

Z.A. "Terrasses de la Sarre"
1, Terrasse NORMANDIE - BP 50175

57403 SARREBOURG Cedex

Tél : 0387032596

Fax: 0387035925

Courriel : sarrebourg@yzico.fr

CEN LORRAINE

3 rue Robert Schuman

57400 SARREBOURG

Exercice clos le :
31 décembre 2018



Siège : 109 boulevard d'Haussonville - 54041 Nancy Cedex
Tél : 03 83 27 08 00 - Fax : 03 83 27 93 53 - Courriel : siege@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

Les implantations YZICO

Nancy - Paris - Metz - Haguenau - Saint-Dizier - Chaumont - Sarreguemines - Verdun
Bar-le-Duc - Toul - Sarrebourg - Langres - Remiremont - Commercy - Briey - Saint-Mihiel

COMPTES ANNUELS

CEN LORRAINE

3 rue Robert Schuman

57400 SARREBOURG

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 9104Z

SIRET : 33391556900110

YZICO SAS
Z.A. TERRASSES DE LA SARRE

Tél : 0387032596

Fax : 0387035925

57400 SARREBOURG

E-mail : sarrebourg@yzico.fr

ASSOCIATION BILAN ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	119 835,95	74 379,28	45 456,67	51 040,13
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	1 966 486,64	637 455,95	1 329 030,69	1 343 856,92
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	9 461 403,07	173 064,92	9 288 338,15	9 261 275,27
Constructions	913 815,53	393 495,28	520 320,25	551 870,16
Installations techniques, matériels	378 426,03	286 298,50	92 127,53	103 710,84
Autres immobilisations corporelles	1 624 622,14	1 259 440,98	365 181,16	401 310,33
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	53 671,07		53 671,07	2 914,84
Immobilisations Financières (2)				
Participations	24 709,80		24 709,80	24 709,80
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 192,63		3 192,63	2 192,63
TOTAL (I)	14 546 162,86	2 824 134,91	11 722 027,95	11 742 880,92
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens et services)	5 900,00		5 900,00	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	37 059,25	629,63	36 429,62	36 776,25
Avances et acomptes versés sur commandes	17 323,05		17 323,05	5 001,45
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	110 231,54	62 951,61	47 279,93	272 566,43
Autres	3 346 138,98		3 346 138,98	2 884 665,24
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 464 079,98		1 464 079,98	1 242 623,32
Charges constatées d'avance (3)	17 455,97		17 455,97	10 621,44
TOTAL (III)	4 998 188,77	63 581,24	4 934 607,53	4 452 254,13
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	19 544 351,63	2 887 716,15	16 656 635,48	16 195 135,05
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

ASSOCIATION BILAN PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	254 778,63	254 778,63
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise	89 411,35	89 411,35
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 186 333,52	1 062 565,05
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	210 325,88	123 768,47
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	9 000,00	13 500,00
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 801 860,82	11 661 681,39
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	13 551 710,20	13 205 704,89
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge	429 536,40	363 252,64
TOTAL (III)	429 536,40	363 252,64
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	1 465 158,89	1 172 049,97
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	1 465 158,89	1 172 049,97
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	129 999,32	286 720,54
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	243 236,62	365 469,27
Dettes fiscales et sociales	175 843,73	141 441,27
Redevables créditeurs	2 207,00	
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	306 541,32	162 182,14
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	352 402,00	498 314,33
TOTAL (V)	1 210 229,99	1 454 127,55
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	16 656 635,48	16 195 135,05
(1) Dont à plus d'un an	82 811,85	117 854,98
(1) Dont à moins d'un an	1 127 418,14	1 336 272,57
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		138 205,55
(3) Dont emprunts participatifs		

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	18,94	94,70
Production vendue (biens et services)	458 931,47	387 126,40
Production stockée	5 900,00	
Production immobilisée	49 464,60	25 226,79
Subventions d'exploitation	3 646 033,89	3 437 483,52
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	13 674,15	35 621,92
Cotisations	8 912,67	4 649,00
Autres produits (hors cotisations)	52 793,65	49 415,64
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 235 729,37	3 939 617,97
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises	234,50	1 189,75
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements	23 109,39	23 600,52
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	1 026 177,22	995 953,82
Impôts, taxes et versements assimilés	210 447,91	194 160,91
Salaires et traitements	1 563 973,07	1 435 124,90
Charges sociales	593 025,33	549 618,27
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	245 926,00	225 605,89
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	11 403,74	
Dotations aux provisions	66 283,76	6 328,56
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	14 422,07	15 231,91
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 755 002,99	3 446 814,53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	480 726,38	492 803,44
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 257,23	4 462,56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	4 257,23	4 462,56
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	12 963,74	15 843,22
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	12 963,74	15 843,22
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-8 706,51	-11 380,66
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	21 108,68	9 070,10
Sur opérations en capital	135 461,80	132 465,72
Reprises sur provisions et transferts de charges		

CEN LORRAINE
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	156 570,48	141 535,82
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	118 250,55	122 797,25
Sur opérations en capital		1 096,88
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	118 250,55	123 894,13
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	38 319,93	17 641,69
Impôt sur les bénéfices	6 905,00	3 150,00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	503 434,80	495 914,47
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	238 580,83	205 939,42
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	531 689,75	578 085,42
TOTAL DES PRODUITS	4 635 137,91	4 291 555,77
TOTAL DES CHARGES	4 424 812,03	4 167 787,30
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	210 325,88	123 768,47
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat	113 026,50	106 954,00
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS	113 026,50	106 954,00
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	113 026,50	106 954,00
TOTAL CHARGES	113 026,50	106 954,00
TOTAL	210 325,88	123 768,47
* Y compris :		
Redevances de crédit-bail mobilier	8 611,20	10 012,71
Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	38 319,93	17 641,69

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	119 835,95	74 379,28	45 456,67	51 040,13
20500000 ACQUISITION DE LOGICIELS	100 833,95		100 833,95	104 376,15
20500001 SITE INTERNET	19 002,00		19 002,00	19 002,00
28050000 AMORT.CONCESS. DROI.SIMIL		63 165,58	-63 165,58	-63 520,72
28050001 AMORT SITE INTERNET		11 213,70	-11 213,70	-8 817,30
Autres immobilisations incorporelles	1 966 486,64	637 455,95	1 329 030,69	1 343 856,92
20800001 BE MANGONVILLE	461 910,23		461 910,23	461 910,23
20800002 BE DIGNONVILLE	5 489,16		5 489,16	5 489,16
20800003 BE VIRECOURT	320 291,27		320 291,27	320 291,27
20800004 BE MANGONVILLE	32 147,69		32 147,69	32 147,69
20800005 BE GRIPPORT	232 579,73		232 579,73	232 579,73
20800006 BE BAINVILLE AUX MIROIR	531 442,46		531 442,46	531 442,46
20800007 BE MARSAL	6 412,58		6 412,58	6 412,58
20800008 BE CHAMAGNE	209 745,91		209 745,91	209 745,91
20800009 BE TROYON	3 048,98		3 048,98	3 048,98
20800010 BE BOUILLONVILLE	1 524,49		1 524,49	1 524,49
20800011 BE NOVEANT	1 524,49		1 524,49	1 524,49
20800012 BE POUILLY/MEUSE	6 840,00		6 840,00	6 840,00
20800014 BE SERROUVILLE	2 257,14		2 257,14	2 257,14
20800015 BE LIRONCOURT	570,45		570,45	570,45
20800016 BE LOHR	391,20		391,20	391,20
20800021 BE HARPRICH BERIG	11 501,15		11 501,15	11 501,15
20800022 BE CHOLLOY MENILLOT	259,34		259,34	259,34
20800023 BE SAINT NABORD	297,87		297,87	297,87
20800024 BE GERARDMER	1 012,95		1 012,95	1 012,95
20800025 BE COUSANGE LES FORGES	483,26		483,26	483,26
20800027 BE BAYON	1 692,09		1 692,09	1 692,09
20800028 BE ROLLAINVILLE	5 294,82		5 294,82	5 294,82
20800029 BE MONTMEDY	13 024,00		13 024,00	13 024,00
20800030 BE HANNONVILLE	1 581,54		1 581,54	1 581,54
20800031 BE VECKERSVILLER	16 422,08		16 422,08	16 422,08
20800032 BE THONNELLE	304,40		304,40	304,40
20800033 BE PUTTELANGE AUX LACS	6 754,48		6 754,48	6 754,48
20800034 BE PAGNY SUR MEUSE	1 373,34		1 373,34	1 373,34
20800035 BE INSWILLER	1 813,91		1 813,91	1 813,91
20800036 BE POUILLY SUR MEUSE	608,83		608,83	608,83
20800037 BE POUXEUX	18,00		18,00	18,00
20800038 BE FERDRUPT	33,00		33,00	33,00
20800039 BE OTTANGE	5 854,76		5 854,76	5 854,76
20800040 BE CHÂTEAU BREHAIN	1 427,55		1 427,55	1 427,55
20800042 BE GIRMONT	8 174,58		8 174,58	8 174,58
20800043 BE KAPELINGER	1 602,27		1 602,27	1 602,27
20800044 BE LENING	1 020,24		1 020,24	1 020,24
20800045 BE WOUSTVILLER	653,17		653,17	653,17
20800048 BE VAL DE GUÉBLANGE	2 554,40		2 554,40	2 554,40
20800049 BE MONCHEUX	1 999,14		1 999,14	1 999,14
20800050 BE VITRY SUR ORNE	2 803,42		2 803,42	2 803,42
20800051 BE CLOUANGE	3 419,36		3 419,36	3 419,36
20800053 BE XONRUPT LONGEMER	1 509,80		1 509,80	1 509,80
20800061 BE BOUCONVILLE SUR MADT	7 346,92		7 346,92	7 346,92
20800062 BE CHARENZIN VEZIN	1 829,39		1 829,39	1 829,39
20800064 BE CHATEL SUR MOSELLE	713,34		713,34	713,34
20800065 BE JEZAINVILLE	828,08		828,08	828,08
20800066 BE ALLAMPS	838,15		838,15	838,15
20800067 BE SAINT AVOLD	3 064,95		3 064,95	3 064,95
20800068 BE AINGERAY	742,58		742,58	742,58

