

Fédération FEDERATION DES OEUVRES LAIQUES
5 QUAI FERDINAND DE LESSEPS
97156 POINTE-A-PITRE CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

CERTISEA

43 Bld Marquisat de Houëlbourg

97122 BAIE MAHAULT

Téléphone 05.90.25.50.00 Télécopie 05.90.60.50.81

Numéro SIRET 52961914000039

Sommaire

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

----- B I L A N -----	1
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
----- R E S U L T A T -----	8
<i>Compte de résultat 1/2</i>	<i>9</i>
<i>Compte de résultat 2/2</i>	<i>10</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>11</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>16</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>17</i>
----- A N N E X E -----	22
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>23</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>25</i>
<i>Amortissements</i>	<i>26</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>27</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>28</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>29</i>

Etats financiers au 31/12/2018

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	516	516	657
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains	607 708	609 807	612 323
	Constructions	35 697	45 906	33 651
	Installations techniques,matériel et outillage industriels	(991)	(465)	(259)
	Autres immobilisations corporelles	40 858	52 502	51 626
	Immobilisations en cours	764 915	764 915	764 915
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées en équivalence			
	Autres participations			
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 550	3 550	3 550	
Total de l'actif immobilisé		1 452 253	1 476 732	1 466 463
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours production (biens)			
	En-cours production (services)			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			6 166
	CREANCES			
	Clients et comptes rattachés	752 407	536 196	426 546
	Autres créances	58 733	50 370	101 207
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	35 400	35 381	35 136	
DISPONIBILITES	99 349	55 095	136 332	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance			9 113
	Total de l'actif circulant	945 889	677 042	714 500
	Frais d'émission d'emprunt à étaler			
	Primes de remboursement obligations			
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF		2 398 142	2 153 774	2 180 963
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		3 550	3 550	3 550
(3) dont créances à plus d'un an				

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 452 253,20	60,56	1 476 731,89	68,56	(24 478,69)	-1,66
Concessions brevets et droits similaires	516,28	0,02	516,28	0,02		
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	16 911,63	0,71	16 911,63	0,79		
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	(16 395,35)	-0,68	(16 395,35)	-0,76		
Terrains	607 707,65	25,34	609 807,28	28,31	(2 099,63)	-0,34
21100000 TERRAINS	615 322,16	25,66	615 322,16	28,57		
28121000 AMORTISSEMENT AGENC. ET INSTAL	(7 614,51)	-0,32	(5 514,88)	-0,26	(2 099,63)	-38,07
Constructions	35 697,17	1,49	45 906,13	2,13	(10 208,96)	-22,24
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	117 736,89	4,91	117 736,89	5,47		
28135000 AMORTISSEMENT INST.AGEN.AMENA.	(82 039,72)	-3,42	(71 830,76)	-3,34	(10 208,96)	-14,21
Installations techniques, matériel et outillage	(991,19)	-0,04	(464,64)	-0,02	(526,55)	-113,32
21500000 INSTALL. TECH. MAT. OUTIL. IND	1 966,57	0,08	1 966,57	0,09		
21540000 MATÉRIEL OUTILLAGE INDUSTRIEL	1 637,59	0,07	1 637,59	0,08		
21541000 MATERIEL DE SECOURS	2 281,42	0,10	2 281,42	0,11		
21548000 MATERIEL LITERIE	7 485,81	0,31	7 485,81	0,35		
21560000 MATERIEL AUDIO VISUEL	500,34	0,02	500,34	0,02		
21570000 AGENCEM. AMENAG. MAT. OUTIL. I	1 085,00	0,05	1 085,00	0,05		
28154000 AMORTIS. INSTAL. MATÉRIEL OUT.	(1 637,59)	-0,07	(1 637,59)	-0,08		
28154800 AMORTISSEMENT MATERIELS LITERI	(7 485,81)	-0,31	(7 485,81)	-0,35		
28156000 AMORTISSEMENT MATERIEL AUDIO V	(399,25)	-0,02	(274,16)	-0,01	(125,09)	-45,63
28157000 AMORTISSEMENT INST.TECHN.	(6 425,27)	-0,27	(6 023,81)	-0,28	(401,46)	-6,66
Autres immobilisations corporelles	40 858,32	1,70	52 501,87	2,44	(11 643,55)	-22,18
218000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE			539,98	0,03	(539,98)	-100,00
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	41 527,68	1,73	40 987,70	1,90	539,98	1,32
21820000 MATERIEL BATEAU	27 647,32	1,15	27 647,32	1,28		
21821000 MATERIEL VOILE			38 845,44	1,80	(38 845,44)	-100,00
21822000 MATERIEL NAUTIQUE DIVERS	62 685,39	2,61	21 610,39	1,00	41 075,00	190,07
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	90 262,13	3,76	88 884,20	4,13	1 377,93	1,55
21840000 MOBILIER	22 057,65	0,92	21 467,65	1,00	590,00	2,75
28180000 AMORT. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLE	(539,98)	-0,02	(539,98)	-0,03		
28181000 AMORT. INST. AGENCEM.	(25 858,91)	-1,08	(25 291,20)	-1,17	(567,71)	-2,24
28182000 AMORTISSEMENT MAT.BATEAU	(26 125,47)	-1,09	(24 468,60)	-1,14	(1 656,87)	-6,77
28182100 AMORTISSEMENT MAT. VOILE	(38 284,76)	-1,60	(35 335,15)	-1,64	(2 949,61)	-8,35
28182200 AMORTISSEMENT MAT NAUTIQUE DIV	(20 898,33)	-0,87	(17 907,80)	-0,83	(2 990,53)	-16,70
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORMATIQ	(70 147,84)	-2,93	(63 013,09)	-2,93	(7 134,75)	-11,32
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER DE BURE	(8 057,18)	-0,34			(8 057,18)	
28184100 AMORT MOBILIER DE BUREAU	(13 409,38)	-0,56	(20 924,99)	-0,97	7 515,61	35,92
Immobilisations corporelles en cours	764 914,97	31,90	764 914,97	35,52		
23130000 PROJET CIS EN COURS	764 914,97	31,90	764 914,97	35,52		
Autres immobilisations financières	3 550,00	0,15	3 550,00	0,16		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	3 550,00	0,15	3 550,00	0,16		
TOTAL III - Actif Circulant NET	945 889,11	39,44	677 041,75	31,44	268 847,36	39,71
Créances usagers et comptes rattachés	752 406,99	31,37	536 195,73	24,90	216 211,26	40,32
412200 LYCÉE YVES LEBORGNE			5 521,00	0,26	(5 521,00)	-100,00
41100000 CLIENTS	752 406,99	31,37	530 674,73	24,64	221 732,26	41,78
41600000 CREANCES DOUTEUSES	8 727,79	0,36	9 722,75	0,45	(994,96)	-10,23
49100000 PROVISION DEP CLT'S RC	(8 727,79)	-0,36	(9 722,75)	-0,45	994,96	10,23
Autres créances	58 733,36	2,45	50 370,05	2,34	8 363,31	16,60
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	1 550,00	0,06	950,00	0,04	600,00	63,16

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
46700000	SEMAG RC	3 544,84	0,15	3 544,84	0,16		
46797100	SAISIE CGRR			40 390,21	1,88	(40 390,21)	-100,00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	53 638,52	2,24	5 485,00	0,25	48 153,52	877,91
Valeurs mobilières de placement		35 400,16	1,48	35 380,73	1,64	19,43	0,05
50100000	VMP	50,00				50,00	
50810000	AUTRES VALEURS MOBILIERES	3 618,50	0,15	3 618,50	0,17		
50820000	BONS DE SOUSCRIPTION BRED	31 731,66	1,32	31 762,23	1,47	(30,57)	-0,10
Disponibilités		99 348,60	4,14	55 095,24	2,56	44 253,36	80,32
51120000	CHEQUES A ENCAISSER			1 173,00	0,05	(1 173,00)	-100,00
51200000	BANQUE APAC	2 993,57	0,12	2 451,29	0,11	542,28	22,12
51200100	BNP RJ AMS	81 674,03	3,41	18 655,64	0,87	63 018,39	337,80
51200200	BRED LIVRET	5 543,76	0,23			5 543,76	
51220000	BRED FEDERATIF	539,48	0,02	978,75	0,05	(439,27)	-44,88
51230000	BNP BDV	2 500,03	0,10	13 608,84	0,63	(11 108,81)	-81,63
51240000	CREDIT AGRICOLE UFOVAL			8 569,44	0,40	(8 569,44)	-100,00
51250000	CAISSE D'EPARGNE	12,93		667,83	0,03	(654,90)	-98,06
53000000	CAISSE	5 317,84	0,22	8 273,49	0,38	(2 955,65)	-35,72
54100000	REGIE D'AVANCE	766,96	0,03	716,96	0,03	50,00	6,97
TOTAL DU BILAN ACTIF		2 398 142,31	100,00	2 153 773,64	100,00	244 368,67	11,35

