

Exercice clos le 31 décembre **2018**

---

## **RAPPORT**

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS

**Association ARDEVIE**  
**CSSR LES GLAMOTS**  
BP 90021  
16 440 ROULLET ST ESTEPHE

## **ASSOCIATION ARDEVIE**

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Assemblée Générale de l'association ARDEVIE,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **ARDEVIE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « *Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

---

#### **GROUPE Y AUDIT**

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Poitou-Charentes-Vendée - Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers  
Membre indépendant du réseau Nexia International - Membre de l'Association Technique A.T.H.

SAS au capital de 37 000 €  
Siège social : 53 rue des Marais - CS 18421 - 79024 NIORT Cedex - Tél.: 05 49 32 49 01  
RCS NIORT B 377 530 563 - APE 6920 Z - TVA: FR 10 377 530 563

NIORT - PARIS - TOURS - FUTUROSCOPE - LA ROCHE-SUR-YON - FONTENAY-LE-COMTE - NANTES - LUÇON

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

L'association ARDEVIE perçoit une dotation annuelle de financement mentionnée à l'article L. 174-1 du Code de la Sécurité Sociale. Cette dotation figure dans le compte de résultat pour un montant de 10 586 K€.

Nous avons validé ce montant d'après les arrêtés émis par l'Agence Régionale de Santé de la Nouvelle Aquitaine relatifs à l'année 2018.

L'annexe expose les dispositions de l'article 214-3 du PCG relatives à la valorisation des fonds commerciaux. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère raisonnable des hypothèses retenues dans le cadre de la détermination de la valorisation de ces actifs.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

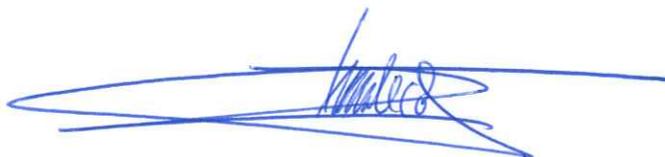
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Niort, le 29 mai 2019