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
20800069 BE CHAMBREY	1 018,41		1 018,41	1 018,41
20800070 BE SALMAGNE	18,00		18,00	18,00
20800071 BE JEANDELAINCOURT	772,95		772,95	772,95
20800072 BE SEXY AUX FORGES	18,00		18,00	18,00
20800073 BE THIAUCOURT	907,84		907,84	907,84
20800074 BE EPFL LAMORVILLE	5 979,57		5 979,57	5 979,57
20800075 BE CHAMBREY	1 016,30		1 016,30	1 016,30
20800076 BE PAGNY BLC COTE	643,03		643,03	643,03
20800077 BE VELLE SUR MOSELLE	906,45		906,45	906,45
20800078 BE BOUSSEVILLER	889,34		889,34	889,34
20800079 BE ROYAUMEIX	8 467,74		8 467,74	8 467,74
20800081 BE POUILLY	3 567,00		3 567,00	3 567,00
20800082 BE SARREINSMING	617,89		617,89	617,89
20800083 BE OTHE	1 100,00		1 100,00	
20800084 BE ST LAURENT S/OTHAIN	167,03		167,03	
20800085 BE MARSAL	3 790,00		3 790,00	
20800086 BE NILVANGE	645,39		645,39	
20800087 BE DIGNONVILLE	6 390,66		6 390,66	
20800088 BE GEVILLE/ETANG GERARD	3 235,16		3 235,16	
20800089 BE MERTEN	1 032,94		1 032,94	
23200000 IMMOBIL.INCORPOR.EN COURS	270,00		270,00	270,00
28080001 AMORT BE MANGONVILLE		188 682,15	-188 682,15	-180 983,49
28080002 AMORT BE DIGNONVILLE		5 489,16	-5 489,16	-5 489,16
28080003 AMORT BE VIRECOURT		75 354,64	-75 354,64	-72 119,38
28080004 AMORT BE MANGONVILLE		11 386,03	-11 386,03	-10 850,22
28080005 AMORT BE GRIPPORT		91 229,70	-91 229,70	-87 353,29
28080006 AMORT BE BOUILLONVILLE		179 438,86	-179 438,86	-170 581,31
28080007 AMORT BE MARSAL		6 412,58	-6 412,58	-6 412,58
28080008 AMORT BE CHAMAGNE		44 491,47	-44 491,47	-42 372,83
28080009 AMORT BE TROYON		3 048,98	-3 048,98	-3 048,98
28080010 AMORT BE BOUILLONVILLE		1 524,49	-1 524,49	-1 524,49
28080011 AMORT BE NOVEANT		1 524,49	-1 524,49	-1 524,49
28080012 AMORT BE POUILLY/MEUSE		3 800,00	-3 800,00	-3 420,00
28080014 AMORT BE SERROUVILLE		535,95	-535,95	-467,55
28080015 AMORT BE LIRONCOURT		149,62	-149,62	-132,33
28080016 AMORT BE LOHR		102,13	-102,13	-90,28
28080021 AMORT BE HARPRICH BERIG		2 694,58	-2 694,58	-2 346,06
28080022 AMORT BE CHOLLOY MENILLOT		62,85	-62,85	-54,99
28080023 AMORT BE SAINT NABORD		72,67	-72,67	-63,64
28080024 AMORT BE GERARDMER		80,59	-80,59	-70,36
28080025 AMORT BE COUSANGE LES FOR		155,59	-155,59	-136,26
28080027 AMORT BE BAYON		120,30	-120,30	-103,21
28080028 AMORT BE ROLLAINVILLE		341,96	-341,96	-288,48
28080029 AMORT BE MONTMEDY		4 746,52	-4 746,52	-4 095,32
28080030 AMORT BE HANNONVILLE		530,14	-530,14	-446,90
28080031 AMORT BE VECKERSVILLER		4 541,05	-4 541,05	-4 043,41
28080032 AMORT BE THONNELLE		70,17	-70,17	-60,95
28080033 AMORT BE PUTTELANGE THIONVIL		1 182,03	-1 182,03	-977,35
28080034 AMORT BE PAGNY SUR MEUSE		240,35	-240,35	-198,73
28080035 AMORT BE INSWILLER		105,80	-105,80	-87,48
28080036 AMORT BE POUILLY SUR MEUSE		192,40	-192,40	-158,58
28080037 AMORT BE POUXEUX		5,16	-5,16	-4,16
28080038 AMORT BE FERDRUPT		5,16	-5,16	-4,16
28080039 AMORT BE OTTANGE		890,56	-890,56	-713,14
28080040 AMORT BE CHATEAU BREHAIN		71,46	-71,46	-57,04
28080042 AMORT BE GIRMONT		2 772,83	-2 772,83	-2 318,68
28080043 AMORT BE KAPPELKINGER		372,88	-372,88	-308,79
28080044 AMORT BE LENING		56,87	-56,87	-46,56
28080045 AMORT BE WOUSTVILLER		115,99	-115,99	-96,20
28080048 AMORT BE VAL DE GUEBLANGE				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
		567,64	-567,64	-425,73
28080049 AMORT BE MONCHEUX		269,34	-269,34	-202,70
28080051 AMORT BE CLOUANGE		189,97	-189,97	
28080053 AMORT BE XONRUPT LONGEMER		390,11	-390,11	-306,23
28080061 AMORT BE BOUCONVILLE SUR MA		371,05	-371,05	-296,84
28080062 AMORT BE CHARENZIN VEZIN		505,65	-505,65	-404,02
28080064 AMORT BE CHATEL SUR MOSELLE		175,04	-175,04	-135,41
28080065 AMORT BE JEZAINVILLE		365,74	-365,74	-282,93
28080066 AMORT BE ALLAMPS		112,18	-112,18	-86,78
28080067 AMORT BE ST AVOLD		198,28	-198,28	-99,14
28080068 AMORT BE AINGERAY		103,48	-103,48	-80,98
28080069 AMORT BE CHAMBREY		137,21	-137,21	-103,26
28080070 AMORT BE SALMAGNE		3,39	-3,39	-2,39
28080071 AMORT BE JEANDELAINCOURT		71,03	-71,03	-47,61
28080072 AMORT BE SEXEY		3,16	-3,16	-2,16
28080073 AMORT BE THIAUCOURT		110,82	-110,82	-56,16
28080074 AMORT BE LAMORVILLE		196,64	-196,64	-136,24
28080075 AMORT BE CHAMBREY		174,25	-174,25	-140,37
28080076 AMORT BE PAGNY BLC COTE		75,72	-75,72	-38,31
28080077 AMORT BE VELLE S/MOSELLE		80,42	-80,42	-52,95
28080078 AMORT BE BOUSSEVILLER		78,37	-78,37	-28,96
28080079 AMORT BE ROYAUMEIX		174,74	-174,74	-87,37
28080081 AMORT BE POUILLY		396,34	-396,34	-198,17
28080082 AMORT BE SARREINSMING		9,24	-9,24	-3,00
28080083 AMORT BE OTHE		50,08	-50,08	
28080084 AMORT BE ST LAURENT S/OTHAIN		1,39	-1,39	
28080085 AMORT BE MARSAL		14,25	-14,25	
28080087 AMORT BE VARVENNE/DIGNONVIL		18,74	-18,74	
28080088 AMORT BE GEVILLE/ETANG GERAR		3,09	-3,09	
28080089 AMORT BE MERTEN		10,43	-10,43	
Immobilisations Corporelles				
Terrains	9 461 403,07	173 064,92	9 288 338,15	9 261 275,27
21100000 ACQ ESPACES NATURELS	9 158 496,75		9 158 496,75	9 115 260,92
21110000 TERRAIN BATIMENT BUREAUX SBG	31 000,00		31 000,00	31 000,00
21200000 AGENCT AMENAGT TERRAINS	271 906,32		271 906,32	267 761,95
28120000 AMORT.AGENC.AMEN.TERRAINS		173 064,92	-173 064,92	-152 747,60
Constructions	913 815,53	393 495,28	520 320,25	551 870,16
21300000 CONSTRUCTIONS	198 214,54		198 214,54	198 214,54
21310000 BÂTIMENTS SARREBOURG	330 806,51		330 806,51	330 806,51
21311000 LOCAUX CHAMBLEY	3 014,68		3 014,68	3 014,68
21312000 LOCAUX LES XETTES	48 390,72		48 390,72	48 390,72
21313000 MAISONNETTE ETANG MANDRES	54 797,72		54 797,72	50 000,00
21320000 OBSERVATOIRE	119 817,92		119 817,92	117 348,32
21330000 CAILLEBOTIS CHARMES	45 872,13		45 872,13	45 872,13
21340000 TRAVAUX DE RESTAURATION	5 991,84		5 991,84	
21340002 TRAVAUX RESTAURATION ETANGS	106 909,47		106 909,47	97 254,05
28130000 AMORT.DES CONSTRUCTIONS		192 757,12	-192 757,12	-186 036,95
28131000 AMORT BÂTIMENTS		104 020,28	-104 020,28	-87 479,95
28131100 AMORT LOCAUX CHAMBLEY		1 352,41	-1 352,41	-1 050,94
28131200 AMORT LOCAUX LES XETTES		11 805,10	-11 805,10	-6 966,02
28131300 AMORT MAISONNETTE ETANG DE M		4 469,97	-4 469,97	-1 784,72
28132000 AMORT OBSERVATOIRES		46 977,51	-46 977,51	-38 601,57
28133000 AMORT CAILLEBOTIS CHARMES		21 167,14	-21 167,14	-16 537,93
28134000 AMORT TRAVAUX DE RESTAURATI		111,51	-111,51	
28134002 AMORT TRAVAUX REST ETANGS		10 834,24	-10 834,24	-572,71
Installations techniques, matériels	378 426,03	286 298,50	92 127,53	103 710,84
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	286 531,82		286 531,82	268 609,82
21540001 MATERIELS SCIENTIFIQUES	91 894,21		91 894,21	89 282,83