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

31/12/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ... Ecart de réévaluation	615 322	615 322	615 322
	RESERVES			
	Réserve légale			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	(162 880)	(188 758)	(11 832)
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	219 788	25 879	(176 439)
	Subventions d'investissement	283 813	283 813	283 813
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	956 044	736 256	710 865
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	25 000	25 000	25 000
	Provisions pour charges			
	Total des provisions	25 000	25 000	25 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	275 657	308 846	393 969
	Dettes fiscales et sociales	1 075 392	1 026 881	1 021 722
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 680	3 680	
	Autres dettes	27 182	27 189	21 407
	Produits constatés d'avances	35 188	25 922	8 000
	Total des dettes	1 417 098	1 392 518	1 445 098
	Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	2 398 142	2 153 774	2 180 963
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		219 788,36	25 878,59	(176 438,96)
(1) Dont dettes à moins d'un an		1 417 098	1 392 518	1 445 098
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq.et CCP				

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	956 044,23	39,87	736 255,87	34,18	219 788,36	29,85
Total des fonds propres	56 908,77	2,37	(162 879,59)	-7,56	219 788,36	134,94
Report à nouveau	(162 879,59)	-6,79	(188 758,18)	-8,76	25 878,59	13,71
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	1 188 409,52	49,56	988 735,53	45,91	199 673,99	20,19
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	(1 351 289,11)	-56,35	(1 177 493,71)	-54,67	(173 795,40)	-14,76
Résultat	219 788,36	9,16	25 878,59	1,20	193 909,77	749,31
Total des autres fonds associatifs	899 135,46	37,49	899 135,46	41,75		
Ecarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise	615 322,00	25,66	615 322,00	28,57		
10520000 ECARTS DE RÉÉVALUATION LIBRE	615 322,00	25,66	615 322,00	28,57		
Subventions investissement	283 813,46	11,83	283 813,46	13,18		
13110000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT (ÉTAT	44 656,00	1,86	44 656,00	2,07		
13150000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT (COLLE	272 408,53	11,36	272 408,53	12,65		
13910000 QP SUBVENTION VIREE AU RESULT A	(33 251,07)	-1,39	(33 251,07)	-1,54		
TOTAL III - Total des Provisions	25 000,00	1,04	25 000,00	1,16		
Provisions pour risques	25 000,00	1,04	25 000,00	1,16		
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	25 000,00	1,04	25 000,00	1,16		
Total des fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	1 417 098,08	59,09	1 392 517,77	64,65	24 580,31	1,77
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	275 656,65	11,49	308 845,96	14,34	(33 189,31)	-10,75
40100000 FOURNISSEURS	265 891,65	11,09	299 080,96	13,89	(33 189,31)	-11,10
40810000 FOURNISSEURS FAC NON PARVENUES	9 765,00	0,41	9 765,00	0,45		
Dettes fiscales et sociales	1 075 391,92	44,84	1 026 881,24	47,68	48 510,68	4,72
42100000 PERSONNEL : RÉMUNÉRATIONS DUES	5 202,82	0,22	15 094,31	0,70	(9 891,49)	-65,53
42800000 PERS.CHARGES A PAY.&PROD.A REC	10 138,32	0,42	22 276,19	1,03	(12 137,87)	-54,49
42820000 CONGES PAYES	14 150,58	0,59	48 906,26	2,27	(34 755,68)	-71,07
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	32 391,62	1,35	35 060,93	1,63	(2 669,31)	-7,61
43100000 CGSS	371 150,44	15,48	302 187,13	14,03	68 963,31	22,82
43710000 CGRR	59 263,50	2,47	52 983,50	2,46	6 280,00	11,85
43712000 TRESOR PUBLIC RC	2 700,00	0,11	2 700,00	0,13		
43720000 RAFF	89 485,30	3,73	5 669,30	0,26	83 816,00	N/S
43730000 C.G.R.R	264 908,91	11,05	239 905,56	11,14	25 003,35	10,42
43731000 CGRR SAL.	27 807,66	1,16	31 049,66	1,44	(3 242,00)	-10,44
43740000 ASSEDIC			70 888,79	3,29	(70 888,79)	-100,00
43760000 PENSION CIVILE DETACHE	176 695,26	7,37	176 695,26	8,20		
43770000 MUTUELLE MGPS	125,48	0,01	122,88	0,01	2,60	2,12
43780000 AUTRES CAISSES	408,09	0,02	408,09	0,02		
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	4 750,63	0,20	6 720,07	0,31	(1 969,44)	-29,31
43860000 ORG.SOC. CHARGES A P	2 201,09	0,09	2 201,09	0,10		
44210000 TRESOR PUBLIC	14 012,22	0,58	14 012,22	0,65		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 680,00	0,15	3 680,00	0,17		
40415700 JSK CONSEILS	3 680,00	0,15	3 680,00	0,17		
Autres dettes	27 181,83	1,13	27 188,73	1,26	(6,90)	-0,03
46700500 FEDERATIF	27 181,83	1,13	27 188,73	1,26	(6,90)	-0,03

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/201812		01/01/201712		Variations%	
	31/12/2018	mois	31/12/2017	mois		
Produits constatés d'avance	35 187,68	1,47	25 921,84	1,20	9 265,84	35,75
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	35 187,68	1,47	25 921,84	1,20	9 265,84	35,75
Total du passif	2 398 142,31	100,00	2 153 773,64	100,00	244 368,67	11,35