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

GROUPE Y Audit



**Christophe MALÉCOT**

## BILAN ACTIF

INTITULE	EXERCICE 2018													EXERCICE 2017	
	CSSR	CSSR AMORT	ASSO	ASSO AMORT	DOMICLE	DOMICLE AMO	OPE RECIP	RES. DES ECUREUILS	AMORT RES. ECUREUILS	Centre de santé CDS	AMORT CDS	BRUT	AMORTIS. ET PROVISION	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>															
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 933 307,60	397 922,72	0,00	0,00	20 672,72	15 597,42	0,00	32 124,06	22 063,65	19 790,40	19 790,40	2 005 894,78	455 374,19	1 550 520,59	1 653 643,32
Frais d'Etablissement												0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, Droits Similaires												0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds commercial	1 441 899,00											1 441 899,00	0,00	1 441 899,00	1 441 899,00
Logiciels Informatiques	491 408,60	397 922,72			20 672,72	15 597,42		32 124,06	22 063,65	19 790,40	19 790,40	563 995,78	455 374,19	108 621,59	211 744,32
Avances et acomptes versés sur cdes												0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	18 569 734,18	9 981 886,39	34 102,26	34 102,26	166 031,52	118 369,37	0,00	1 599 182,62	932 699,03			20 369 050,58	11 067 057,05	9 301 993,53	8 876 103,46
Terrains	131 555,00											131 555,00	0,00	131 555,00	131 555,00
Constructions,Agencements	5 713 248,21	1 822 278,91						572 087,08	268 841,15			6 285 335,29	2 091 120,06	4 194 215,23	3 553 283,85
Installat° Techn., Materiel médical et Outillage	11 111 873,15	6 975 217,92	34 102,26	34 102,26	2 571,40	2 571,40		453 373,59	309 447,58			11 601 920,40	7 321 339,16	4 280 581,24	3 706 884,20
Mobilier, Informatique et autres Immob. Corporelles	1 494 607,97	1 184 389,56			163460,12	115 797,97		573 721,95	354 410,30			2 231 790,04	1 654 597,83	577 192,21	570 365,71
Immos Corporelles en cours	118 449,85											118 449,85	0,00	118 449,85	914 014,70
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	152 054,82	0,00	400 373,00	0,00	2 653,70	0,00	0,00					555 081,52	0,00	555 081,52	561 021,50
Prets Construction CILOS	83 264,33											83 264,33	0,00	83 264,33	90 854,31
Autres titres immobilisés	67 964,22		400 373,00		253,70							468 590,92	0,00	468 590,92	468 590,92
Dépôts et cautionnements versés	826,27				2 400,00							3 226,27	0,00	3 226,27	1 576,27
