

FEDERATION DEPARTEMENTALE

DES MAISONS FAMILIALES
CONSOLIDATION
Rue du Landreau BP 80247
49072 BEAUCOUZE CEDEX

Association
COMPTES CONSOLIDES
au 31 décembre 2018



Expertise comptable

Anne PANANCEAU-MOCHER
Expert-Comptable Diplômé, Commissaire aux Comptes, Directeur Associé

Jérôme GRELLIÉ
Expert-Comptable Diplômé, Directeur Associé

Jean-Pierre LEJEUNE
Expert-Comptable Diplômé de Master 2
«Aspects juridiques et comptables de l'entreprise agricole»,
Directeur Associé

18 rue Bouché Thomas - 49000 ANGERS

Tél. 02.41.68.68.10 - Fax 02.41.66.43.38

E-mail : angers@soregor.fr - www.soregor.fr



SOMMAIRE

PRESENTATION

Présentation de l'association	I
Chiffres clés	II

COMPTES CONSOLIDES

Bilan	1
Compte de résultat	3
Annexe	5

DETAIL DES COMPTES CONSOLIDES

Détail du bilan actif	12
Détail du bilan passif	14
Détail du compte de résultat	16






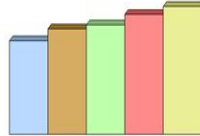


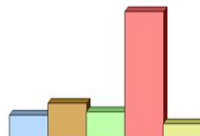
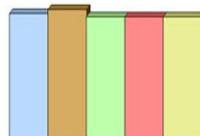
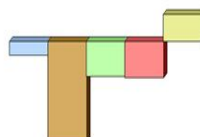

DOCUMENTS DE GESTION

Analyse de la marge brute	21
Soldes Intermédiaires de Gestion	22
Production totale	23
Coût d'achat	24
Détail des soldes intermédiaires de gestion	25
Capacité d'autofinancement	29
Tableau de financement	30

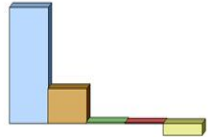
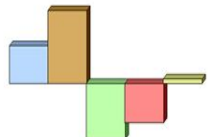
PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

Raison sociale	FEDERATION DEPARTEMENTALE
Forme juridique	Association Loi 1901
Activité	Association
Catégorie fiscale	Association
Régime fiscal	Aucun régime
Code NAF	9499Z Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire
Téléphone	02.41.72.13.90
Fax	02.41.72.13.99

CHIFFRES CLÉS

	2014 (12 mois)	2015 (12 mois)	2016 (12 mois)	2017 (12 mois)	2018 (12 mois)	Représentation graphique
						
Total des produits de fonctionnement	3 384 849	3 791 595	3 944 661	4 320 332	4 610 770	
Services financés par les usagers	79 280	105 674	95 663	106 262	107 422	
% / PF	2,34	2,79	2,43	2,46	2,33	
Subventions de fonctionnement	2 893 857	3 259 136	3 447 607	3 803 872	4 102 173	
% / PF	85,49	85,96	87,40	88,05	88,97	
Reprises sur amortissements et Provisions, transferts de charges	1 770	2 640	2 029	9 130	1 184	
% / PF	0,05	0,07	0,05	0,21	0,03	
Autres produits	409 941	424 144	399 362	401 068	399 992	
% / PF	12,11	11,19	10,12	9,28	8,68	
Résultat d'exploitation	-9 179	-65 928	-22 710	-23 595	17 519	
% / PF	-0,27	-1,74	-0,58	-0,55	0,38	
Résultat financier	11 878	9 630	8 239	13 947	8 745	
% / PF	0,35	0,25	0,21	0,32	0,19	

CHIFFRES CLÉS

	2014 (12 mois)	2015 (12 mois)	2016 (12 mois)	2017 (12 mois)	2018 (12 mois)	Représentation graphique
Résultat exceptionnel						
	241 619	72 773	1 792	769	-25 333	
% / PF	7,14	1,92	0,05	0,02	-0,55	
Résultat comptable						
	8 575	16 475	-12 679	-8 879	932	
% / PF	0,25	0,43	-0,32	-0,21	0,02	

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, logiciels	1 249,78	1 009,78	240,00	240,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	66 032,44	35 875,34	30 157,10	31 259,64
Constructions	162 101,20	111 514,99	50 586,21	37 147,42
Inst. tech., matériel et outillage industriel	27 979,36	22 663,59	5 315,77	6 945,83
Autres immobilisations corporelles	69 750,34	54 570,67	15 179,67	21 771,90
Immobilisations financières				
Participations	10 367,40		10 367,40	10 367,40
Prêts	67 673,31	15 117,83	52 555,48	36 385,48
Autres immobilisations financières	25,00		25,00	25,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	405 178,83	240 752,20	164 426,63	144 142,67
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés				22 296,36
Créances				
Usagers et comptes rattachés	188 972,83	82 159,18	106 813,65	147 195,25
Autres créances	282 743,94		282 743,94	410 577,66
Disponibilités	1 407 989,64		1 407 989,64	772 235,41
Charges constatées d'avance	5 962,00		5 962,00	5 548,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 885 668,41	82 159,18	1 803 509,23	1 357 852,68
TOTAL ACTIF	2 290 847,24	322 911,38	1 967 935,86	1 501 995,35

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Autres réserves	122 449,02	122 449,02
Report à nouveau	376 404,46	385 283,22
Résultat net comptable de l'exercice	931,65	-8 878,76
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	499 785,13	498 853,48
PROVISIONS		
Provisions pour risques	18 200,00	
Provisions pour charges	38 305,00	34 231,00
TOTAL PROVISIONS	56 505,00	34 231,00
FONDS DEDIES		
Sur autres ressources	235 743,20	235 743,20
TOTAL FONDS DEDIES	235 743,20	235 743,20
DETTES		
Emprunts et dettes financières divers	2 731,66	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 272,47	21 540,31
Dettes fiscales et sociales	67 798,16	111 838,65
Dettes sur immob. et comptes rattachés	1 064,50	
Autres dettes	1 065 035,74	586 535,76
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	10 000,00	13 252,95
TOTAL DETTES (1)	1 175 902,53	733 167,67
TOTAL PASSIF	1 967 935,86	1 501 995,35
(1) Dont à moins d'un an	1 175 902,53	733 167,67