Etats financiers au 31/12/2018

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	46 115	84 295	81 925
	Production vendue (Services)	954 316	1 109 816	1 333 902
	Montant net du chiffre d'affaires	1 000 431	1 194 111	1 415 827
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	269 857	284 455	333 157
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	9 723	15 483	45 449
	Autres produits	2 773	48 999	167 413
	Total des produits d'exploitation	1 282 784	1 543 048	1 961 847
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements	2 324	2 467	1 203
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	339 710	512 618	711 909
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 471	17 254	6 505
	Salaires et traitements	764 602	922 824	1 089 006
	Charges sociales du personnel	101 147	141 956	158 344
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	28 676	28 941	27 910
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations	8 728	9 723	15 483
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges	27 078	83 745	208 746
	Total des charges d'exploitation	1 277 735	1 719 527	2 219 106
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 049	(176 480)	(257 259)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		5 049	(176 480)	(257 259)
Opéra-comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	530	851	1 355
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)			
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	9		10 809
	Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers		538	851	12 164
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.			
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 603		283
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières		1 603		283
RESULTAT FINANCIER		(1 064)	851	11 882
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 984	(175 629)	(245 377)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	20 383	67 079	10 682
	Sur opérations en capital	222 456	256 852	105 634
	Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels	242 839	323 930	116 315
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	26 060	35 544	19 572
	Sur opérations en capital	976	86 879	27 805
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.			
	Total des charges exceptionnelles	27 035	122 423	47 377
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		215 804	201 507	68 938
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES				
TOTAL DES PRODUITS		1 526 162	1 867 829	2 090 326
TOTAL DES CHARGES		1 306 373	1 841 950	2 266 765
RESULTAT DE L'EXERCICE		219 788	25 879	(176 439)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 282 017,56	100,00	1 542 349,63	100,00	(260 332,07)	-16,88
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	46 114,99	3,60	84 295,00	5,47	(38 180,01)	-45,29
70100000 VENTE DE SÉJOURS LINGUISTIQUES	46 114,99	3,60	84 295,00	5,47	(38 180,01)	-45,29
Prestations de services	954 315,97	74,44	1 109 815,50	71,96	(155 499,53)	-14,01
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	9 329,88	0,73	7 334,23	0,48	1 995,65	27,21
70600100 INDEMNITES SERVICES CIVIQUES	55 385,00	4,32	120 112,03	7,79	(64 727,03)	-53,89
70600300 INDEMNITE SERVICES CIVIQUE LI			50 158,21	3,25	(50 158,21)	-100,00
70600400 PEL DE TROIS RIVIERES	67 886,25	5,30	26 571,60	1,72	41 314,65	155,48
70600500 PEL BAIE-MAHAULT	264 342,61	20,62	324 346,44	21,03	(60 003,83)	-18,50
70600700 PEL MORNE A L'EAU	124 384,54	9,70	131 289,61	8,51	(6 905,07)	-5,26
70600900 ATELIER CINEMATOGRAPHIQUE			2 700,00	0,18	(2 700,00)	-100,00
70601400 AGENT DE MEDIATION SOCIALE			13 500,00	0,88	(13 500,00)	-100,00
70601700 PEDT ABYMES			1 710,00	0,11	(1 710,00)	-100,00
70602800 ACTIONS DE FORMATION CNFPT	65 078,75	5,08			65 078,75	
70603000 LOCATION SALLE	2 065,00	0,16	3 225,00	0,21	(1 160,00)	-35,97
70603100 ACTION SOCLE DE COMPETENCE	2 200,00	0,17	2 200,00	0,14		
70603200 POLE EMPLOI PEA	18 204,00	1,42	23 445,50	1,52	(5 241,50)	-22,36
70603400 ACTION CLEA	2 125,00	0,17	6 885,00	0,45	(4 760,00)	-69,14
70603500 PARTICIPATION LIGUE S.C			5 400,00	0,35	(5 400,00)	-100,00
70603600 ACTION POLE EMPLOI			1 242,00	0,08	(1 242,00)	-100,00
70603700 COMPETENCE CIT OYENNE			1 965,60	0,13	(1 965,60)	-100,00
70604000 NATATION	7 825,43	0,61			7 825,43	
70604200 DEVELOPPEMENT PERSONNEL	5 100,00	0,40	14 277,90	0,93	(9 177,90)	-64,28
70604300 ACTION APRE	2 025,00	0,16	2 025,00	0,13		
70604400 CONTRAT DE VILLE			10 000,00	0,65	(10 000,00)	-100,00
70604500 BIEN VIVRE AU COEUR DE NOTRE Q			2 000,00	0,13	(2 000,00)	-100,00
70604600 BUREAUTIQUE INITIATION INTERNE			23 998,34	1,56	(23 998,34)	-100,00
70604700 AUTRES ACTIONS DE FORMATION			1 500,00	0,10	(1 500,00)	-100,00
70604800 FORMATION TUTEURS	13 532,00	1,06			13 532,00	
70604900 ACTIONS FORMATION ATSEM	2 200,00	0,17			2 200,00	
70605000 FORMATIONS DEVELOPPEMENT PERSO	4 400,00	0,34			4 400,00	
70605100 ACTION CLEA REGION	5 600,00	0,44			5 600,00	
70605200 ACTION CLEA CANGT	31 750,25	2,48			31 750,25	
70610000 SÉJOURS ÉDUCATIFS	114 060,56	8,90	60 982,80	3,95	53 077,76	87,04
70611000 ACTIVITÉS NAUTIQUES (GROUPE)			52 842,80	3,43	(52 842,80)	-100,00
70620000 ACTIVITES N. (LYCEES)	60 713,64	4,74	12 317,46	0,80	48 396,18	392,91
70630000 ACTIVITES N. (COLLEGES)	9 590,00	0,75	7 560,00	0,49	2 030,00	26,85
70650000 ACTIVITES N. (ECOLE P.)	24 383,20	1,90	19 933,00	1,29	4 450,20	22,33
70682100 SURVEILLANCE EDUCATIVE	31 485,00	2,46	53 956,00	3,50	(22 471,00)	-41,65
70682200 SURVEILLANCE M-A-L	12 500,00	0,98	12 505,00	0,81	(5,00)	-0,04
70689000 QUINZAINE ÉCOLE PUBLIQUE			2 148,00	0,14	(2 148,00)	-100,00
70820000 STAGE BAFA/BAFD	8 085,68	0,63	87 377,48	5,67	(79 291,80)	-90,75
70850000 COUP DE POUCE CLE/CLEM	5 032,00	0,39	22 329,50	1,45	(17 297,50)	-77,46
70860000 COURS DE SOUTIEN			1 977,00	0,13	(1 977,00)	-100,00
70960100 COMMISSIONNEMENT APAC	5 032,18	0,39			5 032,18	
Subventions d'exploitation	269 857,41	21,05	284 455,40	18,44	(14 597,99)	-5,13
74120000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	7 114,00	0,55			7 114,00	
74130000 FONJEP			14 221,00	0,92	(14 221,00)	-100,00
74200700 SUBVENTION LIGUE DETACHES ET	251 361,00	19,61	251 361,00	16,30		
74600000 SUBVENTIONS ASP	11 382,41	0,89	18 873,40	1,22	(7 490,99)	-39,69
Dons	924,00	0,07	1 710,42	0,11	(786,42)	-45,98
75810000 SUBVENTIO UFOLEP			16,42		(16,42)	-100,00
75820000 AFFILIATIONS UFOLEP			1 694,00	0,11	(1 694,00)	-100,00
75821000 AFFILIATION FOLG	924,00	0,07			924,00	
Autres produits de gestion courante	1 082,44	0,08	38 191,30	2,48	(37 108,86)	-97,17
75800000 FRAIS DE SIEGE	29,44		32 268,03	2,09	(32 238,59)	-99,91