<b>TOTAL 1</b>	<b>20 655 096,60</b>	<b>10 379 809,11</b>	<b>434 475,26</b>	<b>34 102,26</b>	<b>189 357,94</b>	<b>133 966,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1 631 306,68</b>	<b>954 762,68</b>	<b>19 790,40</b>	<b>19 790,40</b>	<b>22 930 026,88</b>	<b>11 522 431,24</b>	<b>11 407 595,64</b>	<b>11 090 768,28</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>															
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>	67 545,13		0,00		0,00		0,00	41 333,99				108 879,12	0,00	108 879,12	119 072,91
Pharmacie	36 070,35											36 070,35	0,00	36 070,35	41 147,66
Autres Matériels Medicaux								22 032,07				22 032,07	0,00	22 032,07	25 516,10
Appareillage	12 838,99											12 838,99	0,00	12 838,99	11 791,95
Alimentation	11 021,04							2 489,37				13 510,41	0,00	13 510,41	10 182,97
Fournitures Entretien&administratives	7 614,75							16812,55				24 427,30	0,00	24 427,30	30 434,23
<b>CREANCES ET COMPTES RATTACHES</b>	1 801 672,15	1 309,01	5 350,00	0,00	24 384,00		0,00	123 297,51	6 798,00	8 801,81		1 963 505,47	8 107,01	1 955 398,46	1 373 275,10
Caisse Pivot, Créances bloquées av. 1995	426 487,21											426 487,21	0,00	426 487,21	426 487,21
Créances Caisse Pivot,patients hospitalisés,Mutuelles	938 189,06	1 309,01			5 696,77			56 651,14	6 798,00	8 801,81		1 009 338,78	8 107,01	1 001 231,77	591 914,47
Créances Diverses	436 995,88		5 350,00		18 687,23			66 646,37				527 679,48	0,00	527 679,48	354 873,42
<b>PLACEMENTS ET DISPONIBILITES</b>	214 272,20		928 587,26		22 044,01			600 220,87		547,53		1 765 671,87	0,00	1 765 671,87	2 421 878,41
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	25 948,34		0,00		0,00		0,00	34 138,86				60 087,20	0,00	60 087,20	393 005,73
Produits à recevoir	8 089,98							20 183,16				28 273,14	0,00	28 273,14	352 274,38
Charges Constatées d'Avance	17 858,36							13 955,70				31 814,06	0,00	31 814,06	40 731,35
Charges à Etaler												0,00	0,00	0,00	0,00
Déficit Recettes GR II en attente affectation												0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL 2</b>	<b>2 109 437,82</b>	<b>1 309,01</b>	<b>933 937,26</b>	<b>0,00</b>	<b>46 428,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>798 991,23</b>	<b>6 798,00</b>	<b>9 349,34</b>	<b>0,00</b>	<b>3 898 143,66</b>	<b>8 107,01</b>	<b>3 890 036,65</b>	<b>4 307 232,15</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>22 764 534,42</b>	<b>10 381 118,12</b>	<b>1 368 412,52</b>	<b>34 102,26</b>	<b>235 785,95</b>	<b>133 966,79</b>	<b>0,00</b>	<b>2 430 297,91</b>	<b>961 560,68</b>	<b>29 139,74</b>	<b>19 790,40</b>	<b>26 828 170,54</b>	<b>11 530 538,25</b>	<b>15 297 632,29</b>	<b>15 398 000,43</b>

