

# In Extenso

## **ASSOCIATION PCI MAINTIEN A DOMICILE**

Comptes annuels  
Bilan au 31/12/2018

2 PLACE DU GENERAL VALUY

42800 RIVE DE GIER

**SIRET : 34830185400041**



**IN EXTENSO RHONE ALPES CHARBONNIERES**

24, chemin des Verrières  
BP 33 69751 Charbonnières cedex

Tél : 04 78 34 19 54  
Fax : 04 78 34 26 66

## Sommaire

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables développées	7
Engagements financiers	9
Tableau de suivi des fonds associatifs	10
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	11
Tableau de suivi des fonds dédiés	12
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions et dépréciations	15
Etat des créances	16
Etat des dettes	17
Produits à recevoir	18
Charges à payer	19
Produits et charges constatés d'avance	20
Transferts de charges	21
Ventilation du résultat de l'exercice (2)	22
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	
Bilan Actif détaillé	23
Bilan Passif détaillé	26
Compte de résultat détaillé	29

# ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de ASSOCIATION PCI MAINTIEN A DOMICILE relatifs à la période du 01/01/2018 au 31/12/2018 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 013 512 €
Produits d'exploitation	3 312 423 €
Résultat net Comptable :	135 107 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Charbonnières-les-bains

Le 14/05/2019

M. Laurent SIMO  
L'expert-comptable

# Comptes annuels

## Bilan Actif

ACTIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	38 272	38 272		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	156 721	148 187	8 534	5 078
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	106 793		106 793	106 793
Constructions	180 465	101 580	78 886	91 470
Installations tech., matériel et outillages industriels	5 237	5 237		
Autres	1 289 090	912 147	376 943	354 918
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (1)</b>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 800		1 800	300
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 778 378</b>	<b>1 205 422</b>	<b>572 956</b>	<b>558 560</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)	281 268	4 983	276 286	186 264
Autres	121 848		121 848	58 801
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	145 220		145 220	144 393
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	1 867 274		1 867 274	1 876 881
<b>Charges constatées d'avance (2)</b>	29 928		29 928	21 528
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>2 445 539</b>	<b>4 983</b>	<b>2 440 556</b>	<b>2 287 867</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler( IV )				
Primes de remboursement des emprunts ( V )				
Ecart de conversion actif( VI )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>4 223 917</b>	<b>1 210 405</b>	<b>3 013 512</b>	<b>2 846 427</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
(3) Dont créances mentionnées à l'article R 314-96 du code de l'action sociale et des familles				

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2018	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
<b>Fonds Propres</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	122 006	122 006
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
- Dons Legs		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
<b>Réserves</b>		
- Excédents affectés à l'investissement	276 102	276 102
- Réserve de compensation	44 849	65 523
- Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	14 380	14 380
- Autres réserves	1 328 595	1 157 740
<b>Report à nouveau</b>		
- Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
- Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-189	-189
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-52 321	819
- Dépenses non opposables aux tiers financeurs	30 004	31 610
<b>Résultat de l'exercice (1)</b>	135 107	95 436
<b>Subventions d'investissement sur bien non renouvelables</b>	334 951	337 999
<b>Provisions réglementées</b>		
- Couverture du besoin en fonds de roulement		
- Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations des immobilisations		
- Réserves des plus-values nettes d'actif		
- Immobilisations grevées de droits		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>2 233 485</b>	<b>2 101 425</b>
<b>Comptes de liaison</b>		
Provisions pour risques	21 000	21 000
Provisions pour charges	8 696	10 423
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	135 590	111 016
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>165 286</b>	<b>142 439</b>
<b>Dettes (3)</b>		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	32 580	48 803
Emprunts et dettes financières diverses (3)	495	459
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs	28 411	2 691
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	140 562	150 728
Dettes fiscales et sociales	407 683	392 325
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 064	
Autres dettes (5)	1 903	1 929
Produits constatés d'avance		5 563
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>614 741</b>	<b>602 562</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 013 512</b>	<b>2 846 427</b>
(1) Résultat sous contrôle de tiers financeurs : dont compte 1201		
(1) Résultat sous contrôle de tiers financeurs : dont compte 1291		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) En particulier: cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement		
(4) Dont à moins d'un an		
(4) Dont à plus d'un an		
(5) Dont fonds majeurs protégés		

## Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 830 606		1 830 606	1 607 549
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>1 830 606</b>		<b>1 830 606</b>	<b>1 607 549</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Dotations et produits de tarification			1 324 525	1 278 837
- Prix de journée				
- Dotation globale				
- Autres				
Subventions d'exploitation reçues			54 022	100 413
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges			103 256	164 949
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			14	20
<b>TOTAL ( I )</b>			<b>3 312 423</b>	<b>3 151 768</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes			1 007 308	919 079
Impôts, taxes et versements assimilés			83 727	71 637
Salaires et traitements			1 686 767	1 554 284
Charges sociales			355 602	339 752
Dotations aux amortissements sur immobilisations			122 127	126 152
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations de l'actif circulant				2 512
Dotations aux provisions				29 001
Autres charges			2 269	41
<b>TOTAL ( II )</b>			<b>3 257 798</b>	<b>3 042 458</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>			<b>54 624</b>	<b>109 311</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )				
Déficit ou excédent transféré ( IV )				
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun ( III - IV )</b>				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation			23 518	21 795
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL ( V )</b>			<b>23 519</b>	<b>21 796</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées			1 417	1 814
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL ( VI )</b>			<b>1 417</b>	<b>1 814</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>			<b>22 102</b>	<b>19 981</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>			<b>76 726</b>	<b>129 292</b>

## Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	13 811	1 223
Sur opérations en capital	82 122	90 329
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>95 933</b>	<b>91 551</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	10 188	65 141
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>10 188</b>	<b>65 141</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>85 745</b>	<b>26 410</b>
Impôts sur les bénéfices ( IX )	2 956	1 976
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ( X )	22 557	44 804
Engagements à réaliser sur ressources affectées ( XI )	46 965	103 094
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII + X )</b>	<b>3 454 431</b>	<b>3 309 919</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + XI )</b>	<b>3 319 324</b>	<b>3 214 484</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT ( total des produits - total des charges)</b>	<b>135 107</b>	<b>95 436</b>

## Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		

CHARGES	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

## **ANNEXE**

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 3 013 512 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 135 107 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

**--- fin de page ---**

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement ANC 2017-06).

Il a également été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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

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

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

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

• Logiciels	1 an
• Constructions	20 ans
• Agencements et aménagements des constructions	5 à 25 ans
• Matériel	4 à 5 ans
• Matériel de transport	4 ans
• Mobilier de bureau et de cuisine	3 à 10 ans

### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances

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

## Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'association en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2018) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'association (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 1%.