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
75830000	CARTES CONFÉDÉRALES ADULTES	1 053,00	0,08	4 504,50	0,29	(3 451,50)	-76,62
75831000	CARTES CONFÉDÉRALES JEUNES			120,00	0,01	(120,00)	-100,00
75832000	ASSURANCE RAT			1 298,77	0,08	(1 298,77)	-100,00
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d		9 722,75	0,76	15 483,00	1,00	(5 760,25)	-37,20
78170000	REPRIS. PROV. DEPREC. ACT. CIR	3 030,00	0,24	5 200,00	0,34	(2 170,00)	-41,73
78174000	REPRISE PROV/DEPRECIAT° CREANC	6 692,75	0,52	10 283,00	0,67	(3 590,25)	-34,91
Autres produits				8 399,01	0,54	(8 399,01)	-100,00
75120000	QUOTE PART AFF-LICENCES UFOLEP			8 399,01	0,54	(8 399,01)	-100,00
Total des charges de fonctionnement		1 277 735,46	99,67	1 719 527,29	111,49	(441 791,83)	-25,69
Achats		2 323,59	0,18	2 467,16	0,16	(143,57)	-5,82
60210000	MATIERES CONSOMMABLES	1 318,52	0,10	763,89	0,05	554,63	72,61
60220000	FOURNITURES CONSOMMABLES			1 333,74	0,09	(1 333,74)	-100,00
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	712,93	0,06	369,53	0,02	343,40	92,93
60226000	PRODUITS PHARMACEUTIQUES	292,14	0,02			292,14	
Autres achats et charges externes		339 710,31	26,50	512 617,87	33,24	(172 907,56)	-33,73
60413000	ACHATS DE PRESTATIONS DE SERVI	4 058,75	0,32			4 058,75	
60418100	FRAIS BAFa-BAFD	1 548,49	0,12			1 548,49	
60420000	FRAIS ÉDUCATIF	150,00	0,01			150,00	
60460010	ACTION CLEA	7 281,30	0,57			7 281,30	
60460020	ACTION CINEMA	4 508,30	0,35			4 508,30	
60605100	LIRE ET FAIRE LIRE	1 254,68	0,10			1 254,68	
60611000	FOURNITURES NON STOCKABLES	2 037,69	0,16	1 310,69	0,08	727,00	55,47
60612000	EAU	3 918,88	0,31	1 648,34	0,11	2 270,54	137,75
60620000	FOURNITURES NON STOCK. EAU ENE	637,08	0,05	5 496,24	0,36	(4 859,16)	-88,41
60621000	EAU			312,02	0,02	(312,02)	-100,00
60630000	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	1 441,30	0,11	5 991,97	0,39	(4 550,67)	-75,95
60630100	FOURNITURES ET ENTRETIEN INFOR			4 721,43	0,31	(4 721,43)	-100,00
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	762,61	0,06	1 996,29	0,13	(1 233,68)	-61,80
60660000	CARBURANT	3 300,00	0,26	3 300,00	0,21		
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES			157,36	0,01	(157,36)	-100,00
60680100	FOURNITURES PEDAGOGIQUE	4 272,15	0,33	7 648,05	0,50	(3 375,90)	-44,14
60680200	AUTRES DEPENSES PEL-PEDT			1 074,86	0,07	(1 074,86)	-100,00
60681000	FRAIS MEDICAUX REMBOURSABLES	494,14	0,04	786,64	0,05	(292,50)	-37,18
60689000	QUINZAINE ECOLE PUBLIQUE			3 762,05	0,24	(3 762,05)	-100,00
61100000	PERSONNEL INTÉRIMAIRE			162,95	0,01	(162,95)	-100,00
61100500	DEPENSES CV	1 423,27	0,11			1 423,27	
61101000	SÉJOURS LINGUISTIQUES	44 694,85	3,49	78 515,26	5,09	(33 820,41)	-43,07
61102000	FRAIS VOEUX LIGUE			1 329,84	0,09	(1 329,84)	-100,00
61110000	FRAIS SÉJOURS ÉDUCATIFS	24 080,00	1,88	51 185,57	3,32	(27 105,57)	-52,96
61112000	FRAIS STAGES BAFa			3 445,40	0,22	(3 445,40)	-100,00
61113000	REMBORSEMENT FRAIS DE SEJOUR	2 591,00	0,20			2 591,00	
61130000	PRESTATION REPAS	13 382,24	1,04			13 382,24	
61220000	CREDIT-BAIL MOBILIER	419,91	0,03	3 079,32	0,20	(2 659,41)	-86,36
61300000	LOCATION MONETIQUE CB	260,01	0,02	946,71	0,06	(686,70)	-72,54
61300300	LOYER ACTION CLEA	1 800,00	0,14			1 800,00	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	31 521,50	2,46	36 068,00	2,34	(4 546,50)	-12,61
61330000	LOCATION DE VOITURES	320,00	0,02			320,00	
61500000	ENTRETIEN ET REPARATION	1 360,99	0,11	3 706,96	0,24	(2 345,97)	-63,29
61510000	ENTRETIEN ET REPARATION MATERI	4 568,92	0,36			4 568,92	
61521000	NETTOYAGE DES LOCAUX	2 218,38	0,17	3 836,02	0,25	(1 617,64)	-42,17
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION MATERI	2 472,16	0,19			2 472,16	
61560000	MAINTENANCE	19 733,94	1,54	19 427,24	1,26	306,70	1,58
61600000	PRIMES ASSURANCES			1 812,98	0,12	(1 812,98)	-100,00
61612000	ASSURANCE	900,73	0,07			900,73	
61620000	ASSUR. OBLIGAT. DOMMAGE-CONSTR	835,52	0,07	1 072,19	0,07	(236,67)	-22,07
61630000	ASSURANCE ACTIVITES USAGERS	3 825,05	0,30			3 825,05	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
61800000	COTISATIONS			46,80		(46,80)	-100,00
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 647,97	0,13			1 647,97	
61821000	ABONNEMENT CIEL	2 440,17	0,19	803,97	0,05	1 636,20	203,52
61822000	ABONNEMENT BOITE POSTALE	85,72	0,01	74,87		10,85	14,49
61830000	DOCUMENTS TECHNIQUE	150,00	0,01			150,00	
61840000	FRAIS FORMATION EQUIPE FEDERAL	71,60	0,01			71,60	
61841000	ABONNEMENT	516,34	0,04	504,00	0,03	12,34	2,45
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	1 883,46	0,15	4 776,86	0,31	(2 893,40)	-60,57
61850100	FRAIS AG FOLG	217,49	0,02	2 283,05	0,15	(2 065,56)	-90,47
61850200	FRAIS SERVICE CIVIQUE	102,92	0,01	1 598,23	0,10	(1 495,31)	-93,56
61850500	FRAIS SOLIDARITE ST MARTIN			322,11	0,02	(322,11)	-100,00
61850600	ATELIERS CINEMATOGRAPHIQUE			16 183,49	1,05	(16 183,49)	-100,00
61860000	FORMATION PERSONNEL	2 427,76	0,19			2 427,76	
61868000	DÉPENSES STAGES	17 937,72	1,40	17 457,34	1,13	480,38	2,75
61868100	FRAIS LIES AUX ACTIONS FORMAT	3 552,76	0,28	9 058,75	0,59	(5 505,99)	-60,78
61880000	FRAIS DE FORMATION	1 119,72	0,09	750,00	0,05	369,72	49,30
61890000	REMBOURSEMENT STAGE	623,50	0,05	1 151,00	0,07	(527,50)	-45,83
62110000	INTERVENANT CENTRE DE VANCANCE	859,36	0,07			859,36	
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L	22 699,04	1,77	53 692,63	3,48	(30 993,59)	-57,72
62141000	PRESTATIONS ET GARDIENNAGE			1 119,72	0,07	(1 119,72)	-100,00
62142000	PERSONEL PRETE SERVICES CIVIQU	14 630,88	1,14	36 985,66	2,40	(22 354,78)	-60,44
62210000	HONORAIRES	750,00	0,06			750,00	
62240000	REMUNERATIONS DES TRANSITAIRES	8 857,25	0,69	37 671,00	2,44	(28 813,75)	-76,49
62250000	HONORAIRES AGENCE IMMO	800,00	0,06			800,00	
62260000	HONORAIRES	24 419,96	1,90	47 882,93	3,10	(23 462,97)	-49,00
62300000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	2 800,00	0,22	5 009,30	0,32	(2 209,30)	-44,10
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	4 912,00	0,38	928,02	0,06	3 983,98	429,30
62320000	ECHANTILLONS, TEE-SHIRT	1 076,32	0,08	819,18	0,05	257,14	31,39
62340000	CADEAUX A LA CLIENTE	1 452,04	0,11			1 452,04	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	144,30	0,01			144,30	
62430000	TRANSPORT ENFANTS C	2 747,72	0,21			2 747,72	
62440000	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS			140,00	0,01	(140,00)	-100,00
62450000	TRANSPORT DE MATERIEL	620,13	0,05			620,13	
62500000	DEPLACEMENT MISSIONS ET RECEPTIO	786,02	0,06	718,10	0,05	67,92	9,46
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT			70,00		(70,00)	-100,00
62511000	DEPLACEMENT DIRIGEANTS	1 758,98	0,14			1 758,98	
62521000	DEPLACEMENT PERSONNEL	1 766,70	0,14	1 468,53	0,10	298,17	20,30
62560000	MISSIONS DES DIRIGEANTS ET C.A	4 165,57	0,32	7 545,95	0,49	(3 380,38)	-44,80
62570000	RECEPTIONS			256,43	0,02	(256,43)	-100,00
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	14 329,14	1,12	15 886,21	1,03	(1 557,07)	-9,80
62610000	AFFRANCHISSEMENT	11,40		652,91	0,04	(641,51)	-98,25
62650000	TELEPHONE	1 763,58	0,14			1 763,58	
62651000	FRAIS INTERNET	33,10		548,10	0,04	(515,00)	-93,96
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 129,33	0,24	2 358,02	0,15	771,31	32,71
62701000	COMMISSIONS CB			80,90	0,01	(80,90)	-100,00
62820000	ABONNEMENT LIGUE	75,27	0,01	299,81	0,02	(224,54)	-74,89
62820100	COTISATION CNEA			679,62	0,04	(679,62)	-100,00
62820300	ABONNEMENT CONSULTATION	271,25	0,02			271,25	
Impôts, taxes, versements assimilés		5 471,00	0,43	17 254,08	1,12	(11 783,08)	-68,29
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES			8 926,08	0,58	(8 926,08)	-100,00
63130000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO			8 000,00	0,52	(8 000,00)	-100,00
63330000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	5 471,00	0,43			5 471,00	
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX			328,00	0,02	(328,00)	-100,00
Rémunération du personnel		764 601,71	59,64	922 823,79	59,83	(158 222,08)	-17,15
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	769 212,72	60,00	922 679,85	59,82	(153 467,13)	-16,63
64120000	VARIATION CONGÉS A PAYER	(18 371,01)	-1,43	(15 696,06)	-1,02	(2 674,95)	-17,04
64140000	PRIME DE TRANSPORT	4 160,00	0,32	11 040,00	0,72	(6 880,00)	-62,32
64142000	PRIME DE TRANSPORT	9 600,00	0,75	4 800,00	0,31	4 800,00	100,00
Charges sociales		101 147,06	7,89	141 955,69	9,20	(40 808,63)	-28,75