## BILAN PASSIF

INTITULE	CSSR	ASSO	DOMICLE	OPE RECIP	RES. DES ECUREUILS	Centre de sante CDS	EXERCICE 2018	EXERCICE 2017
							NET	NET
<b>CAPITAUX PROPRES</b>								
APPORT EN CAPITAL AV DROIT REPRISE	200 000,00						200 000,00	200 000,00
FONDS ASSOCIATIFS SUBV. INVESTISSEMENT BIENS RENOUV	334 207,00						334 207,00	334 207,00
RESERVE D'INVESTISSEMENT	3 685 462,32		119 049,19		103 892,00		3 908 403,51	3 764 852,48
RESERVE DE COMPENSATION			52 297,04		4 426,94		56 723,98	48 628,05
RESERVE PROJETS ASSOCIATIFS					578 802,79		578 802,79	578 802,79
REPORT A NOUVEAU ASSOCIATION		150 736,55					150 736,55	156 828,15
							0,00	0,00
REPORT A NOUVEAU EXPLOITATION	18 246,07	4 251,93	227 577,22		-320 622,26	-1 815,72	-72 362,76	-71 568,71
							0,00	0,20
RESULTAT DE L'EXERCICE	-90 045,52	6 271,27	173 258,20		98 362,19	-3 198,39	184 647,75	144 761,11
							0,00	0,00
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	30 473,69		4 440,00		27 121,57		62 035,26	70 280,70
<b>TOTAL 1</b>	<b>4 178 343,56</b>	<b>161 259,75</b>	<b>576 621,65</b>	<b>0,00</b>	<b>491 983,23</b>	<b>-5 014,11</b>	<b>5 403 194,08</b>	<b>5 226 791,77</b>
<i>cpte liaison Domiciles 16</i>	<i>271 338,39</i>	<i>6 529,60</i>	<i>-277 867,99</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>cpte liaison centre de santé</i>	<i>-13 696,90</i>					<i>13 696,90</i>		
<i>Cpte liaison Association</i>	<i>-886 438,42</i>	<i>1 169 438,42</i>	<i>-283 000,00</i>				<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>PROVISIONS</b>								
Réserve de trésorerie ( Dot° Fonds de Roulement)	39 636,74		10 945,51				50 582,25	50 582,25
Provisions reglementées	80 000,53				192 443,94		272 444,47	310 777,79
Provsions Pour TRAVAUX	139 518,19						139 518,19	160 778,75
Provsions Pour RISQ./CHARGES	42 468,00						42 468,00	51 000,00
Fonds dédiés					0,00		0,00	3 009,60
<b>TOTAL 2</b>	<b>301 623,46</b>	<b>0,00</b>	<b>10 945,51</b>	<b>0,00</b>	<b>192 443,94</b>		<b>505 012,91</b>	<b>576 148,39</b>
<b>DETTES</b>								
<b>DETTES FINANCIERES</b>								
Emprunt B.P.C.A.	621 666,59	0,00	0,00	0,00	149 423,05	0,00	6 724 580,94	6 982 510,28
Emprunt credit cooperatif	3 688 058,87		0,00				621 666,59	784 999,93
Emprunt CDC	2 200 000,00						3 688 058,87	3 556 416,94
Emprunts et Dettes Diverses	65 432,43				149 423,05		2 200 000,00	2 420 000,00
							214 855,48	221 093,41
							0,00	0,00
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 787 088,32</b>	<b>-2 917,51</b>	<b>75 119,99</b>	<b>0,00</b>	<b>534 887,01</b>	<b>666,55</b>	<b>2 394 844,36</b>	<b>2 612 549,99</b>
Fournisseurs et Cptes Rattachés	545 795,27	-3 803,51	7 659,66		209 732,01	129,60	759 513,03	909 612,46
Dettes Fiscales et Sociales	1 055 066,20	886,00	67 342,66		312 068,90	536,95	1 435 900,71	1 536 404,45
Autres Dettes Exploitation	186 226,85		117,67		13 086,10		199 430,62	166 533,08
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>170 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>270 000,00</b>	<b>0,00</b>
Fournisseurs d'Immobilisations					0,00		0,00	0,00
Produits Constatés d'Avance	170 000,00				100 000,00		270 000,00	
Excédent Recettes Gr.II N à reverser sur N+1							0,00	0,00
<b>TOTAL 3</b>	<b>8 532 246,21</b>	<b>-2 917,51</b>	<b>75 119,99</b>	<b>0,00</b>	<b>784 310,06</b>	<b>666,55</b>	<b>9 389 425,30</b>	<b>9 595 060,27</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 383 416,30</b>	<b>1 334 310,26</b>	<b>101 819,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1 468 737,23</b>	<b>9 349,34</b>	<b>15 297 632,29</b>	<b>15 398 000,43</b>

**ASSOCIATION ARDEVIE**  
**COMPTE DE RESULTAT**

INTITULE	CSSR	ASSO	DOMICILE	OPE RECIP	RES. DES ECUREUILS	Centre santé CDS	EXERCICE	EXERCICE
							2018	2017
<b>PRODUITS EXPLOITATION</b>								
- DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT	8 777 705,98		801 571,01		1 006 897,48		10 586 174,47	10 169 849,34
- PRESTATIONS DE SERVICE FJ+TM+consult (hors Rég.Particulier)	777 379,05						777 379,05	664 833,09
- PRODUITS TARIF. HEBERGEMENT+ DEPENDANCE					2 517 557,18		2 517 557,18	2 411 172,62
- PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES (Avec Rég.Particulier)	868 677,16	11 000,00	5 696,77		14 517,09		899 891,02	833 346,19
- PRODUCTION IMMOBILISEE							0,00	0,00
- SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					63 865,27		63 865,27	80 409,27
- REPRISES SUR PROVISIONS EXPLOITATION	46 917,25						46 917,25	134 164,04
- AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	184 803,35		11 768,41		121 668,97		318 240,73	283 714,48
- DOTATION MIGAC	98 714,00						98 714,00	76 045,00
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>10 754 196,79</b>	<b>11 000,00</b>	<b>819 036,19</b>	<b>0,00</b>	<b>3 724 505,99</b>	<b>0,00</b>	<b>15 308 738,97</b>	<b>14 653 534,03</b>
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>								
- ACHATS STOCKES	600 230,29		4 289,42		149 595,09		754 114,80	744 834,22
- ACHATS NON STOCKES (ENERGIE)	209 452,17		6 117,78		113 221,61		328 791,56	317 224,53
- SERVICES EXTERIEURS ET HONORAIRES	1 402 424,05	9 481,88	138 853,90		1 031 285,69	141,75	2 582 187,27	2 176 789,63
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2 500,91		29 703,59		9 476,22	0,70	41 681,42	47 567,77
<b>Sous-Total 1</b>	<b>2 214 607,42</b>	<b>9 481,88</b>	<b>178 964,69</b>	<b>0,00</b>	<b>1 303 578,61</b>	<b>142,45</b>	<b>3 706 775,05</b>	<b>3 286 416,15</b>
<b>IMPOTS ET CHARGES SOCIALES</b>								
- IMPOTS ET TAXES	519 478,58	0,00	26 501,38		128 615,34		674 595,30	667 832,64
- REMUNERATIONS DU PERSONNEL	4 727 473,91		280 524,80		1 464 414,55		6 472 413,26	6 293 515,17
- CHARGES SOCIALES ET FISCALES	2 140 075,23	190,00	137 361,66		630 029,78		2 907 656,67	2 766 995,48
<b>Sous-Total 2</b>	<b>7 387 027,72</b>	<b>190,00</b>	<b>444 387,84</b>	<b>0,00</b>	<b>2 223 059,67</b>	<b>0,00</b>	<b>10 054 665,23</b>	<b>9 728 343,29</b>
<b>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>								
- DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 026 158,18	0,00	24 775,41		110 334,92	2 000,00	1 163 268,51	1 131 031,36
- DOTATIONS AUX PROVISIONS EXPLOITATION	14 673,22				3 399,00		18 072,22	45 096,59
<b>Sous-Total 3</b>	<b>1 040 831,40</b>	<b>0,00</b>	<b>24 775,41</b>	<b>0,00</b>	<b>113 733,92</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 181 340,73</b>	<b>1 176 127,95</b>
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>10 642 466,54</b>	<b>9 671,88</b>	<b>648 127,94</b>	<b>0,00</b>	<b>3 640 372,20</b>	<b>2 142,45</b>	<b>14 942 781,01</b>	<b>14 190 887,39</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>111 730,25</b>	<b>1 328,12</b>	<b>170 908,25</b>	<b>0,00</b>	<b>84 133,79</b>	<b>-2 142,45</b>	<b>365 957,96</b>	<b>462 646,64</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>								
- PRODUITS FINANCIERS	877,19	5 879,15	89,40		201,44		7 047,18	5 143,89
- REPRISES PROVISIONS FINANCIERES							0,00	0,00
							0,00	0,00
- CHARGES FINANCIERES	240 831,91		0,00				240 831,91	266 183,11
- DOTATIONS PROVISIONS FINANCIERES							0,00	0,00
- DOTATIONS ETALEMENT CHARGES FINANCIERES							0,00	0,00
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-239 954,72</b>	<b>5 879,15</b>	<b>89,40</b>	<b>0,00</b>	<b>201,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-233 784,73</b>	<b>-261 039,22</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>								
- PRODUITS EXCEPTIONNELS	52 234,51		3 513,52		8 537,08	166,06	64 451,17	16 423,21
- CHARGES EXCEPTIONNELS	34 055,56	50,00	1 252,97		12 843,44	1 222,00	49 423,97	90 894,84
- DOTATIONS PROVISIONS EXCEPTIONNELLES							0,00	0,00
- REPRISES PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	20 000,00				18 333,32		38 333,32	18 333,32
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>38 178,95</b>	<b>-50,00</b>	<b>2 260,55</b>	<b>0,00</b>	<b>14 026,96</b>	<b>-1 055,94</b>	<b>53 360,52</b>	<b>-56 138,31</b>
<b>IMPOT SUR LES SOCIETES</b>	<b>0,00</b>	<b>886,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>886,00</b>	<b>708,00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-90 045,52</b>	<b>6 271,27</b>	<b>173 258,20</b>	<b>0,00</b>	<b>98 362,19</b>	<b>-3 198,39</b>	<b>184 647,75</b>	<b>144 761,11</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