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
28154000 AMORT MAT ET OUTILLAGE		216 766,61	-216 766,61	-194 931,17
28154001 AMORT MAT SCIENTIFIQUE		69 531,89	-69 531,89	-59 250,64
Autres immobilisations corporelles	1 624 622,14	1 259 440,98	365 181,16	401 310,33
21810000 INSTALLATION TELEPHONIE	2 835,59		2 835,59	2 835,59
21810001 AMENAGEMENT DE BATIMENTS	142 254,30		142 254,30	142 254,30
21810003 SENTIER INTERP RNT	48 095,21		48 095,21	48 095,21
21810004 SENTIER INTERP RNM	107 000,40		107 000,40	107 000,40
21810005 SENTIER INTERPRET RNR V	2 295,00		2 295,00	2 295,00
21810006 SENTIER INTERP LACHAUSSEE	96 327,73		96 327,73	96 327,73
21810007 POINT D ACCUEIL ETANG	26 496,00		26 496,00	26 496,00
21810008 TRAVAUX REST ETANGS EN GESTIO	60 630,96		60 630,96	54 630,96
21810009 TRX RESTAURATION ABBAYE ETAN	31 584,00		31 584,00	16 464,00
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	274 385,77		274 385,77	274 385,77
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	111 024,77		111 024,77	127 869,90
21830041 MATERIEL ANIM/COMM	6 974,07		6 974,07	6 974,07
21830042 SERVEUR REGIONAL	13 415,08		13 415,08	13 415,08
21840000 MOBILIER	15 926,13		15 926,13	15 926,13
21840020 PANNEAUX SIGNALETIQUES	613 118,04		613 118,04	589 691,84
21840021 EXPOSITION	40 198,51		40 198,51	40 198,51
21840022 ECO COMPTEUR	7 599,38		7 599,38	7 599,38
21840023 STAND PRAIRIES	24 461,20		24 461,20	24 461,20
28181000 AMORT INST. GÉNÉR.		1 806,48	-1 806,48	-1 522,92
28181001 AMORT AMENG LOCAUX TELEPH		73 483,33	-73 483,33	-60 725,67
28181003 AMORT AAI SENTIERS RNTGF		48 095,21	-48 095,21	-44 639,65
28181004 AMORT AAI SENTIER RNMONT		74 015,24	-74 015,24	-64 616,86
28181005 AMORT SENTIER RNR VDM		2 125,43	-2 125,43	-1 666,43
28181006 AMORT SENTIER RNR LACHAUSSEE		39 590,32	-39 590,32	-29 735,52
28181007 AMORT POINT ACCUEIL ETANG		3 723,00	-3 723,00	-827,40
28181008 AMORT TX REST ETANGS EN GEST		5 566,47	-5 566,47	-1 628,83
28181009 AMORT TX ABBAYE ETANCHE		1 862,93	-1 862,93	-182,93
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		264 610,64	-264 610,64	-259 029,73
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		88 019,09	-88 019,09	-110 252,79
28183041 AMORT MATERIEL ANIMATION		6 974,07	-6 974,07	-6 974,07
28183042 AMORT SERVEUR REGIONAL		13 415,08	-13 415,08	-12 288,30
28184000 AMORT.DU MOBILIER		11 724,89	-11 724,89	-10 414,88
28184020 AMORT PANNEAUX SIGNALETIQ		561 444,59	-561 444,59	-537 157,47
28184021 AMORT MAT D'EXPOSITION		40 087,75	-40 087,75	-35 943,07
28184022 AMORT ECO COMPTEUR		7 599,38	-7 599,38	-7 599,38
28184023 AMORT STAND PRAIRIES		15 297,08	-15 297,08	-10 404,84
Avances et acomptes	53 671,07		53 671,07	2 914,84
23800000 IMMO EN COURS MOULIN LES MET	45 837,07		45 837,07	2 914,84
23810000 IMMOB EN COURS OBSERV LACHA	7 834,00		7 834,00	
Immobilisations Financières (2)				
Participations	24 709,80		24 709,80	24 709,80
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	22 500,00		22 500,00	22 500,00
26110000 ACTIONS SAFER	2 209,80		2 209,80	2 209,80
Autres immobilisations financières	3 192,63		3 192,63	2 192,63
27550001 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	3 082,63		3 082,63	2 082,63
27550002 CAUTIONNEMENT LOYER	110,00		110,00	110,00
TOTAL (I)	14 546 162,86	2 824 134,91	11 722 027,95	11 742 880,92
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
En-cours de production (biens et services)	5 900,00		5 900,00	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
34500000 PRESTATIONS DE SERVICES	5 900,00		5 900,00	
Marchandises	37 059,25	629,63	36 429,62	36 776,25
37100000 STOCKS DE MARCHANDISES	1 259,25		1 259,25	1 293,75
37200000 STOCK ANIMAUX REPRODUCTEUR	35 800,00		35 800,00	36 000,00
39700000 PROV. DÉPRÉC. ST DE MARCHAND.		629,63	-629,63	-517,50
Avances et acomptes versés sur commandes	17 323,05		17 323,05	5 001,45
40900000 FRS AVANCES ET ACOMPTE	17 323,05		17 323,05	5 001,45
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés	110 231,54	62 951,61	47 279,93	272 566,43
Autres	3 346 138,98		3 346 138,98	2 884 665,24
Disponibilités	1 464 079,98		1 464 079,98	1 242 623,32
51200000 BPLC LIVRET ASSOCIATION PLUS	922 477,82		922 477,82	1 221 546,74
51210000 BPLC COMPTE DONS ET ADHESION	21 426,26		21 426,26	8 351,56
51211000 BPLC COMPTE PRESTATIONS	110 336,29		110 336,29	10 561,87
51212000 BPLC COMPTE GENERAL	405 092,04		405 092,04	
51214000 LIVRET ASSOCIATION PULSE				1 562,50
51870000 INTERETS COURUS A RECEV.	4 739,20		4 739,20	300,00
53100000 CAISSE DU SIÈGE	8,37		8,37	300,65
Charges constatées d'avance (3)	17 455,97		17 455,97	10 621,44
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	17 455,97		17 455,97	
48600009 CHGES CONSTATEES D'AVANCE				10 621,44
TOTAL (III)	4 998 188,77	63 581,24	4 934 607,53	4 452 254,13
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	19 544 351,63	2 887 716,15	16 656 635,48	16 195 135,05
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	254 778,63	254 778,63
10100000 FONDS ASSOCIATIF	49 778,63	49 778,63
10260015 APPORT ASSOCIATION AREL	205 000,00	205 000,00
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise	89 411,35	89 411,35
10500000 ECARTS DE REEVALUATION	89 411,35	89 411,35
Autres réserves	1 186 333,52	1 062 565,05
10688000 RESERVES DIVERSES	28 425,31	28 425,31
10688100 RESERVE INVESTISSEMENT 2006	50 000,00	50 000,00
10688101 RESERVE INVESTISSEMENT 2007	20 000,00	20 000,00
10688102 RESERVE INVESTISSEMENT 2010	153 113,00	153 113,00
10688103 RESERVE INVESTISSEMENT 2011	58 297,00	42 781,28
10688104 RESERVE INVESTISSEMENT 2012	77 005,77	77 005,77
10688105 RESERVE INVESTISSEMENT 2013	100 000,00	100 000,00
10688106 RESERVE INVESTISSEMENT 2014	11 394,73	11 394,73
10688107 RESERVE INVESTISSEMENT 2015	7 428,64	7 428,64
10688108 RESERVE INVESTISSEMENT 2017	46 368,52	46 368,52
10688200 RESERVE FONCTIONNEMENT 2006	32 379,72	32 379,72
10688201 RESERVE FONCTIONNEMENT 2007	13 393,25	13 393,25
10688202 RESERVE FONCTIONNEMENT 2010	306 226,00	306 226,00
10688203 RESERVE FONCTIONNEMENT 2011	58 297,00	42 781,28
10688204 RESERVE FONCTIONNEMENT 2012	77 005,76	77 005,76
10688205 RESERVE FONCTIONNEMENT 2013	81 806,94	81 806,94
10688206 RESERVE FONCTIONNEMENT 2014	11 394,73	11 394,73
10688207 RESERVE FONCTIONNEMENT 2015	7 428,64	7 428,64
10688208 RESERVE FONCTIONNEMENT 2017	46 368,51	46 368,51
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	210 325,88	123 768,47
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	9 000,00	13 500,00
10340000 APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE	9 000,00	13 500,00
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 801 860,82	11 661 681,39
13110000 SUBV MF MARAIS SALES	258 083,12	258 083,12
13110001 SUBV DONS WWF MF 91/92	397 778,64	397 778,64
13110002 SUBV MF GRUE/TETRAS	130 255,16	130 255,16
13110003 SUBV LIFE CHIROPTERES	143 950,88	143 950,88
13110004 SUBV EQUIP MATERIEL GEST	151 488,38	151 488,38
13110005 SUBV INVESTIS COMMUNICAT	93 481,74	93 481,74
13110009 SUBV ACQ MF FEDER	2 110,28	2 110,28
13110010 SUBV MF DIREN	256 463,16	256 463,16
13110011 SUBV MATERIEL DIREN	23 868,85	23 868,85
13110012 SUBV RESERVES DIREN	279 950,25	279 950,25
13110013 SUBV EQUIP MATERIEL RN	10 295,00	10 295,00
13110014 SUBV AMENAGEMENT LOCAUX	23 940,00	23 940,00
13120000 SUBV EQUIP INFOR REG LOR	71 864,47	71 864,47
13120001 SUBV MF REGION LORRAINE	617 935,62	617 935,62
13120002 SUBV RTE MF	58 414,21	58 414,21
13120003 SUBV SIGNALETIQUE	305 491,59	305 491,59
13120004 SUBV EQUIP ETANGS MEUSE	50 069,44	50 069,44
13120005 SUBV M/9 ETANG MANDRES	415 405,53	415 405,53
13120006 SUBV SIGNALETIQUE RNR	37 838,00	37 838,00
13120007 SUBV AMENAG ETANG DE BRU	22 324,00	22 324,00
13120009 SUBV ACQ VIRECOURT	4 109,76	4 109,76
13120100 SUBV EQUIP 2010	10 038,00	10 038,00
13120200 SUBV EQUIP 2011	323 535,14	383 295,56
13120300 SUBV EQUIPEMENT 2012	52 137,02	76 318,84