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
64510000	CGSS	49 267,37	3,84	70 711,28	4,58	(21 443,91)	-30,33
64520000	COTISATION RAFP			183,36	0,01	(183,36)	-100,00
64530000	CGRR	45 054,24	3,51	50 579,24	3,28	(5 525,00)	-10,92
64540000	POLE EMPLOI	3 015,01	0,24	4 021,76	0,26	(1 006,75)	-25,03
64550000	COTISATION AXA DETACHES	717,23	0,06	315,17	0,02	402,06	127,57
64560000	COTISATION PENSION CIVILE DETA			12 860,56	0,83	(12 860,56)	-100,00
64570000	MUTUELLE MGPS	768,24	0,06	860,04	0,06	(91,80)	-10,67
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	717,42	0,06	614,39	0,04	103,03	16,77
64581000	COTISATION CAISSE CONGÉS PAYÉS	(501,69)	-0,04	96,13	0,01	(597,82)	-621,89
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 109,24	0,16	1 713,76	0,11	395,48	23,08
Dotation aux amortissements		28 676,18	2,24	28 941,00	1,88	(264,82)	-0,92
68110000	DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. C	17 001,89	1,33	17 239,75	1,12	(237,86)	-1,38
68112100	AMORTISSEMENT MAT TECHN INST	1 576,19	0,12	1 700,10	0,11	(123,91)	-7,29
68112200	DAP IMMOBILISATIONS CORPORELLE	2 501,09	0,20	2 682,98	0,17	(181,89)	-6,78
68112300	AMORTISSEMENT MAT. BATEAU	1 656,87	0,13	1 656,87	0,11		
68112400	AMORTISSEMENT MAT. VOILE	2 949,61	0,23	3 210,09	0,21	(260,48)	-8,11
68112500	AMORTISSEMENT MATÉRIEL DIVERS	2 990,53	0,23	2 451,21	0,16	539,32	22,00
Dotation aux provisions		8 727,79	0,68	9 722,75	0,63	(994,96)	-10,23
68170000	DOTATIONS AUX PROV.DEPRECHITO	3 567,50	0,28			3 567,50	
68174000	DOTATION PROV/ DEPRECIAT° CRE	5 160,29	0,40	9 722,75	0,63	(4 562,46)	-46,93
Autres charges		27 077,82	2,11	83 744,95	5,43	(56 667,13)	-67,67
65150000	ASSURANCE APAC			10 014,90	0,65	(10 014,90)	-100,00
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURVA	9 722,75	0,76	15 483,00	1,00	(5 760,25)	-37,20
65620000	DROITS ET AFFILIATIONS	4 850,50	0,38			4 850,50	
65646100	CARTES CONFEDERALES	2 206,89	0,17			2 206,89	
65646500	ASSURANCE APAC MAA	8 691,07	0,68			8 691,07	
65647000	ABONNEMENT AFFILIATION LIGUE			4 806,00	0,31	(4 806,00)	-100,00
65647100	CARTE CONFEDERALE APPELS			2 999,17	0,19	(2 999,17)	-100,00
65713000	LICENCES UFOVAL	1 008,85	0,08	80,85	0,01	928,00	N/S
65714000	ASSURANCE APAC	423,00	0,03			423,00	
65800000	FRAIS DE SIEGE			32 267,75	2,09	(32 267,75)	-100,00
65830000	PARTICIPATION UFOLEP			16 935,48	1,10	(16 935,48)	-100,00
65832000	COTISATIONS CAP /RA	174,46	0,01	1 157,80	0,08	(983,34)	-84,93
65837000	ASSURANCE APAC	0,30				0,30	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		4 282,10	0,33	(177 177,66)	-11,49	181 459,76	102,42
RESULTAT FINANCIER		(1 064,41)	-0,08	850,98	0,06	(1 915,39)	-225,08
Intérêts et produits financiers		538,20	0,04	850,98	0,06	(312,78)	-36,76
76110000	REVENUS TITRE DE PARTICIPATION	529,58	0,04			529,58	
76160000	REVENUS SUR AUTRES FORMES DE P			850,98	0,06	(850,98)	-100,00
76400000	REVENUS VALEURS MOBILI.	8,62				8,62	
Intérêts et charges financières		1 602,61	0,13			1 602,61	
66100000	CHARGES D'INTERETS	295,92	0,02			295,92	
66160000	INTERETS BANCAIRES	1 306,69	0,10			1 306,69	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 217,69	0,25	(176 326,68)	-11,43	179 544,37	101,82
Produits exceptionnels		242 839,41	18,94	323 930,26	21,00	(81 090,85)	-25,03
77100000	PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GES	2 880,19	0,22	2 241,97	0,15	638,22	28,47
77180000	AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	748,52	0,06	3 952,07	0,26	(3 203,55)	-81,06
77200000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	16 754,53	1,31	60 884,60	3,95	(44 130,07)	-72,48
77800000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	222 456,17	17,35	256 851,62	16,65	(34 395,45)	-13,39
Charges exceptionnelles		27 035,27	2,11	122 422,99	7,94	(95 387,72)	-77,92

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
67100000	CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES	2 931,59	0,23	0,14		2 931,45	N/S
67120000	PENALITES AMENDES FISC. & PENA	994,00	0,08			994,00	
67180000	AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G			248,68	0,02	(248,68)	-100,00
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	22 134,18	1,73	35 295,04	2,29	(13 160,86)	-37,29
67800000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	950,50	0,07	86 879,13	5,63	(85 928,63)	-98,91
67880000	CHARGES EXCETIONNELLES	25,00				25,00	
Résultat exceptionnel		215 804,14	16,83	201 507,27	13,06	14 296,87	7,09
TOTAL DES PRODUITS		1 526 161,70	119,04	1 867 828,87	121,10	(341 667,17)	-18,29
TOTAL DES CHARGES		1 306 373,34	101,90	1 841 950,28	119,42	(535 576,94)	-29,08
Résultat		219 788,36	17,14	25 878,59	1,68	193 909,77	749,31
Contribution en nature - Produits							
Contribution en nature - Charges							

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 000 431	100,00	1 194 111	100,00	1 415 827	100,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens	46 115	4,61	84 295	7,06	81 925	5,79
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	954 316	95,39	1 109 816	92,94	1 333 902	94,21
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 000 431	100,00	1 194 111	100,00	1 415 827	84,34
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 000 431	100,00	1 194 111	100,00	1 415 827	100,00
- Achats stockés approvisionnement	2 324	0,23	2 467	0,21	1 203	0,08
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	17 547	1,75				
- Achats non stockés	18 119	1,81	38 206	3,20	56 285	3,98
- Autres charges externes	304 045	30,39	474 412	39,73	655 624	46,31
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	658 397	65,81	679 025	56,86	702 715	49,63
+ Subventions d'exploitation	269 857	26,97	284 455	23,82	333 157	23,53
- Impôts, taxes sur rémunérations	5 471	0,55	16 926	1,42	6 505	0,46
- Autres impôts et taxes			328	0,03		
- Salaires et traitements	764 602	76,43	922 824	77,28	1 089 006	76,92
- Charges sociales	101 147	10,11	141 956	11,89	158 344	11,18
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	57 035	5,70	(118 553)	-9,93	(217 983)	-15,40
+ Reprises sur amortissements et provisions	9 723	0,97	15 483	1,30	45 449	3,21
+ Autres produits d'exploitation	2 773	0,28	48 999	4,10	167 413	11,82
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	37 404	3,74	38 664	3,24	43 393	3,06
- Autres charges de gestion courante	27 078	2,71	83 745	7,01	208 746	14,74
RESULTAT EXPLOITATION	5 049	0,50	(176 480)	-14,78	(257 259)	-18,17
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	538	0,05	851	0,07	12 164	0,86
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	1 603	0,16			283	0,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 984	0,40	(175 629)	-14,71	(245 377)	-17,33
Produits exceptionnels	242 839	24,27	323 930	27,13	116 315	8,22
- Charges exceptionnelles	27 035	2,70	122 423	10,25	47 377	3,35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	215 804	21,57	201 507	16,88	68 938	4,87
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	219 788	21,97	25 879	2,17	(176 439)	-12,46