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits de fonctionnement				
Services financés par les usagers	107 422,00	106 261,51	1 160,49	1,09
Autres produits de fonctionnement				
Subventions de fonctionnement	4 102 172,75	3 803 872,11	298 300,64	7,84
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge	1 183,64	9 130,35	-7 946,71	-87,04
Autres produits	399 991,94	401 067,78	-1 075,84	-0,27
Total des produits de fonctionnement	4 610 770,33	4 320 331,75	290 438,58	6,72
Charges de fonctionnement				
Achats de matières premières et autres approv.	11,40		11,40	
Autres achats et charges externes	4 162 921,51	3 880 468,96	282 452,55	7,28
Impôts, taxes et versements assimilés	2 700,00	2 679,00	21,00	0,78
Salaires et traitements	273 996,66	278 438,20	-4 441,54	-1,60
Charges sociales	121 616,45	132 603,98	-10 987,53	-8,29
Dotations aux amortissements sur immobilisatio	12 124,84	10 749,49	1 375,35	12,79
Dotations aux provisions sur actif circulant	7 565,10	28 600,00	-21 034,90	-73,55
Dotations aux provisions pour risques et charge	4 074,00	3 824,00	250,00	6,54
Autres charges	8 241,25	6 563,09	1 678,16	25,57
Total des charges de fonctionnement	4 593 251,21	4 343 926,72	249 324,49	5,74
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	17 519,12	-23 594,97	41 114,09	174,25
Produits financiers				
Produits des autres val. mob. et créances de l'ac	2 458,38	7 358,07	-4 899,69	-66,59
Autres intérêts et produits assimilés	6 286,73	6 589,25	-302,52	-4,59
Total des produits financiers	8 745,11	13 947,32	-5 202,21	-37,30
RÉSULTAT FINANCIER	8 745,11	13 947,32	-5 202,21	-37,30
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	26 264,23	-9 647,65	35 911,88	372,23

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	26 264,23	-9 647,65	35 911,88	372,23
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 728,41	2 516,54	-788,13	-31,32
Produits exceptionnels sur opérations en capital		300,00	-300,00	-100,00
Total des produits exceptionnels	1 728,41	2 816,54	-1 088,13	-38,63
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérat.de gestion	8 860,99	2 047,65	6 813,34	332,74
Dotations exceptionnelles aux amort.et provis.	18 200,00		18 200,00	
Total des charges exceptionnelles	27 060,99	2 047,65	25 013,34	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-25 332,58	768,89	-26 101,47	
TOTAL DES PRODUITS	4 621 243,85	4 337 095,61	284 148,24	6,55
TOTAL DES CHARGES	4 620 312,20	4 345 974,37	274 337,83	6,31
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	931,65	-8 878,76	9 810,41	110,49

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2018, dont le total est de 1.967.935,86 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 4.621.243,85 Euros et dégageant un excédent de 931,65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2018 au 31 décembre 2018.

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

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes ont été élaborés et présentés conformément au règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation comptable (CRC) et au règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) et ses modifications (Règlements ANC n°2014-05, 2015-05, 2015-06, 2015-12 et 2016-07) relatifs au Plan Comptable Général.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement dans les comptes clients et fournisseurs.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et les méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire.

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Stock et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de

ANNEXE

recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice. Les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

Valeurs mobilières de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres ont été constatées sous forme de provision.

Disponibilités

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

Achats

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

INFORMATIONS SPECIFIQUES

Le centre de formation et de promotion de La Membrolle a procédé à sa liquidation et a décidé de léguer à la Fédération Départementale des Maisons Familiales une somme de 236 743, 20 €, à charge pour celle-ci de l'affecter pour 1 000 € à la fondation des MFR pour le développement des MFR à l'étranger et le solde au développement de projets en matière de formation continue dans les MFR. De fait, la fédération a reversé durant l'exercice 1000 € à la Fondation des MFR à l'étranger; le solde n'ayant pas été encore utilisé au 31 décembre 2014 selon les desiderata du légueur a été inscrit dans un compte 197 " fonds dédiés sur legs non encore affectés ". La fédération n'a rien reversé à ce titre en 2015, 2016, 2017 et 2018.

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Autres postes	1 249,78				1 249,78
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 249,78				1 249,78
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	66 032,44				66 032,44
Constructions sur sol propre	139 580,25				139 580,25
Agencements, aménagements des constructions	5 880,55	16 640,40			22 520,95
Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 979,36				27 979,36
Matériel de bureau et informatique, mobilier	69 750,34				69 750,34
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	309 222,94	16 640,40			325 863,34
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	10 367,40				10 367,40
Prêts et autres immobilisations financières	51 528,31	25 000,00	8 830,00		67 698,31
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	61 895,71	25 000,00	8 830,00		78 065,71
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	372 368,43	41 640,40	8 830,00		405 178,83

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles	1 009,78			1 009,78
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 009,78			1 009,78
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	34 772,80	1 102,54		35 875,34
Construction sur sol propre	102 432,83	2 805,41		105 238,24
Installations constructions	5 880,55	396,20		6 276,75
Installations techniques	21 033,53	1 630,06		22 663,59
Matériel de bureau, informatique et mobilier	47 978,44	6 592,23		54 570,67
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	212 098,15	12 526,44		224 624,59
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	213 107,93	12 526,44		225 634,37

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Autres immobilisations incorporelles :	Consommation temps	sur 1 an
Terrains :	Consommation temps	de 5 à 15 ans
Construction sur sol propre :	Consommation temps	de 10 à 40 ans
Installations constructions :	Consommation temps	de 5 à 8 ans
Installations générales :	Consommation temps	de 3 à 4 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier :	Consommation temps	de 2 à 8 ans

ANNEXE

■ ÉTAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Litiges		18 200,00		18 200,00
Pensions et obligations similaires	34 231,00	4 074,00		38 305,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	34 231,00	22 274,00		56 505,00
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION				
Autres immobilisations financières	15 117,83			15 117,83
Comptes de Tiers	74 594,08	7 565,10		82 159,18
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION	89 711,91	7 565,10		97 277,01
TOTAL DES PROVISIONS	123 942,91	29 839,10		153 782,01
<i>Dont dotations et reprises d'exploitation</i>		11 639,10		
<i>Dont dotations et reprises exceptionnelles</i>		18 200,00		