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
13120400 SUBV EQUIPEMENT 2013	154 528,43	161 210,43
13120500 SUBV EQUIPEMENT 2014	202 083,47	203 588,47
13120600 SUBV EQUIPEMENT 2015	53 716,62	53 716,62
13120700 SUBV EQUIPEMENT 2016	86 263,55	86 435,00
13120800 SUBV EQUIPEMENT 2017	301 589,51	308 815,65
13120900 SUBV EQUIPEMENT 2018	201 301,00	
13130001 SUBV MF DEPARTEMENT(S)	97 185,43	97 185,43
13150000 SUBV MF AGENCE DE L'EAU	874 441,64	874 441,64
13160000 SUBV ACQ FONCIERE 2010	64 300,72	64 300,72
13160001 SUBV ACQ FONCIERES 2011	364 600,19	364 600,19
13160002 SUBV ACQ FONCIERES 2012	471 771,01	471 771,01
13160003 SUBV ACQ FONCIERES 2013	647 976,44	647 976,44
13160004 SUBV ACQ FONCIERES 2014	154 069,91	154 069,91
13160005 SUBV ACQ FONCIERES 2015	122 262,12	122 262,12
13160006 SUBV ACQ FONCIERES 2016	1 968 598,82	1 970 162,53
13160007 SUBV ACQ FONCIERES 2017	510 819,80	488 288,68
13160008 SUBV ACQ FONCIERES 2018	60 761,41	
13180001 SUBV MF PNRL/PNRVN	20 392,11	20 392,11
13180002 SUBV VANEF 55	101 186,82	101 186,82
13180003 SUBV MF EUROPE	123 602,64	123 602,64
13180004 SUBV BE MANGONVILLE	496 439,93	496 439,93
13180005 SUBV BE VIRECOURT	371 838,01	371 838,01
13180006 SUBV BE BAINV/GRIPLMANGON	837 618,57	837 618,57
13180007 SUBV ACQUISITION AMEL	866 302,36	866 302,36
13180008 SUBV OBSERVATOIRE AMEL	5 283,12	5 283,12
13180009 SUBV INVESTISSEMT GESTION	104 846,76	104 846,76
13180010 SUBV LIFE PELOUSE	213 089,52	213 089,52
13180011 SUBV ACQ ETANG VIGNEULLE	280 876,00	280 876,00
13180013 SUBV ACQ VELVIN	655 138,86	655 138,86
13180015 SUBV BE CHAUVONCOURT	399,01	399,01
13180016 SUBV BE POUILLY / MEUSE	7 800,00	7 800,00
13900001 SUBV INV INSC C.R AVT 93	-133 468,37	-133 468,37
13900002 SUBV INV INSC AU CR MAT	-231 941,32	-231 941,32
13900003 SUBV INV INSC CR INFO	-50 948,15	-50 948,15
13900004 SUBV INV INSC CR CONSTR	-133 709,57	-133 709,57
13900005 SUBV INV INSC CR SIGNALET	-259 544,37	-259 544,37
13900006 SUBV INVEST CR OUTIL	-70 333,35	-70 333,35
13900007 SUBV INV INSC CR VEHICULE	-94 115,40	-94 115,40
13900008 SUBV INV INSC CR LOGICIEL	-6 406,55	-6 406,55
13900009 SUBV INV INSC CR VEH GEST	-14 652,14	-14 652,14
13900010 SUBV INV INSC CR INST TEL	-3 294,69	-3 294,69
13910001 REPRISE MANGONVILLE	-118 685,23	-118 685,23
13910002 REPRISE VIRECOURT	-46 237,28	-46 237,28
13910003 REP MANG/BAINVILLE/GRIppo	-162 551,76	-162 551,76
13910004 REPRISE DIGNONVILLE	-3 709,61	-3 709,61
13910005 REPRISE MARSAL	-4 486,83	-4 486,83
13910006 REPRISE CHAMAGNE	-25 423,69	-25 423,69
13910007 REPRISE TROYON	-1 981,84	-1 981,84
13910008 REPRISE BOUILLONVILLE	-914,65	-914,65
13910009 REPRISE NOVEANT	-914,65	-914,65
13910010 REPRISE MATERIEL RN	-3 294,69	-3 294,69
13920110 QP SUBV RAPP 2011	-125 361,19	-174 822,26
13920120 QP SUBV RAPP 2012	-27 953,12	-48 316,23
13920130 QP SUBV RAPP 2013	-112 865,58	-103 064,95
13920140 QP SUBV RAPP 2014	-97 752,91	-74 413,55
13920150 QP SUBV RAPP 2015	-34 350,26	-25 199,86
13920160 QP SUBV RAPP 2016	-17 670,71	-6 293,55
13920170 QP SUBV RAPP 2017	-24 176,16	-2 715,74
13920180 QP SUBV RAPP 2018	-1 252,95	
13990001 QP SUBV INV ANT 2010 BE	-241 228,99	-214 794,10