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		1 000 430,96	100,00	1 194 110,50	100,00	(193 679,54)	-16,22
Marge commerciale							
Production vendue Biens		46 114,99	4,61	84 295,00	7,06	(38 180,01)	-45,29
70100000	VENTE DE SÉJOURS LINGUISTIQUES	46 114,99	4,61	84 295,00	7,06	(38 180,01)	-45,29
Production vendue Services		954 315,97	95,39	1 109 815,50	92,94	(155 499,53)	-14,01
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	9 329,88	0,93	7 334,23	0,61	1 995,65	27,21
70600100	INDEMNITES SERVICES CIVIQUES	55 385,00	5,54	120 112,03	10,06	(64 727,03)	-53,89
70600300	INDEMNITE SERVICES CIVIQUE LI			50 158,21	4,20	(50 158,21)	-100,00
70600400	PEL DE TROIS RIVIERES	67 886,25	6,79	26 571,60	2,23	41 314,65	155,48
70600500	PEL BAIE-MAHAULT	264 342,61	26,42	324 346,44	27,16	(60 003,83)	-18,50
70600700	PEL MORNE A L'EAU	124 384,54	12,43	131 289,61	10,99	(6 905,07)	-5,26
70600900	ATELIER CINEMAT OGRAPHIQUE			2 700,00	0,23	(2 700,00)	-100,00
70601400	AGENT DE MEDIATION SOCIALE			13 500,00	1,13	(13 500,00)	-100,00
70601700	PEDT ABYMES			1 710,00	0,14	(1 710,00)	-100,00
70602800	ACTIONS DE FORMATION CNFPT	65 078,75	6,51			65 078,75	
70603000	LOCATION SALLE	2 065,00	0,21	3 225,00	0,27	(1 160,00)	-35,97
70603100	ACTION SOCLE DE COMPETENCE	2 200,00	0,22	2 200,00	0,18		
70603200	POLE EMPLOI PEA	18 204,00	1,82	23 445,50	1,96	(5 241,50)	-22,36
70603400	ACTION CLEA	2 125,00	0,21	6 885,00	0,58	(4 760,00)	-69,14
70603500	PARTICIPATION LIGUE S.C			5 400,00	0,45	(5 400,00)	-100,00
70603600	ACTION POLE EMPLOI			1 242,00	0,10	(1 242,00)	-100,00
70603700	COMPETENCE CIT OYENNE			1 965,60	0,16	(1 965,60)	-100,00
70604000	NATATION	7 825,43	0,78			7 825,43	
70604200	DEVELOPPEMENT PERSONNEL	5 100,00	0,51	14 277,90	1,20	(9 177,90)	-64,28
70604300	ACTION APRE	2 025,00	0,20	2 025,00	0,17		
70604400	CONTRAT DE VILLE			10 000,00	0,84	(10 000,00)	-100,00
70604500	BIEN VIVRE AU COEUR DE NOTRE Q			2 000,00	0,17	(2 000,00)	-100,00
70604600	BUREAUTIQUE INITIATION INTERNE			23 998,34	2,01	(23 998,34)	-100,00
70604700	AUTRES ACTIONS DE FORMATION			1 500,00	0,13	(1 500,00)	-100,00
70604800	FORMATION TUTEURS	13 532,00	1,35			13 532,00	
70604900	ACTIONS FORMATION ATSEM	2 200,00	0,22			2 200,00	
70605000	FORMATIONS DEVELOPPEMENT PERSO	4 400,00	0,44			4 400,00	
70605100	ACTION CLEA REGION	5 600,00	0,56			5 600,00	
70605200	ACTION CLEA CANGT	31 750,25	3,17			31 750,25	
70610000	SÉJOURS ÉDUCATIFS	114 060,56	11,40	60 982,80	5,11	53 077,76	87,04
70611000	ACTIVITÉS NAUTIQUES (GROUPE)			52 842,80	4,43	(52 842,80)	-100,00
70620000	ACTIVITES N. (LYCEES)	60 713,64	6,07	12 317,46	1,03	48 396,18	392,91
70630000	ACTIVITES N. (COLLEGES)	9 590,00	0,96	7 560,00	0,63	2 030,00	26,85
70650000	ACTIVITES N. (ECOLE P.)	24 383,20	2,44	19 933,00	1,67	4 450,20	22,33
70682100	SURVEILLANCE EDUCATIVE	31 485,00	3,15	53 956,00	4,52	(22 471,00)	-41,65
70682200	SURVEILLANCE M-A-L	12 500,00	1,25	12 505,00	1,05	(5,00)	-0,04
70689000	QUINZAINE ÉCOLE PUBLIQUE			2 148,00	0,18	(2 148,00)	-100,00
70820000	STAGE BAF A/BAFD	8 085,68	0,81	87 377,48	7,32	(79 291,80)	-90,75
70850000	COUP DE POUCE CLE/CLEM	5 032,00	0,50	22 329,50	1,87	(17 297,50)	-77,46
70860000	COURS DE SOUTIEN			1 977,00	0,17	(1 977,00)	-100,00
70960100	COMMISSIONNEMENT APAC	5 032,18	0,50			5 032,18	
Production de l'exercice		1 000 430,96	100,00	1 194 110,50	100,00	(193 679,54)	-16,22
Achats stockés approvisionnement		2 323,59	0,23	2 467,16	0,21	(143,57)	-5,82
60210000	MATIERES CONSOMMABLES	1 318,52	0,13	763,89	0,06	554,63	72,61
60220000	FOURNITURES CONSOMMABLES			1 333,74	0,11	(1 333,74)	-100,00
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	712,93	0,07	369,53	0,03	343,40	92,93
60226000	PRODUITS PHARMACEUTIQUES	292,14	0,03			292,14	
Achats de sous-traitance		17 546,84	1,75			17 546,84	
60413000	ACHATS DE PRESTATIONS DE SERVI	4 058,75	0,41			4 058,75	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
60418100	FRAIS BAF A-BAFD	1 548,49	0,15			1 548,49	
60420000	FRAIS ÉDUCAT IF	150,00	0,01			150,00	
60460010	ACTION CLEA	7 281,30	0,73			7 281,30	
60460020	ACTION CINEMA	4 508,30	0,45			4 508,30	
Marge brute de production		980 560,53	98,01	1 191 643,34	99,79	(211 082,81)	-17,71
Production de l'exercice + Marge commerciale		1 000 430,96	100,00	1 194 110,50	100,00	(193 679,54)	-16,22
Achats non stockés matières et fournitures		18 118,53	1,81	38 205,94	3,20	(20 087,41)	-52,58
60605100	LIRE ET FAIRE LIRE	1 254,68	0,13			1 254,68	
60611000	FOURNITURES NON STOCKABLES	2 037,69	0,20	1 310,69	0,11	727,00	55,47
60612000	EAU	3 918,88	0,39	1 648,34	0,14	2 270,54	137,75
60620000	FOURNITURES NON STOCK. EAU ENE	637,08	0,06	5 496,24	0,46	(4 859,16)	-88,41
60621000	EAU			312,02	0,03	(312,02)	-100,00
60630000	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	1 441,30	0,14	5 991,97	0,50	(4 550,67)	-75,95
60630100	FOURNITURES ET ENTRETIEN INFOR			4 721,43	0,40	(4 721,43)	-100,00
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	762,61	0,08	1 996,29	0,17	(1 233,68)	-61,80
60660000	CARBURANT	3 300,00	0,33	3 300,00	0,28		
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES			157,36	0,01	(157,36)	-100,00
60680100	FOURNITURES PEDAGOGIQUE	4 272,15	0,43	7 648,05	0,64	(3 375,90)	-44,14
60680200	AUTRES DEPENSES PEL-PEDT			1 074,86	0,09	(1 074,86)	-100,00
60681000	FRAIS MEDICAUX REMBOURSABLES	494,14	0,05	786,64	0,07	(292,50)	-37,18
60689000	QUINZAINE ECOLE PUBLIQUE			3 762,05	0,32	(3 762,05)	-100,00
Autres charges externes		304 044,94	30,39	474 411,93	39,73	(170 366,99)	-35,91
61100000	PERSONNEL INTÉRIMAIRE			162,95	0,01	(162,95)	-100,00
61100500	DEPENSES CV	1 423,27	0,14			1 423,27	
61101000	SÉJOURS LINGUISTIQUES	44 694,85	4,47	78 515,26	6,58	(33 820,41)	-43,07
61102000	FRAIS VOEUX LIGUE			1 329,84	0,11	(1 329,84)	-100,00
61110000	FRAIS SÉJOURS ÉDUCATIFS	24 080,00	2,41	51 185,57	4,29	(27 105,57)	-52,96
61112000	FRAIS ST AGES BAF A			3 445,40	0,29	(3 445,40)	-100,00
61113000	REMBORSEMENT FRAIS DE SEJOUR	2 591,00	0,26			2 591,00	
61130000	PRESTATION REPAS	13 382,24	1,34			13 382,24	
61220000	CREDIT-BAIL MOBILIER	419,91	0,04	3 079,32	0,26	(2 659,41)	-86,36
61300000	LOCATION MONETIQUE CB	260,01	0,03	946,71	0,08	(686,70)	-72,54
61300300	LOYER ACTION CLEA	1 800,00	0,18			1 800,00	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	31 521,50	3,15	36 068,00	3,02	(4 546,50)	-12,61
61330000	LOCATION DE VOITURES	320,00	0,03			320,00	
61500000	ENTRETIEN ET REPARATION	1 360,99	0,14	3 706,96	0,31	(2 345,97)	-63,29
61510000	ENTRETIEN ET REPARATION MATERI	4 568,92	0,46			4 568,92	
61521000	NETTOYAGE DES LOCAUX	2 218,38	0,22	3 836,02	0,32	(1 617,64)	-42,17
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION MATERI	2 472,16	0,25			2 472,16	
61560000	MAINTENANCE	19 733,94	1,97	19 427,24	1,63	306,70	1,58
61600000	PRIMES ASSURANCES			1 812,98	0,15	(1 812,98)	-100,00
61612000	ASSURANCE	900,73	0,09			900,73	
61620000	ASSUR. OBLIGAT. DOMMAGE-CONSTR	835,52	0,08	1 072,19	0,09	(236,67)	-22,07
61630000	ASSURANCE ACTIVITES USAGERS	3 825,05	0,38			3 825,05	
61800000	COTISATIONS			46,80		(46,80)	-100,00
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 647,97	0,16			1 647,97	
61821000	ABONNEMENT CIEL	2 440,17	0,24	803,97	0,07	1 636,20	203,52
61822000	ABONNEMENT BOITE POSTALE	85,72	0,01	74,87	0,01	10,85	14,49
61830000	DOCUMENTS TECHNIQUE	150,00	0,01			150,00	
61840000	FRAIS FORMATION EQUIPE FEDERAL	71,60	0,01			71,60	
61841000	ABONNEMENT	516,34	0,05	504,00	0,04	12,34	2,45
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	1 883,46	0,19	4 776,86	0,40	(2 893,40)	-60,57
61850100	FRAIS AG FOLG	217,49	0,02	2 283,05	0,19	(2 065,56)	-90,47
61850200	FRAIS SERVICE CIVIQUE	102,92	0,01	1 598,23	0,13	(1 495,31)	-93,56
61850500	FRAIS SOLIDARITE ST MARTIN			322,11	0,03	(322,11)	-100,00
61850600	ATELIERS CINEMATOGRAPHIQUE			16 183,49	1,36	(16 183,49)	-100,00
61860000	FORMATION PERSONNEL	2 427,76	0,24			2 427,76	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
61868000	DÉPENSES STAGES	17 937,72	1,79	17 457,34	1,46	480,38	2,75
61868100	FRAIS LIES AUX ACTIONS FORMAT	3 552,76	0,36	9 058,75	0,76	(5 505,99)	-60,78
61880000	FRAIS DE FORMATION	1 119,72	0,11	750,00	0,06	369,72	49,30
61890000	REMBOURSEMENT STAGE	623,50	0,06	1 151,00	0,10	(527,50)	-45,83
62110000	INTERVENANT CENTRE DE VANCANCE	859,36	0,09			859,36	
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L	22 699,04	2,27	53 692,63	4,50	(30 993,59)	-57,72
62141000	PRESTATIONS ET GARDIENNAGE			1 119,72	0,09	(1 119,72)	-100,00
62142000	PERSONEL PRETE SERVICES CIVIQU	14 630,88	1,46	36 985,66	3,10	(22 354,78)	-60,44
62210000	HONORAIRES	750,00	0,07			750,00	
62240000	REMUNERATIONS DES TRANSITAIRES	8 857,25	0,89	37 671,00	3,15	(28 813,75)	-76,49
62250000	HONORAIRES AGENCE IMMO	800,00	0,08			800,00	
62260000	HONORAIRES	24 419,96	2,44	47 882,93	4,01	(23 462,97)	-49,00
62300000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	2 800,00	0,28	5 009,30	0,42	(2 209,30)	-44,10
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	4 912,00	0,49	928,02	0,08	3 983,98	429,30
62320000	ECHANTILLONS, TEE-SHIRT	1 076,32	0,11	819,18	0,07	257,14	31,39
62340000	CADEAUX A LA CLIENTE	1 452,04	0,15			1 452,04	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	144,30	0,01			144,30	
62430000	TRANSPORT ENFANTS C	2 747,72	0,27			2 747,72	
62440000	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS			140,00	0,01	(140,00)	-100,00
62450000	TRANSPORT DE MATERIEL	620,13	0,06			620,13	
62500000	DEPLACEMENT MISSIONS ET RECEPTIO	786,02	0,08	718,10	0,06	67,92	9,46
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT			70,00	0,01	(70,00)	-100,00
62511000	DEPLACEMENT DIRIGEANTS	1 758,98	0,18			1 758,98	
62521000	DEPLACEMENT PERSONNEL	1 766,70	0,18	1 468,53	0,12	298,17	20,30
62560000	MISSIONS DES DIRIGEANTS ET C.A	4 165,57	0,42	7 545,95	0,63	(3 380,38)	-44,80
62570000	RECEPTIONS			256,43	0,02	(256,43)	-100,00
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	14 329,14	1,43	15 886,21	1,33	(1 557,07)	-9,80
62610000	AFFRANCHISSEMENT	11,40		652,91	0,05	(641,51)	-98,25
62650000	TELEPHONE	1 763,58	0,18			1 763,58	
62651000	FRAIS INTERNET	33,10		548,10	0,05	(515,00)	-93,96
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 129,33	0,31	2 358,02	0,20	771,31	32,71
62701000	COMMISSIONS CB			80,90	0,01	(80,90)	-100,00
62820000	ABONNEMENT LIGUE	75,27	0,01	299,81	0,03	(224,54)	-74,89
62820100	COTISATION CNEA			679,62	0,06	(679,62)	-100,00
62820300	ABONNEMENT CONSULTATION	271,25	0,03			271,25	
Valeur ajoutée produite		658 397,06	65,81	679 025,47	56,86	(20 628,41)	-3,04
Subventions d'exploitation		269 857,41	26,97	284 455,40	23,82	(14 597,99)	-5,13
74120000	SUBVENTION CONSEIL GENERAL	7 114,00	0,71			7 114,00	
74130000	FONJEP			14 221,00	1,19	(14 221,00)	-100,00
74200700	SUBVENTION LIGUE DETACHES ET	251 361,00	25,13	251 361,00	21,05		
74600000	SUBVENTIONS ASP	11 382,41	1,14	18 873,40	1,58	(7 490,99)	-39,69
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération		5 471,00	0,55	16 926,08	1,42	(11 455,08)	-67,68
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES			8 926,08	0,75	(8 926,08)	-100,00
63130000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO			8 000,00	0,67	(8 000,00)	-100,00
63330000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	5 471,00	0,55			5 471,00	
Impôts, taxes & versements assimilés autres				328,00	0,03	(328,00)	-100,00
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX			328,00	0,03	(328,00)	-100,00
Salaires et traitements		764 601,71	76,43	922 823,79	77,28	(158 222,08)	-17,15
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	769 212,72	76,89	922 679,85	77,27	(153 467,13)	-16,63
64120000	VARIATION CONGÉS A PAYER	(18 371,01)	-1,84	(15 696,06)	-1,31	(2 674,95)	-17,04
64140000	PRIME DE TRANSPORT	4 160,00	0,42	11 040,00	0,92	(6 880,00)	-62,32
64142000	PRIME DE TRANSPORT	9 600,00	0,96	4 800,00	0,40	4 800,00	100,00
Charges sociales		101 147,06	10,11	141 955,69	11,89	(40 808,63)	-28,75
64510000	CGSS	49 267,37	4,92	70 711,28	5,92	(21 443,91)	-30,33

