

## **ASSOCIATION APRETO**

**61 rue du Château Rouge**

**74100 ANNEMASSE**

### **Comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2018**

# Sommaire

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

|   |           |
|---|-----------|
| <i>Bilan Actif</i>                            | <i>1</i>  |
| <i>Détail de l' Actif</i>                     | <i>2</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                           | <i>4</i>  |
| <i>Détail du Passif</i>                       | <i>5</i>  |
| <i>Compte de résultat 1/2</i>                 | <i>7</i>  |
| <i>Compte de résultat 2/2</i>                 | <i>8</i>  |
| <i>Détail du compte de résultat</i>           | <i>9</i>  |
| <i>Règles et méthodes comptables 1</i>        | <i>14</i> |
| <i>Immobilisations</i>                        | <i>17</i> |
| <i>Amortissements</i>                         | <i>18</i> |
| <i>Provisions au bilan</i>                    | <i>19</i> |
| <i>Créances et dettes</i>                     | <i>20</i> |
| <i>Charges à payer</i>                        | <i>21</i> |
| <i>Charges constatées d'avance</i>            | <i>22</i> |
| <i>Produits constatés d'avance</i>            | <i>23</i> |
| <i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i> | <i>24</i> |

## Bilan Actif

|   |   | 31/12/2018          |                   |                   | 31/12/2017        |
|---|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   |   | Brut                | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>            |                     |                   |                   |                   |
|   | Frais d'établissement                           |                     |                   |                   |                   |
|   | Frais de recherche et de développement          |                     |                   |                   |                   |
|   | Concessions brevets droits similaires           |                     |                   |                   |                   |
|   | Fonds commercial (1)                            |                     |                   |                   |                   |
|   | Autres immobilisations incorporelles            |                     |                   |                   |                   |
|   | Avances et acomptes                             |                     |                   |                   |                   |
|   | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>              |                     |                   |                   |                   |
|   | Terrains  |                     |                   |                   |                   |
|   | Constructions                                   |                     |                   |                   |                   |
| Installations techniques,mat. et outillage indus. |   |                     |                   |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                | 350 907,30                                      | 286 414,03          | 64 493,27         | 92 964,79         |                   |
| Immobilisations grevées de droits                 |   |                     |                   |                   |                   |
| Immobilisations en cours                          |   |                     |                   |                   |                   |
| Avances et acomptes                               |   |                     |                   |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |   |                     |                   |                   |                   |
| Participations évaluées selon mise en équival.    |   |                     |                   |                   |                   |
| Autres participations                             |   |                     |                   |                   |                   |
| Créances rattachées à des participations          |   |                     |                   |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                         |   |                     |                   |                   |                   |
| Prêts   |   |                     |                   |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                | 1 739,91  |                     | 1 739,91          | 1 235,91          |                   |
|   | <b>TOTAL ( I )</b>                              | <b>352 647,21</b>   | <b>286 414,03</b> | <b>66 233,18</b>  | <b>94 200,70</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                       |                     |                   |                   |                   |
|   | Matières premières, approvisionnements          |                     |                   |                   |                   |
|   | En-cours de production de biens                 |                     |                   |                   |                   |
|   | En-cours de production de services              |                     |                   |                   |                   |
|   | Produits intermédiaires et finis                |                     |                   |                   |                   |
|   | Marchandises                                    |                     |                   |                   |                   |
|   | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b> |                     |                   |                   |                   |
|   | <b>CREANCES (3)</b>                             |                     |                   |                   |                   |
|   | Créances usagers et comptes rattachés           |                     |                   |                   |                   |
|   | Autres créances                                 | 140 483,66          | 5 319,55          | 135 164,11        | 148 130,66        |
| <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            | 301 881,65                                      |                     | 301 881,65        | 351 993,48        |                   |
| <b>DISPONIBILITES</b>                             | 406 742,42                                      |                     | 406 742,42        | 270 626,24        |                   |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                  | Charges constatées d'avance                     | 4 291,31            |                   | 4 291,31          | 2 389,83          |
|   | <b>TOTAL ( II )</b>                             | <b>853 399,04</b>   | <b>5 319,55</b>   | <b>848 079,49</b> | <b>773 140,21</b> |
|   | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )     |                     |                   |                   |                   |
|   | Primes de remboursement des obligations ( IV )  |                     |                   |                   |                   |
|   | Ecarts de conversion actif ( V )                |                     |                   |                   |                   |
|   | <b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>                   | <b>1 206 046,25</b> | <b>291 733,58</b> | <b>914 312,67</b> | <b>867 340,91</b> |

- (1) dont droit au bail  
(2) dont à moins d'un an  
(3) dont à plus d'un an

**ENGAGEMENTS RECUS**

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

Dons en nature restant à vendre

- autorisés par l'organisme de tutelle

## Détail de l' Actif

|   | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12,00<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12,00<br>mois | Variations         | %              |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| <b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>    | <b>66 233,18</b>         | <i>7,24</i>   | <b>94 200,70</b>         | <i>10,86</i>  | <b>(27 967,52)</b> | <i>-29,69</i>  |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b> | <b>64 493,27</b>         | <i>7,05</i>   | <b>92 964,79</b>         | <i>10,72</i>  | <b>(28 471,52)</b> | <i>-30,63</i>  |
| 218100 AAI DIVERS                         | 24 650,16                | <i>2,70</i>   | 24 650,16                | <i>2,84</i>   |                    |                |
| 218200 MATERIEL DE TRANSPORT              | 165 985,84               | <i>18,15</i>  | 188 053,37               | <i>21,68</i>  | (22 067,53)        | <i>-11,73</i>  |
| 218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.           | 151 349,94               | <i>16,55</i>  | 148 881,86               | <i>17,17</i>  | 2 468,08           | <i>1,66</i>    |
| 218500 MATERIEL MEDICAL                   | 8 921,36                 | <i>0,98</i>   | 8 921,36                 | <i>1,03</i>   |                    |                |
| 281810 AMORT.AAI DIVERS                   | (20 950,10)              | <i>-2,29</i>  | (18 960,96)              | <i>-2,19</i>  | (1 989,14)         | <i>-10,49</i>  |
| 281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT           | (128 347,61)             | <i>-14,04</i> | (136 746,41)             | <i>-15,77</i> | 8 398,80           | <i>6,14</i>    |
| 281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.          | (133 304,21)             | <i>-14,58</i> | (118 811,03)             | <i>-13,70</i> | (14 493,18)        | <i>-12,20</i>  |
| 281850 AMORT. MATERIEL MEDICAL            | (3 812,11)               | <i>-0,42</i>  | (3 023,56)               | <i>-0,35</i>  | (788,55)           | <i>-26,08</i>  |
| <b>Autres immobilisations financières</b> | <b>1 739,91</b>          | <i>0,19</i>   | <b>1 235,91</b>          | <i>0,14</i>   | <b>504,00</b>      | <i>40,78</i>   |
| 275500 CAUTION ATR CHEVREFEUILLE          | 133,55                   | <i>0,01</i>   | 133,55                   | <i>0,02</i>   |                    |                |
| 275600 CAUTION ATR GARE                   | 682,36                   | <i>0,07</i>   | 682,36                   | <i>0,08</i>   |                    |                |
| 275700 CAUTION AT IMMO                    | 504,00                   | <i>0,06</i>   |                          |               | 504,00             |                |
| 275800 CAUTION ATR AMBILLY                | 420,00                   | <i>0,05</i>   | 420,00                   | <i>0,05</i>   |                    |                |
| <b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>    | <b>848 079,49</b>        | <i>92,76</i>  | <b>773 140,21</b>        | <i>89,14</i>  | <b>74 939,28</b>   | <i>9,69</i>    |
| <b>Autres créances</b>                    | <b>135 164,11</b>        | <i>14,78</i>  | <b>148 130,66</b>        | <i>17,08</i>  | <b>(12 966,55)</b> | <i>-8,75</i>   |
| 040D Collectif fournisseurs débiteurs     | 99,96                    | <i>0,01</i>   | 2 486,96                 | <i>0,29</i>   | (2 387,00)         | <i>-95,98</i>  |
| 421000 SALAIRES NETS                      |                          |               | 26,13                    |               | (26,13)            | <i>-100,00</i> |
| 425000 PERSONNEL AVANC.ET ACPTES          | 400,00                   | <i>0,04</i>   |                          |               | 400,00             |                |
| 425200 AV S/FRAIS DEPLACEMENTS            | 1 200,00                 | <i>0,13</i>   | 828,69                   | <i>0,10</i>   | 371,31             | <i>44,81</i>   |
| 438710 PART.PARTENAIRES REU FA 2018       | 1 666,00                 | <i>0,18</i>   | 250,00                   | <i>0,03</i>   | 1 416,00           | <i>566,40</i>  |
| 438714 SUB. ASSE AGGLO SIDA A REC 18      | 6 000,00                 | <i>0,66</i>   | 3 000,00                 | <i>0,35</i>   | 3 000,00           | <i>100,00</i>  |
| 438715 SUB. ASS. AGGLO A REC 18           | 110 000,00               | <i>12,03</i>  | 105 500,00               | <i>12,16</i>  | 4 500,00           | <i>4,27</i>    |
| 467035 GESTION REVENUS FL                 |                          |               | 97,55                    | <i>0,01</i>   | (97,55)            | <i>-100,00</i> |
| 467039 GESTION REVENUS DB                 |                          |               | 1 074,16                 | <i>0,12</i>   | (1 074,16)         | <i>-100,00</i> |
| 467068 GESTION REVENU JSCH                |                          |               | 329,65                   | <i>0,04</i>   | (329,65)           | <i>-100,00</i> |
| 467070 GESTION REVENU MO                  |                          |               | 859,22                   | <i>0,10</i>   | (859,22)           | <i>-100,00</i> |
| 467072 GESTION REVENU VC                  |                          |               | 4 082,61                 | <i>0,47</i>   | (4 082,61)         | <i>-100,00</i> |
| 467073 GESTION REVENU BA                  | 1 500,00                 | <i>0,16</i>   | 1 032,97                 | <i>0,12</i>   | 467,03             | <i>45,21</i>   |
| 467086 GESTION REVENU MF                  | 312,98                   | <i>0,03</i>   | 17,08                    |               | 295,90             | <i>N/S</i>     |
| 467088 GESTION REVENU SD                  | 815,10                   | <i>0,09</i>   |                          |               | 815,10             |                |
| 467093 GESTION REVENU PC                  | 3 819,55                 | <i>0,42</i>   |                          |               | 3 819,55           |                |
| 468700 PDT A REC. SINISTRE MAIF 17        |                          |               | 1 431,92                 | <i>0,17</i>   | (1 431,92)         | <i>-100,00</i> |
| 468701 PDT A REC. THIANTY SAISON 18       | 700,00                   | <i>0,08</i>   | 1 188,00                 | <i>0,14</i>   | (488,00)           | <i>-41,08</i>  |
| 468710 PDT INTERVENT.PREV.DIVERS 17       |                          |               | 4 328,32                 | <i>0,50</i>   | (4 328,32)         | <i>-100,00</i> |
| 468753 UNIFAF A RECEVOIR PLAN 2018        | 9 766,50                 | <i>1,07</i>   | 8 347,40                 | <i>0,96</i>   | 1 419,10           | <i>17,00</i>   |
| 468755 DIVERS PDT A RECEVOIR 2018         | 4 203,57                 | <i>0,46</i>   | 250,00                   | <i>0,03</i>   | 3 953,57           | <i>N/S</i>     |
| 468760 SUB 16 FONDATION FRANCE A RECE     |                          |               | 13 000,00                | <i>1,50</i>   | (13 000,00)        | <i>-100,00</i> |
| 496700 PROVISION DEBITEURS DIVERS         | (5 319,55)               | <i>-0,58</i>  |                          |               | (5 319,55)         |                |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>    | <b>301 881,65</b>        | <i>33,02</i>  | <b>351 993,48</b>        | <i>40,58</i>  | <b>(50 111,83)</b> | <i>-14,24</i>  |
| 504000 TRESORERIE INTERMEDIAIRE           | 301 881,65               | <i>33,02</i>  | 351 993,48               | <i>40,58</i>  | (50 111,83)        | <i>-14,24</i>  |
| <b>Disponibilités</b>                     | <b>406 742,42</b>        | <i>44,49</i>  | <b>270 626,24</b>        | <i>31,20</i>  | <b>136 116,18</b>  | <i>50,30</i>   |
| 512000 CREDIT LYONNAIS                    | 41 367,37                | <i>4,52</i>   | 17 150,12                | <i>1,98</i>   | 24 217,25          | <i>141,21</i>  |
| 512300 CREDIT COOPERATIF                  | 284 069,04               | <i>31,07</i>  | 165 973,40               | <i>19,14</i>  | 118 095,64         | <i>71,15</i>   |
| 512500 CREDIT COOP LIVRET A               | 79 471,95                | <i>8,69</i>   | 78 880,35                | <i>9,09</i>   | 591,60             | <i>0,75</i>    |
| 531000 CAISSE                             | 1 786,70                 | <i>0,20</i>   | 8 530,37                 | <i>0,98</i>   | (6 743,67)         | <i>-79,05</i>  |
| 531100 CAISSE CHF                         | 47,36                    | <i>0,01</i>   |                          |               | 47,36              |                |
| 580000 VIREMENTS INTERNES                 |                          |               | 92,00                    | <i>0,01</i>   | (92,00)            | <i>-100,00</i> |
| <b>Charges constatées d'avance</b>        | <b>4 291,31</b>          | <i>0,47</i>   | <b>2 389,83</b>          | <i>0,28</i>   | <b>1 901,48</b>    | <i>79,57</i>   |
| 486003 CHARGES CONSTAT.D' AVANCE          | 4 291,31                 | <i>0,47</i>   | 2 389,83                 | <i>0,28</i>   | 1 901,48           | <i>79,57</i>   |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>               | <b>914 312,67</b>        | <i>100,00</i> | <b>867 340,91</b>        | <i>100,00</i> | <b>46 971,76</b>   | <i>5,42</i>    |