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
13990002 QP RAPP SUBV BE	-14 816,86	-10 800,93
13992009 QP SUBV INV ANT 2010 IMMO	-296 008,33	-289 692,33
TOTAL (I)	13 551 710,20	13 205 704,89
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charge	429 536,40	363 252,64
15300000 PROVISION POUR PENSION	429 536,40	363 252,64
TOTAL (III)	429 536,40	363 252,64
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	1 465 158,89	1 172 049,97
19400000 FONDS DEDIES SUR PG	79 430,00	111 942,70
19400001 FONDS DEDIES RNR	99 550,05	71 655,91
19400002 FONDS DEDIES SUIVI ECOLOG	81 330,00	83 793,00
19400006 FONDS DEDIES VALORISATION	57 793,20	65 971,00
19400007 FONDS DEDIES GENR	262 063,08	359 953,83
19400009 FONDS DEDIES RNNTGF	19 793,73	15 577,87
19400010 FONDS DEDIES RFF	70 039,50	73 247,83
19400012 FONDS DEDIES SUR DIVERS	389 717,68	173 265,00
19400014 FONDS DEDIES SUR RTE	7 787,00	7 787,00
19400016 FONDS DEDIES PRA AMPHIBIENS	1 410,00	
19400020 FONDS DEDIES ANIMATION N2000	396 244,65	198 395,83
19400021 FONDS DEDIES ANIMATIONS PRA		10 460,00
TOTAL (IV)	1 465 158,89	1 172 049,97
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	129 999,32	286 720,54
16400003 EMPRUNT BPL ACQ LOCAUX	62 844,49	81 713,70
16400008 EMPRUNT 5845130 13 500€	6 536,12	9 896,88
16400009 EMPRUNT 5870459 55 300 €	45 364,23	52 009,57
51100000 RAPPROCHEMENT BANCAIRE	13 990,62	1 696,38
51212000 BPLC COMPTE GENERAL		138 205,55
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	1 263,86	3 198,46
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs	188 236,99	350 388,77
Dettes fournisseurs factures non parvenues	54 999,63	15 080,50
Dettes fiscales et sociales	175 843,73	141 441,27
42100000 SALAIRES NETS	1 740,85	
42300000 FRAIS DU PERSONNEL	456,72	1 490,53
42820000 PROVISION CONGES PAYES	10 341,07	11 493,95
43100000 URSSAF 57	39 536,74	27 873,00
43100001 URSSAF 55	22 737,61	20 576,00
43100002 URSSAF 88	18 542,79	14 289,00
43710000 MALAKOFF RETRAITE	19 818,45	15 905,99
43720000 CRIREP PREVOYANCE	16 685,60	9 745,53
43750010 ACL CONSTRUCTION	6 862,39	6 328,29
43750020 UNIFORMATION	20 867,00	18 316,00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	5 404,65	6 169,53
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALA PAYER		4 338,50
441AERM201 AERM	235,59	
441DIVERSP DIVERS	3 200,00	
44400000 IMPOT / SOCIETE	6 905,00	3 150,00
44551000 TVA A DECAISSER		1 173,00
44571200 TVA COLLECTEE 20%	629,27	349,95
44581000 TVA A REGULARISER	1 880,00	242,00

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
Redevables créditeurs	2 207,00	
411CLIEN CLIENT	2 207,00	
Dettes diverses		
Autres dettes	306 541,32	162 182,14
46712000 REVERST CONV TRIPARTITES RFF2	61 790,52	65 027,00
46713000 REVERST SAFER		11 254,64
46714000 REVERST PNR DONS FORETS		3 653,50
46715000 REVERST CONV BIPARTITE RFF2	78 736,80	82 247,00
46860000 CHARGES À PAYER	166 014,00	
Produits constatés d'avance	352 402,00	498 314,33
48700000 PRDS CONSTATES D'AVANCE	352 402,00	498 314,33
TOTAL (V)	1 210 229,99	1 454 127,55
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	16 656 635,48	16 195 135,05
(1) Dont à plus d'un an	82 811,85	117 854,98
(1) Dont à moins d'un an	1 127 418,14	1 336 272,57
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		138 205,55
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	18,94	94,70
70700000 VENTE DE LIVRES	18,94	94,70
Production vendue (biens et services)	458 931,47	387 126,40
70200001 VENTE DE MATERIELS	450,02	
70600000 PRESTATIONS SOUM A TVA	24 595,00	11 296,50
70600002 PRESTATIONS CG88	291 562,50	155 522,25
70600003 PRESTATIONS EXO TVA	84 395,04	178 133,46
70800000 PRODUITS FONCIERS	47 643,95	30 092,00
70811000 VENTE FERRAILLE	23,40	
70812000 VENTES DE BOIS	10 261,56	12 064,19
70850000 PORTS FACTURES		18,00
Production stockée	5 900,00	
71340000 VAR. EN-COURS PROD. DE SERV.	5 900,00	
Production immobilisée	49 464,60	25 226,79
72200000 PRODUCTION IMMO.CORPOREL.	49 464,60	25 226,79
Subventions d'exploitation	3 646 033,89	3 437 483,52
74100001 SUBV RN MONTENACH	96 981,00	86 911,00
74100002 SUBV RN TGF	107 300,00	106 099,00
74100004 SUBV RN REGIONALE	382 626,00	436 061,00
74100006 SUBV FONCTIONNEMENT	534 400,00	579 658,72
74200001 SUBV PLANS DE GESTION	272 853,41	323 053,84
74200002 SUBV SUIVIS ECOLOGIQUES	170 351,00	232 320,55
74200004 SUBV ETUDES SCIENTIFIQUES	7 423,00	586,76
74300001 SUBV NATURA 2000	219 273,24	137 495,00
74500001 SUBV TRAVAUX COMM	58 892,00	56 302,00
74500003 SUBV ANIMATION S/ SITES	134 655,00	185 217,00
74500004 SUBV ENTRETIEN SIGNALE	53 582,00	927,00
74500005 SUBV ANIMATION RNR	55 170,00	
74500007 SUBVENTION PROJET	303 566,00	244 196,00
74500008 SUBV PLAN REGIONAL MARES	99 043,00	20 100,00
74500009 SUBV TRAVAUX ETANGS	63 399,00	40 540,00
74600002 SUBV GEST° ESPACES NATURE	525 160,87	387 744,01
74600003 SUBV GESTION ENR VIA N2000	280 719,57	234 665,64
74600004 SUBV GEST PART SITES SUIV	261 844,50	306 336,00
74600005 SUBV GEST MILIEUX THERMOPH		51 000,00
74700001 SUBV GESTION AGRO PASTORA	18 794,30	8 270,00
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	13 674,15	35 621,92
78150005 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL		7 850,00
78173000 REPR PROVISION STOCK		75,90
78174000 REPR/PROV DEP ACT.CI CREANCES		17 220,00
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL		3 613,96
79100001 REMBOURSEMENT FORMATION	4 791,54	349,20
79100002 REMBOURSEMENT CPAM/MUCIM	1 651,80	105,05
79100003 REMBOURSEMENT MAIF	6 672,71	5 837,81
79100006 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	558,10	570,00
Cotisations	8 912,67	4 649,00
75600000 DONS ET COTISATIONS	8 912,67	4 649,00
Autres produits (hors cotisations)	52 793,65	49 415,64
75010000 MECENAT	36 300,00	47 200,00
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	16 493,65	2 215,64
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	4 235 729,37	3 939 617,97
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
Variation de stocks de marchandises	234,50	1 189,75
60370000 VARIATION DE STOCK	234,50	1 189,75
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements	23 109,39	23 600,52
60221000 COMBUSTIBLES		2 412,43
60222000 PRODUIT ENTRETIEN	507,62	1 232,30
60222600 FOURN MATERIEL SECOURS	1 115,04	766,42
60225000 FOURN BUREAU FENETRANGE	3 551,80	3 899,75
60225001 FOURN BUREAU THIAUCOURT	2 212,56	1 436,65
60225002 FOURN BUREAU MONTENACH	1 046,90	1 414,71
60225003 FOURN BUREAU VOSGES	965,18	636,18
60225100 REDEVANCES PHOTOCOPIES	13 710,29	11 802,08
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	1 026 177,22	995 953,82
60500000 AC. MAT EQUIPEMENT GEST°	42 787,46	28 374,58
60500001 AC MAT EQUIPT SCIENTIFIQU	3 048,50	3 294,08
60500002 AC MAT EQUIP RN	3 585,19	6 077,35
60500003 AC MAT EQUIP COM/AN	809,60	1 618,95
60500005 AC MAT EQUIPT LOCAUX	4 106,44	595,58
60500006 VETEMENT DE SECURITE GEST	14 170,63	4 389,00
60500007 VETEMENT DE SECURITE RNS	1 185,94	2 606,71
60500008 VETEMENT SCIENT/ANIM/CM	469,70	673,35
60500010 ACHAT MAT INFORMATIQUE	2 952,55	4 172,52
60600004 CARBURANT	18 593,00	19 209,46
60600005 CARBURANT MACHINE GESTION	3 629,85	2 897,32
60600006 CARBURANT GESTION	26 563,96	17 858,48
60610000 EDF EAU FENETRANGE	1 697,44	2 777,87
60610001 EDF EAU THIAUCOURT	4 435,93	4 928,86
60610003 EDF EAU GERARDMER	1 017,55	1 260,36
60617000 GAZ SARREBOURG	4 928,24	5 877,18
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	26 425,01	43 728,40
61100002 S/ TRAIT GEST° SITES	46 745,66	46 382,69
61100005 S/ TRAIT MAINTENANCE INFORM	96,00	
61100006 S/ TRAIT SCIENTIFIQUE	65 969,78	58 904,00
61100009 S/TRAITANCE ETANGS		4 434,00
61100010 S/ TRAIT COMM EDITO BULLE	202 659,17	188 000,37
61100011 S/ TRAIT COMM EDITO PLAQU	7 133,66	21 737,36
61100012 S/TRAIT CONC PANNEAU EXPO	42 706,51	12 138,46
61100013 S/TRAIT MANIFESTATION	27 698,61	15 626,99
61220002 CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	8 611,20	8 611,20
61220003 CB TRACTEUR		1 401,51
61300000 LOCATION AUTRES QUE SITES	7 204,94	5 941,60
61300001 LOCATION VEHICULES	83 012,10	67 065,50
61320000 LOCATION TERRAINS	25 056,28	44 640,83
61320002 LOCATION CHAMBLEY	22 963,04	22 761,64
61320003 LOCATION GERARDMER	15 761,88	15 639,84
61320004 LOCATION BAINVILLE	2 550,00	2 220,00
61320006 LOCATION VELVING TETERCHE	1 872,00	1 872,00
61320007 LOCATION LACHAUSSEE	720,00	720,00
61320008 LOC GARAGE MONTENACH	1 176,00	552,00
61320009 LOYER AMEL	1 200,00	2 400,00
61320010 LOYER MONTENACH	7 200,00	7 200,00
61350006 LOCATION MARSAL	2 421,18	
61350011 LOCATION MATERIEL	2 954,36	3 609,32
61350012 LOCATION MAT GESTION	2 811,34	3 210,15
61400001 CHARGES LOCATIVES GERARDMER	3 356,81	
61450000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE		1 322,00

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
61500001 MAINTENANCE RESEAU	113,90	132,00
61500002 ENTRETIEN LOCAUX	11 582,97	11 061,84
61520000 ENT VEHICULES DE SERVICES	11 609,44	15 566,26
61520001 ENT VEHICULES DE GESTION	19 746,19	11 123,12
61520002 ENT MATERIEL DE GESTION	14 411,12	9 651,40
61520003 ALIMENTATION ANIMAUX	772,42	867,47
61520004 ENT MATERIEL DIVERS	290,86	62,62
61550000 ENT CHEVAUX CHIENS	1 740,06	750,23
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	39 317,22	31 302,16
61610000 ASSURANCES LOCAUX	6 300,33	6 279,01
61610001 ASSURANCES VEHICULES	19 367,37	19 135,70
61610002 ASSURANCE MATERIEL	1 193,96	1 019,24
61610003 ASSURANCES RC	2 324,31	2 345,52
61610004 ASS CHEVAUX MOUTONS	536,55	262,85
61610005 ASSURANCE EXPOSITION	106,26	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 539,26	1 524,27
61850001 COLLOQUES SEMINAIRES	2 289,12	1 196,34
62260000 HONORAIRES DIVERS	834,09	46 203,00
62260002 HONORAIRES AVOCATS	6 727,60	5 383,26
62260003 HONORAIRES CAC	11 406,74	9 577,84
62260004 HONORAIRES GEOMETRES	1 620,00	8 271,60
62260006 HONORAIRES	627,60	720,00
62260007 HONORAIRES EXPERT COMPTAB	19 650,72	13 694,00
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	103,66	731,50
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	741,00	588,00
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	810,80	
62340002 CADEAUX DONATEURS	1 473,60	
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	845,06	365,40
62480000 TRANSPORTS DIVERS	1 020,00	
62500019 FRAIS DEP SERV ADMINISTR.	169,31	
62500023 FRAIS DEP BENEVOLES	383,00	2 645,10
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	26 448,33	31 366,83
62510001 FRAIS CONGRES	7 543,12	10 759,78
62511000 VOYAGES ET DEPL DIRECTION	6 183,54	5 009,99
62560000 MISSION GESTION	4 223,27	3 858,30
62561000 MISSIONS DIRECTION	1 998,64	2 050,29
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	2 062,32	4 621,15
62570001 RECEPTION AG	1 927,59	4 454,46
62570002 FRAIS REPAS	931,13	992,66
62570004 RECEPTION BUREAU/CA	8 257,33	2 836,95
62600000 FRAIS POSTAUX FENETRANGE	10 610,46	10 292,76
62600001 TELECOM FENETRANGE	7 683,28	6 816,26
62600002 TELECOM THIAUCOURT	4 471,45	5 186,46
62600003 TELECOM MONTENACH	1 459,88	1 782,64
62600004 TELECOM GERARDMER	4 330,63	3 091,27
62600005 ABONNEMENT INTERNET	4 231,44	3 716,65
62600006 TELECOM VDM	588,27	1 474,23
62600007 TELECOM SPINCOURT	202,80	141,67
62600008 TELECOM VELVING	203,15	442,20
62600009 TELECOM LACHAUSSEE	687,34	547,12
62600010 TELECOM DELME	57,60	233,29
62610000 FRAIS POSTAUX THIAUCOURT	290,47	333,20
62620000 FRAIS POSTAUX MONTENACH	6,00	201,20
62630000 FRAIS POSTAUX GERARDMER	396,20	754,85
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 815,00	1 176,00
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	171,51	257,17
62810000 COTISATIONS DONS	7 454,44	6 365,20
Impôts, taxes et versements assimilés	210 447,91	194 160,91
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	124 282,13	105 638,08