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
64520000	COTISATION RAFP			183,36	0,02	(183,36)	-100,00
64530000	CGRR	45 054,24	4,50	50 579,24	4,24	(5 525,00)	-10,92
64540000	POLE EMPLOI	3 015,01	0,30	4 021,76	0,34	(1 006,75)	-25,03
64550000	COTISATION AXA DETACHES	717,23	0,07	315,17	0,03	402,06	127,57
64560000	COTISATION PENSION CIVILE DETA			12 860,56	1,08	(12 860,56)	-100,00
64570000	MUTUELLE MGPS	768,24	0,08	860,04	0,07	(91,80)	-10,67
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	717,42	0,07	614,39	0,05	103,03	16,77
64581000	COTISATION CAISSE CONGÉS PAYÉS	(501,69)	-0,05	96,13	0,01	(597,82)	-621,89
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 109,24	0,21	1 713,76	0,14	395,48	23,08
Excédent brut d'exploitation		57 034,70	5,70	(118 552,69)	-9,93	175 587,39	148,11
Reprises sur amortissements & provisions		9 722,75	0,97	15 483,00	1,30	(5 760,25)	-37,20
78170000	REPRIS. PROV. DEPREC. ACT. CIR	3 030,00	0,30	5 200,00	0,44	(2 170,00)	-41,73
78174000	REPRISE PROV/DEPRECIAT° CREANC	6 692,75	0,67	10 283,00	0,86	(3 590,25)	-34,91
Autres produits d'exploitation		2 772,97	0,28	48 998,73	4,10	(46 225,76)	-94,34
75120000	QUOTE PART AFF-LICENCES UFOLEP			8 399,01	0,70	(8 399,01)	-100,00
75741000	REMBOURSEMENT FRAIS DE DEPLAC	766,53	0,08	698,00	0,06	68,53	9,82
75800000	FRAIS DE SIEGE	29,44		32 268,03	2,70	(32 238,59)	-99,91
75810000	SUBVENTIO UFOLEP			16,42		(16,42)	-100,00
75820000	AFFILIATIONS UFOLEP			1 694,00	0,14	(1 694,00)	-100,00
75821000	AFFILIATION FOLG	924,00	0,09			924,00	
75830000	CARTES CONFÉDÉRALES ADULTES	1 053,00	0,11	4 504,50	0,38	(3 451,50)	-76,62
75831000	CARTES CONFÉDÉRALES JEUNES			120,00	0,01	(120,00)	-100,00
75832000	ASSURANCE RAT			1 298,77	0,11	(1 298,77)	-100,00
Dotations aux amortissements et provisions		37 403,97	3,74	38 663,75	3,24	(1 259,78)	-3,26
68110000	DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. C	17 001,89	1,70	17 239,75	1,44	(237,86)	-1,38
68112100	AMORTISSEMENT MAT TECHN INST	1 576,19	0,16	1 700,10	0,14	(123,91)	-7,29
68112200	DAP IMMOBILISATIONS CORPORELLE	2 501,09	0,25	2 682,98	0,22	(181,89)	-6,78
68112300	AMORTISSEMENT MAT. BATEAU	1 656,87	0,17	1 656,87	0,14		
68112400	AMORTISSEMENT MAT. VOILE	2 949,61	0,29	3 210,09	0,27	(260,48)	-8,11
68112500	AMORTISSEMENT MATÉRIEL DIVERS	2 990,53	0,30	2 451,21	0,21	539,32	22,00
68170000	DOTATIONS AUX PROV.DEPRECIITO	3 567,50	0,36			3 567,50	
68174000	DOTATION PROV/ DEPRECIAT° CRE	5 160,29	0,52	9 722,75	0,81	(4 562,46)	-46,93
Autres charges de gestion courante		27 077,82	2,71	83 744,95	7,01	(56 667,13)	-67,67
65150000	ASSURANCE APAC			10 014,90	0,84	(10 014,90)	-100,00
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURA	9 722,75	0,97	15 483,00	1,30	(5 760,25)	-37,20
65620000	DROITS ET AFFILIATIONS	4 850,50	0,48			4 850,50	
65646100	CARTES CONFEDERALES	2 206,89	0,22			2 206,89	
65646500	ASSURANCE APAC MAA	8 691,07	0,87			8 691,07	
65647000	ABONNEMENT AFFILIATION LIGUE			4 806,00	0,40	(4 806,00)	-100,00
65647100	CARTE CONFEDERALE APPELS			2 999,17	0,25	(2 999,17)	-100,00
65713000	LICENCES UFOVAL	1 008,85	0,10	80,85	0,01	928,00	N/S
65714000	ASSURANCE APAC	423,00	0,04			423,00	
65800000	FRAIS DE SIEGE			32 267,75	2,70	(32 267,75)	-100,00
65830000	PARTICIPATION UFOLEP			16 935,48	1,42	(16 935,48)	-100,00
65832000	COTISATIONS CAP /RA	174,46	0,02	1 157,80	0,10	(983,34)	-84,93
65837000	ASSURANCE APAC	0,30				0,30	
Résultat d'exploitation		5 048,63	0,50	(176 479,66)	-14,78	181 528,29	102,86
Produits financiers		538,20	0,05	850,98	0,07	(312,78)	-36,76
76110000	REVENUS TITRE DE PARTICIPATION	529,58	0,05			529,58	
76160000	REVENUS SUR AUTRES FORMES DE P			850,98	0,07	(850,98)	-100,00
76400000	REVENUS VALEURS MOBILI.	8,62				8,62	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Charges financières	1 602,61	0,16			1 602,61	
66100000 CHARGES D'INTERETS	295,92	0,03			295,92	
66160000 INTERETS BANCAIRES	1 306,69	0,13			1 306,69	
Résultat courant avant impôts	3 984,22	0,40	(175 628,68)	-14,71	179 612,90	102,27
Produits exceptionnels	242 839,41	24,27	323 930,26	27,13	(81 090,85)	-25,03
77100000 PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GES	2 880,19	0,29	2 241,97	0,19	638,22	28,47
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	748,52	0,07	3 952,07	0,33	(3 203,55)	-81,06
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	16 754,53	1,67	60 884,60	5,10	(44 130,07)	-72,48
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	222 456,17	22,24	256 851,62	21,51	(34 395,45)	-13,39
Charges exceptionnelles	27 035,27	2,70	122 422,99	10,25	(95 387,72)	-77,92
67100000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES	2 931,59	0,29	0,14		2 931,45	N/S
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	994,00	0,10			994,00	
67180000 AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G			248,68	0,02	(248,68)	-100,00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	22 134,18	2,21	35 295,04	2,96	(13 160,86)	-37,29
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	950,50	0,10	86 879,13	7,28	(85 928,63)	-98,91
67880000 CHARGES EXCETIONNELLES	25,00				25,00	
Résultat exceptionnel	215 804,14	21,57	201 507,27	16,88	14 296,87	7,09
Résultat de l'exercice	219 788,36	21,97	25 878,59	2,17	193 909,77	749,31