INTITULE	EXERCICE	EXERCICE
	2018	2017
<b>PRODUITS EXPLOITATION</b>		
- DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT	801 571,01	526 892,97
- DOTATION MIGAC		
- PRESTATIONS DE SERCICE (hors Rég.Particulier)		
- PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES (Avec Rég.Particulier)	5 696,77	2 867,77
- PRODUCTION IMMOBILISEE		
- SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		
- REPRISES SUR PROVISIONS EXPLOITATION		
- AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	11 768,41	2 044,23
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>819 036,19</b>	<b>531 804,97</b>
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>		
- ACHATS STOCKES	4 289,42	2 518,47
- ACHATS NON STOCKES (ENERGIE)	6 117,78	4 553,20
- SERVICES EXTERIEURS ET HONORAIRES	138 853,90	101 404,36
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	29 703,59	19 804,66
<b>Sous-Total 1</b>	<b>178 964,69</b>	<b>128 280,69</b>
<b>IMPOTS ET CHARGES SOCIALES</b>		
- IMPOTS ET TAXES	26 501,38	19 329,94
- REMUNERATIONS DU PERSONNEL	280 524,80	215 846,03
- CHARGES SOCIALES ET FISCALES	137 361,66	116 990,59
<b>Sous-Total 2</b>	<b>444 387,84</b>	<b>352 166,56</b>
<b>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>		
- DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	24 775,41	19 710,31
- DOTATIONS AUX PROVISIONS EXPLOITATION		
<b>Sous-Total 3</b>	<b>24 775,41</b>	<b>19 710,31</b>
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>648 127,94</b>	<b>500 157,56</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>170 908,25</b>	<b>31 647,41</b>
- PRODUITS FINANCIERS	89,40	59,57
- REPRISES PROVISIONS FINANCIERES		
- CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00
- DOTATIONS PROVISIONS FINANCIERES		
- DOTATIONS ETALEMENT CHARGES FINANCIERES		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>89,40</b>	<b>59,57</b>
- PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 513,52	3 603,90
- CHARGES EXCEPTIONNELS	1 252,97	970,17
- DOTATIONS CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- REPRISE SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 260,55</b>	<b>2 633,73</b>
<b>IMPOT SUR LES SOCIETES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>173 258,20</b>	<b>34 340,71</b>

# COMPTE DE RESULTAT 2018

en euros

RESULTAT DEFICITAIRE DU C.S.S.R.

-90 045,52

RESULTAT EXCEDENTAIRE DE DOMICLES16

173 258,20

RESULTAT EXCEDENTAIRE RES ECUREUILS

98 362,19

RESULTAT DEFICITAIRE centre de santé

-3 198,39

RESULTAT EXCEDENTAIRE sur OPERATIONS SPECIFIQUES ASSOCIATION

6 271,27

RESULTAT NET AFFECTABLE DE L' ASSOCIATION

184 647,75

## OPERATIONS SPECIFIQUES ASSOCIATION

INTITULE	EXERCICE 2018	EXERCICE 2017
<b><u>PRODUITS EXPLOITATION</u></b>		
- PRESTATIONS DE SERVICE	11 000,00	5 700,00
- SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		
- REPRISES SUR PROVISIONS EXPLOITATION		
- AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>11 000,00</b>	<b>5 700,00</b>
<b><u>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</u></b>		
- ACHATS STOCKES		
- ACHATS NON STOCKES (ENERGIE)		
- SERVICES EXTERIEURS ET HONORAIRES	9 481,88	15 402,94
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		
<b>Sous-Total 1</b>	<b>9 481,88</b>	<b>15 402,94</b>
<b><u>IMPOTS ET CHARGES SOCIALES</u></b>		
- IMPOTS ET TAXES	0,00	0,00
- REMUNERATIONS DU PERSONNEL		
- CHARGES SOCIALES ET FISCALES	190,00	
<b>Sous-Total 2</b>	<b>190,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u></b>		
- DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	0,00	
- DOTATIONS AUX PROVISIONS EXPLOITATION		
<b>Sous-Total 3</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>9 671,88</b>	<b>15 402,94</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 328,12</b>	<b>-9 702,94</b>
<b><u>PRODUITS FINANCIERS</u></b>		
- PRODUITS FINANCIERS	5 879,15	4 427,27
- REPRISES PROVISIONS FINANCIERES		
<b><u>CHARGES FINANCIERES</u></b>		
- CHARGES FINANCIERES		57,93
- DOTATIONS PROVISIONS FINANCIERES		
- DOTATIONS ETALEMENT CHARGES FINANCIERES		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>5 879,15</b>	<b>4 369,34</b>
<b><u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u></b>		
- CHARGES EXCEPTIONNELLES et IMPOTS STES	50,00	50,00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-50,00</b>	<b>-50,00</b>
<b>IMPOT SUR LES SOCIETES</b>	<b>886,00</b>	<b>708,00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>6 271,27</b>	<b>-6 091,60</b>