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
63130000 PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	30 466,00	27 679,00
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	4 828,00	5 340,00
63340000 EFFORT A LA CONSTRUCTION	6 862,39	6 362,29
63511100 CET-CFE	2 037,00	1 939,00
63512000 TAXES FONCIERES	39 906,80	45 179,97
63512002 REDEVANCES REMEMBREMENT	1 623,23	1 081,93
63513000 AUTRES IMPÔTS LOCAUX	442,36	865,88
63540000 CARTE GRISE		74,76
Salaires et traitements	1 563 973,07	1 435 124,90
64110000 SALAIRES BRUTS	1 531 968,62	1 411 613,02
64120000 CONGES PAYES	-1 152,88	1 152,88
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 709,83	
64140000 INDEMNITES DE STAGE	17 797,50	12 662,50
64140001 PRIME DE PANIER	12 650,00	9 696,50
Charges sociales	593 025,33	549 618,27
64510000 URSSAF 57	193 705,92	199 839,75
64510001 URSSAF 55	130 512,60	156 498,54
64510002 URSSAF 88	86 254,30	83 244,87
64520000 CRIREP PREVOYANCE	41 298,86	37 987,54
64530000 CRIREP RETRAITE	93 216,42	85 970,55
64540000 ASSEDIC	64 043,37	
64550000 CARPRECA	10 775,25	10 213,34
64580000 CH CONGES PAYES	-764,88	764,88
64740001 AUTRES OEUVRES SOCIALES	6 175,00	6 761,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 443,49	4 783,80
64900000 PRODUIT D'IMPOT CITS	-37 635,00	-36 446,00
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	245 926,00	225 605,89
68111000 DOT AMORT IMMOB INCORP.	13 157,86	8 500,27
68111001 DOT AMORT IMMOB INCORP/BE	31 187,41	30 875,77
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	201 580,73	186 229,85
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	11 403,74	
68173000 DOT PROV STOCK	112,13	
68174000 DOT PROV CREANCES DOUTEUSES	11 291,61	
Dotations aux provisions	66 283,76	6 328,56
68150000 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.	66 283,76	6 328,56
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	14 422,07	15 231,91
65160000 DROIT AUTEUR	1 311,00	452,07
65800000 PERTES / SUBVENTION	9,00	
65800001 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	13 102,07	14 779,84
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 755 002,99	3 446 814,53
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	480 726,38	492 803,44
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 257,23	4 462,56
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	4 257,23	4 462,56
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	4 257,23	4 462,56
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	12 963,74	15 843,22
66100003 INTERET PRET BPL	2 936,93	3 255,28
66150001 AGIOS SUR ARRETES	9 628,64	11 468,67
66160000 INTÉRÊTS DAILLY	398,17	1 119,27
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	12 963,74	15 843,22
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-8 706,51	-11 380,66
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	21 108,68	9 070,10
77180002 DONS	6 551,74	9 070,10
77180003 DONS CHAUVES SOURIS	4 817,00	
77180004 DONS FORETS	7 642,00	
77180005 DONS GANGSTER	2 097,94	
Sur opérations en capital	135 461,80	132 465,72
77520000 PRODUITS CES.IMM.CORPOREL		1 484,86
77720170 QP RAPP SUBVENTION INV 2017		130 980,86
77720180 QP SUBV AMORTIES 2018	135 461,80	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	156 570,48	141 535,82
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	118 250,55	122 797,25
67181000 PERTES SUR SUBVENTIONS	118 250,55	120 792,05
67182000 INDEM EXCEPT DIVERSES		2 005,20
Sur opérations en capital		1 096,88
67520000 VAL. COMPT. IMMOB. CORPORELLES		1 096,88
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	118 250,55	123 894,13
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	38 319,93	17 641,69
Impôt sur les bénéfices	6 905,00	3 150,00
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 905,00	3 150,00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	503 434,80	495 914,47
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	238 580,83	205 939,42
78900001 REPRISE RNR	24 399,14	7 325,00
78900002 REPRISE FD RN TGF		250,00
78900007 REPRISE FD PLANS DE GEST	32 512,70	120 341,11
78900008 REPRISE FD S/SE	3 282,00	31 522,00
78900010 REPRISE FD GESTION ENR	97 890,75	
78900011 REPRISE FD SUR RFF	3 208,33	2 016,81
78900012 REPRISE FD SUR VALOR	26 260,80	22 061,20
78900016 REPRISE FD DIVERS	14 101,00	
78900018 REPRISE FD PRA ODONATES MACULI		3 500,00
78900020 REPRISE FD N2000	36 926,11	18 923,30

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	531 689,75	578 085,42
68940000 FOND DEDIES SUR SUBV		24 602,00
68940001 FOND DEDIES SUR RNR	52 293,28	26 162,91
68940002 FOND DEDIES SUR SE	819,00	7 155,00
68940006 FOND DEDIES SUR VALOR	18 083,00	-5 134,00
68940007 FOND DEDIES SUR GENR		125 306,24
68940009 FOND DEDIES SUR MONTENACH	4 215,86	12 794,97
68940012 FOND DEDIES SUR PG		48 732,70
68940013 FOND DEDIES SUR DIVERS	230 553,68	173 265,00
68940018 FOND DEDIES PRA ODONATES	1 410,00	
68940020 FOND DEDIES PRA PELOBATES	224 314,93	165 200,60
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	531 689,75	578 085,42
TOTAL DES PRODUITS	4 635 137,91	4 291 555,77
TOTAL DES CHARGES	4 424 812,03	4 167 787,30
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	210 325,88	123 768,47
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat	113 026,50	106 954,00
87000000 BÉNÉVOLAT	113 026,50	106 954,00
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS	113 026,50	106 954,00
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	113 026,50	106 954,00
86400000 PERSONNEL BÉNÉVOLE	113 026,50	106 954,00
TOTAL CHARGES	113 026,50	106 954,00
TOTAL	210 325,88	123 768,47
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier	8 611,20	10 012,71
Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	38 319,93	17 641,69

ANNEXE COMPTABLE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2018 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Les amortissements pour dépréciation des baux emphytéotiques sont calculés sur la durée du bail.

- baux emphytéotiques : de 18 à 99 ans.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage du bien :

- logiciels : de 1 à 5 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|------------|
| - Constructions | 3 à 20 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 3 à 20 ans |
| - Matériels et outillages | 2 à 10 ans |
| - Matériel de bureau | 2 à 8 ans |
| - Matériel de transport | 2 à 10 ans |
| - Mobilier | 5 à 8 ans |
| - Panneaux signalétiques | 5 à 10 ans |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

- | | |
|----------------------------|-------------|
| - Agencements des terrains | 3 à 20 ans |
| - Travaux de restauration | 10 à 15 ans |

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Traitement des subventions d'investissement

- Subvention d'investissements sur biens renouvelables :

Ces subventions se rattachent à des biens dont le renouvellement incombe à l'association. Elles figurent en fonds associatifs dans la rubrique "fonds propres" et sont maintenues.

Leur montant au 31 décembre 2018 s'élève à 0 €.

- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables :

Ces subventions se rattachent à des biens dont le renouvellement n'incombe pas à l'association. Elles figurent en fonds associatifs dans la rubrique "autres fonds associatifs" et font l'objet d'une reprise en compte de résultat selon le rythme d'amortissement des biens subventionnés.

Leur montant brut s'élève à 14.161.912,02 € au 31 décembre 2018 et le total des amortissements repris au compte de résultat à 2.360.051,20 €.

Les subventions d'investissement liées aux acquisitions foncières sont traitées comptablement ainsi :

- pour les baux emphytéotiques : reprise au compte de résultat sur la durée du bail
- pour les terrains acquis : pas de reprise au compte de résultat

Volontariat associatif

En application de l'article 20 de la Loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, les trois plus hauts dirigeants bénévoles et salariés à savoir :

- le Président
- les Vice Présidents
- le Trésorier

n'ont pas perçu de rémunération au titre de l'année 2018

Contribution volontaire :

Bénévolat : L'évaluation du bénévolat pour la mission de gestion s'élève pour l'année 2018 à la somme de 113 026,50 €. Il s'agit de heures évaluées au coût horaire de 15 €.

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Crédit d'impôt sur la taxe sur les salaires (CITS) :

Le CITS est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.
Au titre de l'exercice 2018, celui-ci s'élève à 37 635 €.

Le CITS a pour objectif de favoriser l'emploi dans le secteur non lucratif. Le dispositif, applicable aux salaires versés à compter du 1er janvier 2018, est codifié à l'article 231A du code général des impôts (CGI) et est imputé sur la taxe des salaires.

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE

Désignation	VALEUR NETTE
Baux emphytéotiques	1 328 760,69
Immobilisations incorporelles en cours	270,00
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE	1 329 030,69

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	2 073 503,61		23 935,58	
CORPORELLES	Terrains		9 414 022,87		47 380,20	
	Constructions	Sur sol propre	890 900,95		22 914,58	
		Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		357 892,65		20 533,38	
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers		496 399,19		21 120,00
		Matériel de transport		274 385,77		
		Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers		826 136,11		37 433,06
	Immobilisations corporelles en cours		2 914,84		50 756,23	
Avances et acomptes						
		TOTAL III	12 262 652,38		200 137,45	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		24 709,80			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		2 192,63		1 000,00	
		TOTAL IV	26 902,43		1 000,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			14 363 058,42		225 073,03	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		11 116,60	2 086 322,59		
CORPORELLES	Terrains				9 461 403,07		
	Constructions	Sur sol propre			913 815,53		
		Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat. outillage indust.				378 426,03		
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				517 519,19	
		Matériel de transport				274 385,77	
		Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.		30 851,99		832 717,18	
	Immos corporelles en cours					53 671,07	
Avances et acomptes							
		TOTAL III		30 851,99	12 431 937,84		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations				24 709,80		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				3 192,63		
		TOTAL IV			27 902,43		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				41 968,59	14 546 162,86		

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		678 606,56	44 345,27	11 116,60	711 835,23
Terrains		152 747,60	20 317,32		173 064,92
Constructions	Sur sol propre	339 030,79	54 464,49		393 495,28
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		254 181,81	32 116,69		286 298,50
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	205 546,21	44 722,20		250 268,41
	Matériel de transport	259 029,73	5 580,91		264 610,64
	Mat. bureau et informatique, mob.	731 034,80	44 379,12	30 851,99	744 561,93
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 941 570,94	201 580,73	30 851,99	2 112 299,68
TOTAL GENERAL		2 620 177,50	245 926,00	41 968,59	2 824 134,91