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 398 142 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 526 162 euros** et un total **charges** de **1 306 373 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **219 788 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

"La FEDERATION DES OEUVRES LAIQUES de la Guadeloupe rencontre des difficultés financières qui s'expliquent, entre autres, par les délais de paiement des subventions publiques.

Cette situation dure depuis plusieurs années et a aujourd'hui de graves conséquences sur la trésorerie de l'association et sa crédibilité financière.

Cela a pour conséquence de fragiliser le modèle économique de la structure et, par la même, sa continuité d'exploitation."

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	16 912		16 912		16 912	16 912
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 912		16 912		16 912	16 912
CORPORELLES	Terrains	615 322		615 322		615 322	615 322
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	117 737		117 737		117 737	117 737
	Instal technique, matériel outillage industriels	14 957		14 957		14 957	14 957
	Instal., agencement, aménagement divers	41 528		41 528		41 528	41 528
	Matériel de transport	88 103		90 333		88 103	90 333
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	110 352		112 320		110 352	112 320
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	764 915		764 915		764 915	764 915
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 752 913		1 757 111		1 752 913	1 757 111	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 550		3 550		3 550	3 550
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 550		3 550		3 550	3 550
TOTAL		1 773 375		1 777 573		1 773 375	1 777 573

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	16 395	16 395	16 395	16 395
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 395	16 395	16 395	16 395
CORPORELLES	Terrains	5 515	7 615	5 515	7 615
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	71 831	82 040	71 831	82 040
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 421	15 948	15 421	15 948
	Autres instal., agencement, aménagement divers	25 291	25 859	25 291	25 859
	Matériel de transport	77 712	85 309	77 712	85 309
	Matériel de bureau, mobilier	83 938	91 614	83 938	91 614
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	279 708	308 384	279 708	308 384
TOTAL		296 103	324 779	296 103	324 779

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 550	3 550	
	Clients douteux ou litigieux	8 728	8 728	
	Autres créances clients	752 407	752 407	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 550	1 550	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	57 183	57 183	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	823 418	823 418	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	275 657	275 657		
	Personnel et comptes rattachés	61 883	61 883		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	999 496	999 496		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 012	14 012		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 680	3 680		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	27 182	27 182		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	35 188	35 188		
	TOTAL DES DETTES	1 417 098	1 417 098		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		35 188	35 188
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			35 188

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2018	31/12/2017	%	%	31/12/2018	31/12/2017	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur SIMEON ADOTE AKUE								
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur SIMEON ADOTE AKUE								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total								
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL								