

# Comptes Annuels

**APARE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

24000 PERIGUEUX

APE : 8790B-  
Siret : 32447713200033

***HOCHE & ASSOCIES***

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

24059 PERIGUEUX

Tél. 05 53 08 88 88

Fax. 05 53 04 15 89

adresse. Cré@vallée Nord CS30001

[www.hoche.com](http://www.hoche.com)

 **Sommaire****Documents Légaux**

Attestation d'Expert Comptable	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	5

**Détails des Comptes Annuels**

Détail du bilan	21
Détail du Compte de résultat	27

**Dossier de Gestion**

Tableau de bord	35
Tableau de financement	36
Fonds de Roulement Net Global	37
Du résultat à la trésorerie	38

**Attestation d'Expert Comptable****RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE**

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association  
APARE

Pour l'exercice du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission en date du 17 septembre 2003, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	2 229 632
Total des ressources	2 404 903
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>75 364</b>

Fait à PERIGUEUX

Le 22 juillet 2019

Thierry DULUX

Expert comptable associé

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 469	4 469		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	33 567	5 820	27 747	17 259
Constructions	721 483	406 266	315 217	243 168
Installations techniques, matériel et outillage	14 271	11 744	2 527	3 852
Autres immobilisations corporelles	281 790	223 380	58 411	61 067
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	13 350		13 350	13 350
Autres immobilisations financières	14 683		14 683	13 227
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 083 614</b>	<b>651 680</b>	<b>431 935</b>	<b>351 922</b>
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	39 064	6 000	33 064	9 794
Autres créances	353 912		353 912	388 379
Divers				
Disponibilités	1 409 011		1 409 011	1 255 417
Charges constatées d'avance	1 711		1 711	2 902
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 803 697</b>	<b>6 000</b>	<b>1 797 697</b>	<b>1 656 492</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>2 887 311</b>	<b>657 680</b>	<b>2 229 632</b>	<b>2 008 413</b>

## Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	30 490	30 490
Autres réserves	491 084	504 753
Report à nouveau		-5 241
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>75 364</b>	<b>110 850</b>
Provisions réglementées	59 602	65 644
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>656 540</b>	<b>706 497</b>
Apports	40 000	40 000
Subventions affectées	10 000	10 000
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
Résultat sous contrôle	121 597	2 318
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>171 597</b>	<b>52 318</b>
Provisions pour risques	53 818	53 818
Provisions pour charges	349 720	332 093
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>403 538</b>	<b>385 911</b>
Fonds dédiés sur subventions	340 386	232 399
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>340 386</b>	<b>232 399</b>
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	<i>138 530</i>	<i>174 314</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	138 530	174 314
Emprunts et dettes financières diverses	8 312	5 915
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 822	67 650
Dettes fiscales et sociales	222 668	189 928
Autres dettes	15 097	12 438
Produits constatés d'avance	178 142	181 045
<b>DETTES</b>	<b>657 571</b>	<b>631 289</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>2 229 632</b>	<b>2 008 413</b>

## Compte de résultat

	31/12/18	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
Production vendue	160 862	152 278	134 938	8 584	5,64
Prix de journée	1 312 167	1 329 123	1 140 752	-16 956	-1,28
Subventions d'exploitation	844 763	512 410	802 251	332 353	64,86
Reprises et Transferts de charge	115 202	167 886	177 526	-52 684	-31,38
Cotisations			930		
Autres produits	3 909	13 676	4 769	-9 767	-71,42
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>2 436 903</b>	<b>2 175 373</b>	<b>2 261 167</b>	<b>261 530</b>	<b>12,02</b>
Achats de matières premières	11 455	7 908	1 717	3 547	44,85
Autres achats non stockés et charges externes	937 779	767 423	744 248	170 356	22,20
Impôts et taxes	85 608	74 081	65 500	11 528	15,56
Salaires et Traitements	771 186	816 378	782 763	-45 192	-5,54
Charges sociales	315 539	338 971	333 474	-23 432	-6,91
Amortissements et provisions	84 274	74 723	103 764	9 551	12,78
Autres charges	46 575	3 224	460	43 350	NS
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>2 252 416</b>	<b>2 082 708</b>	<b>2 031 924</b>	<b>169 709</b>	<b>8,15</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>184 487</b>	<b>92 665</b>	<b>229 243</b>	<b>91 822</b>	<b>99,09</b>
Produits financiers	13 776	11 830	9 595	1 945	16,44
Charges financières	1 741	2 160	2 206	-419	-19,39
<b>Résultat financier</b>	<b>12 034</b>	<b>9 670</b>	<b>7 389</b>	<b>2 364</b>	<b>24,45</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>196 521</b>	<b>102 335</b>	<b>236 631</b>	<b>94 186</b>	<b>92,04</b>
Produits exceptionnels	12 769	7 193	5 709	5 576	77,51
Charges exceptionnelles	23 215	26 216	1 082	-3 001	-11,45
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-10 446</b>	<b>-19 023</b>	<b>4 626</b>	<b>8 577</b>	<b>-45,09</b>
Impôts sur les bénéfices	2 724	2 548	1 815	176	6,91
Report des ressources non utilisées	232 399	237 109	109 050	-4 710	-1,99
Engagements à réaliser	340 386	207 023	229 962	133 363	64,42
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>75 364</b>	<b>110 850</b>	<b>118 531</b>	<b>-35 486</b>	<b>-32,01</b>
Bénévolat	15 898	15 894	20 022	4	0,03
Dons en nature	1 000	500	8 150	500	100,00
<b>Total des produits</b>	<b>2 695 847</b>	<b>2 431 505</b>	<b>2 385 520</b>	<b>264 342</b>	<b>10,87</b>
Mise à disposition gratuite	1 000	500	8 150	500	100,00
Personnel bénévole	15 898	15 894	20 022	4	0,03
<b>Total des charges</b>	<b>2 620 482</b>	<b>2 320 655</b>	<b>2 266 989</b>	<b>299 828</b>	<b>12,92</b>

## Annexe

Désignation de l'association : APARE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 2 229 632 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 75 364 Euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/07/2019 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur Médico-social (Plan comptable normalisé M22).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Terrains et aménagements : 50 ans
- \* Constructions : 10 à 20 ans
- \* Agencements des constructions : 5 à 8 ans
- \* Installations techniques : 5 à 8 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- \* Matériel de transport : 3 à 5 ans

## Annexe

- \* Matériel de bureau : 3 à 8 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 4 ans
- \* Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Créances

---

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 469			4 469
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>4 469</b>			<b>4 469</b>
– Terrains	22 367	11 200		33 567
– Constructions sur sol propre	495 836	100 800		596 636
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions	120 893	3 954		124 847
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 271			14 271
– Installations générales, agencements aménagement divers	14 512	1 587		16 417
– Matériel de transport	86 238	23 876	23 600	86 514
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	178 859			178 859
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>932 977</b>	<b>141 418</b>	<b>23 600</b>	<b>1 051 112</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	13 350			13 350
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	13 227			14 683
<b>Immobilisations financières</b>	<b>26 577</b>			<b>28 033</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>964 023</b>	<b>141 418</b>	<b>23 600</b>	<b>1 083 614</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		141 418		141 418
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>141 418</b>		<b>141 418</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		23 600		23 600
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>23 600</b>		<b>23 600</b>

## Amortissements des immobilisations

## Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 469			4 469
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>4 469</b>			<b>4 469</b>
– Terrains	5 108	712		5 820
– Constructions sur sol propre	340 373	23 210		363 582
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	33 188	9 496		42 684
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 420	1 325		11 744
– Installations générales, agencements aménagements divers	12 307	1 251		13 558
– Matériel de transport	68 054	9 725	23 600	54 180
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	138 181	17 461		155 642
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>607 631</b>	<b>63 179</b>	<b>23 600</b>	<b>647 210</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>612 101</b>	<b>63 179</b>	<b>23 600</b>	<b>651 680</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 409 369 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	14 683		14 683
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	39 064	39 064	
Autres	353 912	353 912	
Charges constatées d'avance	1 711	1 711	
<b>Total</b>	<b>409 369</b>	<b>394 686</b>	<b>14 683</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Clients fact. à établir	9 040
Produits recevoir prf	163
Produits À recevoir	1 050
Intérêts courus à recevoir	15 585
<b>Total</b>	<b>25 838</b>

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	6 000			6 000
<b>Total</b>	<b>6 000</b>			<b>6 000</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

## Fonds propres

## Notes sur le bilan

## Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds	30 490			30 490
<b>Total fonds sans droit reprise</b>	<b>30 490</b>			<b>30 490</b>
Apports avec droit de reprise	40 000			40 000
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées	10 000			10 000
<b>Total fonds avec droit reprise</b>	<b>50 000</b>			<b>50 000</b>
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	504 753		13 669	491 084
Report à Nouveau	-5 241	5 241		
Résultat de l'exercice	110 850		35 486	75 364
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	2 318	119 278		121 597
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	65 644		6 042	59 602
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>758 815</b>	<b>124 519</b>	<b>55 197</b>	<b>828 137</b>

## Notes sur le bilan

## Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Pour renouvellement des immobilisations	65 644		6 042	59 602
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>65 644</b>			<b>59 602</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			6 042	

## Provisions réglementées pour renouvellement d'immobilisations

En application de l'avis du Conseil National de la Comptabilité 2007-05 du 4 mai 2007, il a été constitué, depuis l'exercice 2007, des provisions pour renouvellement d'immobilisations destinées à compenser les charges d'amortissement des acquisitions liées à la réalisation d'un d'investissement.

Ces provisions sont reprises au rythme des plans d'amortissement des investissements au titre desquels elles ont été constituées.

Les plans en cours concernent les budgets suivants :

– le Centre de Formation :

\* montant de la provision 2009 : 18 000 €

\* date de réalisation des investissements : 2010

\* provision 2012 : 15 000 €

– Le CAVA :

\* montant de la provision 2011 : 12 000 €

\* date de réalisation des investissements : 2012

\* provision 2013 : 3 218,30 €

\* provision 2014 : 15.609,81 €

\* provision 2017 : 2.170,00 €

– l'ASLL :

\* montant de la provision 2010 : 3 683,51€

\* date de réalisation des investissements : 2011

\* provision 2013 : 3 700 €

\* provsion 2015 : 10.498.90 €

\* provsion 2017 : 12.186,39 €

## Notes sur le bilan

– C.H.R.S

\* provision 2014 : 5.000 €

\* provision 2015 : 9.307.89 €

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	158 163				158 163
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	227 748				245 375
<b>Total</b>	<b>385 911</b>				<b>403 538</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		21 095	3 468		
Financières					
Exceptionnelles					

– Provisions pour risques et charges

Il a été constitué des provisions pour faire face aux risques de licenciement des salariés qui interviennent sur des actions financées par des subventions publiques, dont la pérennité est aléatoire. Ces provisions sont réactualisées régulièrement.

Il a été constitué des provisions pour indemnité de fin de carrière, celles-ci sont réactualisées régulièrement en fonction d'un calcul d'engagement actuariel.

En outre, compte tenu des actions menées par l'association en matière d'hébergement, les provisions suivantes ont été constituées :

- provisions pour risques de non restitution de caution;
- provisions pour charges de loyer afférents à des logements vacants;
- provisions pour charges diverses dans le cadre spécifique de la mesure d'intermédiation locative.

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 657 571 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	138 530	36 235	91 735	10 559
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	8 312	8 312		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 822	94 822		
Dettes fiscales et sociales	222 668	222 668		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 097	15 097		
Produits constatés d'avance	178 142	178 142		
<b>Total</b>	<b>657 571</b>	<b>555 276</b>	<b>91 735</b>	<b>10 559</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	33 368			
(**) Dont envers les associés				

## Charges à payer

	Montant
Fourniss. factures non parvenues	36 408
Intérêts courus s/ emprunts	2
Intérêts courus s/ emp. cada	102
Congés payés	81 439
Autres charges à payer	31 092
Charges sociales sur congés payer	40 286
Charges à payer cava	121
Cada autres charges payer	1 138
<b>Total</b>	<b>190 588</b>

## Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 711		
<b>Total</b>	<b>1 711</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	178 142		
<b>Total</b>	<b>178 142</b>		

Les produits constatés d'avance sont constitués de fonds perçus de la part d'organismes publics ou privés pour des actions non encore réalisées au 31 décembre 2018.

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 629 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

#### Subventions d'exploitation

##### Suivi des fonds dédiés

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
<i>FD – ASLL</i>	17 000	17 000	17 000	29 400	29 400
<i>FD – CHRS</i>	25 376	25 376	25 376	23 576	23 576
<i>FD – HU</i>	18 915	18 915	18 915	36 241	36 241
<i>FD – ARIL</i>	6 000	6 000	6 000	10 901	10 901
<i>FD – BAIL GLISSAN</i>	5 450	5 450	5 450	4 800	4 800
<i>FD – HUDI</i>	124 594	124 594	124 594	109 936	109 936
<i>FD – C.A.D.A</i>	2 259	2 259	2 259		
<i>FD – ACCUEIL REFU</i>	20 130	20 130	20 130	41 781	41 781
<i>FD – AVDL</i>	12 675	12 675	12 675	21 372	21 372
<i>FD – HUDI EXCEPT.</i>				54 379	54 379
<i>FD – CENTRE DE FO</i>				7 000	7 000
<i>FD – BG REFUGIES</i>				1 000	1 000
<b>Total</b>	<b>232 399</b>	<b>232 399</b>	<b>232 399</b>	<b>340 386</b>	<b>340 386</b>

### Charges et Produits exceptionnels

## Notes sur le compte de résultat

## Résultat exceptionnel

## Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	450	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 001	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	799	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		246
Produits des cessions d'éléments d'actif		3 285
Autres provisions réglementées		6 042
<b>TOTAL</b>	<b>21 251</b>	<b>9 573</b>

## Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>75 364</b>
Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Résultat association	2 781	
Résultat CDF		29 536
Résultat CAVA		13 852
Résultat CADA		22 936
Résultat ASLL		6 116
Résultat ARIL	1 637	
Résultat CHRS		4 593
Résultat AIL GLISSANT / AGL		2 750
<b>Part du résultat sur gestion conventionnée</b>	<b>4 418</b>	<b>79 782</b>
<b>Part du résultat sur gestion libre</b>		

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 26 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres		3	3	3
Employés	10	13	23	23
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité	2	1	3	3
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
<b>Total</b>	<b>12</b>	<b>17</b>	<b>29</b>	<b>29</b>

### Informations sur les dirigeants

#### Rémunérations allouées aux dirigeants

En application de la loi 2006-586 du 23 mai 2006, il est signalé que le montant global des rémunérations visées à l'article 20, et concernant les cadres dirigeants de l'association, s'élèvent à 144.761 € au titre de l'exercice 2018.

## Autres informations

## Engagements financiers

## Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement de trois comptes de dépôt à terme au profit de la banque</i>	225 000
Autres engagements donnés	225 000
<b>Total</b>	<b>225 000</b>

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 469	4 469		
205000000 – Logiciels	4 469		4 469	4 469
280500000 – Amortissements logiciels		4 469	-4 469	-4 469
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	33 567	5 820	27 747	17 259
211000000 – Terrain maison n°133 combe d	11 200		11 200	
211500000 – Terrains bâtis	15 245		15 245	15 245
212000000 – Aménagements terrains	7 122		7 122	7 122
281200000 – Amort.aménag.terrains		5 820	-5 820	-5 108
Constructions	721 483	406 266	315 217	243 168
213150000 – Bâtiment	490 812		490 812	490 812
213151000 – Construction bâtiments cdf	5 025		5 025	5 025
213160000 – Maison 133 rue combe des dam	100 800		100 800	
213500000 – Agencements bâtiment	25 436		25 436	25 436
213511000 – Cada agencements construction	99 411		99 411	95 457
281315000 – Amortissements bâtiment		360 810	-360 810	-337 936
281315100 – Constructions sur sol propre		2 772	-2 772	-2 437
281350000 – Amort.installations cava		22 553	-22 553	-20 891
281351100 – Cada amortissements agenc.con		20 131	-20 131	-12 298
Installations techniques, matériel et outillage	14 271	11 744	2 527	3 852
215261000 – Matériel médical	1 463		1 463	1 463
215400000 – Matériel	8 623		8 623	8 623
215410020 – Chrs matériels de cuisine	4 185		4 185	4 185
281526100 – Amort.matériels médical chrs		996	-996	-508
281540000 – Amortissements matériels		8 623	-8 623	-8 623
281541002 – Amortis. matériels de cuisnie ch		2 125	-2 125	-1 288
Autres immobilisations corporelles	281 790	223 380	58 411	61 067
218100000 – Installations générales	9 576		9 576	7 671
218110000 – Installations générales cava	5 176		5 176	5 176
218120000 – Installations générales cdf	1 665		1 665	1 665
218200000 – Matériel de transport	54 426		54 426	64 538
218201100 – Cada matériels de transports	21 700		21 700	21 700
218205000 – Matériel de transport iml	10 388		10 388	
218300000 – Matériel de bureau et info. chr	66 327		66 327	66 327
218310000 – Matériel informatique cdf	11 405		11 405	11 405
218310050 – Matériels informatiques i.m.l	2 269		2 269	2 269
218311000 – Matériels informatiques c.a.d.a	9 761		9 761	9 761
218350000 – Materiel informatique	3 806		3 806	3 806
218380000 – Mat.bureau cava	7 042		7 042	7 042
218400000 – Mobilier chrs	36 250		36 250	36 250
218411000 – Cada mobilier de bureau	7 635		7 635	7 635
218450000 – Mobilier cdf	10 725		10 725	10 725
218480000 – Autres mobiliers	23 640		23 640	23 640
281810000 – Amort.installations générales		7 378	-7 378	-6 714
281811000 – Amort.install.générales cava		4 515	-4 515	-3 929
281812000 – Amort.install.générales cdf		1 665	-1 665	-1 665
281820000 – Amort.matériels de transport		42 474	-42 474	-61 881
281820110 – Cada amort.matériels de transp		10 513	-10 513	-6 173
281820500 – Amort. mat. de transport iml		1 193	-1 193	

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
281830000 – Amort.mat.de bureau et inform		57 186	-57 186	-48 662
281831000 – Amort.matériels informatiques		8 920	-8 920	-6 986
281831005 – Amort. matériels informatique i		1 362	-1 362	-740
281831100 – Cada amort matériels informati		6 811	-6 811	-3 821
281835000 – Amort.matériels informatiques		3 806	-3 806	-3 806
281838000 – Amort.mat.bureau cava		6 975	-6 975	-6 929
281840000 – Amort.mobiliers		34 454	-34 454	-32 596
281841100 – Cada amort. mobilier de bureau		2 629	-2 629	-1 522
281845000 – Amort. mobiliers cdf		9 859	-9 859	-9 479
281848000 – Amort.autres mobiliers		23 640	-23 640	-23 640
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations et créances rattachées</b>	13 350		13 350	13 350
261000000 – Titres de participation sci	100		100	100
266000000 – Parts sociales	12 750		12 750	12 750
266010000 – Parts sociales ce	500		500	500
<b>Autres immobilisations financières</b>	14 683		14 683	13 227
275500000 – Cautionnements chrs	337		337	337
275510000 – Cautionnements iml	7 240		7 240	6 114
275530000 – Cautionnements cada	6 852		6 852	6 521
275550000 – Cautionnements refugees	255		255	255
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 083 614</b>	<b>651 680</b>	<b>431 935</b>	<b>351 922</b>
Stocks				
Créances				
<b>Usagers et comptes rattachés</b>	39 064	6 000	33 064	9 794
411000004 – Fnars				2 826
411100000 – Collectif clients	30 024		30 024	12 968
418100000 – Clients fact. à établir	9 040		9 040	
491000000 – Provision clients douteux		6 000	-6 000	-6 000
<b>Autres créances</b>	353 912		353 912	388 379
401000017 – Gdf-apare	10		10	
421000000 – Personnel – rémunérations dues				492
441700005 – Subvention convention afb	29 665		29 665	32 632
441700006 – Aril subventions d'exploitation				9 000
441700007 – Region-prf	195 820		195 820	176 715
441700010 – Paie demain faisant subvention				20 160
441700015 – Fsl-dde subventions d'expl. asll	47 400		47 400	38 400
441700017 – Agl departement	750		750	3 150
441700063 – Convention aie/ligue perigueux				4 032
441700069 – Fondation de france alj				5 000
441700070 – Subv. chantier école sourzac	700		700	700
441700071 – Cg cles pour s'insérer				3 073
441700072 – Fse cles pour s'insérer				30 000
441700073 – Pol emploi contrat de generatio	500		500	500
441700074 – Convention avdl				12 675
441700080 – Offi paris	5 854		5 854	15 465
441700082 – La ligue connexion 24	8 679		8 679	
441700085 – Demain faisant adve	32 000		32 000	
441700087 – Convention bg bpi	600		600	
441700090 – Cada apare action de formatio				12 828
447100000 – Taxes sur les salaires	6 749		6 749	
447110000 – Taxe sur les salaires				1 462
447134000 – Formation profession. pole em				896

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
448700000 – Produits recevoir prf	163		163	367
460000000 – Avances caisse alt 24	512		512	3 289
467000000 – Débiteurs divers	18 361		18 361	
467011000 – Cada autres comptes débiteurs	1 022		1 022	628
467133000 – 133 rue combe des dames pgx	282		282	
467200000 – Débiteur chrs / cada				108
467500000 – Notaire	977		977	
468700000 – Produits À recevoir	1 050		1 050	14 139
478000027 – Bg 6 rue aubergerie lgt 42	43		43	
478000029 – Bg 12 rue jean pages lgt 333	59		59	
478000030 – Bg 4 rue victor hugo				651
478000031 – Bg 13 rue sugfrid logt 3 obert	124		124	
478000032 – Bg 26 rue des ecoles lgt532–	49		49	208
478000033 – Bg 35 rue rachilde apt 11				157
478000034 – Bg 25 rue du 34eme ra				18
478000910 – Bg dihal 6 rue romain rollan	90		90	
478000913 – Bg dihal 2 rue valentine bu	391		391	
478110000 – Iml 3 rue olivier sarlat	446		446	
478111000 – Iml 8 impasse gambetta lgt5	78		78	
478123000 – Autres comptes transitaires	703		703	
478140000 – Iml sci mady 18 rue chaumont				191
478141000 – Iml 14 rue des mobiles	22		22	
478145000 – Iml 7 rue louis blanc rdcg				9
478154000 – Iml agence cip rue des 3 conils				560
478156000 – Iml 54 rue wilson 3eme	270		270	270
478165000 – Iml 8 imp du lion d'or rdc d				550
478169001 – Iml cipierre 40 rue taillefer 2	415		415	
478179000 – Iml cfi gestion 2/4 rue des 3 co				54
478183000 – Iml cipierre orpi 50 rue de stra	127		127	
Divers				
Disponibilités	1 409 011		1 409 011	1 255 417
512000001 – Banques populaire cat	375 000		375 000	525 000
512000002 – Banques populaire cl	527 279		527 279	220 941
512000003 – Banques populaire la	78 834		78 834	78 248
512000004 – Banques populaire l fidelis	30 266		30 266	30 221
512000005 – Banques populaire cada	32 619		32 619	63 566
512000015 – Banques populaire livret cada	290 428		290 428	290 018
512117000 – Banque populaire 117	41 573		41 573	26 107
512300000 – Banques populaire b.g.	14 738		14 738	4 776
512386000 – Banques populaire c.e.	157		157	2 515
518700000 – Intérêts courus à recevoir	15 585		15 585	12 985
530000000 – Caisse	79		79	29
530500000 – Caisse iml	1 828		1 828	
531100000 – Caisse	623		623	1 010
Charges constatées d'avance	1 711		1 711	2 902
486000000 – Charges constatées d'avance	1 711		1 711	2 902
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 803 697</b>	<b>6 000</b>	<b>1 797 697</b>	<b>1 656 492</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>2 887 311</b>	<b>657 680</b>	<b>2 229 632</b>	<b>2 008 413</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	30 490	30 490
102000000 – Fonds associatifs sans droit de rep	30 490	30 490
Autres réserves	491 084	504 753
106820000 – Excédents affectés à l'invest.chrs	98 301	98 301
106820001 – Excéd. affectés l'investiss. assoc.	134 016	125 477
106820002 – Excédents affectés l'investis.cava	4 902	4 902
106850000 – Réserve de trésorerie chrs	34 573	34 573
106850001 – Réserve de trésorerie assoc.	40 296	40 296
106850011 – Cada réserve de trésorerie	96 086	96 086
106860000 – Réserve de compensation ass	3 618	3 618
106860001 – Réserve de compensation cdf	1 917	39 523
106860002 – Réserve de compensation aril	7 785	4 424
106860003 – Réserve de compensation asll	23 576	14 996
106860004 – Réserve de compensation cava	8 427	4 970
106880000 – Réserves pour projet associatif ass	29 199	29 199
106880011 – Réserves projet asso cada	8 388	8 388
Report à nouveau		-5 241
119000000 – Report à nouv. association		-5 241
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>75 364</b>	<b>110 850</b>
Provisions réglementées	59 602	65 644
142100000 – Prov. régl. pour ren. immo.cdf	17 166	17 489
142200000 – Prov. régl. pour ren.immo. asll	20 199	23 553
142300000 – Prov. régl. pour ren. immo.cava	21 765	22 920
142400000 – Prov. régl. pour ren.immo.chrs	471	1 682
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>656 540</b>	<b>706 497</b>
Apports	40 000	40 000
103400000 – Apports avec droit de reprise actit	15 000	15 000
103410000 – Apports avec droit de reprise pia a	25 000	25 000
Subventions affectées	10 000	10 000
103617000 – Entreprises et organismes privés.	10 000	10 000
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
Résultat sous contrôle	121 597	2 318
115100000 – Résultat chrs en instance	33 035	2 318
115100011 – Résultat cada en instance	88 562	
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>171 597</b>	<b>52 318</b>
Provisions pour risques	53 818	53 818
151800002 – Prov.licenciement aril	6 517	6 517
151800003 – Prov.licenciement asll	5 265	5 265
151800004 – Prov. licenciement cdf	29 121	29 121
151800008 – Prov. licenciement iml	12 915	12 915
Provisions pour charges	349 720	332 093
153000002 – Provisions ifc chrs	85 423	85 423
153000005 – Provisions ifc cdf	35 751	35 751
153000008 – Provisions ifc asll	20 166	20 166
153000014 – Provisions ifc administratifs	13 110	13 110
153000030 – Provisions ifc iml	3 713	3 713
158100000 – Provisions rémun. pers.handicapé	4 000	4 000
158800000 – Autres provisions pour charges chrs	15 280	15 280
158800001 – Autres provisions pour charges cava	12 472	12 472
158800002 – Prov.loyer appartement chrs	3 125	3 125

## Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
158800003 – Provisions pour charges iml	145 794	138 167
158800011 – Provisions pour charges cada	10 886	886
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>403 538</b>	<b>385 911</b>
Fonds dédiés sur subventions	340 386	232 399
194000001 – Fonds dédiés sur subventions asll	29 400	17 000
194000002 – Fonds dédiés sur subventions aril	10 901	6 000
194000003 – Fonds dédiés sur subventions chrs	23 576	25 376
194000004 – Fonds dédiés sur subventions hu	36 241	18 915
194000005 – Fonds dédiés sur centre de format.	7 000	
194000008 – Fonds dédiés sur subventions bg	4 800	5 450
194000009 – Fonds dédiés sur subventions hudi	109 936	124 594
194000010 – Fonds dédiés accueil réfugiés	41 781	20 130
194000014 – Fonds dédiés sur subv.avdl	21 372	12 675
194000015 – Fonds dédiés sur subv. hudi ex	54 379	
194000016 – Fonds dédiés bg refugies	1 000	
194011000 – Fonds dédiés cada		2 259
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>340 386</b>	<b>232 399</b>
Emprunts obligataires convertibles		
<b>Emprunts</b>	<b>138 530</b>	<b>174 314</b>
164000002 – Emprunts bp	25 680	41 733
164000011 – Emprunts bp–cada	112 746	132 458
168840000 – Intérêts courus s/ emprunts	2	4
168840011 – Intérêts courus s/ emp. cada	102	119
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	138 530	174 314
Emprunts et dettes financières diverses	8 312	5 915
165000000 – Chrs cautions usagers	60	
165500008 – Bail glissant cautions usagers	382	
165530110 – Cada cautions usagers	7 870	5 915
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 822	67 650
401100000 – Fournisseurs achats de biens et p	58 414	42 624
408100000 – Fourniss. factures non parvenues	36 408	19 643
408101100 – Cada fournis. fact.non parvenue		5 382
Dettes fiscales et sociales	222 668	189 928
422100000 – Fonctionnement c.e.		654
422200000 – Fonctionnement c.e. apare	1 040	1 976
427000000 – Personnel – oppositions	839	
428200000 – Congés payés	81 439	75 072
428620000 – Autres charges a payer	31 092	12 830
431000000 – Sécurité sociale	30 217	31 913
437310000 – Caisses de retraite malakoff cpm	8 183	
437320000 – Caisses de retraite altea		8 431
437330000 – Caisses vauban humanis prévoyance	4 067	4 212
438200000 – Charges sociales sur congés payer	40 286	36 785
441700064 – St astier chantier formation qualif	700	
444000000 – Etat – impôts sur pdts financiers	2 101	1 173
444100000 – Is sur intérêts courus	3 740	3 117
447110000 – Taxe sur les salaires	4 062	
447131000 – Formation profess. cont. unifaf	13 162	13 765
447200000 – Etat dettes cdf	1 739	
Autres dettes	15 097	12 438
467100000 – Autres comptes créditeurs.		1 274
468600000 – Charges à payer cava	121	663

## Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
468601100 – Cada autres charges payer	1 138	
478000001 – Bail glissant attente	4 113	5 833
478000023 – Bg 26 rue sebastopol n4		
478000030 – Bg 4 rue victor hugo		
478000033 – Bg 35 rue rachilde apt 11	296	
478000034 – Bg 25 rue du 34eme ra	3	
478000035 – Bg 16 bd claveille 0401 – pg	317	
478000911 – Bg dihal 26 félix de cremou	93	
478000912 – Bg dihal 6 rue du bassin	248	
478115000 – Iml 15 rue mirabeau	290	507
478115001 – Iml cipierrre 15 rue mirabeau 2	323	
478118000 – Iml 8 rue mosaïque	222	194
478136000 – Iml 67 r pierre semard		123
478136001 – Iml cipierrre 67 rue pierre semard 2	26	
478136002 – Iml cipierrre 67 rue pierre sémard 3	245	
478139000 – Iml sci mady 18 rue chaumont gauche		463
478139002 – Iml sci mady 18 rue chaumont gauche	196	
478140001 – Iml sci mady 18 rue chaumont droit	244	
478141000 – Iml 14 rue des mobiles		103
478141001 – Iml 14 rue des mobiles 2	117	
478152000 – Iml 8 rue daumesnil	353	353
478158000 – Iml cfi gestion rue des 3 conils		169
478164000 – Iml jw gestion 8 rueourny sarlat		4
478166000 – Iml 25 rue de metz rdc gau	151	520
478167000 – Iml 11 rue des mobiles		172
478168000 – Iml 18 rue bonnaventure		9
478169000 – Iml 40 rue taillefer		53
478170000 – Iml 40 rue louis mie		12
478170001 – Iml 40 rue louis mie 2	8	
478170002 – Iml 40 rue louis mie 3	21	
478172000 – Iml contactt immobilier 35 rue des	240	240
478172001 – Iml contactt immobilier 35 rue des	169	
478173000 – Iml agence la maison 126 rue louis	453	453
478175000 – Iml cipierrre 13 rue sebastopole apt	139	421
478176000 – Iml 69 rue chanzy er etage	124	312
478177000 – Iml cfi gestion 31 rue de la republ	334	106
478178000 – Iml cfi gestion 31 rue de la republ	706	454
478179000 – Iml cfi gestion 2/4 rue des 3 comil	194	
478180000 – Iml 32 cours st georges rdc pgx – o	3 174	
478181000 – Iml 9 rue aubergerie 3eme	261	
478182000 – Iml – jw gestion 30 rue chanzy lgt	534	
478184000 – Iml 27 rue louis mie 1er	241	
478185000 – Iml cipierrre orpi 83 rue combe des	4	
Produits constatés d'avance	178 142	181 045
487000000 – Produits constatés d'avance	178 142	181 045
<b>DETTES</b>	<b>657 571</b>	<b>631 289</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>2 229 632</b>	<b>2 008 413</b>