## Détail de l' Actif

|            |       |
|------------|-------|
| 01/01/2018 | 12,00 |
| 31/12/2018 | mois  |

|            |       |
|------------|-------|
| 01/01/2017 | 12,00 |
| 31/12/2017 | mois  |

|            |   |
|------------|---|
| Variations | % |
|------------|---|

## Bilan Passif

|   |   | 31/12/2018        | 31/12/2017        |
|---|---|-------------------|-------------------|
| <b>Fonds associatifs</b>  | <b>Fonds propres</b>  |                   |                   |
|   | Fonds associatifs sans droit de reprise   |                   |                   |
|   | Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés,<br>subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables |                   |                   |
|   | Ecart de réévaluation   |                   |                   |
|   | Réserves  | 168 904,66        | 203 674,59        |
|   | Report à nouveau  | (1 988,07)        | 116 646,35        |
|   | <b>Résultat de l'exercice</b>   | (10 051,93)       | (19 561,74)       |
|   | <b>Total des fonds propres</b>  | <b>156 864,66</b> | <b>300 759,20</b> |
|   | <b>Autres fonds associatifs</b>   |                   |                   |
|   | Fonds associatifs avec droit de reprise   |                   |                   |
| - Apports   |   |                   |                   |
| - Legs et donations   |   |                   |                   |
| - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables |   |                   |                   |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs                         | 129 051,73  | 5 178,00          |                   |
| Droits des propriétaires  |   |                   |                   |
| Ecart de réévaluation   |   |                   |                   |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables            |   |                   |                   |
| Provisions réglementées   |   |                   |                   |
| <b>Total des autres fonds associatifs</b>                           | <b>129 051,73</b>   | <b>5 178,00</b>   |                   |
| <b>Total des fonds associatifs</b>                                  | <b>285 916,39</b>   | <b>305 937,20</b> |                   |
| <b>Provisions</b>   | Provisions pour risques   |                   |                   |
|   | Provisions pour charges   | 74 359,74         | 142 086,38        |
| <b>Total des provisions</b>   | <b>74 359,74</b>  | <b>142 086,38</b> |                   |
| <b>Fonds dédiés</b>   | Sur subventions de fonctionnement   | 122 372,79        |                   |
|   | Sur dons manuels affectés   |                   |                   |
|   | Sur legs et donations affectés  |                   |                   |
| <b>Total des fonds dédiés</b>                                       | <b>122 372,79</b>   |                   |                   |
| <b>DETTES (1)</b>   | <b>DETTES FINANCIERES</b>   |                   |                   |
|   | 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  |                   |                   |
|   | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>  |                   |                   |
|   | Dettes fournisseurs et comptes rattachés  | 66 241,44         | 57 814,02         |
|   | Dettes fiscales et sociales   | 234 277,54        | 273 416,68        |
|   | <b>DETTES DIVERSES</b>  |                   |                   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                     |   |                   |                   |
| Autres dettes   | 7 201,27  | 1 090,66          |                   |
| Produits constatés d'avance   | 123 943,50  | 86 995,97         |                   |
| <b>Total des dettes</b>   | <b>431 663,75</b>   | <b>419 317,33</b> |                   |
|   | Ecart de conversion passif  |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>   | <b>914 312,67</b>   | <b>867 340,91</b> |                   |
|   | Résultat de l'exercice exprimé en centimes  | (10 051,93)       | (19 561,74)       |
|   | (1) Dont à moins d'un an  | 431 663,75        | 419 317,33        |
|   | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP  |                   |                   |
| <b>ENGAGEMENTS DONNES</b>   |   |                   |                   |

## Détail du Passif

|  | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12,00<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12,00<br>mois | Variations          | %              |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|----------------|
| <b>Total des fonds associatifs</b>                                   | <b>285 916,39</b>        | <i>31,27</i>  | <b>305 937,20</b>        | <i>35,27</i>  | <b>(20 020,81)</b>  | <i>-6,54</i>   |
| <b>Total des fonds propres</b>                                       | <b>156 864,66</b>        | <i>17,16</i>  | <b>300 759,20</b>        | <i>34,68</i>  | <b>(143 894,54)</b> | <i>-47,84</i>  |
| <b>Réserves</b>  | <b>168 904,66</b>        | <i>18,47</i>  | <b>203 674,59</b>        | <i>23,48</i>  | <b>(34 769,93)</b>  | <i>-17,07</i>  |
| 106200 AUTRES RESERVES   | 160 399,94               | <i>17,54</i>  | 195 169,87               | <i>22,50</i>  | (34 769,93)         | <i>-17,82</i>  |
| 106300 RESERVES CONTRACTUELLES                                       | 8 504,72                 | <i>0,93</i>   | 8 504,72                 | <i>0,98</i>   |                     |                |
| <b>Report à nouveau</b>  | <b>(1 988,07)</b>        | <i>-0,22</i>  | <b>116 646,35</b>        | <i>13,45</i>  | <b>(118 634,42)</b> | <i>-101,70</i> |
| 111400 EXCED.2010 AFF BAND.URINAIRES                                 |                          |               | 2 181,81                 | <i>0,25</i>   | (2 181,81)          | <i>-100,00</i> |
| 111410 EXCED.2014 AFF. BAND.URIN-METH                                |                          |               | 829,80                   | <i>0,10</i>   | (829,80)            | <i>-100,00</i> |
| 111416 EXCED.CSAPA 16 AFF GR PA 18/19                                |                          |               | 22 831,63                | <i>2,63</i>   | (22 831,63)         | <i>-100,00</i> |
| 111420 EXCED.2011 AFF.ANAL.BIOLOGIQUE                                |                          |               | 12 000,00                | <i>1,38</i>   | (12 000,00)         | <i>-100,00</i> |
| 111430 EXCED.2012 AFF. ANAL.BIO/BAND                                 |                          |               | 11 015,17                | <i>1,27</i>   | (11 015,17)         | <i>-100,00</i> |
| 111440 EXCED.CSAPA 13 AFF.TROD                                       |                          |               | 737,20                   | <i>0,08</i>   | (737,20)            | <i>-100,00</i> |
| 111445 EXCED.CAARUD 13 AFF.TROD                                      |                          |               | 11 989,35                | <i>1,38</i>   | (11 989,35)         | <i>-100,00</i> |
| 111446 EXCED.CAARUD 14 AFF.TROD                                      |                          |               | 5 961,16                 | <i>0,69</i>   | (5 961,16)          | <i>-100,00</i> |
| 111500 EXCED.03 AFF. EVALUAT.05                                      |                          |               | 9 336,00                 | <i>1,08</i>   | (9 336,00)          | <i>-100,00</i> |
| 111702 EXCED.2012 FA AFF. INDEM.                                     |                          |               | 6 528,94                 | <i>0,75</i>   | (6 528,94)          | <i>-100,00</i> |
| 111703 EXCED.2013 FA AFF.INDEM.                                      |                          |               | 8 316,59                 | <i>0,96</i>   | (8 316,59)          | <i>-100,00</i> |
| 111704 EXCED.2014 FA AFF.INDEM.                                      |                          |               | 8 154,11                 | <i>0,94</i>   | (8 154,11)          | <i>-100,00</i> |
| 111706 EXCED.FA 16 AFF INDEM.18                                      |                          |               | 4 838,98                 | <i>0,56</i>   | (4 838,98)          | <i>-100,00</i> |
| 111707 EXCED.16 CAARUD AFF EVALEXT/TR                                |                          |               | 13 913,68                | <i>1,60</i>   | (13 913,68)         | <i>-100,00</i> |
| 114000 DEP. NON AUTORISEES DDASS                                     | (1 988,07)               | <i>-0,22</i>  | (1 988,07)               | <i>-0,23</i>  |                     |                |
| <b>Résultat</b>  | <b>(10 051,93)</b>       | <i>-1,10</i>  | <b>(19 561,74)</b>       | <i>-2,26</i>  | <b>9 509,81</b>     | <i>48,61</i>   |
| <b>Total des autres fonds associatifs</b>                            | <b>129 051,73</b>        | <i>14,11</i>  | <b>5 178,00</b>          | <i>0,60</i>   | <b>123 873,73</b>   | <i>N/S</i>     |
| <b>Fonds associatif avec droit - Résultat sous contrôle de tiers</b> | <b>129 051,73</b>        | <i>14,11</i>  | <b>5 178,00</b>          | <i>0,60</i>   | <b>123 873,73</b>   | <i>N/S</i>     |
| 115000 RSLT SS CTL TIERS FINANC                                      | 5 178,00                 | <i>0,57</i>   | 5 178,00                 | <i>0,60</i>   |                     |                |
| 115100 EXCED 10 AFF BAND.URINAIRES                                   | 2 181,81                 | <i>0,24</i>   |                          |               | 2 181,81            |                |
| 115105 EXCED 14 AFF BAND URIN-METHA                                  | 829,80                   | <i>0,09</i>   |                          |               | 829,80              |                |
| 115110 EXCED CSAPA 16 AFF GR PA 18/19                                | 14 131,63                | <i>1,55</i>   |                          |               | 14 131,63           |                |
| 115115 EXCED 11 AFF ANAL BIOLOGIQUES                                 | 12 000,00                | <i>1,31</i>   |                          |               | 12 000,00           |                |
| 115120 EXCED 12 AFF ANAL BIO/BAND URI                                | 11 015,17                | <i>1,20</i>   |                          |               | 11 015,17           |                |
| 115125 EXCED CSAPA 13 AFF TROD                                       | 737,20                   | <i>0,08</i>   |                          |               | 737,20              |                |
| 115130 EXCED CAARUD 13 AFF TROD                                      | 11 989,35                | <i>1,31</i>   |                          |               | 11 989,35           |                |
| 115135 EXCED CAARUD 14 AFF TROD                                      | 5 961,16                 | <i>0,65</i>   |                          |               | 5 961,16            |                |
| 115140 EXCED 03 AFF EVALUATION 05                                    | 9 336,00                 | <i>1,02</i>   |                          |               | 9 336,00            |                |
| 115145 EXCED 12 FA AFF INDEM.  | 6 528,94                 | <i>0,71</i>   |                          |               | 6 528,94            |                |
| 115150 EXCED 13 FA AFF INDEM.  | 8 316,59                 | <i>0,91</i>   |                          |               | 8 316,59            |                |
| 115155 EXCED 14 FA AFF INDEM.  | 8 154,11                 | <i>0,89</i>   |                          |               | 8 154,11            |                |
| 115160 EXCED FA 16 AFF INDEM. 18                                     | 4 838,98                 | <i>0,53</i>   |                          |               | 4 838,98            |                |
| 115165 EXCED 16 CAARUD EVAL EXT/TROD                                 | 13 913,68                | <i>1,52</i>   |                          |               | 13 913,68           |                |
| 115170 EXCED FA 17 AFF INDEM. 18/19                                  | 13 939,31                | <i>1,52</i>   |                          |               | 13 939,31           |                |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>                              | <b>74 359,74</b>         | <i>8,13</i>   | <b>142 086,38</b>        | <i>16,38</i>  | <b>(67 726,64)</b>  | <i>-47,67</i>  |
| <b>Provisions pour charges</b>                                       | <b>74 359,74</b>         | <i>8,13</i>   | <b>142 086,38</b>        | <i>16,38</i>  | <b>(67 726,64)</b>  | <i>-47,67</i>  |
| 156101 PROV.P/INVES.BUS DDASS  | 7 909,59                 | <i>0,87</i>   | 10 768,01                | <i>1,24</i>   | (2 858,42)          | <i>-26,55</i>  |
| 158000 PROV. CET RTT DIR JFG   |                          |               | 3 957,30                 | <i>0,46</i>   | (3 957,30)          | <i>-100,00</i> |
| 158005 PROV. CET RTT DIR SA  | 2 503,56                 | <i>0,27</i>   | 383,94                   | <i>0,04</i>   | 2 119,62            | <i>552,07</i>  |
| 158550 PROV.DEPART RETRAIT APRETO                                    | 63 946,59                | <i>6,99</i>   | 126 977,13               | <i>14,64</i>  | (63 030,54)         | <i>-49,64</i>  |
| <b>Total des fonds dédiés</b>  | <b>122 372,79</b>        | <i>13,38</i>  |                          |               | <b>122 372,79</b>   |                |
| <b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>                | <b>122 372,79</b>        | <i>13,38</i>  |                          |               | <b>122 372,79</b>   |                |
| 194110 FD PCA SUB ALT 19   | 33 891,06                | <i>3,71</i>   |                          |               | 33 891,06           |                |
| 194120 FD PCA 18 EXCED HEBERG 2019                                   | 88 481,73                | <i>9,68</i>   |                          |               | 88 481,73           |                |

## Détail du Passif

|   | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12,00<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12,00<br>mois | Variations         | %              |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>              | <b>431 663,75</b>        | <i>47,21</i>  | <b>419 317,33</b>        | <i>48,35</i>  | <b>12 346,42</b>   | <i>2,94</i>    |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> | <b>66 241,44</b>         | <i>7,24</i>   | <b>57 814,02</b>         | <i>6,67</i>   | <b>8 427,42</b>    | <i>14,58</i>   |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs          | 27 326,50                | <i>2,99</i>   | 30 851,68                | <i>3,56</i>   | (3 525,18)         | <i>-11,43</i>  |
| 408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES                | 38 914,94                | <i>4,26</i>   | 26 962,34                | <i>3,11</i>   | 11 952,60          | <i>44,33</i>   |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              | <b>234 277,54</b>        | <i>25,62</i>  | <b>273 416,68</b>        | <i>31,52</i>  | <b>(39 139,14)</b> | <i>-14,31</i>  |
| 421000 SALAIRES NETS                            | 1 028,60                 | <i>0,11</i>   |                          |               | 1 028,60           |                |
| 428200 DETTES PROV./CONGES PAYES                | 103 548,60               | <i>11,33</i>  | 129 238,03               | <i>14,90</i>  | (25 689,43)        | <i>-19,88</i>  |
| 428600 ASTREINTES REG JFG 15-17                 |                          |               | 2 278,72                 | <i>0,26</i>   | (2 278,72)         | <i>-100,00</i> |
| 431000 COTISATIONS URSSAF                       | 41 016,62                | <i>4,49</i>   | 40 605,44                | <i>4,68</i>   | 411,18             | <i>1,01</i>    |
| 437010 TAXE SUR LES SALAIRES                    | 7 762,06                 | <i>0,85</i>   | 7 358,23                 | <i>0,85</i>   | 403,83             | <i>5,49</i>    |
| 437020 COTISATIONS PREVOY.CPM                   | 4 060,88                 | <i>0,44</i>   | 3 893,83                 | <i>0,45</i>   | 167,05             | <i>4,29</i>    |
| 437030 COTISATIONS RETRAITES MEDERIC            | 10 237,55                | <i>1,12</i>   | 9 624,44                 | <i>1,11</i>   | 613,11             | <i>6,37</i>    |
| 437032 COTIS.PREV.CADRE VAUBAN                  | 1 802,20                 | <i>0,20</i>   | 1 899,71                 | <i>0,22</i>   | (97,51)            | <i>-5,13</i>   |
| 437060 HARMONIE MUTUELLE                        | 3 528,00                 | <i>0,39</i>   | 2 902,80                 | <i>0,33</i>   | 625,20             | <i>21,54</i>   |
| 438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER                | 60 783,03                | <i>6,65</i>   | 73 277,95                | <i>8,45</i>   | (12 494,92)        | <i>-17,05</i>  |
| 438610 CHG SOC. A PAYER/REG ASTREINTE           |                          |               | 1 827,53                 | <i>0,21</i>   | (1 827,53)         | <i>-100,00</i> |
| 444500 ETAT IMPOT S/ LES SOCIETES               | 510,00                   | <i>0,06</i>   | 510,00                   | <i>0,06</i>   |                    |                |
| <b>Autres dettes</b>                            | <b>7 201,27</b>          | <i>0,79</i>   | <b>1 090,66</b>          | <i>0,13</i>   | <b>6 110,61</b>    | <i>560,27</i>  |
| 467044 GESTION REVENU JL C                      | 203,38                   | <i>0,02</i>   | 3,35                     |               | 200,03             | <i>N/S</i>     |
| 467076 GESTION REVENU AS                        | 5 918,26                 | <i>0,65</i>   |                          |               | 5 918,26           |                |
| 467078 GESTION REVENU AM                        |                          |               | 152,45                   | <i>0,02</i>   | (152,45)           | <i>-100,00</i> |
| 467085 GESTION REVENU JB                        | 802,77                   | <i>0,09</i>   | 802,77                   | <i>0,09</i>   |                    |                |
| 467087 GESTION REVENU NV                        |                          |               | 132,09                   | <i>0,02</i>   | (132,09)           | <i>-100,00</i> |
| 467092 GESTION REVENU RD                        | 276,86                   | <i>0,03</i>   |                          |               | 276,86             |                |
| <b>Produits constatés d'avance</b>              | <b>123 943,50</b>        | <i>13,56</i>  | <b>86 995,97</b>         | <i>10,03</i>  | <b>36 947,53</b>   | <i>42,47</i>   |
| 487700 SUBV.PREFEC.02 CDO                       | 16 138,76                | <i>1,77</i>   | 16 138,76                | <i>1,86</i>   |                    |                |
| 487920 PCA 14 TARIFICAT° PHARMACIEN             | 25 000,00                | <i>2,73</i>   | 25 000,00                | <i>2,88</i>   |                    |                |
| 487940 PCA MAIF REMBOURSEMENT 18                |                          |               | 1 213,45                 | <i>0,14</i>   | (1 213,45)         | <i>-100,00</i> |
| 487941 PCA 15 SUB ARS74 PREV ITEP               | 11 423,03                | <i>1,25</i>   | 12 842,54                | <i>1,48</i>   | (1 419,51)         | <i>-11,05</i>  |
| 487943 PCA18 SUB ARS MA QUART MINEURS           | 14 580,49                | <i>1,59</i>   |                          |               | 14 580,49          |                |
| 487945 PCA 13 SUBST.NICOTINIQUES                | 7 500,00                 | <i>0,82</i>   | 7 500,00                 | <i>0,86</i>   |                    |                |
| 487961 PCA 18 TARIF.REMPL CPTAB FORMA           | 25 000,00                | <i>2,73</i>   |                          |               | 25 000,00          |                |
| 487970 PCA EVAL.INT. & EXT.CAARUD 17/1          | 6 390,00                 | <i>0,70</i>   | 6 390,00                 | <i>0,74</i>   |                    |                |
| 487975 PCA 13 TROD CAARUD                       | 4 500,00                 | <i>0,49</i>   | 4 500,00                 | <i>0,52</i>   |                    |                |
| 487978 PCA 14 TROD CAARUD                       | 4 500,00                 | <i>0,49</i>   | 4 500,00                 | <i>0,52</i>   |                    |                |
| 487992 PCA 16 SUB CHAL CEGIDD 17                | 8 911,22                 | <i>0,97</i>   | 8 911,22                 | <i>1,03</i>   |                    |                |
| <b>Total du passif</b>                          | <b>914 312,67</b>        | <i>100,00</i> | <b>867 340,91</b>        | <i>100,00</i> | <b>46 971,76</b>   | <i>5,42</i>    |



## Compte de Résultat 1/2

|  |  | 31/12/2018          | 31/12/2017          |
|--|--|---------------------|---------------------|
|  |  | 12 mois             | 12 mois             |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>             | Ventes de marchandises                                   |                     |                     |
|  | Production vendue  |                     |                     |
|  | - prestations de services                                | 102 892,06          | 105 291,03          |
|  | - divers   |                     |                     |
|  | Production stockée ou déstockage de production           |                     |                     |
|  | Production immobilisée                                   |                     |                     |
|  | Dotations et produits de tarification                    | 1 402 652,00        | 1 317 397,00        |
|  | Subventions d'exploitations et participations            | 262 580,30          | 271 018,25          |
|  | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 66 987,84           | 10 382,73           |
|  | Transfert de charges                                     | 9 935,00            | 9 795,00            |
| Autres produits                            | 19 848,50  | 14 678,52           |                     |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>   |  | <b>1 864 895,70</b> | <b>1 728 562,53</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>              | Achats de marchandises                                   |                     |                     |
|  | Variation de stock                                       |                     |                     |
|  | Achats de matières premières et fournitures              |                     |                     |
|  | Variation de stock                                       |                     |                     |
|  | Achats d'autres approvisionnements                       |                     |                     |
|  | Variation de stock                                       |                     |                     |
|  | Achats non stockés de matières et fournitures            | 170 918,61          | 164 129,99          |
|  | Services extérieurs et autres                            | 323 662,24          | 421 944,21          |
|  | Impôts, taxes et versements assimilés                    |                     |                     |
|  | - sur rémunérations                                      | 72 466,19           | 64 203,25           |
|  | - autres   | 168,72              |                     |
|  | Charges de personnel                                     |                     |                     |
|  | - salaires et traitements                                | 775 592,25          | 712 687,81          |
|  | - charges sociales                                       | 349 524,42          | 333 746,11          |
|  | - autres charges de personnel                            | 36 777,60           | 18 285,52           |
|  | Dotation aux amortissements et provisions                |                     |                     |
|  | Dotation aux amortissements :                            |                     |                     |
| - des immobilisations                      | 32 014,80  | 34 297,39           |                     |
| - des charges d'exploitation à répartir    |  |                     |                     |
| Dotation aux dépréciations et provisions : |  |                     |                     |
| - sur actif circulant                      | 5 319,55   |                     |                     |
| - pour risques et charges d'exploitation   | 2 119,62   | 45 607,79           |                     |
| Autres charges                             | 20 052,11  | 36 064,54           |                     |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>    |  | <b>1 788 616,11</b> | <b>1 830 966,61</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>             |  | <b>76 279,59</b>    | <b>(102 404,08)</b> |

## Compte de Résultat 2/2

|   |   | 31/12/2018          | 31/12/2017          |
|---|---|---------------------|---------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>  |   | <b>76 279,59</b>    | <b>(102 404,08)</b> |
| <b>PRODUITS<br/>FINANCIERS</b>  | De participations et des immobilisations financières  |                     |                     |
|   | Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus<br>et autres produits financiers   | 4 128,18            | 3 987,02            |
|   | Reprises sur provisions   |                     |                     |
|   | Transferts de charges   |                     |                     |
|   | Différences positives de change   |                     |                     |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                     | 466,90              |                     |
| <b>Total des produits financiers</b>                                    |   | <b>4 595,08</b>     | <b>3 987,02</b>     |
| <b>CHARGES<br/>FINANCIERES</b>  | Dotations aux amortissements et aux dépréciations   |                     |                     |
|   | Intérêts et charges assimilées  |                     |                     |
|   | Différences négatives de change   |                     |                     |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                    |                     |                     |
| <b>Total des charges financières</b>                                    |   |                     |                     |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>   |   | <b>4 595,08</b>     | <b>3 987,02</b>     |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>                                     |   | <b>80 874,67</b>    | <b>(98 417,06)</b>  |
| <b>PRODUITS<br/>EXCEPTIONNELS</b>                                       | Sur opérations de gestion   | 17 105,65           | 11 494,82           |
|   | - exercices antérieurs  |                     |                     |
|   | Sur opérations en capital   | 1 400,00            | 10 800,00           |
|   | Reprises sur provisions   |                     |                     |
|   | - reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement  |                     |                     |
|   | - reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations                    | 2 858,42            | 2 858,42            |
|   | - reprises sur provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif                            |                     |                     |
|   | Transferts de charges   |                     |                     |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                                 |   | <b>21 364,07</b>    | <b>25 153,24</b>    |
| <b>CHARGES<br/>EXCEPTIONNELLES</b>                                      | Sur opérations de gestion   |                     |                     |
|   | - exercice courant  | 796,27              | 3 589,16            |
|   | - exercices antérieurs  |                     |                     |
|   | Sur opérations en capital   |                     | 14 234,60           |
|   | Dotations aux amortissements et aux provisions  |                     |                     |
|   | - dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement |                     |                     |
|   | - dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations                   |                     |                     |
| - dotations aux provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif |   |                     |                     |
|   | - dotations aux autres provisions réglementées  |                     |                     |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                |   | <b>796,27</b>       | <b>17 823,76</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>  |   | <b>20 567,80</b>    | <b>7 329,48</b>     |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES  |   | 510,00              | 510,00              |
| (+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs       |   | 11 388,39           | 72 035,84           |
| (- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées                    |   | 122 372,79          |                     |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   |   | <b>1 902 243,24</b> | <b>1 829 738,63</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>  |   | <b>1 912 295,17</b> | <b>1 849 300,37</b> |
| <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>  |   | <b>(10 051,93)</b>  | <b>(19 561,74)</b>  |
| <b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS<br/>VOLONTAIRES EN NATURE</b>           | <b>PRODUITS</b>   |                     |                     |
|   | Bénévolat   |                     |                     |
|   | Prestations en nature   |                     |                     |
|   | Dons en nature  |                     |                     |
|   | <b>CHARGES</b>  |                     |                     |
|   | Secours en nature   |                     |                     |
|   | Mise à disposition gratuite de biens et services  |                     |                     |
|   | Personnel bénévole  |                     |                     |

## Détail du compte de résultat

|   | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12,00<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12,00<br>mois | Variations        | %              |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|----------------|
| <b>Total des produits de fonctionnement</b>                             | <b>1 864 895,70</b>      | <i>100,00</i> | <b>1 728 562,53</b>      | <i>100,00</i> | <b>136 333,17</b> | <i>7,89</i>    |
| <b>Prestations de services</b>  | <b>102 892,06</b>        | <i>5,52</i>   | <b>105 291,03</b>        | <i>6,09</i>   | <b>(2 398,97)</b> | <i>-2,28</i>   |
| 706100 PREST.DE PREVENT.ET FORM.  | 1 500,10                 | <i>0,08</i>   | 1 651,30                 | <i>0,10</i>   | (151,20)          | <i>-9,16</i>   |
| 706110 STAGES PRODUITS STUPEFIANTS FO                                   | 2 000,00                 | <i>0,11</i>   | 2 800,00                 | <i>0,16</i>   | (800,00)          | <i>-28,57</i>  |
| 706120 PREV. SAISONNIER THIANTY   | 700,00                   | <i>0,04</i>   | 1 188,00                 | <i>0,07</i>   | (488,00)          | <i>-41,08</i>  |
| 706200 PREST. DDCS 74 ALT   | 98 691,96                | <i>5,29</i>   | 99 651,73                | <i>5,77</i>   | (959,77)          | <i>-0,96</i>   |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                                       | <b>262 580,30</b>        | <i>14,08</i>  | <b>271 018,25</b>        | <i>15,68</i>  | <b>(8 437,95)</b> | <i>-3,11</i>   |
| 747101 SUB. EPSM / PRISON   | 23 293,79                | <i>1,25</i>   | 23 293,79                | <i>1,35</i>   |                   |                |
| 747102 SUB. ASSE AGGLO CSAPA  | 30 000,00                | <i>1,61</i>   | 30 000,00                | <i>1,74</i>   |                   |                |
| 747103 SUB. ASSE AGGLO CJC VETRAZ                                       | 7 000,00                 | <i>0,38</i>   | 7 000,00                 | <i>0,40</i>   |                   |                |
| 747104 SUB. ASSE AGGLO QUARTIERS  | 43 000,00                | <i>2,31</i>   | 38 500,00                | <i>2,23</i>   | 4 500,00          | <i>11,69</i>   |
| 747105 SUB. ASSE AGGLO QUARTIERS 2015                                   |                          |               | 6 000,00                 | <i>0,35</i>   | (6 000,00)        | <i>-100,00</i> |
| 747106 SUB. CHAL CEGIDD   | 54 527,00                | <i>2,92</i>   | 54 527,00                | <i>3,15</i>   |                   |                |
| 747108 SUB. St JULIEN en GENEVOIS CJC                                   | 8 700,00                 | <i>0,47</i>   | 8 500,00                 | <i>0,49</i>   | 200,00            | <i>2,35</i>    |
| 747111 SUB. ASSE AGGLO SIDA   | 3 000,00                 | <i>0,16</i>   | 3 000,00                 | <i>0,17</i>   |                   |                |
| 747115 SUB. ASSE AGGLO CAARUD   | 30 000,00                | <i>1,61</i>   | 30 000,00                | <i>1,74</i>   |                   |                |
| 747118 SUB. ANTENNE THONON  | 15 000,00                | <i>0,80</i>   | 15 000,00                | <i>0,87</i>   |                   |                |
| 747119 SUB THONON CAARUD  | 10 000,00                | <i>0,54</i>   | 20 000,00                | <i>1,16</i>   | (10 000,00)       | <i>-50,00</i>  |
| 747120 SUB. CLUSES  | 1 500,00                 | <i>0,08</i>   |                          |               | 1 500,00          |                |
| 747122 SUB. ST JULIEN GE CSAPA  | 2 300,00                 | <i>0,12</i>   | 1 700,00                 | <i>0,10</i>   | 600,00            | <i>35,29</i>   |
| 747124 SUB. EVIAN   | 3 200,00                 | <i>0,17</i>   | 3 200,00                 | <i>0,19</i>   |                   |                |
| 747125 SUB. THYEZ   | 400,00                   | <i>0,02</i>   | 400,00                   | <i>0,02</i>   |                   |                |
| 747126 SUB. VOUGY   |                          |               | 1 515,00                 | <i>0,09</i>   | (1 515,00)        | <i>-100,00</i> |
| 747127 SUB. DOUVAIN   |                          |               | 100,00                   | <i>0,01</i>   | (100,00)          | <i>-100,00</i> |
| 747129 SUB.MILDECA PREV.TOX.  | 8 000,00                 | <i>0,43</i>   | 6 000,00                 | <i>0,35</i>   | 2 000,00          | <i>33,33</i>   |
| 747130 SUB. ARS 74 PREV.IPEP  |                          |               | 2 157,46                 | <i>0,12</i>   | (2 157,46)        | <i>-100,00</i> |
| 747134 SUB. FIPD/ACSE.QUARTIERS   | 7 000,00                 | <i>0,38</i>   | 7 000,00                 | <i>0,40</i>   |                   |                |
| 747138 SUB. BONS EN CHABLAIS  | 300,00                   | <i>0,02</i>   | 400,00                   | <i>0,02</i>   | (100,00)          | <i>-25,00</i>  |
| 747143 SUB. REIGNIER  |                          |               | 500,00                   | <i>0,03</i>   | (500,00)          | <i>-100,00</i> |
| 747144 SUB. LA ROCHE S/FORON  | 1 000,00                 | <i>0,05</i>   | 1 000,00                 | <i>0,06</i>   |                   |                |
| 747146 SUB. MAXILLY   | 200,00                   | <i>0,01</i>   | 200,00                   | <i>0,01</i>   |                   |                |
| 747148 SUB. FILLINGES   | 300,00                   | <i>0,02</i>   | 300,00                   | <i>0,02</i>   |                   |                |
| 747149 SUB. ORCIER  | 80,00                    |               | 80,00                    |               |                   |                |
| 747151 SUB. SCIEZ   | 200,00                   | <i>0,01</i>   | 200,00                   | <i>0,01</i>   |                   |                |
| 747152 SUB. ST PIERRE EN FAUCIGNY                                       | 1 500,00                 | <i>0,08</i>   | 1 500,00                 | <i>0,09</i>   |                   |                |
| 747153 SUB. MARNAZ  | 900,00                   | <i>0,05</i>   | 900,00                   | <i>0,05</i>   |                   |                |
| 747154 SUB. BONNEVILLE  |                          |               | 3 125,00                 | <i>0,18</i>   | (3 125,00)        | <i>-100,00</i> |
| 747155 SUB. MARIGNIER   |                          |               | 360,00                   | <i>0,02</i>   | (360,00)          | <i>-100,00</i> |
| 747156 SUB. FONDATION FRANCE  |                          |               | 2 000,00                 | <i>0,12</i>   | (2 000,00)        | <i>-100,00</i> |
| 747157 SUB. SPIP / JUSTICE  |                          |               | 2 400,00                 | <i>0,14</i>   | (2 400,00)        | <i>-100,00</i> |
| 747158 SUB. NANGY   | 160,00                   | <i>0,01</i>   | 160,00                   | <i>0,01</i>   |                   |                |
| 747160 SUB. FAUCIGNY GLIERES  | 5 000,00                 | <i>0,27</i>   |                          |               | 5 000,00          |                |
| 747161 SUB. ESERY / REIGNIER  | 500,00                   | <i>0,03</i>   |                          |               | 500,00            |                |
| 747162 SUB. NEYDENS   | 100,00                   | <i>0,01</i>   |                          |               | 100,00            |                |
| 747163 SUB ARS MA QUARTIERS MINEURS                                     | 5 419,51                 | <i>0,29</i>   |                          |               | 5 419,51          |                |
| <b>Dons</b>   | <b>15 065,50</b>         | <i>0,81</i>   | <b>8 347,40</b>          | <i>0,48</i>   | <b>6 718,10</b>   | <i>80,48</i>   |
| 754200 REMBT UNIFAF 2018  | 11 339,00                | <i>0,61</i>   | 8 347,40                 | <i>0,48</i>   | 2 991,60          | <i>35,84</i>   |
| 754300 REMBT UNIFAF ALEXJ 2018  | 3 726,50                 | <i>0,20</i>   |                          |               | 3 726,50          |                |
| <b>Autres produits de gestion courante</b>                              | <b>4 783,00</b>          | <i>0,26</i>   | <b>6 331,12</b>          | <i>0,37</i>   | <b>(1 548,12)</b> | <i>-24,45</i>  |
| 758001 COTIS. & DONS DIVERS   | 480,00                   | <i>0,03</i>   | 500,00                   | <i>0,03</i>   | (20,00)           | <i>-4,00</i>   |
| 758002 DON ASSOCIAT° CDPK   |                          |               | 1 221,12                 | <i>0,07</i>   | (1 221,12)        | <i>-100,00</i> |
| 758820 PARTICIPATION HEBERGES   | 2 637,00                 | <i>0,14</i>   | 3 430,00                 | <i>0,20</i>   | (793,00)          | <i>-23,12</i>  |
| 758830 PART. PARTENAIRES REU. FA  | 1 666,00                 | <i>0,09</i>   | 1 180,00                 | <i>0,07</i>   | 486,00            | <i>41,19</i>   |
| <b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges</b> | <b>76 922,84</b>         | <i>4,12</i>   | <b>20 177,73</b>         | <i>1,17</i>   | <b>56 745,11</b>  | <i>281,23</i>  |
| 781500 VARIATION PROV. RETRAITE   | 63 030,54                | <i>3,38</i>   |                          |               | 63 030,54         |                |
| 781550 REPRISE S/ PROV CET DIRECTEUR                                    | 3 957,30                 | <i>0,21</i>   | 10 382,73                | <i>0,60</i>   | (6 425,43)        | <i>-61,89</i>  |

## Détail du compte de résultat

|  |                                | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12,00<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12,00<br>mois | Variations         | %             |
|--|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 791010                                     | TRANSFERT AVANTAGE EN NAT      | 1 040,00                 | 0,06          | 1 120,00                 | 0,06          | (80,00)            | -7,14         |
| 791200                                     | AVANT.NATURE FIN ANNEE         | 8 895,00                 | 0,48          | 8 675,00                 | 0,50          | 220,00             | 2,54          |
| <b>Autres produits</b>                     |                                | <b>1 402 652,00</b>      | <b>75,21</b>  | <b>1 317 397,00</b>      | <b>76,21</b>  | <b>85 255,00</b>   | <b>6,47</b>   |
| 731600                                     | TARIFICATION CSAPA             | 992 664,00               | 53,23         | 796 102,00               | 46,06         | 196 562,00         | 24,69         |
| 731601                                     | TARIFICATION CAARUD            | 210 428,00               | 11,28         | 196 020,00               | 11,34         | 14 408,00          | 7,35          |
| 731603                                     | TARIF.CSAPA FAM.ACC.           | 161 860,00               | 8,68          | 287 575,00               | 16,64         | (125 715,00)       | -43,72        |
| 731604                                     | TARIF. CSAPA CJC ST JULIEN     | 16 700,00                | 0,90          | 16 700,00                | 0,97          |                    |               |
| 731605                                     | TARIF. CSAPA CJC VETRAZ        | 21 000,00                | 1,13          | 21 000,00                | 1,21          |                    |               |
| <b>Total des charges de fonctionnement</b> |                                | <b>1 788 616,11</b>      | <b>95,91</b>  | <b>1 830 966,61</b>      | <b>105,92</b> | <b>(42 350,50)</b> | <b>-2,31</b>  |
| <b>Autres achats et charges externes</b>   |                                | <b>494 580,85</b>        | <b>26,52</b>  | <b>586 074,20</b>        | <b>33,91</b>  | <b>(91 493,35)</b> | <b>-15,61</b> |
| 606110                                     | EAU                            | 590,14                   | 0,03          | 772,61                   | 0,04          | (182,47)           | -23,62        |
| 606120                                     | ELECTRICITE                    | 4 159,27                 | 0,22          | 4 002,91                 | 0,23          | 156,36             | 3,91          |
| 606130                                     | GAZ                            | 3 607,18                 | 0,19          | 2 994,99                 | 0,17          | 612,19             | 20,44         |
| 606180                                     | DIVERS ACHATS PATIENTS         | 2 344,58                 | 0,13          | 5 782,76                 | 0,33          | (3 438,18)         | -59,46        |
| 606200                                     | ACHAT PETITS MATERIELS         | 2 327,06                 | 0,12          | 2 313,86                 | 0,13          | 13,20              | 0,57          |
| 606211                                     | CARBURANT                      | 6 559,87                 | 0,35          | 8 315,99                 | 0,48          | (1 756,12)         | -21,12        |
| 606220                                     | ACHATS PDT MAT ENTRETIEN       | 1 282,46                 | 0,07          |                          |               | 1 282,46           |               |
| 606240                                     | PAPETERIE MAT.BUREAU / INFORMA | 13 596,15                | 0,73          | 18 859,93                | 1,09          | (5 263,78)         | -27,91        |
| 606261                                     | PRODUITS HYGIENE PATIENTS      | 1 197,89                 | 0,06          | 1 181,59                 | 0,07          | 16,30              | 1,38          |
| 606300                                     | ACHAT ALIMENTATION PATIENTS    | 3 621,54                 | 0,19          | 827,18                   | 0,05          | 2 794,36           | 337,82        |
| 606310                                     | ACHAT ALIM. JOURNEE SIDA       | 449,32                   | 0,02          | 273,60                   | 0,02          | 175,72             | 64,23         |
| 606600                                     | PHARM.PETIT MAT.MEDICAL        | 126 619,95               | 6,79          | 116 577,59               | 6,74          | 10 042,36          | 8,61          |
| 606610                                     | PHARMACIE / MEDICAL PATIENTS   | 4 126,09                 | 0,22          | 2 226,98                 | 0,13          | 1 899,11           | 85,28         |
| 606800                                     | ACHATS FOURNITURES MOBILIER AT | 437,11                   | 0,02          |                          |               | 437,11             |               |
| 611280                                     | INDEMN. FAMILLES ACCUEIL       | 38 432,00                | 2,06          | 49 693,00                | 2,87          | (11 261,00)        | -22,66        |
| 613200                                     | LOCATIONS DIVERSES             | 1 197,98                 | 0,06          | 1 080,00                 | 0,06          | 117,98             | 10,92         |
| 613212                                     | LOYER CHATEAU ROUGE ASSE       | 30 926,67                | 1,66          | 30 713,12                | 1,78          | 213,55             | 0,70          |
| 613220                                     | LOYER LOCAUX THONON            | 2 832,00                 | 0,15          | 2 784,00                 | 0,16          | 48,00              | 1,72          |
| 613230                                     | LOYER ATR AMBILLY              | 5 822,02                 | 0,31          | 5 572,79                 | 0,32          | 249,23             | 4,47          |
| 613240                                     | LOYER LOCAUX CLUSES            | 4 080,00                 | 0,22          | 4 044,00                 | 0,23          | 36,00              | 0,89          |
| 613251                                     | LOYERS APT HS CSAPA TH/ASSE    | 6 755,13                 | 0,36          | 7 014,69                 | 0,41          | (259,56)           | -3,70         |
| 613260                                     | HGT HOTELS HORS CSAPA          | 56 470,14                | 3,03          | 94 912,09                | 5,49          | (38 441,95)        | -40,50        |
| 613570                                     | LOCATION MATERIEL MEDICAL      | 356,27                   | 0,02          |                          |               | 356,27             |               |
| 614000                                     | CHARGES LOCATIVES              | 97,68                    | 0,01          |                          |               | 97,68              |               |
| 615210                                     | ENTRET / NETTOYAGE LOCAUX      | 8 625,85                 | 0,46          | 8 766,13                 | 0,51          | (140,28)           | -1,60         |
| 615220                                     | ENTRT.AAI PETIT MATERIEL       | 4 638,67                 | 0,25          | 7 068,44                 | 0,41          | (2 429,77)         | -34,37        |
| 615581                                     | ENTRET.REPAR.VH                | 9 829,25                 | 0,53          | 20 272,58                | 1,17          | (10 443,33)        | -51,51        |
| 615582                                     | ENTRET.MAT.BUREAU              |                          |               | 317,34                   | 0,02          | (317,34)           | -100,00       |
| 615610                                     | MAINTENANCE INFORMATIQUE       | 10 585,09                | 0,57          | 11 327,32                | 0,66          | (742,23)           | -6,55         |
| 615681                                     | MAINTENANCE ALARME             | 617,56                   | 0,03          | 750,10                   | 0,04          | (132,54)           | -17,67        |
| 615682                                     | MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR       | 1 879,48                 | 0,10          | 1 422,95                 | 0,08          | 456,53             | 32,08         |
| 616100                                     | MULTIRISQUES HABITATION        | 2 688,47                 | 0,14          | 2 688,48                 | 0,16          | (0,01)             |               |
| 616300                                     | ASSURANCE VEHICULES            | 10 919,61                | 0,59          | 10 930,58                | 0,63          | (10,97)            | -0,10         |
| 616500                                     | ASSUR RESP CIVILE              | 2 247,78                 | 0,12          | 2 247,77                 | 0,13          | 0,01               |               |
| 616880                                     | PRIMES D'ASSURANCE DIVERSES    | 53,00                    |               | 53,00                    |               |                    |               |
| 618200                                     | ABONNEMENT DOCUMENTATION       | 4 325,98                 | 0,23          | 3 801,40                 | 0,22          | 524,58             | 13,80         |
| 618210                                     | DOC. DE PREVENTION DIVERS      | 585,00                   | 0,03          | 669,00                   | 0,04          | (84,00)            | -12,56        |
| 618400                                     | COTISATIONS ABT DIVERS         | 3 535,13                 | 0,19          | 4 612,05                 | 0,27          | (1 076,92)         | -23,35        |
| 618810                                     | DESTRUCTION DECHETS            | 2 720,00                 | 0,15          | 2 270,00                 | 0,13          | 450,00             | 19,82         |
| 618890                                     | FRAIS S/ CINEMA PLEIN AIR      |                          |               | 175,95                   | 0,01          | (175,95)           | -100,00       |
| 621800                                     | ANPAA 0.10 ETP MA QUART MINEUR | 4 000,00                 | 0,21          |                          |               | 4 000,00           |               |
| 622600                                     | HONORAIRES                     | 15 929,46                | 0,85          | 24 876,15                | 1,44          | (8 946,69)         | -35,96        |
| 623000                                     | AFFICHES PLAQUETTES RAPP.      | 12 920,40                | 0,69          | 31 704,48                | 1,83          | (18 784,08)        | -59,25        |
| 623100                                     | OFFRES D'EMPLOIS               | 12 640,12                | 0,68          | 22 018,98                | 1,27          | (9 378,86)         | -42,59        |
| 625100                                     | FRAIS DE DEPLACEMENTS          | 9 096,57                 | 0,49          | 9 124,82                 | 0,53          | (28,25)            | -0,31         |
| 625110                                     | DEPL.ET FORM.FAMIL.ACCUEI      | 580,56                   | 0,03          | 444,26                   | 0,03          | 136,30             | 30,68         |
| 625120                                     | FRAIS DEPLACEMENTS PATIENTS    | 3 772,80                 | 0,20          | 6 740,94                 | 0,39          | (2 968,14)         | -44,03        |
| 625700                                     | DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS      | 22 080,88                | 1,18          | 19 672,36                | 1,14          | 2 408,52           | 12,24         |
| 626100                                     | AFFRANCHISSEMENT               | 5 570,86                 | 0,30          | 4 769,28                 | 0,28          | 801,58             | 16,81         |

## Détail du compte de résultat

|  |                                 | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12,00<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12,00<br>mois | Variations         | %             |
|--|---------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 626200                                     | FRAIS TELEPHONE                 | 14 550,47                | 0,78          | 13 353,86                | 0,77          | 1 196,61           | 8,96          |
| 626300                                     | INTERNET ORANGE                 | 500,40                   | 0,03          | 1 189,65                 | 0,07          | (689,25)           | -57,94        |
| 627000                                     | SERVICES BANCAIRES ET ASS       | 1 149,22                 | 0,06          | 1 434,77                 | 0,08          | (285,55)           | -19,90        |
| 628800                                     | ACTIVITES AVEC PATIENTS         | 356,23                   | 0,02          | 300,00                   | 0,02          | 56,23              | 18,74         |
| 628810                                     | PRESTATIONS EXTERIEURES         | 748,00                   | 0,04          | 300,00                   | 0,02          | 448,00             | 149,33        |
| 628820                                     | ANALYSES BIOLOGIQUES CEGIDD     | 9 545,51                 | 0,51          | 12 827,88                | 0,74          | (3 282,37)         | -25,59        |
| <b>Impôts, taxes, versements assimilés</b> |                                 | <b>72 634,91</b>         | <b>3,89</b>   | <b>64 203,25</b>         | <b>3,71</b>   | <b>8 431,66</b>    | <b>13,13</b>  |
| 631100                                     | TAXE S/SALAIRES                 | 54 610,02                | 2,93          | 47 609,80                | 2,75          | 7 000,22           | 14,70         |
| 633300                                     | TAXE FORMATION CONTINUE         | 17 856,17                | 0,96          | 16 593,45                | 0,96          | 1 262,72           | 7,61          |
| 635800                                     | TAXE ORDURES MENAGERES          | 168,72                   | 0,01          |                          |               | 168,72             |               |
| <b>Rémunération du personnel</b>           |                                 | <b>775 592,25</b>        | <b>41,59</b>  | <b>712 687,81</b>        | <b>41,23</b>  | <b>62 904,44</b>   | <b>8,83</b>   |
| 641000                                     | REMUN PERSONNEL NON MEDIC       | 676 483,05               | 36,27         | 627 552,29               | 36,30         | 48 930,76          | 7,80          |
| 641050                                     | REG ASTREINTES JFG              |                          |               | 2 534,72                 | 0,15          | (2 534,72)         | -100,00       |
| 641180                                     | AVANT.NATURE VH DIR.            | 1 040,00                 | 0,06          | 1 120,00                 | 0,06          | (80,00)            | -7,14         |
| 641181                                     | GRATIFICATION STAGIAIRES        | 3 071,26                 | 0,16          |                          |               | 3 071,26           |               |
| 641300                                     | VARIATION PROV C P NON ME       | (27 355,74)              | -1,47         | 4 882,08                 | 0,28          | (32 237,82)        | -660,33       |
| 641350                                     | INDEMNISATION MISE A LA RETRAI  | 35 109,54                | 1,88          |                          |               | 35 109,54          |               |
| 641355                                     | INDEMNITE DEPART VOLONTAIRE RE  | 8 834,55                 | 0,47          |                          |               | 8 834,55           |               |
| 642000                                     | REM PERSONNEL MEDICAL           | 76 743,28                | 4,12          | 74 471,01                | 4,31          | 2 272,27           | 3,05          |
| 642300                                     | VARIATION PROV C P MEDIC        | 1 666,31                 | 0,09          | 2 127,71                 | 0,12          | (461,40)           | -21,69        |
| <b>Charges sociales</b>                    |                                 | <b>386 302,02</b>        | <b>20,71</b>  | <b>352 031,63</b>        | <b>20,37</b>  | <b>34 270,39</b>   | <b>9,74</b>   |
| 645011                                     | COTISATIONS URSSAF              | 269 111,95               | 14,43         | 239 547,45               | 13,86         | 29 564,50          | 12,34         |
| 645020                                     | COTISATIONS CPM PREV.           | 7 930,10                 | 0,43          | 7 260,48                 | 0,42          | 669,62             | 9,22          |
| 645030                                     | COTISATIONS MEDERIC RETRAITE    | 62 452,79                | 3,35          | 59 281,40                | 3,43          | 3 171,39           | 5,35          |
| 645032                                     | COTISAT VAUBAN PREV.CADRE       | 4 611,50                 | 0,25          | 4 204,92                 | 0,24          | 406,58             | 9,67          |
| 645100                                     | CHG SOCIALES / REG ASTREINTES   | 256,00                   | 0,01          | 1 571,53                 | 0,09          | (1 315,53)         | -83,71        |
| 645800                                     | VARIATION PROV.CHG S / CP       | (12 494,92)              | -0,67         | 3 607,85                 | 0,21          | (16 102,77)        | -446,33       |
| 647220                                     | COTISATIONS MUTUELLE OBLIGATOI  | 6 002,50                 | 0,32          | 6 047,50                 | 0,35          | (45,00)            | -0,74         |
| 647500                                     | MEDECINE DU TRAVAIL             | 2 244,00                 | 0,12          | 2 361,60                 | 0,14          | (117,60)           | -4,98         |
| 647810                                     | CARTES DE TRANSPORT             | 405,50                   | 0,02          | 500,70                   | 0,03          | (95,20)            | -19,01        |
| 647840                                     | OEUVRES SOCIALES AU PERSO       | 9 005,00                 | 0,48          | 9 362,68                 | 0,54          | (357,68)           | -3,82         |
| 648800                                     | FORMATION PROF.SALARIES         | 34 855,30                | 1,87          | 13 051,59                | 0,76          | 21 803,71          | 167,06        |
| 648810                                     | FRAIS FORMATION ALEXJ           | 1 922,30                 | 0,10          | 5 233,93                 | 0,30          | (3 311,63)         | -63,27        |
| <b>Dotation aux amortissements</b>         |                                 | <b>32 014,80</b>         | <b>1,72</b>   | <b>34 297,39</b>         | <b>1,98</b>   | <b>(2 282,59)</b>  | <b>-6,66</b>  |
| 681110                                     | DOT. AMORT. AAI                 | 1 989,14                 | 0,11          | 2 365,34                 | 0,14          | (376,20)           | -15,90        |
| 681120                                     | DOT. AMORT. TRANSPORT           | 13 668,73                | 0,73          | 13 511,45                | 0,78          | 157,28             | 1,16          |
| 681130                                     | DOT. AMORT. BUREAU & INFOR      | 15 568,38                | 0,83          | 17 999,69                | 1,04          | (2 431,31)         | -13,51        |
| 681150                                     | DOT. AMORT MAT. MEDICAL         | 788,55                   | 0,04          | 420,91                   | 0,02          | 367,64             | 87,34         |
| <b>Dotation aux provisions</b>             |                                 | <b>7 439,17</b>          | <b>0,40</b>   | <b>45 607,79</b>         | <b>2,64</b>   | <b>(38 168,62)</b> | <b>-83,69</b> |
| 681500                                     | PROV. CET DIRECTEUR             | 2 119,62                 | 0,11          | 3 065,76                 | 0,18          | (946,14)           | -30,86        |
| 681550                                     | VARIATION PROV. RETRAITE APRET  |                          |               | 42 542,03                | 2,46          | (42 542,03)        | -100,00       |
| 681740                                     | DOT. PROV. DEBITEURS            | 5 319,55                 | 0,29          |                          |               | 5 319,55           |               |
| <b>Autres charges</b>                      |                                 | <b>20 052,11</b>         | <b>1,08</b>   | <b>36 064,54</b>         | <b>2,09</b>   | <b>(16 012,43)</b> | <b>-44,40</b> |
| 658200                                     | FRAIS ANNEXES FAM.ACCUEIL       | 50,00                    |               | 1 467,80                 | 0,08          | (1 417,80)         | -96,59        |
| 658600                                     | FONDS SOLIDARITE USAGERS        | 20 002,11                | 1,07          | 34 596,74                | 2,00          | (14 594,63)        | -42,18        |
| <b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>      |                                 | <b>76 279,59</b>         | <b>4,09</b>   | <b>(102 404,08)</b>      | <b>-5,92</b>  | <b>178 683,67</b>  | <b>174,49</b> |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                  |                                 | <b>4 595,08</b>          | <b>0,25</b>   | <b>3 987,02</b>          | <b>0,23</b>   | <b>608,06</b>      | <b>15,25</b>  |
| <b>Intérêts et produits financiers</b>     |                                 | <b>4 595,08</b>          | <b>0,25</b>   | <b>3 987,02</b>          | <b>0,23</b>   | <b>608,06</b>      | <b>15,25</b>  |
| 767000                                     | PROD.NETS/CES.VAL.MOB.PLA       | 466,90                   | 0,03          |                          |               | 466,90             |               |
| 768000                                     | INTERETS S/PLACEMENTS FINANCIER | 4 128,18                 | 0,22          | 3 987,02                 | 0,23          | 141,16             | 3,54          |

## Détail du compte de résultat

|   | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12,00<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12,00<br>mois | Variations         | %              |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                | <b>80 874,67</b>         | <i>4,34</i>   | <b>(98 417,06)</b>       | <i>-5,69</i>  | <b>179 291,73</b>  | <i>182,18</i>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                       | <b>21 364,07</b>         | <i>1,15</i>   | <b>25 153,24</b>         | <i>1,46</i>   | <b>(3 789,17)</b>  | <i>-15,06</i>  |
| 771200 DIVERS PROD.EXCEPTION.                                       | 4 139,74                 | <i>0,22</i>   | 3 799,48                 | <i>0,22</i>   | 340,26             | <i>8,96</i>    |
| 771300 RBT AIDE USAGERS   | 5 667,41                 | <i>0,30</i>   | 4 493,66                 | <i>0,26</i>   | 1 173,75           | <i>26,12</i>   |
| 771350 RBT TICKETS SERVICES 2018                                    | 960,00                   | <i>0,05</i>   |                          |               | 960,00             |                |
| 771600 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION                                    | 1 528,24                 | <i>0,08</i>   |                          |               | 1 528,24           |                |
| 771605 RBT ASSE AGGLO CONTAINERS 2017                               | 305,69                   | <i>0,02</i>   |                          |               | 305,69             |                |
| 771610 RBT MAIF SINISTRE VEH. ASSE                                  | 241,71                   | <i>0,01</i>   | 485,80                   | <i>0,03</i>   | (244,09)           | <i>-50,24</i>  |
| 771620 RBT MAIF SINISTRE VEH. CAARUD                                |                          |               | 1 431,92                 | <i>0,08</i>   | (1 431,92)         | <i>-100,00</i> |
| 771625 RBT MAIF SINISTRE ATR THONON                                 | 334,00                   | <i>0,02</i>   |                          |               | 334,00             |                |
| 771630 RBT MAIF SINISTRE VEH. FA                                    |                          |               | 489,80                   | <i>0,03</i>   | (489,80)           | <i>-100,00</i> |
| 771632 MAIF RBT FRANCHISE CILO ACCUEI                               | 50,00                    |               |                          |               | 50,00              |                |
| 771633 RBT MAIF SINISTRE CLIO QUARTIE                               | 386,84                   | <i>0,02</i>   |                          |               | 386,84             |                |
| 771640 RBT DECPT CHARGES IMMO                                       | 153,08                   | <i>0,01</i>   |                          |               | 153,08             |                |
| 771650 RBT MAIF PRIME VEH. 2018                                     | 3 023,94                 | <i>0,16</i>   | 716,16                   | <i>0,04</i>   | 2 307,78           | <i>322,24</i>  |
| 771655 RBT MAIF SINISTRE PC DIRECTION                               | 315,00                   | <i>0,02</i>   |                          |               | 315,00             |                |
| 771890 RECETTE CINEMA PLEIN AIR                                     |                          |               | 78,00                    |               | (78,00)            | <i>-100,00</i> |
| 775100 PRODUIT CESSION OPEL ASTRA JFG                               | 660,00                   | <i>0,04</i>   |                          |               | 660,00             |                |
| 775110 PRODUIT CESSION PORTABLE JFG                                 | 250,00                   | <i>0,01</i>   |                          |               | 250,00             |                |
| 775120 PRODUIT CESSION TEL PORTABLE J                               | 90,00                    |               |                          |               | 90,00              |                |
| 775130 PRODUIT CESSION 1ER CLIO QUART                               | 400,00                   | <i>0,02</i>   |                          |               | 400,00             |                |
| 775250 PRODUITS CESSIONS DACIA SANDER                               |                          |               | 10 800,00                | <i>0,62</i>   | (10 800,00)        | <i>-100,00</i> |
| 787420 REPRISE PROV.RENOUVEL.IMMO                                   | 2 858,42                 | <i>0,15</i>   | 2 858,42                 | <i>0,17</i>   |                    |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                      | <b>796,27</b>            | <i>0,04</i>   | <b>17 823,76</b>         | <i>1,03</i>   | <b>(17 027,49)</b> | <i>-95,53</i>  |
| 671000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION                                    | 779,27                   | <i>0,04</i>   | 3 589,16                 | <i>0,21</i>   | (2 809,89)         | <i>-78,29</i>  |
| 671200 PENALITES AMENDES FISCALES/PEN                               | 17,00                    |               |                          |               | 17,00              |                |
| 675210 PERTE S/IMMO SORTIE SANDERO DA                               |                          |               | 12 484,60                | <i>0,72</i>   | (12 484,60)        | <i>-100,00</i> |
| 678100 PERTE S/ SUB FIPD 2016                                       |                          |               | 1 750,00                 | <i>0,10</i>   | (1 750,00)         | <i>-100,00</i> |
| <b>Résultat exceptionnel</b>  | <b>20 567,80</b>         | <i>1,10</i>   | <b>7 329,48</b>          | <i>0,42</i>   | <b>13 238,32</b>   | <i>180,62</i>  |
| <b>Impôts sur les sociétés</b>                                      | <b>510,00</b>            | <i>0,03</i>   | <b>510,00</b>            | <i>0,03</i>   |                    |                |
| 695000 IMPOTS SUR LES SOCIETES                                      | 510,00                   | <i>0,03</i>   | 510,00                   | <i>0,03</i>   |                    |                |
| <b>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs</b> | <b>11 388,39</b>         | <i>0,61</i>   | <b>72 035,84</b>         | <i>4,17</i>   | <b>(60 647,45)</b> | <i>-84,19</i>  |
| 789010 REP.S/RESERVES TUILAGE SA 17                                 |                          |               | 18 743,00                | <i>1,08</i>   | (18 743,00)        | <i>-100,00</i> |
| 789020 REP.S/RESERVES DIFF SAL ATTDIR                               |                          |               | 6 447,00                 | <i>0,37</i>   | (6 447,00)         | <i>-100,00</i> |
| 789030 REP.S/RESERVES ACC.CHG DIRECT°                               |                          |               | 3 600,00                 | <i>0,21</i>   | (3 600,00)         | <i>-100,00</i> |
| 789040 REP.S/EXCED ANTERIEUR EVAL EXT                               |                          |               | 4 062,00                 | <i>0,23</i>   | (4 062,00)         | <i>-100,00</i> |
| 789050 REP. S/RESERVES IFC JFG 17                                   |                          |               | 27 564,00                | <i>1,59</i>   | (27 564,00)        | <i>-100,00</i> |
| 789404 REP PCA 12/13 EVAL.INT.EXT.CSA                               |                          |               | 6 390,00                 | <i>0,37</i>   | (6 390,00)         | <i>-100,00</i> |
| 789405 REP.PCA SUB ARS PREV ITEP                                    | 1 419,51                 | <i>0,08</i>   |                          |               | 1 419,51           |                |
| 789411 REP.EXCED. CSAPA 15 AFF.GR PAR                               |                          |               | 5 138,03                 | <i>0,30</i>   | (5 138,03)         | <i>-100,00</i> |
| 789423 REP/ RESULTAT CEGIDD 2017                                    | 967,20                   | <i>0,05</i>   |                          |               | 967,20             |                |
| 789439 REP.EXCED.MED QUARTIER 17                                    | 301,68                   | <i>0,02</i>   | 91,81                    | <i>0,01</i>   | 209,87             | <i>228,59</i>  |
| 789440 REP.EXCED.16 GR PA /18                                       | 8 700,00                 | <i>0,47</i>   |                          |               | 8 700,00           |                |
| <b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>              | <b>122 372,79</b>        | <i>6,56</i>   |                          |               | <b>122 372,79</b>  |                |
| 689406 ENG A REALISER ALT   | 33 891,06                | <i>1,82</i>   |                          |               | 33 891,06          |                |
| 689407 ENG A REALISER HEBERGEMENT                                   | 88 481,73                | <i>4,74</i>   |                          |               | 88 481,73          |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   | <b>1 902 243,24</b>      | <i>102,00</i> | <b>1 829 738,63</b>      | <i>105,85</i> | <b>72 504,61</b>   | <i>3,96</i>    |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>  | <b>1 912 295,17</b>      | <i>102,54</i> | <b>1 849 300,37</b>      | <i>106,98</i> | <b>62 994,80</b>   | <i>3,41</i>    |
| <b>Résultat</b>   | <b>(10 051,93)</b>       | <i>-0,54</i>  | <b>(19 561,74)</b>       | <i>-1,13</i>  | <b>9 509,81</b>    | <i>48,61</i>   |

## Détail du compte de résultat

|                                   | 01/01/2018<br>31/12/2018 | 12,00<br>mois | 01/01/2017<br>31/12/2017 | 12,00<br>mois | Variations | % |
|-----------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------|---|
| Contribution en nature - Produits |                          |               |                          |               |            |   |
| Contribution en nature - Charges  |                          |               |                          |               |            |   |



## Règles et Méthodes Comptables

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 **914 313** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 902 243** euros et un total **charges** de **1 912 295** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-10 052** 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.

### **Faits caractéristiques de l'exercice**

L'arrêté 2018-151 de l'ARS modifie l'autorisation de fonctionnement de quinze ans accordée par arrêté du directeur général de l'agence régionale de santé Rhône-Alpes n° 2012/893 comme suit : le CSAPA géré par l'association APRETO est autorisé à compter du 1er janvier 2018 en qualité de CSAPA généraliste ambulatoire ainsi qu'en qualité de CSAPA avec hébergement pour six places d'appartement thérapeutique relais et six places en réseau de familles d'accueil.

L'arrêté 2018-1444 de l'ARS accorde une autorisation complémentaire de participer à l'activité de dépistage par utilisation de tests rapides d'orientation diagnostique (TROD) de l'infection par les virus de l'immunodéficience humaine (VIH 1 et 2) et de l'infection par le virus de l'hépatite C (VHC) à compter du 15 mai 2018 pour le CAARUD géré par l'association et à partir du 4 avril 2019 pour l'ensemble de l'association.

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.



## Règles et Méthodes Comptables

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.

Les durées moyennes d'amortissements sont les suivantes :

- Agencement : de 5 à 10 ans
- Matériel de transport : de 5 à 8 ans
- Matériel de bureau : de 2 à 10 ans

### **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.

### **Indemnités de départ à la retraite**

L'association comptabilise ses engagements de retraite selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées. Elle retient comme base de salaire le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

## Règles et Méthodes Comptables

Cette méthode est désignée par la norme comptable IAS n°19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme américaine).

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de P.B.O. (Projected Benefit Obligation). La P.B.O. représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalués en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de turn-over et de survie.

Les principaux critères utilisés sont les suivants :

- Taux d'actualisation : 1,5%
- Taux de révision des salaires : 1%
- Age de départ à la retraite : 62 ans

Le montant des engagements de retraite comptabilisés s'élèvent à 63.946,59 € au 31 décembre 2018.

## Immobilisations

|  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                 |             |                  | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2018 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-----------------|-------------|------------------|------------------------------------|
|  |                                       | Augmentations            |                 | Diminutions |                  |                                    |
|  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions    | Virt p.à p. | Cessions         |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                      |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Autres   |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                     |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>   |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Terrains   |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                               |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Instal., agencement, aménagement divers  | 24 650,16                             |                          |                 |             |                  | 24 650,16                          |
| Matériel de transport  | 188 053,37                            |                          |                 |             | 22 067,53        | 165 985,84                         |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                                   | 148 881,86                            |                          | 3 543,28        |             | 1 075,20         | 151 349,94                         |
| Emballages récupérables et divers  | 8 921,36                              |                          |                 |             |                  | 8 921,36                           |
| Immobilisations corporelles en cours   |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Avances et acomptes  |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                       | <b>370 506,75</b>                     |                          | <b>3 543,28</b> |             | <b>23 142,73</b> | <b>350 907,30</b>                  |
| <b>FINANCIERES</b>   |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Participations évaluées en équivalence   |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Autres participations  |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Autres titres immobilisés  |                                       |                          |                 |             |                  |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières                                    | 1 235,91                              |                          | 504,00          |             |                  | 1 739,91                           |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                                       | <b>1 235,91</b>                       |                          | <b>504,00</b>   |             |                  | <b>1 739,91</b>                    |
| <b>TOTAL</b>   | <b>371 742,66</b>                     |                          | <b>4 047,28</b> |             | <b>23 142,73</b> | <b>352 647,21</b>                  |

## Amortissements

|  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  | Amortissements<br>au<br>31/12/2018 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
|  |                                       | Dotations                | Diminutions      |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |                  |                                    |
| Frais d'établissement et de développement  |                                       |                          |                  |                                    |
| Autres   |                                       |                          |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>   |                                       |                          |                  |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>   |                                       |                          |                  |                                    |
| Terrains   |                                       |                          |                  |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |                  |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |                  |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 18 960,96                             | 1 989,14                 |                  | 20 950,10                          |
| Matériel de transport  | 136 746,41                            | 13 668,73                | 22 067,53        | 128 347,61                         |
| Matériel de bureau, mobilier   | 118 811,03                            | 15 568,38                | 1 075,20         | 133 304,21                         |
| Emballages récupérables et divers  | 3 023,56                              | 788,55                   |                  | 3 812,11                           |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>   | <b>277 541,96</b>                     | <b>32 014,80</b>         | <b>23 142,73</b> | <b>286 414,03</b>                  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>277 541,96</b>                     | <b>32 014,80</b>         | <b>23 142,73</b> | <b>286 414,03</b>                  |

|   | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                  |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
|   | Dotations  |                   |                               | Reprises                         |                   |                               |   |
|   | Différentiel<br>de durée et autr   | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| Autres immobilisations incorporelles  |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>  |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| Terrains  |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| Instal générales Agenct aménagt divers  |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| Matériel de transport   |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| Emballages récupérables, divers   |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>  |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| <b>TOTAL</b>  |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>  |  |                   |                               |                                  |                   |                               |   |

## Provisions

|  |   | Début exercice    | Augmentations   | Diminutions      | 31/12/2018       |
|--|---|-------------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>   | Reconstruction gisements miniers et pétroliers  |                   |                 |                  |                  |
|  | Provisions pour investissement  |                   |                 |                  |                  |
|  | Provisions pour hausse des prix   |                   |                 |                  |                  |
|  | Provisions pour amortissements dérogatoires   |                   |                 |                  |                  |
|  | Provisions fiscales pour prêts d'installation   |                   |                 |                  |                  |
|  | Provisions autres   |                   |                 |                  |                  |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>   |   |                   |                 |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | Pour litiges  |                   |                 |                  |                  |
|  | Pour garanties données aux clients  |                   |                 |                  |                  |
|  | Pour pertes sur marchés à terme   |                   |                 |                  |                  |
|  | Pour amendes et pénalités   |                   |                 |                  |                  |
|  | Pour pertes de change   |                   |                 |                  |                  |
|  | Pour pensions et obligations similaires   |                   |                 |                  |                  |
|  | Pour impôts   |                   |                 |                  |                  |
|  | Pour renouvellement des immobilisations   | 10 768,01         |                 | 2 858,42         | 7 909,59         |
|  | Provisions pour gros entretien et grandes révisions   |                   |                 |                  |                  |
|  | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer  |                   |                 |                  |                  |
| Autres   | 131 318,37  | 2 119,62          | 66 987,84       | 66 450,15        |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |   | <b>142 086,38</b> | <b>2 119,62</b> | <b>69 846,26</b> | <b>74 359,74</b> |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>  | Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul> |                   |                 |                  |                  |
|  | Sur stocks et en-cours  |                   |                 |                  |                  |
|  | Sur comptes clients   |                   |                 |                  |                  |
|  | Autres  |                   | 5 319,55        |                  | 5 319,55         |
|  | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>   |                   | <b>5 319,55</b> |                  | <b>5 319,55</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |   | <b>142 086,38</b> | <b>7 439,17</b> | <b>69 846,26</b> | <b>79 679,29</b> |
| Dont dotations et reprises <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul> |   | 7 439,17          | 66 987,84       | 2 858,42         |                  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.  |   |                   |                 |                  |                  |

## Créances et Dettes

|   |   | 31/12/2018        | 1 an au plus      | plus d'1 an     |
|---|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>CREANCES</b>   | Créances rattachées à des participations      |                   |                   |                 |
|   | Prêts   |                   |                   |                 |
|   | Autres immobilisations financières            | 1 739,91          |                   | 1 739,91        |
|   | Clients douteux ou litigieux                  |                   |                   |                 |
|   | Autres créances clients                       |                   |                   |                 |
|   | Créances représentatives des titres prêtés    |                   |                   |                 |
|   | Personnel et comptes rattachés                | 1 600,00          | 1 600,00          |                 |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 117 666,00        | 117 666,00        |                 |
|   | Impôts sur les bénéfices                      |                   |                   |                 |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                   |                   |                   |                 |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                   |                   |                 |
|   | Divers  |                   |                   |                 |
|   | Groupe et associés                            |                   |                   |                 |
| Débiteurs divers  | 21 217,66                                     | 21 217,66         |                   |                 |
| Charges constatées d'avances                                  | 4 291,31                                      | 4 291,31          |                   |                 |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     |   | <b>146 514,88</b> | <b>144 774,97</b> | <b>1 739,91</b> |
| 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 |
|--|---|-------------------|-------------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                  | 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                     | 66 241,44         | 66 241,44         |           |               |
|  | Personnel et comptes rattachés                        | 104 577,20        | 104 577,20        |           |               |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 129 190,34        | 129 190,34        |           |               |
|  | Impôts sur les bénéfices                              | 510,00            | 510,00            |           |               |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           |                   |                   |           |               |
|  | Obligations cautionnées                               |                   |                   |           |               |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     |                   |                   |           |               |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                   |                   |           |               |
|  | Groupe et associés                                    |                   |                   |           |               |
|  | Autres dettes   | 7 201,27          | 7 201,27          |           |               |
| Dette représentative de titres empruntés       |   |                   |                   |           |               |
| Produits constatés d'avance                    | 246 316,29  | 246 316,29        |                   |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                        |   | <b>554 036,54</b> | <b>554 036,54</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |   |                   |                   |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |   |                   |                   |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |   |                   |                   |           |               |

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

|   |         | 31/12/2018     |
|---|---------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |         | <b>203 247</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |         | <b>38 915</b>  |
| FOURN. FACT.NON PARVENUES                       | 38 915  |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |         | <b>164 332</b> |
| DETTES PROV./CONGES PAYES                       | 103 549 |                |
| CHARG.SOC./CONGES A PAYER                       | 60 783  |                |

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

|  | Période | Montants | 31/12/2018 |
|--|---------|----------|------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |         | 4 291    | 4 291      |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |         |          |            |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |         |          |            |
| <b>TOTAL</b>   |         |          | 4 291      |

|  |
|--|
|  |
|--|



ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

|  | Période | Montants | 31/12/2018     |
|--|---------|----------|----------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>  |         | 246 316  | <b>246 316</b> |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>    |         |          |                |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b> |         |          |                |
| <b>TOTAL</b>                                       |         |          | <b>246 316</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé  | Solde au début<br>de l'exercice<br>A | Augmentations<br>B | Diminutions<br>C | Solde à la fin<br>de l'exercice<br>D = A + B - C |
|--|--------------------------------------|--------------------|------------------|--|
| <b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>                     |                                      |                    |                  |  |
| - Patrimoine intégré   |                                      |                    |                  |  |
| - Fonds statutaires  |                                      |                    |                  |  |
| - Subventions d'investissement non renouvelables                   |                                      |                    |                  |  |
| - Apports sans droit de reprise                                    |                                      |                    |                  |  |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés          |                                      |                    |                  |  |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables |                                      |                    |                  |  |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise         |                                      |                    |                  |  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                             | 203 674,59                           |                    | 34 769,93        | 168 904,66                                       |
| Réserves réglementées  |                                      |                    |                  |  |
| Autres réserves  |                                      |                    |                  |  |
| Report à nouveau   | 116 646,35                           | 13 939,31          | 8 700,00         | 121 885,66                                       |
| Résultat de l'exercice   | (19 561,74)                          | 19 561,74          | 10 051,93        | (10 051,93)                                      |
| <b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>                     |                                      |                    |                  |  |
| - Apports  |                                      |                    |                  |  |
| - Legs et donations  |                                      |                    |                  |  |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables             |                                      |                    |                  |  |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs                       | 5 178,00                             |                    |                  | 5 178,00   |
| Droits des propriétaires (Commodat)                                |                                      |                    |                  |  |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise         |                                      |                    |                  |  |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables           |                                      |                    |                  |  |
| Provisions réglementées  |                                      |                    |                  |  |
| <b>TOTAL</b>   | <b>305 937,20</b>                    | <b>33 501,05</b>   | <b>53 521,86</b> | <b>285 916,39</b>                                |