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
ÉTAT DES CRÉANCES				
Actif immobilisé				
Prêts (1)	67 673,31		67 673,31	
Autres immobilisations financières	25,00		25,00	
Actif circulant				
Usagers douteux ou litigieux	103 198,24	103 198,24		
Autres créances usagers	85 774,59	85 774,59		
Etat et collectivité publique - Divers	274 293,56	274 293,56		
Débiteurs divers	8 450,38	8 450,38		
Charges constatées d'avance	5 962,00	5 962,00		
TOTAL DES CRÉANCES	545 377,08	477 678,77	67 698,31	
<i>Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>	<i>25 000,00</i>			
<i>Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>	<i>8 830,00</i>			
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 272,47	29 272,47		
Personnel et comptes rattachés	9 956,00	9 956,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	24 492,16	24 492,16		
Etat et autr. collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. ass	33 350,00	33 350,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 064,50	1 064,50		
Groupe et associés	2 731,66	2 731,66		
Autres dettes	1 065 035,74	1 065 035,74		
Produits constatés d'avance	10 000,00	10 000,00		
TOTAL DES DETTES	1 175 902,53	1 175 902,53		

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 102,61
Autres créances	7 621,80
Disponibilités	13 458,29
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	26 182,70

ANNEXE

■ CHARGES À PAYER

	<u>Montant</u>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 144,80
Dettes fiscales et sociales	15 405,00
Autres dettes	2 800,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	28 349,80

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	<u>Montant</u>
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	5 962,00
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	5 962,00
Produits constatés d'avance	
Produits d'exploitation	10 000,00
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 000,00

■ VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	<u>Solde au début de l'exercice</u>	<u>Augmentations</u>	<u>Diminutions</u>	<u>Solde à la fin de l'exercice</u>
FONDS PROPRES				
Réserves	122 449,02			122 449,02
Report à nouveau	385 283,22		8 878,76	376 404,46
Résultat de l'exercice	-8 878,76	931,65	-8 878,76	931,65
FONDS PROPRES	498 853,48	931,65		499 785,13
VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	498 853,48	931,65		499 785,13

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017	Variation	
				Montant	%
20500000	Logiciels	1 009,78	1 009,78		
20580000	Dépôts marques	240,00	240,00		
28050000	Amort logiciels	-1 009,78	-1 009,78		
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS		240,00	240,00		
21100000	Terrains	28 229,01	28 229,01		
21200000	Aménagements agts terrain	37 803,43	37 803,43		
28120000	Amort aménagement terrain	-35 875,34	-34 772,80	-1 102,54	
TERRAINS		30 157,10	31 259,64	-1 102,54	-3,53
21300000	Constructions	139 580,25	139 580,25		
21350000	Agenc const s/ terrain propre	22 520,95	5 880,55	16 640,40	
28130000	Amort construction	-105 238,24	-102 432,83	-2 805,41	
28135000	Amort inst gles constructions	-6 276,75	-5 880,55	-396,20	
CONSTRUCTIONS		50 586,21	37 147,42	13 438,79	36,18
21540000	Matériel et outillage	25 108,96	25 108,96		
21541000	Mtériel et outillage cfa	2 870,40	2 870,40		
28154000	Amortissement matériels et outil	-19 793,19	-18 163,13	-1 630,06	
28154100	Amort. matériel et outillage cfa	-2 870,40	-2 870,40		
INST. TECH., MATÉRIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL		5 315,77	6 945,83	-1 630,06	-23,47
21830000	Matériel de bureau et informatiq	48 242,57	48 242,57		
21832000	Mat de bur & informat cfa	1 204,80	1 204,80		
21840000	Mobilier	20 302,97	20 302,97		
28183000	Amort mat bureau et inf	-33 748,97	-27 558,34	-6 190,63	
28183200	Amort mat bureau & inf cfa	-518,73	-117,13	-401,60	
28184000	Amort mobilier	-20 302,97	-20 302,97		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		15 179,67	21 771,90	-6 592,23	-30,28
26100000	Titres de participation	10 214,95	10 214,95		
26110000	Titres de participation action	152,45	152,45		
PARTICIPATIONS		10 367,40	10 367,40		
27413000	Prêt f r vihiers	15 117,83	15 117,83		
27415000	Prêt jallais cfp 04/15 3ans		3 330,00	-3 330,00	
27416000	Prêt saillerie 02/16 40k€ 3 ans	52 555,48	33 055,48	19 500,00	
29741000	Prov p/ dépréciation prêts	-15 117,83	-15 117,83		
PRÊTS		52 555,48	36 385,48	16 170,00	44,44
27500000	Dépôts et cautionnements	25,00	25,00		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		25,00	25,00		
40910000	Fournisseurs: avances/command		22 296,36	-22 296,36	
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS		0,00	22 296,36	-22 296,36	

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017	Variation	
			Montant	%
41100000 Maisons familiales et assimilés	80 671,98	118 591,09	-37 919,11	
41610000 Etablissements douteux	103 198,24	103 198,24		
41800000 Clients factures à établir	5 102,61		5 102,61	
49100000 Provision dépréciation usagers	-82 159,18	-74 594,08	-7 565,10	
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS	106 813,65	147 195,25	-40 381,60	-27,43
43150000 Indemnités msa à reverser		408,55	-408,55	
44170000 Subvention exploitation à recevoir	230 547,95	386 308,19	-155 760,24	
44172600 Cr manuels scolaires 2009/13	43 745,61	16 177,61	27 568,00	
46720000 Débiteurs divers à régulariser	401,60		401,60	
46792900 Prix littéraire 2018	426,98	190,93	236,05	
46799970 Conv c reg : e.m.a		214,00	-214,00	
46870000 Debituers divers pdts a recev	7 621,80	7 278,38	343,42	
AUTRES CRÉANCES	282 743,94	410 577,66	-127 833,72	-31,14
51200000 Credit agricole	68,73	65,35	3,38	
51210000 Credit mutuel compte chèque	21 556,69	17 895,99	3 660,70	
51210100 Crédit mutuel cfa	17 808,30	7 636,88	10 171,42	
51221000 Cpte livret cma cfa	703 929,08	85 641,78	618 287,30	
51222000 Compte à terme cm cfa	200 000,00	200 000,00		
51223000 Livret b cma fdmr	170 449,28	165 674,48	4 774,80	
51230000 Caisse d'épargne	303,22	235,23	67,99	
51240000 Compte livret crca	29 309,55	29 280,27	29,28	
51250000 Cpte livret credit mutuel	70 530,80	76 132,54	-5 601,74	
51270000 Compte à terme fédération	180 000,00	180 000,00		
51880000 Intérêts courus à recevoir	13 458,29	9 110,00	4 348,29	
53000000 Caisse : euro	14,23	1,42	12,81	
53100000 Caisse francs cfa	561,47	561,47		
DISPONIBILITÉS	1 407 989,64	772 235,41	635 754,23	82,33
48600000 Charges constatés d'avance	5 962,00	5 548,00	414,00	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	5 962,00	5 548,00	414,00	7,46