Le montant estimé au 31/12/2018 est de 98 052 €.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

## Crédit Impôt Taxe sur les salaires (CITS)

Le CITS est comptabilisé en diminution du compte 631000 - Taxe sur salaires pour un montant de 44 865 € au titre de l'année 2018.

## Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 500 € toutes taxes comprises.

## Régime fiscal

L'association n'est pas soumise aux impôts commerciaux mais est soumise à l'impôt à taux réduit sur ses placements.

## Rémunération des cadres dirigeants

Le montant total des rémunérations pour l'exercice 2018 des trois plus hauts cadres dirigeants de l'association, composés uniquement de membres bénévoles du Conseil d'Administration, est de 0 €.

## Structures liées

Une convention de mise à disposition du personnel administratif et de direction a été conclue en 2013, avec un effet au 01/01/2014, avec l'association Pôle de Coopération Intergénérationnel (PCI) créée pour mutualiser les coûts de direction et administratifs. La refacturation de PCI à SOS Maintien à domicile est enregistrée dans le compte 621400.

## Engagements financiers

### ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	296 151
<b>TOTAL</b>	<b>296 151</b>

### Détail des autres engagements :

- Garantie sur emprunt souscrit auprès du CREDIT MUTUEL
- Nantissement du compte à terme Tonic Croissance 10 ans (compte 51610125) : 198 099 €
- Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés : 98 052 €

### ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

Commentaire

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
<b>Fonds Propres</b>					
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise :</b>					
- Patrimoine intégré	122 006				122 006
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
<b>Ecart de réévaluation</b>					
<b>Réserves :</b>					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	1 513 744	150 182			1 663 926
<b>Report à nouveau</b>	31 421	-1 606			29 815
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	95 436	-95 436	135 107		135 107
<b>Autres fonds associatifs</b>					
<b>Fonds Propres</b>					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	819	-53 140			-52 321
<b>Ecart de réévaluation</b>					
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>	337 999		69 324	72 372	334 951
<b>Provisions réglementées</b>					
<b>Droit des propriétaires</b>					
<b>TOTAL</b>	2 101 425		204 431	72 372	2 233 485

# Tableau de mouvements des subventions d'investissement

NATURE DES SUBVENTIONS	Affectation	Montant à l'origine	Rapport au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Affectés à des biens renouvelables par l'association avec droit de reprise</b>				
131820 - aménagement du Jardin		5 000	290	2 277
131840 - aménagement d'un pôle "		30 000	1 935	9 429
131900 - Création pôle intergénéra		311 979	20 917	80 362
131903 - Aménagement Jardin de		4 000	232	1 822
131920 - Studio Astreinte de nuit		6 000	424	1 630
131930 - Mat info et mobilier		4 771	99	39
131950 - Copieur, standard, mat ir		94 893	6 362	24 660
131970 - Pôle intergénérationnel		100 000	6 704	25 988
131980 - Accueil de jour		1 000	61	235
131981 - Construction Jardin des :		25 000	1 452	11 313
131982 - Aménagement Jardin de		3 000	174	1 366
131990 - Accueil de jour		8 286	507	1 948
131972 - Véhicule adapté		20 952	13	
131994 - Accueil de jour + véhicul		13 200	808	2 711
131995 - Travaux et équipements		28 017	1 715	6 588
131951 - Appareil photo		1 178		1 178
<b>Affectés à des biens non renouvelables par l'association</b>				
131996 - Travaux et équipements		15 565	953	3 660
131997 - Travaux et équipements		12 452	762	2 928
131998 - Jardin thérapeutique		100 000	5 810	45 652
131999 - Création accueil de jour		15 565	953	3 660
131991 - Création accueil de jour		10 000	612	2 352
131992 - Création pôle intergénéra		30 000	2 011	7 796
131905 - Fondation de France Jeu		10 000	1 157	3 747
131906 - AG2R Jardin des sens		3 600	417	1 349
131976 - Fondation de France		16 000	1 049	11 109
131940 - ADESSA/CNSA		44 218	3 438	5 584
131993 - CARSAT Aménagement		4 542	1 268	42
131950 - Aménagement locaux		92 369	5 701	3 519
131984 - Matériel		12 780	1 851	10 152
131960 - Café rencontres		66 550	4 697	61 853
<b>TOTAL</b>		433 641	30 679	163 403

## Tableau de suivi des fonds dédiés

Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées					
Nature du projet et caractéristiques	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
		A	B	C	D = A - B + C
Formation	22 291	6 175			6 175
Formation R.DEMOLIERE	13 524	375	375		
CNR 2014 - Formation prévention f	1 500	1 500			1 500
2016 - DRFIP Fonds restructurati	60 043	9 589			9 589
CNR 2017 - ESAD	9 750	9 750	687		9 063
2017 - DRFIP Fonds restucturation	17 073	17 073			17 073
2017 - Subv ARS pour SPASAD M	16 669	15 121	9 361		5 760
2017 - Subv CG pour SPASAD	29 365	29 365			29 365
2017 - Subv Conférence financeurs	27 400	19 229	11 674		7 555
2017 - Subv RDG Plan Prévention	2 737	2 737	192		2 545
2017 - Subv Genilac Plan préventio	100	100	100		
2018 - Subv CG pour SPASAD	29 365			29 365	29 365
2018 - Subv Conférence financeurs	17 600			17 600	17 600
<b>TOTAL</b>	<b>247 417</b>	<b>111 014</b>	<b>22 389</b>	<b>46 965</b>	<b>135 590</b>

## Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement		38 272		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		146 007		10 714
<b>TOTAL</b>		<b>184 279</b>		<b>10 714</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains		106 793		
Constructions sur sol propre		112 813		
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		67 653		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		5 237		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		970 072		101 890
Mat. de transport		74 724		
Mat. de bureau et info., mobilier		142 404		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>1 479 695</b>		<b>101 890</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		300		1 500
<b>TOTAL</b>		<b>300</b>		<b>1 500</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 664 274</b>		<b>114 104</b>
Cadre B		Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				38 272
Autres postes d'immobilisations incorporelles				156 721
<b>TOTAL</b>				<b>194 993</b>
Terrains				106 793
Constructions sur sol propre				112 813
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				67 653
Installations techniques, matériel et outillages ind.				5 237
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				1 071 962
Mat. de transport				74 724
Mat. de bureau et info., mobilier				142 404
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>				<b>1 581 585</b>
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				1 800
<b>TOTAL</b>				<b>1 800</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>1 778 378</b>

# Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'étab. et développement	38 272			38 272
Autres postes d'immo. incorp.	140 929	7 258		148 187
	<b>179 201</b>	<b>7 258</b>		<b>186 459</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre	47 120	5 622		52 742
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.	41 875	6 963		48 838
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	5 237			5 237
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	619 715	77 127		696 842
Matériel de transport	71 420	2 263		73 683
Mat. de bureau et informatique, mobilier	141 146	475		141 621
Emballages récup. et divers				
	<b>926 514</b>	<b>92 450</b>		<b>1 018 963</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 105 715</b>	<b>99 708</b>		<b>1 205 422</b>

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>					
<b>Risques et charges</b>					
Provisions pour litiges	21 000				21 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	10 423		1 727		8 696
<b>TOTAL II</b>	<b>31 423</b>		<b>1 727</b>		<b>29 696</b>
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Dépréciations</b>					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	1 944	3 039			4 983
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>	<b>1 944</b>	<b>3 039</b>			<b>4 983</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>33 367</b>	<b>3 039</b>	<b>1 727</b>		<b>34 679</b>
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		3 039	1 727		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

## Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 800	1 500	300
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	5 249	5 249	
Autres créances clients	276 019	276 019	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 548	2 548	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	14 665	14 665	
Divers	71 889	71 889	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	32 747	32 747	
Charges constatées d'avance	29 928	29 928	
<b>TOTAL</b>	<b>434 845</b>	<b>434 545</b>	<b>300</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	43	43		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	32 580	16 750	15 830	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	495	495		
Fournisseurs et comptes rattachés	140 562	140 562		
Personnel et comptes rattachés	246 770	246 770		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	160 913	160 913		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 064	3 064		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	30 314	30 314		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>614 741</b>	<b>598 911</b>	<b>15 830</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 222			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	32 746	23 720
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		2 300
<b>TOTAL</b>	<b>32 746</b>	<b>26 020</b>

## Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		
<b>Autres créances</b>	<b>32 746</b>	<b>23 720</b>
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	4 578	8 830
46870100 PRODUIT A RECEVOIR	28 168	14 889
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		<b>2 300</b>
51870000 INTERETS COURUS A RECEV.		2 300
<b>TOTAL</b>	<b>32 746</b>	<b>26 020</b>

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>34 358</b>	<b>28 782</b>
Dettes fiscales et sociales	<b>190 628</b>	<b>180 600</b>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		<b>2 519</b>
<b>TOTAL</b>	<b>224 985</b>	<b>211 900</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>34 358</b>	<b>28 782</b>
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	34 358	28 782
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>190 628</b>	<b>180 600</b>
42820000 DETTE PROVI CONGES PAYES	130 022	118 806
42860100 PERS. AUTRES CHGES A PAY	2 971	4 758
43820000 CS SUR CP A PAYER	26 019	23 718
43860100 ORGANISMES SOCIAUX CAP	31 616	33 317
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>		<b>2 519</b>
41980000 AVOIR A ETABLIR		2 519
<b>TOTAL</b>	<b>224 985</b>	<b>211 900</b>

## Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation		5 563
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		<b>5 563</b>

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges d'exploitation	29 928	21 528
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>29 928</b>	<b>21 528</b>

## Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
ASP - Contrats aidés	38 901
Assurance - Remboursements sinistres	7 241
UNIFAF - Remboursements formations	19 375
Remboursements IJ	27 489
Refacturation charges de personnel crèche	3 325
Refacturations diverses	-136
<b>Total</b>	<b>96 195</b>

## Ventilation du résultat de l'exercice (2)

Ventilation du résultat de l'exercice	Résultat net comptable  A	A affecter sur projet(s) associatif(s) ou sur résultat(s) antérieur(s) repris  B	Résultat net comptable restant à affecter  A+B	Obs.
<b>Résultats hors contrôle des tiers financeurs</b>				
Services Aide à domicile	169 414		169 414	
Accueil de Jour Hébergement	-50 560		-50 560	
<b>Résultats sous contrôle des tiers financeurs</b>				
Accueil de Jour Dépendance	1 962		1 962	
Accueil de Jour Soins	-8 511		-8 511	
SSIAD	23 691		23 691	
ESAD	-166		-166	
Plateforme	-723		-723	
<b>TOTAL</b>	135 107		135 107	

# Détails de comptes

## Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Frais d'établissement</b>				
20100000 FRAIS D_ETABLISSEMENT	38 272	38 272		
28010000 AMORT FRAIS D_ETABLISSEMENT	-38 272	-38 272		
<b>Frais de développement</b>				
<b>Concessions, brevets et droits similaires</b>	<b>8 534</b>	<b>5 078</b>	<b>3 456</b>	<b>68</b>
20500000 LOGICIEL	151 995	146 007	5 988	4
20510000 SOLEM TELEGESTION	4 726		4 726	-
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL	-148 187	-140 929	-7 258	-5
<b>Fonds commercial</b>				
<b>Autres</b>				
<b>Immobilisations en cours</b>				
<b>Avances</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Terrains</b>	<b>106 793</b>	<b>106 793</b>		
21100000 TERRAIN	106 793	106 793		
<b>Constructions</b>	<b>78 886</b>	<b>91 470</b>	<b>-12 585</b>	<b>-14</b>
21310000 LOCAL ST CHAMOND	15 516	15 516		
21311000 CONSTRUC.JARDIN DES SENS	97 297	97 297		
21350000 AGCMT CONSTRUC JARDIN DES SENS	43 805	43 805		
21350100 INSTAL GENE TECHN CONST JARDIN SENS	23 848	23 848		
28131000 AMORTIS LOCAL ST CHAMOND	-14 777	-14 003	-774	-6
28131100 AMORT.CONSTRUC.JARDIN SEN	-37 965	-33 117	-4 848	-15
28135000 AMORT.AGENCT.JARDIN	-38 103	-34 079	-4 024	-12
28135010 AMORT.INSTAL.GEN.JARDIN	-10 735	-7 796	-2 939	-38
<b>Installations tech., matériel et outillages industriels</b>				
21540000 MATERIEL SECURITE	2 286	2 286		
21541000 H2AD DISTRIB MEDICAMENTS	2 235	2 235		
21543000 MATERIEL JARDIN DES SENS	716	716		
28154000 AMORTISSEMENTS MATERIEL S	-4 521	-4 521		
28154030 AMORT. MAT. JARDIN	-716	-716		
<b>Autres</b>	<b>376 943</b>	<b>354 918</b>	<b>22 025</b>	<b>6</b>
21811000 INST.AG.AMENAG.ST CHAM	16 922	16 118	804	5
21813000 GROS OEUVRE RIVE DE GIER	242 741	242 741		
21813100 AGENCEMENTS RIVE DE GIER	208 719	208 719		
21813200 INST.GEN.TECH. RIVE GIER	484 063	484 063		
21814100 APPARTEMENT PEDAGOGIQUE	18 430	18 430		
21815100 LOCAL MAX DORMOY CAFE RENCONTRE	101 086		101 086	-
21820000 MAT. DE TRANSPORT	74 724	74 724		
21830000 MAT. DE BUREAU ET INFORMA	74 625	74 625		
21831000 MOBILIER ET MAT.ST CHAMON	5 382	5 382		
21840000 MOBILIER	19 888	19 888		
21840100 MOBILIER/MATE. DE CUISINE	19 927	19 927		
21840200 MOBILIER ADJ	21 595	21 595		
21840300 MOBILIER JARDIN DES SENS	987	987		
28181100 AMORT.INST.AGENC.AMEN.OND	-16 246	-16 118	-127	
28181300 AMORT. GROS OEUVRE RG	-95 769	-86 077	-9 692	-11
28181310 AMORT. AGENCTS RG	-195 210	-176 702	-18 509	-10
28181320 AMORT. INST.GE.TECH. RG	-376 709	-336 834	-39 875	-12

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
28181410 AMORT. APPARTEMENT PEDAGOGIQUE	-5 824	-3 984	-1 840	-46
28181500 Amort.aai divers	-7 084		-7 084	-
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT	-73 683	-71 420	-2 263	-3
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR	-74 625	-74 625		
28183100 AMORT.MOB.ET MAT ST CHAMO	-5 382	-5 382		
28184000 AMORT MOBILIER BUR GENER.	-19 105	-18 631	-475	-3
28184010 AMORT.MOB DE CUISINE ADJ	-19 927	-19 927		
28184020 AMORT.MOBILIER ADJ	-21 595	-21 595		
28184030 AMORT.MOB.JARDIN SENS	-987	-987		
<b>Immobilisations en cours</b>				
<b>Avances et acomptes</b>				
<b>Immobilisations financières (1)</b>				
<b>Participations</b>				
<b>Titres immobilisés de l'activité en portefeuille</b>				
<b>Autres titres immobilisés</b>				
<b>Prêts</b>				
<b>Autres</b>	<b>1 800</b>	<b>300</b>	<b>1 500</b>	<b>500</b>
27550000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 800	300	1 500	500
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>572 956</b>	<b>558 560</b>	<b>14 396</b>	<b>3</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Matières premières, autres approvisionnements</b>				
<b>En cours de production (biens et services)</b>				
<b>Produits intermédiaires et finis</b>				
<b>Marchandises</b>				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (2)</b>				
<b>Créances redevables et comptes rattachés (3)</b>	<b>276 286</b>	<b>186 264</b>	<b>90 022</b>	<b>48</b>
41100000 CLIENTS	202 638	138 275	64 363	47
41110000 CLIENTS MANDAT		1 140	-1 140	-100
41120000 CLIENTS AUX VIE	66 068	41 206	24 863	60
41150000 CLIENTS ADJ	7 313	5 643	1 670	30
41600000 CLIENTS DOUTEUX	5 249	1 944	3 305	170
49140000 PROVISION CLIENTS DOUTEUX	-4 983	-1 944	-3 039	-156
<b>Autres</b>	<b>121 848</b>	<b>58 801</b>	<b>63 047</b>	<b>107</b>
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	4 578	8 830	-4 252	-48
42500000 AVANCE ET ACOMPTE	2 548	2 580	-32	-1
44111000 SUBV.INVEST.A RECEVOIR	33 987	4 070	29 917	735
44112000 SUBV INVEST SPASAD	29 365	3 334	26 031	781
44170000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	8 537	8 537		
44700000 TAXE SUR SALAIRES	14 665	16 560	-1 895	-11
46860100 DIVERS A PAYER				
46870100 PRODUIT A RECEVOIR	28 168	14 889	13 279	89
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>145 220</b>	<b>144 393</b>	<b>827</b>	
50825000 PART SOCIAL C.EPARGNE	85 020	85 020		
50826000 PARTS SOCIALES B CREDIT M	60 200	59 373	827	1
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>1 867 274</b>	<b>1 876 881</b>	<b>-9 607</b>	
51210000 CAISSE D_EPARGNE	39 116	37 842	1 274	3
51230000 CREDIT MUTUEL	867 894	820 583	47 311	6

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
51610124 FCP CMUT EUROPE 2018		46 108	-46 108	-100
51610125 CAT CMUTUEL 53470130	198 093	185 704	12 389	7
51610133 CAT CMUT N° 53470133		66 800	-66 800	-100
51610134 C.A.T. 53470134 CMUT	257 191	254 267	2 924	1
51610700 BFCM 5.30% 12/2018 CMUT	75 000	100 000	-25 000	-25
51610800 EMTN Oxygène	75 000		75 000	-
51630000 LIVRET A C.EPARGNE	104 361	103 584	777	
51631000 CAT CAISSE EPARGNE 06-15	125 000	125 000		
51632000 CAT CAISSE EPARGNE 08-16	125 000	125 000		
51870000 INTERETS COURUS A RECEV.		2 300	-2 300	-100
53000000 CAISSES	619	9 693	-9 073	-94
<b>Charges constatées d'avance (2)</b>	<b>29 928</b>	<b>21 528</b>	<b>8 400</b>	<b>39</b>
48610100 CHARGES CONSTAT.D_AVANCE	29 928	21 528	8 400	39
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>2 440 556</b>	<b>2 287 867</b>	<b>152 689</b>	<b>7</b>
<b>Frais d'émission d'emprunts à étaler ( IV )</b>				
<b>Primes de remboursement des obligations ( V )</b>				
<b>Ecarts de conversion actif ( VI )</b>				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>3 013 512</b>	<b>2 846 427</b>	<b>167 085</b>	<b>6</b>

## Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
<b>Fonds Propres</b>				
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>122 006</b>	<b>122 006</b>		
10200000 Dotations, fonds divers	122 006	122 006		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
<b>- Apports</b>				
<b>- Dons Legs</b>				
<b>Réserves</b>				
<b>- Excédents affectés à l'investissement</b>	<b>276 102</b>	<b>276 102</b>		
10682000 EXCED AFFECT A L_INVESTI.	92 479	92 479		
10682100 EXCED. INVEST. SSIAD	183 623	183 623		
<b>- Réserve de compensation</b>	<b>44 849</b>	<b>65 523</b>	<b>-20 673</b>	<b>-32</b>
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	19 668	40 342	-20 673	-51
10686006 RESERV REST ADJ DEPE 2010	25 181	25 181		
<b>- Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement</b>	<b>14 380</b>	<b>14 380</b>		
10685000 EXCEDENT AFFEC A COUV BFR	14 380	14 380		
<b>- Autres réserves</b>	<b>1 328 595</b>	<b>1 157 740</b>	<b>170 855</b>	<b>15</b>
10681000 RESERVE POUR PROJET ASSOCIA	136 955	136 955		
10688000 RES.PR PROJET ASSOCIATIF	1 191 640	1 020 785	170 855	17
<b>Report à nouveau</b>				
<b>- Report à nouveau (gestion non contrôlée)</b>				
<b>- Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs</b>	<b>-189</b>	<b>-189</b>		
11410000 DEP.REFUSEES R314-52 CASF	-5 289	-5 289		
11410006 DEP.REFU R314-52 ADJ 2008	5 099	5 099		
<b>- Résultat sous contrôle de tiers financeurs</b>	<b>-52 321</b>	<b>819</b>	<b>-53 140</b>	<b>-1 000</b>
11510900 RESULTAT SSIAD 2009	-47 212	-821	-46 392	-1 000
11511106 RESULTAT ADJ 2011	1 639	1 639		
11511316 RES 2013 RESTANT A AFFECT	75 419		75 419	-
11516000 RESULT EN ATTENTE AFFECTA	-82 168		-82 168	-
<b>- Dépenses non opposables aux tiers financeurs</b>	<b>30 004</b>	<b>31 610</b>	<b>-1 606</b>	<b>-5</b>
11620000 DEP.REFUSEES R314-52 CASF	35 593	36 420	-826	-2
11620006 DEP.CP REST ADJ DEPE	-4 328	-4 328		
11620010 CH REF SOINS PDR	-662	-662		
11620011 DEPENSES CONGES ESAD	-598	181	-780	-430
<b>Résultat de l'exercice (1)</b>	<b>135 107</b>	<b>95 436</b>	<b>39 672</b>	<b>42</b>
<b>Subventions d'investissement sur bien non renouvelables</b>	<b>334 951</b>	<b>337 999</b>	<b>-3 048</b>	
13182000 SUBV CAF JARDIN DES SENS	5 000	5 000		
13184000 SUBV.EQUI CONSEIL GENERAL	30 000	30 000		
13190000 SUBV CONSTRUCT A VENIR	311 979	311 979		
13190300 SUBV APICIL AGIRA JARDIN SENS	4 000	4 000		
13190500 SUBV. FDE F JARDIN	10 000	10 000		
13190600 SUBV AG2R JARDIN DES SENS	3 600	3 600		
13192000 SUBV GARDE ITINERANTE NUI	6 000	6 000		
13193000 SUBV CNSA (MAT INFO+MOBIL	4 771	4 771		
13194000 SUBV. CNSA TELEGESTION	44 219	41 445	2 774	7
13195000 SUBV.CNSA EQUIPT ACC JOUR	187 262	187 262		
13195100 SUBV LOIRE ALZHEIMER ADJ PHOTO NUM	1 178	1 178		
13196100 JM BRUNEAU SUBV CAFE RENCONTRE MAX DORMOY	10 000		10 000	-

<b>PASSIF</b>	<b>Solde</b>		<b>Variation</b>	
	<b>Au</b>	<b>Au</b>	<b>Montant</b>	<b>%</b>
	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>		
13196200 CMUT SUBV CAFE RENCONTRE MAX DORMOY	2 000		2 000	-
13196300 C.EPARGNE SUBV MAX DORMOY CAFE RENC.	10 800		10 800	-
13196400 SUBV MAIRIE RDG MAX DORMOY	2 000		2 000	-
13196500 SUBV AG2R MAX DORMOY	10 000		10 000	-
13196600 SUBV CARSAT MAX DORMOY	6 750		6 750	-
13196700 SUB INVEST GENERATION SOLIDAIRE MAX DORMOT	10 000		10 000	-
13196800 SUB INVEST CG 42 MAX DORMOY	15 000		15 000	-
13197000 SUBV.FONDAT.CE CTION	100 000	100 000		
13197200 SUBV CG CONV. MOD. VEH AD	20 952	20 952		
13197300 SUBV CG CONV. MOD. INFO.		8 117	-8 117	-100
13197600 SUBV APPART PEDAGOGIQUE FOND FRANCE	16 000	16 000		
13198000 SUBV.MSA LOIRE EQUIPT ADJ	1 000	1 000		
13198100 SUBV.FONDATION CE ADJ	25 000	25 000		
13198200 SUBV AGRR JARDIN DES SENS	3 000	3 000		
13198400 SUBVENTION PHYSIO PARC	12 780	12 780		
13199000 SUBV.AGRR (CTION) ADJ	8 286	8 286		
13199100 SUBV.FONDATION FRANCE ADJ	10 000	10 000		
13199200 SUBV.MAIRIE RDG	30 000	30 000		
13199300 SUBV. AGEFIPH	4 542	4 542		
13199400 SUBV. CRAM ADJ	13 200	13 200		
13199500 SUBVENTION ARRCO ADJ	28 017	28 017		
13199600 SUBV GROUPE MORNAY ADJ	15 565	15 565		
13199700 SUBV AGIRC ADJ	12 452	12 452		
13199800 SUBVENTION DDASS JARDIN ADJ	100 000	100 000		
13199900 SUBVENTION IONIS ADJ	15 565	15 565		
13900000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	-755 967	-691 712	-64 255	-9
<b>Provisions réglementées</b>				
- Couverture du besoin en fonds de roulement				
- Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations des immobilisations				
- Réserves des plus-values nettes d'actif				
- Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>2 233 485</b>	<b>2 101 425</b>	<b>132 060</b>	<b>6</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>Provisions pour risques</b>	<b>21 000</b>	<b>21 000</b>		
15110000 PROVISION POUR LITIGES	21 000	21 000		
<b>Provisions pour charges</b>	<b>8 696</b>	<b>10 423</b>	<b>-1 727</b>	<b>-17</b>
15880000 AUTRES PROV POUR CHARGES	8 696	10 423	-1 727	-17
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>	<b>135 590</b>	<b>111 016</b>	<b>24 573</b>	<b>22</b>
19110000 FONDS DE DIES FORMATION	6 176	6 176		
19120000 FONDS DE DIES FORMATION 2013		376	-376	-100
19130000 FONDS DE DIES CNR 2014	1 500	1 500		
19131700 FONDS DE DIES CNR 2017 ESAD	9 063	9 750	-687	-7
19150000 FONDS DE DIES FONDS RESTRUCTURATION	26 662	26 662		
19160000 FONDS DE DIES SUBV SPASAD	35 125	44 486	-9 361	-21
19170000 FONDS DE DIES PLAN PREVENTION	10 099	22 066	-11 967	-54
19180000 FONDS DE DIES SPASAD 2018	17 600		17 600	-
19190000 FONDS DE DIES CONF FINANCEURS	29 365		29 365	-
<b>Fonds dédiés sur autres ressources</b>				
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>165 286</b>	<b>142 439</b>	<b>22 847</b>	<b>16</b>
<b>dettes (3)</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)</b>	<b>32 580</b>	<b>48 803</b>	<b>-16 222</b>	<b>-33</b>

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2018	31/12/2017		
16412000 EMPRUNT CREDIT MUTUEL	32 580	48 803	-16 222	-33
<b>Emprunts et dettes financières diverses (3)</b>	<b>495</b>	<b>459</b>	<b>36</b>	<b>8</b>
16500000 DEPOTS ET CAUTIONS RECUS	495	459	36	8
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>				
<b>Redevables créditeurs</b>	<b>28 411</b>	<b>2 691</b>	<b>25 720</b>	<b>956</b>
41110000 CLIENTS MANDAT	25 348		25 348	-
41130000 CLIENTS PLURI SERVICES	3 063	172	2 891	+1 000
41980000 AVOIR A ETABLIR		2 519	-2 519	-100
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)</b>	<b>140 562</b>	<b>150 728</b>	<b>-10 166</b>	<b>-7</b>
40110000 FOURNISSEURS	106 204	121 946	-15 742	-13
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	34 358	28 782	5 576	19
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>407 683</b>	<b>392 325</b>	<b>15 358</b>	<b>4</b>
42100000 REMUNERAT DUES-PERSONNEL	107 867	84 426	23 441	28
42100100 REMUNERATIONS DUES	4 557	4 557		
42700000 SAISIE SUR SALAIRE	1 353	312	1 041	334
42820000 DETTE PROVI CONGES PAYES	130 022	118 806	11 216	9
42860100 PERS. AUTRES CHGES A PAY	2 971	4 758	-1 787	-38
43100000 URSSAF	49 814	68 133	-18 319	-27
43731000 PREVOYANCE NON CADRE	26 543	18 443	8 100	44
43732000 RETRAITE UPESE CADRE	681	463	218	47
43740000 CAISSE DE RETRAITE NC	17 538	26 542	-9 004	-34
43750000 PREVOY CADRE APICIL	8 702	8 848	-146	-2
43820000 CS SUR CP A PAYER	26 019	23 718	2 301	10
43860100 ORGANISMES SOCIAUX CAP	31 616	33 317	-1 701	-5
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>3 064</b>		<b>3 064</b>	<b>-</b>
40400000 FOURN. D_IMMOBILISATIONS	3 064		3 064	-
<b>Autres dettes (5)</b>	<b>1 903</b>	<b>1 929</b>	<b>-26</b>	<b>-1</b>
46710000 AVANCE CHG SOCIALES MANDA	1 867	1 893	-26	-1
47800000 AVANCE URSSAF ADH	16	16		
47882000 GESTION COURSE BOUHAFNA	20	20		
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>5 563</b>	<b>-5 563</b>	<b>-100</b>
48710100 PRODUITS CONSTATES D_AVAN		5 563	-5 563	-100
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>614 741</b>	<b>602 562</b>	<b>12 179</b>	<b>2</b>
<b>Ecart de conversion passif</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 013 512</b>	<b>2 846 427</b>	<b>167 085</b>	<b>6</b>

## Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 830 606	1 607 549	223 057	14
70610000 FRAIS DE GESTION GIER	1 788	4 580	-2 792	-61
70635000 PART USAGERS ADJ	97 741	76 618	21 123	28
70646000 HALTE REPIT	640		640	-
70661000 FACT CAISSE PREST/AUX VIE	754 082	684 833	69 250	10
70665000 FACT BENEFI PREST/AUX VIE	964 411	827 445	136 965	17
70670000 ADHESIONS	11 719	10 913	805	7
70680000 INTERVENTIONS OIKIA		2 535	-2 535	-100
70690000 FOND FORMATION	225	624	-399	-64
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>1 830 606</b>	<b>1 607 549</b>	<b>223 057</b>	<b>14</b>
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
<b>Dotations et produits de tarification</b>	<b>1 324 525</b>	<b>1 278 837</b>	<b>45 689</b>	<b>4</b>
73150000 DOTATION SOINS SSIAD	882 231	829 867	52 364	6
73151000 DOTATION SSIAD ESA	159 807	158 696	1 111	
73151100 CREDITS NON RECOND.ESAD		9 750	-9 750	-100
73160000 DOTATION ACCUEIL DE JOUR	176 757	175 529	1 229	
73161000 DOTA. ADJ PLATEF.DE REPIT	105 730	104 995	735	
<b>Subventions d'exploitation reçues</b>	<b>54 022</b>	<b>100 413</b>	<b>-46 391</b>	<b>-46</b>
74011100 SUBVENTIONS DIVERSES		2 737	-2 737	-100
74020000 SUBVENTION SPASAD		16 669	-16 669	-100
74021000 SUBVENTION CG ACTIONS SPASAD	29 365	29 365		
74050000 SUBV PLAN PREVENTION COMMUNES		100	-100	-100
74051000 SUBV FORMATION AIDANTS	7 057	6 900	157	2
74052000 SUBV. CONF.FIN.PLAN PREVENTION	17 600	27 400	-9 800	-36
74053100 SUBV. FORMAT. CONSEIL GEN		169	-169	-100
74053300 ARS FONDS DE RESTRUCTURATION		17 073	-17 073	-100
<b>Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges</b>	<b>103 256</b>	<b>164 949</b>	<b>-61 694</b>	<b>-37</b>
78150000 REPRISE AUTRE PROVI/CHG	7 060	1 918	5 142	268
78174000 REPRISE PROVISION SUR CREANCES		2 119	-2 119	-100
79100000 RBMT SINISTRE ASSURANCE	7 241	1 357	5 884	434
79102000 AIDE EMBAUCHE	6 294	8 360	-2 067	-25
79102100 IJ S.S. ET MUTUELLE	27 489	45 697	-18 207	-40
79103000 MISE A DISPOSITION LOCAUX REUNION		265	-265	-100
79105000 SUBVENTION COMMUNICATION		1 748	-1 748	-100
79110000 REFACTURATION CRECHE	3 325		3 325	-
79111000 REMB FORM UNIFAF	19 375	29 676	-10 301	-35
79125000 AIDES ASP	32 608	67 598	-34 991	-52
79128700 RBT SALAIRES AGFAP CFDT CHALLET	-136	4 224	-4 360	-103
79150100 REFACT PROD.CONSO. CRECHE		1 987	-1 987	-100
<b>Cotisations</b>				
<b>Autres produits</b>	<b>14</b>	<b>20</b>	<b>-6</b>	<b>-30</b>
75800000 PRODUIT DE GEST COURANTE	14	20	-6	-30
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>3 312 423</b>	<b>3 151 768</b>	<b>160 654</b>	<b>5</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Montant	%
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>1 007 308</b>	<b>919 079</b>	<b>88 229</b>	<b>10</b>
60610000 EAU RIVE DE GIER	902	867	35	4
60611100 EAU ST CHAMOND	72	69	3	4
60612000 EDF RIVE DE GIER	7 393	8 384	-992	-12
60612100 EDF-GDF ST CHAMOND	1 269	1 446	-177	-12
60612200 EDF JARDIN DES SENS	207	267	-60	-22
60612500 GDF RIVE DE GIER	3 323	5 204	-1 881	-36
60622000 PRODUITS A USAGE MEDICAL	16		16	-
60623000 MATERIEL PROFESSIONNEL		114	-114	-100
60624000 FOURNIT.ADMINIST.	3 198	3 973	-774	-20
60624100 FOURNIT.ADMI INFORMATIQUE	4 304	4 474	-170	-4
60625000 FOURNIT. EDUCATIVES ADJ	188	520	-332	-64
60631000 PETIT MATERIEL	1 400	1 286	113	9
60631100 PETIT MATERIEL ADJ	623	1 062	-439	-41
60631110 PETIT MATERIEL JARDIN	195	500	-305	-61
60631120 PETIT MATERIEL CAFE	1 067		1 067	-
60631200 PRODUITS CONSOMMABLES	1 570		1 570	-
60660000 PRODUITS A USAGE MEDICAL	1 813	2 243	-430	-19
60680000 PRODUITS CONSOMMABLES	560	1 288	-728	-57
60681000 ATELIER REPAS ADJ	1 527	1 679	-152	-9
60683000 PRODUITS ENTRETIEN	3 810	2 585	1 225	47
61321000 SCI LE LIEN LOCATION SOS	117 157	116 166	991	
61325000 LOCATION LOCAUX RUE MAX DORMOY	11 287	305	10 982	+1 000
61325100 LOC GARAGE FRAPIER	660	660		
61325300 LOC GARAGE RODRIGUES	2 154	2 154		
61350000 LOCATION VEHICULE	1 568		1 568	-
61351000 LOCATION COPIEUR	5 701	5 701		
61351100 LOCATION COPIEUR ST CHAMOND	660	660		
61352000 SATAS LOCATION	912	888	23	3
61400000 CHARGES LOCATIVES RG	3 071	2 957	114	4
61410000 CHARGES LOC.ST CHAMOND	187	136	51	38
61520000 ENTRET LOCAL GIER	6 162	3 183	2 979	94
61521100 ENTRETIEN LOCAL ST CHAMOND	2 205	1 370	834	61
61521200 ENTRETIEN JARDIN DES SENS	4 640	2 686	1 954	73
61550000 ENTRET. VEHICULE	16 499	8 731	7 768	89
61558100 NETTOYAGE VEHICULES		175	-175	-100
61560000 ENTRET. MAT.BUREAU	314	262	52	20
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	11 774	5 133	6 641	129
61561100 MAINTENANCE LOGICIEL	23 175	13 004	10 171	78
61568000 MAINTENANCES AUTRES	2 412	3 199	-787	-25
61610000 ASSURANCES MULTI-RISQUES	24		24	-
61630000 ASSURANCES VEHICULES	10 862	12 027	-1 164	-10
61641000 RISQUES NON COUVERT R.C.	99	720	-621	-86
61650000 ASS RESPONSABILITE CIVILE	3 531	4 430	-900	-20
61685000 ASSUR.LOCAL RIVE DE GIER	3 250	2 387	863	36
61810000 DOCUMENTATION	205	200	5	3
61820000 FORMATION	12 439	16 957	-4 518	-27
61821000 FORMATION RENNES	150		150	-
61821400 FORMATIONS DES AIDANTS	845		845	-
62113000 HONOR INFIRMIERES LIBERALES	43 078	48 881	-5 803	-12
62114000 PREST. PLAN PREVENTION	10 974	8 171	2 803	34
62115000 FORMATION DES AIDANTS	5 292	4 933	359	7

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Montant	%
62140000 REFACT SOS SALAIRES CHARGES	460 294	441 400	18 894	4
62260000 HONORAIRES COMPTA	17 919		17 919	-
62261000 HONORAIRES AUTRES		720	-720	-100
62261500 HONOR.COMMISSAIRES CPTES	5 536	5 544	-8	
62263000 HONORAIRES HUISSIER	23 798	22 564	1 234	5
62265501 ART THERAPIE ADJ GUENA NITCHEU	7 872	7 626	246	3
62300000 COMMUNICATION		3 577	-3 577	-100
62310000 PUBLICITE SITE INTERNET		1 915	-1 915	-100
62320000 CADEAUX ADHER+ADMINISTRA	1 507	1 029	478	46
62360000 OBJETS PUBLICITAIRES	795		795	-
62361000 ANNONCE ET INSERTION		93	-93	-100
62381000 CADEAUX AU PERSONNEL	5 217		5 217	-
62510000 REMBT INDEMN KILOM SALARI	75 742	68 608	7 134	10
62511500 CARBURANT	13 805	12 204	1 601	13
62512000 FRAIS DEPLACEMENT	4 251	4 263	-11	
62512200 FRAIS DEPLACEMENT FRANCE ACTIVE		1 042	-1 042	-100
62560000 FRAIS MANIF. RECEPTION	4 467	321	4 146	+1 000
62561000 FRAIS ASSEMB.GENERALE	190	763	-573	-75
62562200 ANIMATION ADJ	3 886	1 659	2 227	134
62562400 ANIMATION PLATEFORME	401	1 757	-1 356	-77
62600000 POSTE GIER	13 897	13 019	878	7
62610000 TELEPHONE INTERNET	832		832	-
62614500 TEL MOBILE FREE ASTREINTES	45	30	15	50
62620000 TELEPHONE GIER	2 657	2 789	-132	-5
62622000 WANADOO INTERNET	1 122	1 530	-407	-27
62700000 SCE BANCAIRE CREDIT MUTU	1 250	757	493	65
62740000 SCE BANCAIRE C EPARGNE		120	-120	-100
62750000 SCE BANCAIRE S.GENERALE		7	-7	-100
62770000 FRAIS CHEQUES DOMICILES	7 041	6 776	265	4
62810100 COTISATION ADESSA	5 761	5 705	56	
62810200 GIER GERITE	110	110		
62810700 ABONNEMENT COTIS URIOPSS	902	898	4	
62810900 COTISATION FRANCE ALZHEIMER	50		50	-
62821000 REPAS CREAPO/BAYLE	13 236	10 214	3 022	30
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>83 727</b>	<b>71 637</b>	<b>12 089</b>	<b>17</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	86 597	75 841	10 756	14
63119000 CITS	-44 865	-41 590	-3 275	-8
63330000 FORMATION CONTINUE	33 956	30 661	3 295	11
63340000 1% CONSTRUCTION	7 176	5 970	1 206	20
63512000 TAXES FONCIERES ST CHAMON	642	656	-14	-2
63512500 TAXE FONCIERE JARDIN	100	99	1	1
63780000 TAXES DIVERSES	120		120	-
<b>Salaires et traitements</b>	<b>1 686 767</b>	<b>1 554 284</b>	<b>132 483</b>	<b>9</b>
64110000 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 633 782	1 547 985	85 796	6
64120000 CONGES PAYES	11 216	-1 578	12 793	-811
64140000 REMUN. STAGIAIRES	220		220	-
64142000 INDEMN. LICENCIEMENT	43 409	6 139	37 270	607
64145000 INDEMNITES ET AV.DIVERS		-929	929	-100
64180000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-1 859	2 666	-4 525	-170
<b>Charges sociales</b>	<b>355 602</b>	<b>339 752</b>	<b>15 850</b>	<b>5</b>
64510000 URSSAF	164 905	161 130	3 775	2
64512100 PREVOYANCE NC NON MEDICAL	51 323	48 888	2 435	5
64513000 RETRAITE NC PERSO NON MED	92 586	85 282	7 304	9
64513200 RETRAITE CADRE NON MEDICA	3 163	5 296	-2 133	-40
64520000 MUTUELLES	17 749	17 738	11	