## Détail du Compte de résultat

	31/12/18	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
<b>Production vendue</b>	<b>160 862</b>	<b>152 278</b>	<b>134 938</b>	<b>8 584</b>	<b>5,64</b>
701000000 – Ventes de produits finis cava	34 744	29 866	22 165	4 878	16,33
701000001 – Ventes petits équipts cava	6 289	6 146	5 467	143	2,33
701000002 – Ventes prestations cava	3 590	3 060	3 702	530	17,32
701000100 – Traitement déchet cava	17 958	14 413	19 136	3 545	24,60
701000110 – Démantèl. plastiques ext.		600	8 100	-600	-100,00
701000120 – Prestation déménag. hlm		350	7 010	-350	-100,00
701000130 – Prestation déménag. interne	308	624	1 274	-316	-50,56
706000001 – Prestations de services spip	1 745	3 960	1 360	-2 215	-55,93
706000004 – Prestations de services cdf	79 987	76 236	61 237	3 751	4,92
708200000 – Participations des usagers	7 972	9 715	5 487	-1 743	-17,94
708201100 – Cada participations des usager	3 621	4 508		-886	-19,66
708300000 – Location de salle	2 400	580		1 820	313,79
708800000 – Cada prest.compta.interne	2 246	2 220		26	1,19
<b>Prix de journée</b>	<b>1 312 167</b>	<b>1 329 123</b>	<b>1 140 752</b>	<b>-16 956</b>	<b>-1,28</b>
731600110 – Dotation cada	576 517	576 517	341 464		
731600111 – Dotation cada autres ets.			47 058		
731600112 – Dotation globale chrs	735 650	752 606	752 230	-16 956	-2,25
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>844 763</b>	<b>512 410</b>	<b>802 251</b>	<b>332 353</b>	<b>64,86</b>
741110000 – Subventions asp pôle emploi	6 863	14 379	7 053	-7 516	-52,27
747000001 – Budget cdf	279 044	111 366	185 924	167 678	150,57
747000002 – Budget iml	145 073	132 000	264 000	13 073	9,90
747000003 – Budget aril	54 901	60 000	60 000	-5 099	-8,50
747000006 – Budget asll	95 400	85 800	70 800	9 600	11,19
747000013 – Budget hebergement urgence	56 885	6 000	6 000	50 885	848,08
747000015 – Budget agl	3 000	4 200	3 000	-1 200	-28,57
747000016 – Budget bail glissant	7 200	7 200	8 400		
747000040 – Budget hudi	62 650	30 000	122 116	32 650	108,83
747000041 – Budget alt convention hudi	15 106			15 106	
747000045 – Budget hudi excep	60 000			60 000	
747000050 – Budget accueil réfugiés		3 660	18 234	-3 660	-100,00
747000055 – Budget accueil accompag. réfu	37 877	20 130		17 747	88,16
747000056 – Convention avdl	12 500	12 675		-175	-1,38
747000058 – Convention bg bpi réfugiés	2 400			2 400	
747000060 – Budget atout logement justice		25 000	55 000	-25 000	-100,00
748800000 – Autres subventions chrs	5 864		1 723	5 864	
<b>Reprises et Transferts de charge</b>	<b>115 202</b>	<b>167 886</b>	<b>177 526</b>	<b>-52 684</b>	<b>-31,38</b>
781500000 – Reprises / provisions	3 468	34 488	25 094	-31 020	-89,94
781740000 – Rep. sur prov. créances			432		
791000001 – Remb. edenred chq titre	1 080		2 219	1 080	
791000002 – Asp cae remb. salaire cava	2 398	9 474	23 632	-7 076	-74,69
791000003 – Asp cae remb. salaire	7 398	25 428	32 865	-18 031	-70,91
791000004 – Remboursement assurance	550		5 321	550	
791000008 – Transfert de charges fnars		168	1 265	-168	-100,00
791000015 – Asd veille sociale	2 027	1 547	1 775	480	31,03
791000021 – Asd accueil de jour	3 363	2 916	2 602	447	15,31
791000022 – La halte transfert de charges	3 727	6 180	4 880	-2 453	-39,70
791000300 – Iml participation loyer usager	87 111	74 355	73 788	12 756	17,16
791000500 – Iml transfert de charges		2 629	650	-2 629	-100,00
791003000 – Remb. unifaf	3 438	8 448	2 290	-5 010	-59,30
791011000 – Transferts de charges	643	2 253	50	-1 610	-71,44
791011004 – Cada remb. assurances			662		

## Détail du Compte de résultat

	31/12/18	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
Cotisations			930		
756100000 – Cotisations sans contrepartie (d			930		
Autres produits	3 909	13 676	4 769	-9 767	-71,42
754000000 – Remboursements de frais	56	89		-33	-37,08
758000000 – Prod.div.gest.courante	265	12		254	NS
758000011 – Cada produits divers de gestion					
758100000 – Produits alt		9 415	4 519	-9 415	-100,00
758311000 – Produits ijss cada		117		-117	-100,00
758315000 – Produits divers de gestion cour	1 401	807		594	73,52
758800000 – Remb. service civique	2 073	3 043	117	-970	-31,87
758820000 – Autres produits chrs jardin	113	192	133	-79	-41,24
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>2 436 903</b>	<b>2 175 373</b>	<b>2 261 167</b>	<b>261 530</b>	<b>12,02</b>
Achats de matières premières	11 455	7 908	1 717	3 547	44,85
601000000 – Fournitures matieres 1er cava	11 455	7 908	1 717	3 547	44,85
Autres achats non stockés et charges externes	937 779	767 423	744 248	170 356	22,20
606110000 – Eau appartements	996	480	694	516	107,46
606110010 – Hudi eau assainissement lgts	1 980	811		1 170	144,30
606110099 – Eau réfugiés		50		-50	-100,00
606110110 – Cada eau	18 403	11 221	2 319	7 183	64,01
606111000 – Eau appartements chrs	5 012	5 831	6 426	-819	-14,04
606120000 – Energie électricité	11 635	9 893	6 829	1 742	17,60
606120010 – Energie électricité hudi	10 852	5 307	4 378	5 545	104,48
606120099 – Réfugiés électricité		19		-19	-100,00
606121000 – Energie électricité appart.chrs	20 633	17 765	17 537	2 868	16,14
606121100 – Cada nergie appartements	42 463	41 964	17 393	499	1,19
606130000 – Chauffage ( gaz fuel )			3 761		
606180000 – Autres fournitures non stockabl	128	95		33	34,63
606210000 – Carburant fourn. garage	8 050	7 334	5 818	716	9,76
606210110 – Cada carburant véhicules	1 574	1 280	915	294	23,00
606220000 – Produits d'entretien	2 028	2 088	1 044	-60	-2,88
606220110 – Cada produits dntretien	3 061	844	56	2 217	262,57
606230000 – Fournitures d'atelier entretien	3 035	4 320	10 002	-1 285	-29,75
606230099 – Fournitures dtelier.refugies			56		
606231100 – Cada fournitures dtelier	704	644	217	61	9,41
606240000 – Fournitures administratives	9 952	5 090	4 004	4 862	95,53
606241000 – Photocopies	2 677	2 687	1 303	-10	-0,37
606241011 – Cada photocopies	940	802	1 764	138	17,18
606241100 – Cada fournitures administ.	1 862	3 330	4 700	-1 469	-44,10
606242000 – Papier			452		
606250000 – Fournitures scolaires, ducatives	40	141		-101	-71,83
606250110 – Cada fournitures scolaires	431	273	116	158	57,81
606260000 – Fournitures hôtelières linges	7 453	2 662		4 791	180,01
606260100 – Chrs caddies + sacs cabas ou is	80			80	
606260110 – Cada fournitures htelières	3 005	2 165	3 848	840	38,80
606260111 – Cada caddies + sacs isothermes	294	77		217	280,02
606280100 – Matériels infor. alt			1 213		
606280110 – Cada autres fournitures			126		
606300000 – Tickets services	14 243	11 945	15 238	2 298	19,24
606300013 – Alimentation/entretien atl			1 127		
606300099 – Frais divers réfugiés			992		
606310000 – Chrs kits hygiène	687	454		233	51,42
606310110 – Cada tickets services	4 012	2 077	1 155	1 935	93,12
606311000 – Cada kit alimentation	107		122	107	

## Détail du Compte de résultat

	31/12/18	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
606311100 – Cada kits hygiene	606	629	340	-23	-3,58
606311200 – Cada couches, alèses	73	42	82	31	73,28
606312000 – Chrs couches alèses pdt absorb	1 023			1 023	
606600000 – Fournitures médicales et pharm	20	30		-10	-32,78
606601100 – Cada fournitures médicales	154	198	14	-43	-21,98
606800000 – Equipements logts hudi	12 266	10 953		1 313	11,99
606800001 – Chrs petits équipements logeme	2 586			2 586	
606800099 – Réfugiés équipements logts	97	661		-565	-85,39
606800110 – Cada petits quipements lgts	5 330	4 058	32 484	1 272	31,36
606800199 – Réfugiés convention dihal	6 248			6 248	
606800300 – Cava autres ac non stockés de m	4			4	
606801100 – Cada banque alimentaire	2 513	1 890	767	623	32,95
606810000 – Hudi banque alimentaire	527			527	
606820000 – Animations collectives chrs		3 267	2 857	-3 267	-100,00
606820013 – Animation collective alj		3 069	188	-3 069	-100,00
606830000 – Animations collectives cdf	1 089	1 250	2 837	-161	-12,88
611280000 – Prestation asd iml			130 000		
611281000 – Prestation cdf	93 796	12 970	40 650	80 826	623,19
611281300 – Prestations caractère médico-s		1 920	3 840	-1 920	-100,00
611282000 – Prestation soliha aril	9 000	6 000	3 000	3 000	50,00
613200000 – Locations immobilières	2 400	1 002	1 161	1 398	139,54
613200012 – Hlm 20 rue andre faure			3 964		
613200099 – Cada locations immobilières div			1 087		
613200100 – 41 rue ch. frachet appart 408		3 869	4 068	-3 869	-100,00
613200101 – 41 rue ch frachet appart 507		4 194	4 407	-4 194	-100,00
613200103 – 154,rue combe des dames – lgt 2		818		-818	-100,00
613200104 – 7, rue nouvelle des quais – lgt 1		1 603		-1 603	-100,00
613200105 – Fontaine des malades – lgt 122		1 471		-1 471	-100,00
613200199 – Réfugié 56 rue aubarede logt 1		11		-11	-100,00
613200299 – Réfugié 5 rue jean mascé logt		53		-53	-100,00
613200399 – Réfugié 11 rue romain rolland		170		-170	-100,00
613200499 – Réfugié 11 rue romain rolland		91		-91	-100,00
613200501 – Loyer chrs parc social	52 359	52 281	47 295	78	0,15
613200502 – Loyer chrs parc privé	23 283	23 589	24 410	-305	-1,29
613200503 – Loyer cada parc social	58 757	58 951		-194	-0,33
613200504 – Loyer cada parc privé	75 108	76 058		-950	-1,25
613200505 – Loyer hudi parc social	21 075			21 075	
613200600 – Loyer garage iml rue des sports	480	433		47	10,89
613200699 – Refugies rue des sport ref		267		-267	-100,00
613200700 – Cada hlm 8 rue chaudronniers l			2 901		
613200701 – Cada hlm 3 rue ribot lgt 6			2 054		
613200702 – Cada hlm 34 rue des ecoles lgt			2 598		
613200703 – Cada hlm 32 rue des ecoles lgt			2 834		
613200704 – Cada hlm 11b impasse louis bra			1 953		
613200705 – Cada hlm 11c impasse louis bra			2 268		
613200706 – Cada hlm 63 boulevard ampere			3 904		
613200707 – Cada 1, rue st etienne pgx			1 903		
613200708 – Cada 45 rue g. pompidou pgx			2 952		
613200709 – Cada 50 rue combe des dames l			2 385		
613200710 – Cada 15 rue malesherbes 1er ta			2 180		
613200711 – Cada 88 rue g. pompidou trellis			2 032		
613200712 – Cada 12 rue félix gadaud trellis			2 072		
613200713 – Cada 63 rue gambetta pgx			1 011		
613200715 – Cada 43 rue edisson boulazac			1 720		

## Détail du Compte de résultat

	31/12/18	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
613200716 – Cada 168 bd du petit change p			1 951		
613200717 – Cada 129rue claude bernard p			2 423		
613200718 – Cada 31c rue john kennedy bou			1 800		
613200719 – Cada 90 rue victor hugo pgx			1 800		
613200720 – Cada 45 rue edisson boulazac			1 960		
613200721 – Cada 219 bd du petit change bo			1 717		
613200722 – Cada 2bis rue des fleurs trelliss			1 306		
613200723 – Cada place général de gaulle			1 319		
613200724 – Cada 91 av michel grandou trel			1 355		
613200725 – Cada 1 rue des sports trellissac			1 933		
613250000 – Hebergement urgence	37 697	10 227	4 246	27 470	268,61
613500000 – Cada location télétrans	798	108		689	635,37
613500900 – Location iml	97 181	82 150	82 509	15 031	18,30
613500913 – Location alj		6 221		-6 221	-100,00
613530000 – Sci carcajou 5 rue henri barbus			165		
613580000 – Autres locations mobilières		71		-71	-100,00
614000000 – Charges locatives chrs	10 213	8 061	5 652	2 152	26,69
614000011 – Cada charges locatives	11 460	10 555	3 975	905	8,58
615200000 – Entretien des batiments		171	247	-171	-100,00
615210000 – Entretien espaces verts	113			113	
615210110 – Cada jardin balcons résidents	25		15	25	
615220000 – Entretien et répar. des batim.	1 566	2 143	10 379	-578	-26,95
615220010 – Entretien réparat. appart. hudi	289	1 224		-935	-76,40
615220110 – Cada entretien et réparations b	1 089	575	599	514	89,37
615221000 – Entretien appartement chrs	18 823	10 637	16 309	8 186	76,96
615221001 – Equipement appartement chrs		10 604		-10 604	-100,00
615222000 – Cada entretien et réparation	12 435	4 316	7 411	8 119	188,12
615240000 – Entretien et répar. apparts iml	9 122	6 855	10 852	2 267	33,07
615500000 – Entretien des biens mobiliers			2 935		
615500099 – Entretien des biens mobiliers ap		625	3 657	-625	-100,00
615520000 – Entretien matériel transport	3 286	6 449	4 401	-3 163	-49,05
615520110 – Cada entretien et réparations vé	2 355	1 076	20	1 279	118,96
615530000 – Entretien appartements			168		
615550000 – Entretien du matériels		100	48	-100	-100,00
615610000 – Maintenance matériel inform.	3 079	376	1 985	2 702	718,40
615610110 – Cada maintenance inform.	1 542	838	72	704	83,92
615611000 – Ménage		5 945	5 978	-5 945	-100,00
615680000 – Maintenance contrats divers	1 220	1 222	1 006	-2	-0,18
616000000 – Primes d'assurance	7 147			7 147	
616011000 – Cada primes dssurance	1 580	5 100	2 369	-3 520	-69,03
616100000 – Multirisques	3 957	9 450	8 881	-5 493	-58,13
616100099 – Multirisques réfugié		64		-64	-100,00
616101100 – Cada multirisques usagers	2 786	2 449	458	337	13,76
616300000 – Assurance transport	271			271	
616500000 – Responsabilité civile	2 020	1 258	1 776	763	60,64
617000000 – Analyse des pratiques chrs	3 355			3 355	
617011000 – Cada analyses des pratiques	2 700	3 000	600	-300	-10,00
617100000 – Chrs analyse des pratiques		3 355		-3 355	-100,00
618200000 – Documentation générale	2 817	4 040	1 665	-1 223	-30,27
618201100 – Cada document. générale			213		
618400000 – Concours divers (cotisat.)	6 685	7 408	4 679	-723	-9,76
618400110 – Cada concours divers (cotis.)			515		
618500000 – Séminaire	685		100	685	
618800000 – Cada frais bénévoles	2 365	2 279	445	87	3,81