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017	Variation	
			Montant	%
10685000 Fonds de réserve solidarité	122 449,02	122 449,02		
AUTRES RÉSERVES	122 449,02	122 449,02		
11000000 Report a nouveau créditeur	314 934,42	325 382,52	-10 448,10	
11010000 Report a nouveau cfa	61 470,04	59 900,70	1 569,34	
REPORT À NOUVEAU	376 404,46	385 283,22	-8 878,76	-2,30
RESULTAT DE L'EXERCICE	931,65	-8 878,76	9 810,41	
15110000 Provisions pour litiges	18 200,00		18 200,00	
PROVISIONS POUR RISQUES	18 200,00	0,00	18 200,00	
15300000 Provision pour retraite	38 305,00	34 231,00	4 074,00	
PROVISIONS POUR CHARGES	38 305,00	34 231,00	4 074,00	11,90
19700000 Fonds dédiés sur legs affectés	235 743,20	235 743,20		
SUR AUTRES RESSOURCES	235 743,20	235 743,20		
45050000 Subventions Non Encore Affectées	2 731,66		2 731,66	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	2 731,66	0,00	2 731,66	
40100000 Fournisseurs	19 127,67	5 254,80	13 872,87	
40800000 Factures non parvenues	10 144,80	16 285,51	-6 140,71	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	29 272,47	21 540,31	7 732,16	35,90
42820000 Provision pour congés payés	9 956,00	19 018,75	-9 062,75	
43100000 M s a	13 754,36	44 583,51	-30 829,15	
43700000 A g r r	2 819,54	2 892,36	-72,82	
43740000 Autres organismes sociaux	3 619,26	3 372,28	246,98	
43820000 Charg soc s/ congés payés	4 299,00	8 121,75	-3 822,75	
44190000 Avances sur subventions	32 200,00	31 600,00	600,00	
44860000 Etat charges a payer	1 150,00	2 250,00	-1 100,00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	67 798,16	111 838,65	-44 040,49	-39,38
40400000 Fournisseurs d'immobilisations	1 064,50		1 064,50	
DETTES SUR IMMOB. ET COMPTES RATTACHÉS	1 064,50	0,00	1 064,50	
46700000 Crédeurs divers	1 061 872,81	580 984,17	480 888,64	
46799900 Burkina faso missions et activi	362,93	362,93		
46799910 Burkina faso convention financem		1 750,00	-1 750,00	
46860000 Divers charges a payer	2 800,00	3 438,66	-638,66	
AUTRES DETTES	1 065 035,74	586 535,76	478 499,98	81,58

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017	Variation	
			Montant	%
48700000 Pds d'exploitation d'avance	10 000,00	13 252,95	-3 252,95	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 000,00	13 252,95	-3 252,95	-24,55

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
70618200 Rembours. dépl personnel fd		232,40	-232,40	
70813000 Journées rentrée du personnel	2 775,00	1 380,00	1 395,00	
70840000 Personnel facturé	21 036,94	22 058,22	-1 021,28	
70841000 Animation session par federat	7 042,86		7 042,86	
70842000 Rbt temps dialogue social 49	10 083,01	5 633,02	4 449,99	
70845000 Rembt activité information		68 162,30	-68 162,30	
70860000 Cessions fourn et div	4 168,21	4 197,38	-29,17	
70881000 Prestations burkina faso	1 380,43		1 380,43	
70881110 Portes ouvertes	58 560,55		58 560,55	
70881200 Plaquette départementale		4 598,19	-4 598,19	
70883000 Remb. maintenance informatique	2 375,00		2 375,00	
SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS	107 422,00	106 261,51	1 160,49	1,09
74220000 Subvention cd 49	19 500,00	19 500,00		
74421000 Sub fonctionnement conseil régio	2 911 100,00	2 715 200,00	195 900,00	
74422000 Restauration	127 029,00	125 293,50	1 735,50	
74424500 Pass apprentis t+h	185 820,00	180 125,00	5 695,00	
74425000 Fsar	21 808,00	26 322,00	-4 514,00	
74427100 Subv région dapeb	54 137,02	50 270,15	3 866,87	
74427200 Subv région manuels scolaires	27 568,00	13 776,55	13 791,45	
74427300 Subv région mobilité action educ	95 287,63	136 176,76	-40 889,13	
74428200 Subvention région	2 000,00	2 587,31	-587,31	
74428230 Formations formateurs carif-dref	6 400,00	6 720,00	-320,00	
74428600 Accueil rth : arth	10 065,00	7 930,00	2 135,00	
74810000 Taxe d'apprentissage	478 829,19	455 912,21	22 916,98	
74820000 Subventions burkina faso	17 328,91	19 058,63	-1 729,72	
74840000 Fonds mutualisés opce	140 000,00	40 000,00	100 000,00	
74880000 Subventions diverses	5 300,00	5 000,00	300,00	
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	4 102 172,75	3 803 872,11	298 300,64	7,84
79164000 Transfert de charges personnel	432,64	9 130,35	-8 697,71	
79164100 Transfert sessions	751,00		751,00	
REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES	1 183,64	9 130,35	-7 946,71	-87,04
75300000 Cotisations mf exercice	413 288,43	417 651,17	-4 362,74	
75310000 Remise s/ cotisations membres	-13 298,99	-16 583,42	3 284,43	
75800000 Produits divers gestion cour	2,50	0,03	2,47	
AUTRES PRODUITS	399 991,94	401 067,78	-1 075,84	-0,27
60225000 Fournitures de bureau	11,40		11,40	
ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPROV.	11,40	0,00	11,40	
60400000 Achats etudes prest services	3 854 043,84	78 337,83	3 775 706,01	
60401000 Portes ouvertes	58 560,55		58 560,55	
A REPORTER	3 912 604,39	78 337,83	3 834 266,56	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	3 912 604,39	78 337,83	3 834 266,56	
60410000 Subventions versées aux antennes		3 654 576,90	-3 654 576,90	
60412000 Jours rentrée du personnel mfr	2 775,00		2 775,00	
60413000 Prix littéraire : ach livres	4 000,21		4 000,21	
60420000 Fonds dialogue social déprt 49	7 742,61	5 753,01	1 989,60	
60430000 Salon végétal	192,00		192,00	
60611000 Electricité	579,76	760,67	-180,91	
60612000 Eau	53,88	150,72	-96,84	
60613000 Gaz	1 078,23	1 125,65	-47,42	
60614000 Carburants	3 800,21	3 758,36	41,85	
60630000 Petit mat et équipements	3 127,53	950,63	2 176,90	
60640000 Fournitures de bureau	1 389,90	2 290,34	-900,44	
60641000 Tirages	1 388,84	1 501,78	-112,94	
60641100 Fourn bureau cfa		446,06	-446,06	
60670000 Fournit & petit mat pédag	96 180,00		96 180,00	
60671000 Fourn mat ped cfa	221,88		221,88	
61352000 Location voiture direction	5 565,60	5 380,17	185,43	
61353000 Location voiture animateurs	2 885,16	2 821,96	63,20	
61520000 Entr et rep de biens immob	3 289,23	3 185,23	104,00	
61550000 Entr et rep de biens mob	142,07		142,07	
61551000 Maintenances		2 205,87	-2 205,87	
61552000 Entretien réparation voiture	152,67	41,40	111,27	
61553000 Maintenance informatique	722,33	2 147,86	-1 425,53	
61555000 Maintenance locaux	123,20		123,20	
61556000 Maint téléphone photocopieur	482,96		482,96	
61560000 Maintenance	3 276,00		3 276,00	
61561000 Entretien et réparation fax	2 588,24		2 588,24	
61620000 Assurance des immeubles	1 241,10	1 221,49	19,61	
61630000 Assurance vehicule	3 011,16	2 895,06	116,10	
61810000 Documentation	1 693,43	1 464,20	229,23	
61850000 Frais form salariés non fd	5 678,00	4 939,10	738,90	
61853000 Formation administrateurs	200,00	718,00	-518,00	
62140000 Personnel facturé	4 140,85		4 140,85	
62210000 Rémunérations d'intermédiaires	70,00		70,00	
62260000 Honoraires	6 791,04	5 772,00	1 019,04	
62262000 Honoraires divers	6 168,00	8 104,36	-1 936,36	
62270000 Frais d'actes et contentieux		53,00	-53,00	
62300000 Publicite publications	3 585,91	6 418,70	-2 832,79	
62301000 Familles anjou	3 067,00	2 962,00	105,00	
62302000 Com outils départementaux mfr	2 482,00		2 482,00	
62304000 Communication anciens	2 391,46	6 005,83	-3 614,37	
62310000 Annonces et insertions	550,00	550,00		
62330000 Manifestation & exposition		4 004,20	-4 004,20	
62360000 Catalogues et imprimés	15,00	2 775,52	-2 760,52	
A REPORTER	4 095 446,85	3 813 317,90	282 128,95	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	4 095 446,85	3 813 317,90	282 128,95	
62370000 Actions pédagogiques	6 507,03	6 688,98	-181,95	
62372000 Forum écoresponsable	4 506,34		4 506,34	
62380000 Dons et pourboires	3 128,14	8 042,57	-4 914,43	
62510900 Déplacements vincent r		259,20	-259,20	
62511000 Déplacements frotte n		270,48	-270,48	
62511100 Deplacements sncf directeur		362,00	-362,00	
62511200 Deplacements b cloest		646,08	-646,08	
62511300 Déplacements m deshaies		524,16	-524,16	
62511400 Déplacements train personnel féd	1 459,58	561,00	898,58	
62511500 Deplacements cluseau		1 127,71	-1 127,71	
62511700 Deplacements betton jl		166,08	-166,08	
62512000 Deplacements administrateurs	4 039,17		4 039,17	
62517000 Péage et parking directeur fd	1 388,28	1 067,70	320,58	
62517100 Péage parking salariés fd	254,87	530,47	-275,60	
62517200 Péage parking sncf administrat	139,70		139,70	
62521000 Deplcts administrateurs kms	6 626,19	8 342,58	-1 716,39	
62521100 Indemnités admin pdt csg	878,22	1 775,98	-897,76	
62521150 Indemnités autres admin. csg	2 376,36	1 159,74	1 216,62	
62521200 Indemnité bureau aux ets		146,30	-146,30	
62540000 Déplacement des élus	145,55		145,55	
62560000 Missions	3 902,17	4 133,09	-230,92	
62610000 Affranchissement	1 240,75	1 258,84	-18,09	
62620000 Tel fixe 41208959 alarme	1 757,46		1 757,46	
62622000 Tel siège sfr 41721390	1 964,76		1 964,76	
62630000 Telephone		3 282,04	-3 282,04	
62700000 Services bancaires	99,09	222,44	-123,35	
62701000 Services bancaires c epargne	87,01		87,01	
62815000 Cotisation autres structures	557,87	431,87	126,00	
62820000 Formations de formateurs cfa	1 972,01		1 972,01	
62880000 Frais gestion ticket restauran	115,20	93,12	22,08	
62882000 Charges gestion burkina faso	7 000,00	7 000,00		
62883000 Charges dossier cr : pvg - ema	17 328,91	19 058,63	-1 729,72	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	4 162 921,51	3 880 468,96	282 452,55	7,28
63512000 Impots et taxes	2 325,00	2 304,00	21,00	
63513000 Taxe locale publicité extérieure	375,00	375,00		
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	2 700,00	2 679,00	21,00	0,78
64100000 Salaires	276 040,97	278 911,04	-2 870,07	
64110300 Salaires: ind brute msa & ag2r	-9 435,97	-4 754,30	-4 681,67	
64120000 Congés payés	-3 741,07	4 281,46	-8 022,53	
64140000 Indemnité de rupture conventionn	11 132,73		11 132,73	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	273 996,66	278 438,20	-4 441,54	-1,60

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
64510000 Csg administrateurs	310,00	242,00	68,00	
64513000 Msa personnel administratif	85 652,25	89 402,78	-3 750,53	
64550000 Cotisations pr cp	-3 822,75	1 868,99	-5 691,74	
64570000 Charges agrr	31 314,90	28 448,93	2 865,97	
64720000 Cotisations faf	3 633,25	3 372,28	260,97	
64811000 Chèques restaurant	4 185,00	4 266,00	-81,00	
64820000 Indemnités stagiaires	40,00		40,00	
64830000 Frais formation pers fédé	303,80	5 003,00	-4 699,20	
CHARGES SOCIALES	121 616,45	132 603,98	-10 987,53	-8,29
68110000 Dot aux amortissements	12 124,84	10 749,49	1 375,35	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	12 124,84	10 749,49	1 375,35	12,79
68174000 Dotation provisions usagers	7 565,10	28 600,00	-21 034,90	
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	7 565,10	28 600,00	-21 034,90	-73,55
68154000 Provision départ retraite	4 074,00	3 824,00	250,00	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 074,00	3 824,00	250,00	6,54
65300000 Frais de conseil et assemblees	8 240,25	6 561,00	1 679,25	
65800000 Charges diverses de gestion c	1,00	2,09	-1,09	
AUTRES CHARGES	8 241,25	6 563,09	1 678,16	25,57
76200000 Produits financiers	2 458,38	7 358,07	-4 899,69	
PRODUITS DES AUTRES VAL. MOB. ET CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOB.	2 458,38	7 358,07	-4 899,69	-66,59
76400000 Revenus de placement siege	6 286,73	6 589,25	-302,52	
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS	6 286,73	6 589,25	-302,52	-4,59
77100000 Prod except opér gestion	48,00		48,00	
77180000 Autres pdts except. gestion	70,74		70,74	
77200000 Produits exercice anterieur	1 609,67	1 916,54	-306,87	
77210000 Produits sur exercices ant mfr		420,00	-420,00	
77211000 Produits sur exercices ant cfa		180,00	-180,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	1 728,41	2 516,54	-788,13	-31,32
77520000 Pdts de cessions elements act.		300,00	-300,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	300,00	-300,00	
67180000 Charges exceptionnelles	8 302,78		8 302,78	
67200000 Charges except exerc ant	558,21	2 047,65	-1 489,44	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT.DE GESTION	8 860,99	2 047,65	6 813,34	332,74

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
68750000 Dotation aux provisions except	18 200,00		18 200,00	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORT.ET PROVIS.	18 200,00	0,00	18 200,00	

ANALYSE DE LA MARGE BRUTE

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	%	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	%	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)	%
Production vendue	107 422	2,33	106 262	2,46	95 663	2,43
Cotisations	399 989	8,68	401 068	9,30	399 319	10,13
Subventions	4 102 173	88,99	3 803 872	88,23	3 447 607	87,45
Production de l'exercice	4 609 584	100,00	4 311 201	100,00	3 942 588	100,00
Achats de mat. prem. et autres approv.	11					
Coût d'achat des mat. prem. et autres approv.	11		0			
Achats sous-traitance	3 927 314	85,20	3 738 668	86,72	3 360 397	85,23
Marge sur coût d'achat	682 259	14,80	572 534	13,28	582 191	14,77
PRODUCTION TOTALE	4 609 584	100,00	4 311 201	100,00	3 942 588	100,00
COÛT D'ACHAT TOTAL	3 927 326	85,20	3 738 668	86,72	3 360 397	85,23
MARGE TOTALE	682 259	14,80	572 534	13,28	582 191	14,77

Le compte 75300000 Cotisations mf'exercice a été retraité du poste 'Autres produits' vers le poste 'Cotisations'.

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	%	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	%	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	4 609 584	100,00	4 311 201	100,00	3 942 588	100,00
COÛT D'ACHAT	3 927 326	85,20	3 738 668	86,72	3 360 397	85,23
MARGE TOTALE	682 259	14,80	572 534	13,28	582 191	14,77
Achats fournitures consommables	107 820	2,34	10 984	0,25	7 476	0,19
Autres charges externes	127 787	2,77	130 817	3,03	141 848	3,60
Consommation externe	235 607	5,11	141 801	3,29	149 324	3,79
VALEUR AJOUTÉE	446 651	9,69	430 732	9,99	432 867	10,98
Impôts et taxes	2 700	0,06	2 679	0,06	3 785	0,10
Charges de personnel	394 429	8,56	401 912	9,32	433 398	10,99
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	49 522	1,07	26 142	0,61		
INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION					-4 316	-0,11
Dotations aux amortissements	12 125	0,26	10 749	0,25	6 779	0,17
Dotations aux provisions	11 639	0,25	32 424	0,75	5 645	0,14
Autres charges	8 241	0,18	6 563	0,15	6 012	0,15
Autres produits	-3				-43	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	17 519	0,38	-23 595	-0,55	-22 710	-0,58
Produits financiers	8 745	0,19	13 947	0,32	8 239	0,21
Résultat financier	8 745	0,19	13 947	0,32	8 239	0,21
RÉSULTAT COURANT	26 264	0,57	-9 648	-0,22	-14 471	-0,37
Produits exceptionnels	1 728	0,04	2 817	0,07	2 010	0,05
Charges exceptionnelles	-27 061	-0,59	-2 048	-0,05	-218	-0,01
Résultat exceptionnel	-25 333	-0,55	769	0,02	1 792	0,05
RÉSULTAT DE L'EXERCICE INTERMÉDIAIRE	932	0,02	-8 879	-0,21	-12 679	-0,32
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	932	0,02	-8 879	-0,21	-12 679	-0,32

Le compte 75300000 Cotisations mf exercice a été retraité du poste 'Autres produits' vers le poste 'Cotisations'.

PRODUCTION TOTALE

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)
70618200 Rembours. dépl personnel fd		232,40	826,64
70813000 Journées rentrée du personnel	2 775,00	1 380,00	1 896,00
70840000 Personnel facturé	21 036,94	22 058,22	19 995,07
70841000 Animation session par federat	7 042,86		
70842000 Rbt temps dialogue social 49	10 083,01	5 633,02	7 336,98
70845000 Rembt activité information		68 162,30	61 686,52
70860000 Cessions fourn et div	4 168,21	4 197,38	3 921,68
70881000 Prestations burkina faso	1 380,43		
70881110 Portes ouvertes	58 560,55		
70881200 Plaquette départementale		4 598,19	
70883000 Remb. maintenance informatique	2 375,00		
PRODUCTION VENDUE	107 422,00	106 261,51	95 662,89
75300000 Cotisations mf exercice	413 288,43	417 651,17	416 247,11
75310000 Remise s/ cotisations membres	-13 298,99	-16 583,42	-16 928,53
COTISATIONS	399 989,44	401 067,75	399 318,58
74220000 Subvention cd 49	19 500,00	19 500,00	
74221000 Subventions conseil département			26 000,00
74421000 Sub fonctionnement conseil régio	2 911 100,00	2 715 200,00	2 441 000,00
74422000 Restauration	127 029,00	125 293,50	111 802,50
74424500 Pass apprentis t+h	185 820,00	180 125,00	173 015,00
74425000 Fsar	21 808,00	26 322,00	28 912,00
74427100 Subv région dapeb	54 137,02	50 270,15	51 413,00
74427200 Subv région manuels scolaires	27 568,00	13 776,55	6 847,50
74427300 Subv région mobilité action educ	95 287,63	136 176,76	90 218,27
74428200 Subvention région	2 000,00	2 587,31	1 764,39
74428230 Formations formateurs carif-dref	6 400,00	6 720,00	7 140,00
74428600 Accueil rth : arth	10 065,00	7 930,00	4 575,00
74800000 Subventions diverses			9 264,30
74810000 Taxe d'apprentissage	478 829,19	455 912,21	435 165,85
74820000 Subventions burkina faso	17 328,91	19 058,63	20 489,14
74840000 Fonds mutualisés opce	140 000,00	40 000,00	40 000,00
74880000 Subventions diverses	5 300,00	5 000,00	
SUBVENTIONS	4 102 172,75	3 803 872,11	3 447 606,95
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 609 584,19	4 311 201,37	3 942 588,42
TOTAL PRODUCTION	4 609 584,19	4 311 201,37	3 942 588,42

COÛT D'ACHAT

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)
60225000 Fournitures de bureau	11,40		
ACHATS DE MAT. PREM. ET AUTRES APPROV.	11,40	0,00	
COÛT D'ACHAT DES MAT. PREM. ET AUTRES APPROV. 11,40			
60400000 Achats etudes prest services	3 854 043,84	78 337,83	67 504,16
60401000 Portes ouvertes	58 560,55		
60410000 Subventions versées aux antennes		3 654 576,90	3 285 636,12
60412000 Jours rentrée du personnel mfr	2 775,00		
60413000 Prix littéraire : ach livres	4 000,21		
60420000 Fonds dialogue social déprt 49	7 742,61	5 753,01	7 256,98
60430000 Salon végétal	192,00		
ACHATS SOUS-TRAITANCE	3 927 314,21	3 738 667,74	3 360 397,26
TOTAL COÛT D'ACHAT	3 927 325,61	3 738 667,74	3 360 397,26

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)
60611000 Electricité	579,76	760,67	828,59
60612000 Eau	53,88	150,72	163,16
60613000 Gaz	1 078,23	1 125,65	1 024,79
60614000 Carburants	3 800,21	3 758,36	2 408,48
60630000 Petit mat et équipements	3 127,53	950,63	
60640000 Fournitures de bureau	1 389,90	2 290,34	875,00
60641000 Tirages	1 388,84	1 501,78	1 519,95
60641100 Fourn bureau cfa		446,06	447,23
60670000 Fournit & petit mat pédag	96 180,00		208,89
60671000 Fourn mat ped cfa	221,88		
ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES	107 820,23	10 984,21	7 476,09
61100000 Sous traitance generale			442,00
61320000 Locations immobilières			240,00
61352000 Location voiture direction	5 565,60	5 380,17	4 479,60
61353000 Location voiture animateurs	2 885,16	2 821,96	2 918,76
61520000 Entr et rep de biens immob	3 289,23	3 185,23	3 315,19
61540000 Entretien matériel outillage			538,92
61550000 Entr et rep de biens mob	142,07		
61551000 Maintenances		2 205,87	1 875,38
61552000 Entretien réparation voiture	152,67	41,40	31,00
61553000 Maintenance informatique	722,33	2 147,86	1 951,51
61555000 Maintenance locaux	123,20		
61556000 Maint téléphone photocopieur	482,96		
61560000 Maintenance	3 276,00		
61561000 Entretien et réparation fax	2 588,24		
61561100 Maintenance cfa			835,20
61620000 Assurance des immeubles	1 241,10	1 221,49	1 195,66
61630000 Assurance vehicule	3 011,16	2 895,06	2 865,85
61810000 Documentation	1 693,43	1 464,20	757,81
61850000 Frais form salariés non fd	5 678,00	4 939,10	4 744,04
61853000 Formation administrateurs	200,00	718,00	1 172,75
62140000 Personnel facturé	4 140,85		
62210000 Rémunérations d'intermédiaires	70,00		
62260000 Honoraires	6 791,04	5 772,00	5 704,00
62261000 Honoraires cfa			7 226,40
62262000 Honoraires divers	6 168,00	8 104,36	9 208,00
62270000 Frais d'actes et contentieux		53,00	50,00
62300000 Publicite publications	3 585,91	6 418,70	5 487,00
62301000 Familles anjou	3 067,00	2 962,00	
62302000 Com outils départementaux mfr	2 482,00		
62304000 Communication anciens	2 391,46	6 005,83	5 975,87
62310000 Annonces et insertions	550,00	550,00	3 606,50
62330000 Manifestation & exposition		4 004,20	
A REPORTER	60 297,41	60 890,43	64 621,44

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)
REPORT	60 297,41	60 890,43	64 621,44
62340000 Part foires expos et autres			774,04
62360000 Catalogues et imprimés	15,00	2 775,52	2 571,60
62370000 Actions pédagogiques	6 507,03	6 688,98	17 502,83
62372000 Forum écoresponsable	4 506,34		
62380000 Dons et pourboires	3 128,14	8 042,57	637,80
62510900 Déplacements vincent r		259,20	340,80
62511000 Déplacements frotte n		270,48	251,04
62511100 Deplacements sncf directeur		362,00	420,00
62511200 Deplacements b cloest		646,08	808,08
62511300 Déplacements m deshaies		524,16	489,12
62511400 Déplacements train personnel féd	1 459,58	561,00	1 048,00
62511500 Deplacements cluseau		1 127,71	
62511700 Deplacements betton jl		166,08	
62511800 Déplacement p cluseau			910,68
62511900 Déplacement jl betton			518,40
62512000 Deplacements administrateurs	4 039,17		7 872,10
62512200 Indemnites administrateurs			2 748,33
62517000 Péage et parking directeur fd	1 388,28	1 067,70	751,30
62517100 Péage parking salariés fd	254,87	530,47	470,07
62517200 Péage parking sncf administrat	139,70		
62521000 Deplcts administrateurs kms	6 626,19	8 342,58	
62521100 Indemnités admin pdt csg	878,22	1 775,98	
62521150 Indemnités autres admin. csg	2 376,36	1 159,74	
62521200 Indemnité bureau aux ets		146,30	510,30
62540000 Déplacement des élus	145,55		
62560000 Missions	3 902,17	4 133,09	4 119,43
62561100 Miss rec cfa			1 661,45
62610000 Affranchissement	1 240,75	1 258,84	1 380,15
62620000 Tel fixe 41208959 alarme	1 757,46		
62622000 Tel siège sfr 41721390	1 964,76		
62630000 Telephone		3 282,04	3 367,95
62700000 Services bancaires	99,09	222,44	349,18
62701000 Services bancaires c epargne	87,01		
62810000 Cotisations cfa			250,00
62812000 Cotisations diverses			856,87
62815000 Cotisation autres structures	557,87	431,87	
62820000 Formations de formateurs cfa	1 972,01		
62880000 Frais gestion ticket restauran	115,20	93,12	96,00
62882000 Charges gestion burkina faso	7 000,00	7 000,00	13 822,36
62883000 Charges dossier cr : pvg - ema	17 328,91	19 058,63	12 698,71
AUTRES CHARGES EXTERNES	127 787,07	130 817,01	141 848,03