**ASSOCIATION ARDEVIE**  
**COMPTE DE RESULTAT**

INTITULE	EXERCICE	EXERCICE
	2018	2017
<b>PRODUITS EXPLOITATION</b>		
- DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT	10 586 174,47	10 169 849,34
- PRESTATIONS DE SERVICE FJ+TM+consult (hors Rég.Particulier)	777 379,05	664 833,09
- PRODUITS TARIF . HEBERGEMENT+ DEPENDANCE	2 517 557,18	2 411 172,62
- PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES (Avec Rég.Particulier)	899 891,02	833 346,19
- PRODUCTION IMMOBILISEE	0,00	0,00
- SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	63 865,27	80 409,27
- REPRISES SUR PROVISIONS EXPLOITATION	46 917,25	134 164,04
- AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	318 240,73	283 714,48
- DOTATION MIGAC	98 714,00	76 045,00
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>15 308 738,97</b>	<b>14 653 534,03</b>
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>		
- ACHATS STOCKES	754 114,80	744 834,22
- ACHATS NON STOCKES (ENERGIE)	328 791,56	317 224,53
- SERVICES EXTERIEURS ET HONORAIRES	2 582 187,27	2 176 789,63
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	41 681,42	47 567,77
<b>Sous-Total 1</b>	<b>3 706 775,05</b>	<b>3 286 416,15</b>
<b>IMPOTS ET CHARGES SOCIALES</b>		
- IMPOTS ET TAXES	674 595,30	667 832,64
- REMUNERATIONS DU PERSONNEL	6 472 413,26	6 293 515,17
- CHARGES SOCIALES ET FISCALES	2 907 656,67	2 766 995,48
<b>Sous-Total 2</b>	<b>10 054 665,23</b>	<b>9 728 343,29</b>
<b>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>		
- DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 163 268,51	1 131 031,36
- DOTATIONS AUX PROVISIONS EXPLOITATION	18 072,22	45 096,59
<b>Sous-Total 3</b>	<b>1 181 340,73</b>	<b>1 176 127,95</b>
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>14 942 781,01</b>	<b>14 190 887,39</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>365 957,96</b>	<b>462 646,64</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
- PRODUITS FINANCIERS	7 047,18	5 143,89
- REPRISES PROVISIONS FINANCIERES	0,00	0,00
- CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00
- DOTATIONS PROVISIONS FINANCIERES	240 831,91	266 183,11
- DOTATIONS ETALEMENT CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00
- DOTATIONS ETALEMENT CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-233 784,73</b>	<b>-261 039,22</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
- PRODUITS EXCEPTIONNELS	64 451,17	16 423,21
- CHARGES EXCEPTIONNELS	49 423,97	90 894,84
- DOTATIONS CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
- REPRISE SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	38 333,32	18 333,32
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>53 360,52</b>	<b>-56 138,31</b>
<b>IMPOT SUR LES SOCIETES</b>	<b>886,00</b>	<b>708,00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>184 647,75</b>	<b>144 761,11</b>