## Détail du Compte de résultat

	31/12/18	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
622110000 – Commission agence	8 000			8 000	
622300000 – Intervenants psychologue chrs			4 150		
622535000 – Intervenants psycho méd. iml	1 160	3 960		-2 800	-70,71
622600110 – Cada honoraires comptable	4 133	5 566	565	-1 433	-25,75
622601000 – Honoraires expert comptable	8 596	6 246	12 185	2 349	37,61
622602000 – Honoraires commissaire cptes	4 629	4 407	4 363	222	5,04
622604000 – Honoraires divers	1 355	1 527	333	-172	-11,28
622604099 – Honoraires divers réfugiés			129		
622605000 – Honoraires projet associatif	2 448			2 448	
622610110 – Cada interprétariat	9 132	5 744	1 150	3 388	58,98
622620000 – Honoraires notaire	2 084			2 084	
622700000 – Frais actes & contentieux	492			492	
623000000 – Publicité information	1 116	974	2 285	141	14,49
623011000 – Cada publicité, publications, re	387			387	
623400000 – Publicité cadeaux	281	174		107	61,49
623400110 – Cada cadeaux			181		
624100000 – Ports sur achats	231	119	-1 925	113	95,14
624101100 – Cada transport de biens	251	1 171	1 927	-920	-78,57
625100000 – Voyages et déplacements	14 195	18 611	17 561	-4 415	-23,72
625100099 – Voyages et dépl. réfugiés		2	614	-2	-100,00
625101100 – Cada voyages et dépl.	1 456	1 919	1 255	-463	-24,14
625101110 – Cada déplacements usagers	9 315	10 770	3 402	-1 455	-13,51
625120000 – Voyages et déplacements afb	5 960	5 300	5 197	660	12,45
625130000 – Voyages dépla. cles pour s'insé	1 998	1 608		390	24,22
625500000 – Frais de déménagement	228	364	1 204	-136	-37,23
625600000 – Missions et réceptions	1 105	924	2 107	181	19,54
625601100 – Cada missions et réceptions	448	94	139	354	375,57
625801100 – Cada déplacements autres	975	2 249		-1 274	-56,64
626100000 – Frais d'affranchissements	3 211	3 465	3 985	-254	-7,34
626100099 – Frais affranchis. réfugiés			22		
626101100 – Cada frais dffranchissements	922	369	498	554	150,26
626101110 – Cada frais recommandés		469		-469	-100,00
626200000 – Téléphone fax internet	741	762	849	-20	-2,66
626210000 – Téléphone général	8 061	7 197	5 980	864	12,00
626210110 – Cada frais de télécom.	661	4 741	3 325	-4 080	-86,07
626211000 – Téléphone appartements	10	3 500	3 167	-3 490	-99,71
626211100 – Cada téléphone général	4 100			4 100	
627000000 – Frais bancaires	402	465	314	-63	-13,50
627011000 – Cada services bancaires	121	85	446	36	42,06
628100000 – Blanchissage à l'extérieur	822	645	165	177	27,51
628100110 – Cada prestations de blanchissa	1 348	720		628	87,23
628300000 – Prestations de nettoyage l'extÉ	10 556			10 556	
628301100 – Cada prestations nettoyage	1 625	882	180	743	84,27
628500000 – Frais de formation	5 337	10 268	5 613	-4 930	-48,02
628501100 – Cada frais de formation		2 021		-2 021	-100,00
628700000 – Frais vie sociales chrs + cava	2 950			2 950	
628700010 – Frais de vie sociale hudi	220			220	
628700110 – Cada remb. de frais vie soc.	5 773	3 135	41	2 638	84,13
628800000 – Autres charges externes	7 500	7 500	7 500		
628800110 – Cada autres prest. exterieures	9 651	27 072	1 623	-17 421	-64,35
<b>Impôts et taxes</b>	<b>85 608</b>	<b>74 081</b>	<b>65 500</b>	<b>11 528</b>	<b>15,56</b>
631100000 – Taxe sur les salaires	49 595	46 756	40 565	2 839	6,07
631110000 – Taxe sur les salaires cits	-6 739	-5 368		-1 371	25,54
633100000 – Versement de transport	8 397	6 222	604	2 175	34,96

## Détail du Compte de résultat

	31/12/18	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
633300000 – Participation formation cont.	15 736	623	52	15 113	NS
633310000 – Formation profes. continue	2 451	16 304	16 155	-13 853	-84,97
633320000 – Format. profes. continue cava	59	1 708	820	-1 649	-96,54
635120000 – Taxes foncières.	7 998	7 197	6 650	801	11,13
635400000 – Droits d'enregistrement	50	50	50		
635410000 – Droits de mutation	6 706			6 706	
635800000 – Autres impts	424			424	
636000000 – Contribution dialogue social	102	125	12	-23	-18,16
637000000 – Chrs redevances déchets	425	437	592	-12	-2,81
637000001 – Cava déchetterie	405	27		378	NS
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>771 186</b>	<b>816 378</b>	<b>782 763</b>	<b>-45 192</b>	<b>-5,54</b>
641100000 – Rémunérations du personnel	693 212	745 079	696 192	-51 867	-6,96
641110000 – Personnel de rempl. cada	9 175			9 175	
641120000 – Stagiaire contrat de séjour		31 354		-31 354	-100,00
641130000 – Rémunération contrats aidés av	14 774	24 687	71 049	-9 913	-40,16
641180000 – Autres indemnités stagiaires.		450	100	-450	-100,00
641181000 – Ind. de garde et astreintes	12 837	10 603	6 190	2 234	21,07
641181100 – Cada ijss cpam + humanis	2 557			2 557	
641200000 – Provision congés payés	6 367	4 456	9 690	1 911	42,89
641350000 – Gratifications stagiaires	901			901	
641500000 – Rémunérations du pers. rempla	33 381			33 381	
641510000 – Indemnité ijss brutes	29 887			29 887	
641900000 – Rembours. ijss cpam	-31 905	-251	-457	-31 654	NS
<b>Charges sociales</b>	<b>315 539</b>	<b>338 971</b>	<b>333 474</b>	<b>-23 432</b>	<b>-6,91</b>
645110000 – Cotisations l'urssaf	185 256	189 610	188 069	-4 354	-2,30
645110001 – Cotisations l'urssaf cava		2 763	3 180	-2 763	-100,00
645122000 – Viasante cotisat. mutuelle	7 649	7 178	5 421	470	6,55
645131000 – Cotisations retraite malakoff	54 878	55 282	49 500	-403	-0,73
645131001 – Cotis. retraite malakoff cava		2 035	2 940	-2 035	-100,00
645132000 – Cotisations retraite altéa	5 651	4 074	5 940	1 578	38,73
645133000 – Cotisations prév.vauban hu.	8 724	8 911	8 404	-187	-2,10
645140000 – Cotisations pôle emp.assedic	32 182	31 671	29 851	512	1,62
645140001 – Cotis. pôle emploi ass.cava		1 018	1 515	-1 018	-100,00
645820000 – Provis. charges soc. sur cp	3 501	2 183	4 748	1 318	60,36
647401100 – Cada oeuvres sociales		916	527	-916	-100,00
647500000 – Médecine du travail	3 001	2 975	2 637	26	0,88
647841000 – Oeuvres sociales apare	9 221	8 826	8 488	395	4,47
647842000 – Oeuvres sociales cae	357	928	738	-571	-61,51
647880000 – Autres charges de personnel			3 724		
648800000 – Apare chèques cadeaux	5 119	3 808	2 657	1 311	34,43
648810000 – Indemnité transactionnelle		16 795	15 135	-16 795	-100,00
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>84 274</b>	<b>74 723</b>	<b>103 764</b>	<b>9 551</b>	<b>12,78</b>
681120000 – Dotations amort. immobilisat.	63 179	67 532	52 772	-4 353	-6,45
681500000 – Dotat. aux prov.risq. et charg.	21 095	7 191	44 992	13 904	193,34
681740000 – Dotat. aux provisions s/clients			6 000		
<b>Autres charges</b>	<b>46 575</b>	<b>3 224</b>	<b>460</b>	<b>43 350</b>	<b>NS</b>
651000000 – Redevances /conces.,brevets,lic	158			158	
654000000 – Pertes sur créances irrécouv.			432		
658000000 – Charges diverses de gestion	2 412	83		2 330	NS
658200000 – Rétributions ava	39 952			39 952	
658210000 – Rétributions ava charges sociale	1 821			1 821	
658800000 – Services civiques	2 231	3 142	28	-910	-28,98
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>2 252 416</b>	<b>2 082 708</b>	<b>2 031 924</b>	<b>169 709</b>	<b>8,15</b>