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)
63512000 Impots et taxes	2 325,00	2 304,00	3 410,00
63513000 Taxe locale publicité extérieure	375,00	375,00	375,00
IMPÔTS ET TAXES	2 700,00	2 679,00	3 785,00
64100000 Salaires	276 040,97	278 911,04	276 672,93
64110300 Salaires: ind brute msa & ag2r	-9 435,97	-4 754,30	-2 089,27
64120000 Congés payés	-3 741,07	4 281,46	-7 853,80
64140000 Indemnité de rupture conventionn	11 132,73		40 000,00
64500000 Charges m s a			96 727,13
64510000 Csg administrateurs	310,00	242,00	232,00
64513000 Msa personnel administratif	85 652,25	89 402,78	
64550000 Cotisations pr cp	-3 822,75	1 868,99	-3 632,09
64570000 Charges agrr	31 314,90	28 448,93	24 674,96
64710000 Cotisations faf			3 377,25
64720000 Cotisations faf	3 633,25	3 372,28	
64811000 Chèques restaurant	4 185,00	4 266,00	
64820000 Indemnités stagiaires	40,00		4 477,50
64830000 Frais formation pers fédé	303,80	5 003,00	2 841,00
79164000 Transfert de charges personnel	-432,64	-9 130,35	-2 029,34
79164100 Transfert sessions	-751,00		
CHARGES DE PERSONNEL	394 429,47	401 911,83	433 398,27
68110000 Dot aux amortissements	12 124,84	10 749,49	6 779,36
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	12 124,84	10 749,49	6 779,36
68154000 Provision départ retraite	4 074,00	3 824,00	5 645,00
68174000 Dotation provisions usagers	7 565,10	28 600,00	
DOTATIONS AUX PROVISIONS	11 639,10	32 424,00	5 645,00
65300000 Frais de conseil et assemblees	8 240,25	6 561,00	6 012,25
65800000 Charges diverses de gestion c	1,00	2,09	0,24
AUTRES CHARGES	8 241,25	6 563,09	6 012,49
75800000 Produits divers gestion cour	2,50	0,03	43,30
AUTRES PRODUITS	2,50	0,03	43,30
76200000 Produits financiers	2 458,38	7 358,07	183,12
76400000 Revenus de placement siege	6 286,73	6 589,25	8 055,96
PRODUITS FINANCIERS	8 745,11	13 947,32	8 239,08
77100000 Prod except opér gestion	48,00		
77180000 Autres pdts except. gestion	70,74		
77200000 Produits exercice anterieur	1 609,67	1 916,54	1 810,11
77210000 Produits sur exercices ant mfr		420,00	
A REPORTER	1 728,41	2 336,54	1 810,11

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)
REPORT	1 728,41	2 336,54	1 810,11
77211000 Produits sur exercices ant cfa		180,00	
77520000 Pdts de cessions elements act.		300,00	200,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 728,41	2 816,54	2 010,11
67180000 Charges exceptionnelles	8 302,78		
67200000 Charges except exerc ant	558,21	2 047,65	218,03
68750000 Dotation aux provisions except	18 200,00		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	27 060,99	2 047,65	218,03

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

■ A PARTIR DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017	Variation
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	931,65	-8 878,76	9 810,41
+ Dotations aux amortissements charges d'exploitation	12 124,84	10 749,49	1 375,35
+ Dotations aux provisions charges d'exploitation	11 639,10	32 424,00	-20 784,90
+ Dotations aux provisions charges exceptionnelles	18 200,00		18 200,00
- Prix de vente des immobilisations cédées		-300,00	300,00
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	42 895,59	33 994,73	8 900,86

TABEAU DE FINANCEMENT I

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Variation du fonds de roulement net global		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	42 895,59	33 994,73
Cession d'immobilisations corporelles		300,00
Augmentation des autres dettes financières	2 731,66	
Diminutions des créances financières	8 830,00	21 104,48
Comptes de liaison investissement	401,60	
RESSOURCES DURABLES	54 858,85	55 399,21
Acquisitions d'immobilisations corporelles	16 640,40	29 908,12
Acquisitions d'immobilisations financières	25 000,00	
Augmentation des créances financières		20 000,00
EMPLOIS STABLES	41 640,40	49 908,12
RESSOURCE NETTE	13 218,45	5 491,09

(a) Sauf concours bancaires et soldes créditeurs de banques

(b) Hors primes de remboursements des obligations

TABLEAU DE FINANCEMENT II

	2018	2017	Besoins(-) Dégagements (+)	
			2018	2017
Variation des actifs d'exploitation				
Avances et acomptes versés sur commandes		22 296,36	22 296,36	
Usagers et comptes rattachés, autres créances (194 934,83	227 745,88	32 811,05	
Variation des dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés, autres	74 870,63	115 031,91	-40 161,28	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION	120 064,20	135 010,33	14 946,13	-9 852,71
Autres débiteurs (a) (c)	296 202,23	419 279,11	123 076,88	
Autres créditeurs (b)	1 098 300,24	618 135,76	480 164,48	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION	-802 098,01	-198 856,65	603 241,36	-73 008,64
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-682 033,81	-63 846,32	618 187,49	-82 861,35
Disponibilités	1 394 531,35	763 125,41	-631 405,94	
TRESORERIE	1 394 531,35	763 125,41	-631 405,94	
TRESORERIE	1 394 531,35	763 125,41	-631 405,94	77 370,26
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	712 497,54	699 279,09		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Emploi Net)			-13 218,45	-5 491,09

(a) y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) y compris valeurs mobilières de placement