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr. Terrains							
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Immo. corpor. Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	363 252,64	66 283,76		429 536,40
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 172 049,97	531 689,75	238 580,83	1 465 158,89	
TOTAL II		1 535 302,61	597 973,51	238 580,83	1 894 695,29
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours	517,50	112,13		629,63	
Sur comptes clients	51 660,00	11 291,61		62 951,61	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		52 177,50	11 403,74		63 581,24
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 587 480,11	609 377,25	238 580,83	1 958 276,53
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		77 687,50		
	- financières				
	- exceptionnelles		531 689,75	238 580,83	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 192,63		3 192,63
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	51 660,00		51 660,00
	Autres créances clients	58 571,54	58 571,54	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés	5 496,92	5 496,92	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 643,00	44 643,00	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	3 219 225,67	3 219 225,67	
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	76 773,39	76 773,39		
Charges constatées d'avance	17 455,97	17 455,97		
TOTAUX		3 477 019,12	3 422 166,49	54 852,63
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	17 455,97
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	17 455,97

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 219 225,67
Disponibilités	4 739,20
TOTAL	3 223 964,87

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	254 778,63			254 778,63
Écart de réévaluations sans droit de reprise	89 411,35			89 411,35
Fonds associatifs avec droit de reprise	13 500,00		4 500,00	9 000,00
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Réserves	1 062 565,05	123 768,47		1 186 333,52
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice antérieur	123 768,47		123 768,47	
Subventions d'investissement non renouvelables	11 661 681,3	140 179,43		11 801 860,8
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	13 205 704,8	263 947,90	128 268,47	13 341 384,3

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Situations Ressources	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
PLAN DE GESTION	2018	111 942,70	111 942,70	32 512,70		79 430,00
RNR	2018	71 655,91	71 655,91	24 399,14	52 293,28	99 550,05
PG SUIVI ECOLOGIQUE	2018	83 793,00	83 793,00	3 282,00	819,00	81 330,00
VALORISATION	2018	65 971,00	65 971,00	26 260,80	18 083,00	57 793,20
GENR	2018	359 953,83	359 953,83	97 890,75		262 063,08
RNN	2018	15 577,87	15 577,87		4 215,86	19 793,73
RFF	2018	73 247,83	73 247,83	3 208,33		70 039,50
RESTAURATION DU GAILBACH	2018	173 265,00	173 265,00	14 101,00	230 553,68	389 717,68
RTE	2018	7 787,00	7 787,00			7 787,00
N2000	2018	208 855,83	208 855,83	36 926,11	224 314,93	396 244,65
PRA AMPHIBIEN	2018				1 410,00	1 410,00
TOTAL		1 172 049,97	1 172 049,97	238 580,83	531 689,75	1 465 158,89

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine à plus d' 1 an à l'origine	129 999,32	47 187,47	79 185,03	3 626,82
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		243 236,62	243 236,62		
Personnel & comptes rattachés		12 538,64	12 538,64		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		150 455,23	150 455,23		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés	6 905,00 2 509,27 3 435,59	6 905,00 2 509,27 3 435,59		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		308 748,32	308 748,32		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		352 402,00	352 402,00		
TOTAUX		1 210 229,99	1 127 418,14	79 185,03	3 626,82
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 875,31			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les produits constatés d'avance sont relatifs à la participation financière de la SCNF Réseau concernant les mesures compensatoires liées à la LGV pendant une période de 20 ans sur les zones humides et 10 ans sur les sites compensatoires.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	352 402,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	352 402,00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 263,86
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 999,63
Dettes fiscales et sociales	15 745,72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	166 014,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	238 023,21

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 429 536,40 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- * Taux d'actualisation : 1.50%
- * Table de mortalité :
 - Cadres : INSEE 2017
 - Employés : INSEE 2017
- * Turn Over : Faible
- * Départ volontaire à 65/67 ans
- * Revalorisation des salaires : 1%
- * Taux de charges patronales :
 - Cadres : 55%
 - Employés : 33%
- * Contribution employeur
 - Cadres ; 50%
 - Employés : 50%

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	114 744,84	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	114 744,84	

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

LES EFFECTIFS

	31/12/2018	31/12/2017
Personnel salarié :	51,00	45,00
Ingénieurs et cadres	16,00	13,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	35,00	32,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ETATS DE GESTION

CEN LORRAINE
ASSOCIATION SIG

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %
TOTAL DES RESSOURCES	571 976,91	100,00	494 175,10	100,00
Ventes de marchandises	18,94	100,00	94,70	100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	234,50		1 189,75	
MARGE COMMERCIALE	-215,56		-1 095,05	
Taux de marge commerciale				
Production vendue	571 957,97	91,17	494 080,40	95,14
+ / - Production stockée	5 900,00	0,94		
+ Production immobilisée	49 464,60	7,89	25 226,79	4,86
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	627 322,57	100,00	519 307,19	100,00
+ Cotisations et dons	8 912,67	1,56	4 649,00	0,94
+ Subventions d'exploitation	3 646 033,89	637,44	3 437 483,52	695,60
- Consommation en provenance des tiers	1 049 286,61	183,45	1 019 554,34	206,31
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	3 232 766,96	565,19	2 940 790,32	595,09
- Impôts, taxes et versements assimilés	210 447,91	36,79	194 160,91	39,29
- Charges de personnel	2 270 024,90	396,87	2 091 697,17	423,27
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	752 294,15	131,53	654 932,24	132,53
+ Produits de gestion courante	66 467,80	11,62	59 891,66	12,12
- Charges de gestion courante	14 422,07	2,52	15 231,91	3,08
+ Produits exceptionnels	21 108,68	3,69	9 070,10	1,84
- Charges exceptionnelles	118 250,55	20,67	122 797,25	24,85
- Provisions à caractère de charges				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	707 198,01	123,64	585 864,84	118,55
+ Produits financiers	4 257,23	0,74	4 462,56	0,90
- Charges financières	12 963,74	2,27	15 843,22	3,21
+ Résultat sur cessions d'actifs				
+ Provisions financières				
COÛT DE FINANCEMENT	-8 706,51	-1,52	-11 380,66	-2,30
- Impôts sur les bénéfices	6 905,00	1,21	3 150,00	0,64
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	691 586,50	120,91	571 334,18	115,61
+ Résultat sur cessions d'actifs			387,98	0,08
- Dotations aux amortissements	245 926,00	43,00	225 605,89	45,65
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions	77 687,50	13,58	6 328,56	1,28
+ Reprises sur provisions			25 145,90	5,09
- Dotations aux fonds dédiés	531 689,75	92,96	578 085,42	116,98
+ Reprises aux fonds dédiés	238 580,83	41,71	205 939,42	41,67
+ Subventions d'équipement virée au résultat	135 461,80	23,68	130 980,86	26,50
RÉSULTAT NET	210 325,88	36,77	123 768,47	25,05

SYNTHÈSE

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	458 950,41	387 221,10	353 457,06	71 729,31	18,52
Ventes de marchandises	18,94	94,70	113,64	-75,76	-80,00
Production de l'exercice	514 296,07	412 353,19	389 817,82	101 942,88	24,72
Marge commerciale	-215,56	-1 095,05	493,97	879,49	-80,32
Marge globale	417 855,11	335 855,50	321 580,05	81 999,61	24,42
Valeur ajoutée	-535 206,10	-608 296,20	-831 442,54	73 090,10	-12,02
Excédent brut d'exploitation	743 381,48	650 283,24	298 657,44	93 098,24	14,32
Amortissements et provisions	323 613,50	231 934,45	316 260,91	91 679,05	39,53
Résultat d'exploitation	480 726,38	492 803,44	82 081,94	-12 077,06	-2,45
Résultat financier	-8 706,51	-11 380,66	-10 954,51	2 674,15	23,50
Résultat courant	472 019,87	481 422,78	71 127,43	-9 402,91	-1,95
Résultat exceptionnel	38 319,93	17 641,69	-14 114,96	20 678,24	117,21
Résultat net de l'exercice	210 325,88	123 768,47	-31 031,44	86 557,41	69,93

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	691 586,50	571 334,18	169 975,10	120 252,32	21,05
Fonds de roulement net global	2 437 544,73	2 021 874,26	1 970 335,20	415 670,47	20,56
Besoin en fonds de roulement	992 194,57	919 452,87	1 514 509,02	72 741,70	7,91
Trésorerie	1 445 350,16	1 102 421,39	455 826,18	342 928,77	31,11

RATIOS	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	86,25	302,20	306,01	-215,95	-71,46
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	84,61	130,83	50,41	-46,22	-35,33
Rotation stocks <i>(en jours)</i>	661,86	541,48	901,64	120,38	22,23
Autonomie financière	0,81	0,82	0,87	-0,01	-1,22
Capacité de remboursement	0,44	0,43	0,19	0,01	2,33
Taux d'endettement	0,12	0,10	0,07	0,02	20,00
Rentabilité financière	0,02	0,01		0,01	100,00
Rentabilité commerciale	0,46	0,32	-0,09	0,14	43,75