## Détail du Compte de résultat

	31/12/18	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>184 487</b>	<b>92 665</b>	<b>229 243</b>	<b>91 822</b>	<b>99,09</b>
Produits financiers	13 776	11 830	9 595	1 945	16,44
76800000 – Autres prod.financiers cada	359	18		341	NS
768800000 – Autres produits financiers	13 416	11 812	9 595	1 604	13,58
Charges financières	1 741	2 160	2 206	-419	-19,39
661100000 – Intérêts des emprunts et dettes	277	462	1 177	-185	-40,01
661101100 – Cada intérêts des emprunts	1 464	1 698	1 029	-234	-13,78
<b>Résultat financier</b>	<b>12 034</b>	<b>9 670</b>	<b>7 389</b>	<b>2 364</b>	<b>24,45</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>196 521</b>	<b>102 335</b>	<b>236 631</b>	<b>94 186</b>	<b>92,04</b>
Produits exceptionnels	12 769	7 193	5 709	5 576	77,51
771500000 – Contribution exceptionnelle et t			500		
771800000 – Dons divers	246	65	926	181	281,23
772000000 – Produits exceptionnels iml	253			253	
772100000 – Produits exceptionnels divers	2 943			2 943	
775200000 – Cession d'éléments d'actif	3 000			3 000	
775600011 – Cada produits des cautions	285			285	
787420000 – Reprises sur prov régl. renouv.	6 042	7 129	4 282	-1 087	-15,24
Charges exceptionnelles	23 215	26 216	1 082	-3 001	-11,45
671200000 – Pénalités et amendes	450			450	
671800000 – Autres charges exceptionn.	20 001	7 956	143	12 045	151,40
672000000 – Charges exceptionnelles	1 964			1 964	
675600000 – Vnc des cautions perdus	799	1 570	939	-771	-49,10
678000000 – Charges exception. cada		2 333		-2 333	-100,00
687420000 – Dotations aux prov régl. renouv.		14 356		-14 356	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-10 446</b>	<b>-19 023</b>	<b>4 626</b>	<b>8 577</b>	<b>-45,09</b>
Impôts sur les bénéfices	2 724	2 548	1 815	176	6,91
695000000 – Impôts s/ revenus financiers	2 724	2 548	1 815	176	6,91
Report des ressources non utilisées	232 399	237 109	109 050	-4 710	-1,99
789400001 – Report des ressources asll	17 000	21 200	18 400	-4 200	-19,81
789400002 – Report des ressources h.u	18 915	24 715	24 534	-5 801	-23,47
789400003 – Report des ressources chrs	25 376	7 147	1 289	18 229	255,06
789400008 – Report des ressources b.g	5 450	6 450	4 050	-1 000	-15,50
789400009 – Report des ressources hudi	124 594	141 646	52 334	-17 052	-12,04
789400010 – Report des ressour. refugies	20 130		5 533	20 130	
789400013 – Report des ressources alj		11 790		-11 790	-100,00
789400022 – Report des ressources aril	6 000	2 000	2 910	4 000	200,00
789400040 – Report des ressources advl	12 675			12 675	
789411000 – Report des ressources cada	2 259	22 161		-19 901	-89,81
Engagements à réaliser	340 386	207 023	229 962	133 363	64,42
689400001 – Engagements à réal. asll	29 400	17 000	21 200	12 400	72,94
689400002 – Engagements à réal. h.u	36 241	18 915	24 715	17 327	91,60
689400003 – Engagements à réaliser sur subv	23 576			23 576	
689400008 – Engagements à réal. bg	4 800	5 450	6 450	-650	-11,93
689400009 – Engagements réal. hudi	109 936	124 594	141 646	-14 658	-11,76
689400010 – Engagements à réal. réfugiés	41 781	20 130		21 651	107,55
689400013 – Engagements à réal. atl			11 790		
689400014 – Engagements réaliser avdl	21 372	12 675		8 697	68,62
689400015 – Engagements à réaliser cdf	61 379			61 379	
689400016 – Engagements à réaliser bg refu	1 000			1 000	
689400022 – Engagements réaliser aril	10 901	6 000	2 000	4 901	81,68
689411000 – Engagement à réal. cada		2 259	22 161	-2 259	-100,00

## Détail du Compte de résultat

	31/12/18	31/12/17	31/12/16	Abs.(M)	Abs.(%)
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>75 364</b>	<b>110 850</b>	<b>118 531</b>	<b>-35 486</b>	<b>-32,01</b>
Bénévolat	15 898	15 894	20 022	4	0,03
870000000 – Bénévolat	15 898	15 894	20 022	4	0,03
Dons en nature	1 000	500	8 150	500	100,00
875000000 – Dons en nature	1 000	500	8 150	500	100,00
<b>Total des produits</b>	<b>2 695 847</b>	<b>2 431 505</b>	<b>2 385 520</b>	<b>264 342</b>	<b>10,87</b>
Mise à disposition gratuite	1 000	500	8 150	500	100,00
861000000 – Mise à disposition gratuite de b	1 000	500	8 150	500	100,00
Personnel bénévole	15 898	15 894	20 022	4	0,03
864000000 – Personnel bénévoles	15 898	15 894	20 022	4	0,03
<b>Total des charges</b>	<b>2 620 482</b>	<b>2 320 655</b>	<b>2 266 989</b>	<b>299 828</b>	<b>12,92</b>

## Tableau de bord

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>			
<b>Activité</b>	<b>160 862</b>	<b>152 278</b>	<b>134 938</b>
Taux de variation (en %)	5,64	12,85	
Marge globale	149 407	144 370	133 222
Valeur ajoutée	-788 372	-623 053	-611 027
Insuffisance Brute d'Exploitation	-1 115 942	-1 340 073	-990 511
Résultat d'exploitation	184 487	92 665	229 243
Résultat courant	88 534	132 421	115 719
<b>Résultat net</b>	<b>75 364</b>	<b>110 850</b>	<b>118 531</b>
Taux (en %)	46,85	72,79	87,84
<b>STRUCTURE FINANCIERE</b>			
Capacité d'autofinancement	147 643	159 883	193 425
Fonds de roulement net global	1 292 968	1 211 431	1 143 903
Besoin en fonds de roulement	-116 043	-43 986	-104 239
Trésorerie	1 409 011	1 255 417	1 248 142

## Tableau de financement

	Ressources	Emplois
<b>RESSOURCES</b>		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	147 643	
<b>Autofinancement disponible</b>	<b>147 643</b>	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé	3 285	
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres	107 987	
<b>Total des ressources</b>	<b>258 915</b>	
<b>EMPLOIS</b>		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit		143 991
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		33 387
<b>Total des emplois</b>		<b>177 378</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>	<b>81 537</b>	

## Fonds de Roulement Net Global

	31/12/2018	31/12/2017	Besoins	Dégagements
<b>Variation des actifs</b>				
Comptes clients, comptes rattachés	39 064	15 794	23 270	
Autres créances	353 912	388 379		34 467
Comptes de régularisation	1 711	2 902		1 191
<b>Variation des dettes</b>				
Fournisseurs, comptes rattachés	94 822	67 650		27 173
Dettes fiscales et sociales	222 668	189 928		32 740
Autres dettes	15 097	12 438		2 659
Comptes de Régularisation	178 142	181 045	2 903	
<b>Dégagement net de fonds de roulement</b>				<b>72 057</b>
Variation de la trésorerie active	1 409 011	1 255 417	153 594	
<b>Variation nette de trésorerie</b>			<b>153 594</b>	
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>				<b>81 537</b>

## Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
<b><i>Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :</i></b>	<b>75 364</b>	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	84 274	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		9 510
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		2 486
<b><i>Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation</i></b>	<b>147 643</b>	
<b>Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :</b>		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	3 285	
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres	107 987	
<b>Total des ressources externes de l'exercice</b>	<b>111 272</b>	
<b>Mais votre entreprise doit financer :</b>		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		143 991
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		33 387
<b>Total des besoins de financement de l'exercice</b>		<b>177 378</b>
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	1 255 417	
<b>A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :</b>	<b>1 336 954</b>	
<b>Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :</b>		
Augmentation de l'en-cours clients		23 270
Diminution des autres créances	35 658	
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	27 173	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	32 740	
Diminution des autres dettes		244
<b>Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation</b>	<b>72 057</b>	
<b><i>La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :</i></b>	<b>1 409 011</b>	