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Montant	%
64582000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	2 301	-297	2 597	-875
64582200 CHGES SOCIALES S/PRIMES	-262	262	-523	-200
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	12 225	9 725	2 500	26
64780000 COMITE D_ENTREPRISE	11 612	11 729	-116	-1
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>122 127</b>	<b>126 152</b>	<b>-4 025</b>	<b>-3</b>
68111000 DOT AMORT SUR IMMO INCORP	7 258	15 649	-8 391	-54
68112000 DOT.AUX AMORTIS/IMMO CORP	111 830	110 503	1 327	1
68140000 DOTATION PROV CLT DOUTEUX	3 039		3 039	-
<b>Dotations aux dépréciations sur immobilisations</b>				
<b>Dotations aux dépréciations sur actif circulant</b>		<b>2 512</b>	<b>-2 512</b>	<b>-100</b>
68174000 Dot.prov.depr.actifs circ		2 512	-2 512	-100
<b>Dotations aux provisions</b>		<b>29 001</b>	<b>-29 001</b>	<b>-100</b>
68150000 DOT.PROV.RISQ._ CHRG EXPL		29 001	-29 001	-100
<b>Autres charges</b>	<b>2 269</b>	<b>41</b>	<b>2 228</b>	<b>+1 000</b>
65410000 CREANCE EXERCICE IRRECOUV	736	39	697	+1 000
65800000 FRAIS DIVERS DE GESTION	1 522	2	1 520	+1 000
65810000 CHARGES GESTION COURANTE	11		11	-
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>3 257 798</b>	<b>3 042 458</b>	<b>215 341</b>	<b>7</b>
<b>* Y compris :</b>				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>54 624</b>	<b>109 311</b>	<b>-54 687</b>	<b>-50</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )				
Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )				
<b>Produits financiers</b>				
<b>Produits financiers de participation</b>	<b>23 518</b>	<b>21 795</b>	<b>1 723</b>	<b>8</b>
76020000 REVENUS DES TITRES IMMOBI	23 518	21 795	1 723	8
<b>Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé</b>				
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>				
76800000 INTERETS S/ COMPT LIVRET				
76850000 PTS FINANCIERS DIVERS				
<b>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge</b>				
<b>Différence positives de change</b>				
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>				
<b>TOTAL ( V )</b>	<b>23 519</b>	<b>21 796</b>	<b>1 723</b>	<b>8</b>
<b>Charges financières</b>				
<b>Dotation financières aux amortissements et dépréciations</b>				
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>1 417</b>	<b>1 814</b>	<b>-398</b>	<b>-22</b>
66111000 INTERET SUR EMPRUNT	1 417	1 814	-398	-22
<b>Différences négatives de change</b>				
<b>Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements</b>				
<b>TOTAL ( VI )</b>	<b>1 417</b>	<b>1 814</b>	<b>-398</b>	<b>-22</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>22 102</b>	<b>19 981</b>	<b>2 121</b>	<b>11</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV + V - VI )</b>	<b>76 726</b>	<b>129 292</b>	<b>-52 566</b>	<b>-41</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>13 811</b>	<b>1 223</b>	<b>12 589</b>	<b>+1 000</b>
77180000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION		2	-2	-100
77200000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 811	1 221	12 591	+1 000

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Montant	%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	82 122	90 329	-8 207	-9
77520000 PRODUITS CES.ELTS D_ACTIF	8 000		8 000	-
77700000 QUOTE PART SUBVENTION INVEST	72 372	88 842	-16 470	-19
77881000 DON POUR PARTIC AG	1 750	1 487	263	18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>95 933</b>	<b>91 551</b>	<b>4 382</b>	<b>5</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 188	65 141	-54 953	-84
67120000 PENALITES, AMENDES FISC.	108	280	-173	-61
67180000 AUT.CHG.EXCEP./OP.GESTION		250	-250	-100
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 080	64 611	-54 531	-84
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL ( VIII )</b>	<b>10 188</b>	<b>65 141</b>	<b>-54 953</b>	<b>-84</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>85 745</b>	<b>26 410</b>	<b>59 335</b>	<b>225</b>
Impôts sur les bénéfices( IX )	2 956	1 976	980	50
69500000 IS - ORGANISME SANS BUT LUCRATIF	2 956	1 976	980	50
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ( X )	22 557	44 804	-22 247	-50
78900000 REPRISE FONDS DEDIES	22 557	44 804	-22 247	-50
Engagements à réaliser sur ressources affectées ( XI )	46 965	103 094	-56 129	-54
68900000 ENGAGEMENT A REALISER	46 965	103 094	-56 129	-54
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII + X )</b>	<b>3 454 431</b>	<b>3 309 919</b>	<b>144 512</b>	<b>4</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + XI )</b>	<b>3 319 324</b>	<b>3 214 484</b>	<b>104 840</b>	<b>3</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>135 107</b>	<b>95 436</b>	<b>39 672</b>	<b>42</b>