**CSSR LES GLAMOTS**  
**COMPTE DE RESULTAT**

INTITULE	EXERCICE	EXERCICE
	2018	2017
<b>PRODUITS EXPLOITATION</b>		
- DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT	8 777 705,98	8 629 751,18
- PRESTATIONS DE SERVICE FJ+TM+consult (hors Rég.Particulier)	777 379,05	629 131,65
- PRODUITS TARIF . HEBERGEMENT+ DEPENDANCE	0,00	
- PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES (Avec Rég.Particulier)	868 677,16	809 822,06
- PRODUCTION IMMOBILISEE	0,00	
- SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	0,00	0,00
- REPRISES SUR PROVISIONS EXPLOITATION	46 917,25	134 164,04
- AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	184 803,35	186 446,27
- DOTATION MIGAC	98 714,00	76 045,00
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>10 754 196,79</b>	<b>10 465 360,20</b>
<b>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>		
- ACHATS STOCKES	600 230,29	574 239,80
- ACHATS NON STOCKES (ENERGIE)	209 452,17	195 955,88
- SERVICES EXTERIEURS ET HONORAIRES	1 402 424,05	1 084 218,34
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	2 500,91	11 927,70
<b>Sous-Total 1</b>	<b>2 214 607,42</b>	<b>1 866 341,72</b>
<b>IMPOTS ET CHARGES SOCIALES</b>		
- IMPOTS ET TAXES	519 478,58	500 851,10
- REMUNERATIONS DU PERSONNEL	4 727 473,91	4 593 100,94
- CHARGES SOCIALES ET FISCALES	2 140 075,23	1 999 048,96
<b>Sous-Total 2</b>	<b>7 387 027,72</b>	<b>7 093 001,00</b>
<b>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>		
- DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 026 158,18	988 824,82
- DOTATIONS AUX PROVISIONS EXPLOITATION	14 673,22	41 697,59
<b>Sous-Total 3</b>	<b>1 040 831,40</b>	<b>1 030 522,41</b>
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>10 642 466,54</b>	<b>9 989 865,13</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>111 730,25</b>	<b>475 495,07</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
- PRODUITS FINANCIERS	877,19	454,71
- REPRISES PROVISIONS FINANCIERES	0,00	
- CHARGES FINANCIERES	240 831,91	266 074,42
- DOTATIONS PROVISIONS FINANCIERES	0,00	
- DOTATIONS ETALEMENT CHARGES FINANCIERES	0,00	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-239 954,72</b>	<b>-265 619,71</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
- PRODUITS EXCEPTIONNELS	52 234,51	5 513,89
- CHARGES EXCEPTIONNELS	34 055,56	81 838,22
- DOTATIONS CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	
- REPRISE SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	20 000,00	0,00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>38 178,95</b>	<b>-76 324,33</b>
<b>IMPOT SUR LES SOCIETES</b>	<b>0,00</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-90 045,52</b>	<b>133 551,03</b>

**A C T I F**

I N T I T U L E	E X E R C I C E 2 0 1 8			E X E R C I C E 2 0 1 7
	BRUT	AMORTIS. ET PROVISION	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 005 894,78</b>	<b>455 374,19</b>	<b>1 550 520,59</b>	<b>1 653 643,32</b>
Frais d'Etablissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, Droits Similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds commercial	1 441 899,00	0,00	1 441 899,00	1 441 899,00
Logiciels Informatiques	563 995,78	455 374,19	108 621,59	211 744,32
Avances et acomptes versés sur cdes	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>20 369 050,58</b>	<b>11 067 057,05</b>	<b>9 301 993,53</b>	<b>8 876 103,46</b>
Terrains	131 555,00	0,00	131 555,00	131 555,00
Constructions,Agencements	6 285 335,29	2 091 120,06	4 194 215,23	3 553 283,85
Installat° Techn., Materiel médical et Outillage	11 601 920,40	7 321 339,16	4 280 581,24	3 706 884,20
Mobilier, Informatique, autres Immos Corporelles	2 231 790,04	1 654 597,83	577 192,21	570 365,71
Immos Corporelles en cours	118 449,85	0,00	118 449,85	914 014,70
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>555 081,52</b>	<b>0,00</b>	<b>555 081,52</b>	<b>561 021,50</b>
Prêts Construction CILOS	83 264,33	0,00	83 264,33	90 854,31
Autres titres immobilisés	468 590,92	0,00	468 590,92	468 590,92
Dépôts et cautionnements versés	3 226,27	0,00	3 226,27	1 576,27
<b>TOTAL 1</b>	<b>22 930 026,88</b>	<b>11 522 431,24</b>	<b>11 407 595,64</b>	<b>11 090 768,28</b>
<b>COMPTE DE LIAISON ASSOCIAT°</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>	<b>108 879,12</b>	<b>0,00</b>	<b>108 879,12</b>	<b>119 072,91</b>
Pharmacie	36 070,35	0,00	36 070,35	41 147,66
Autres Matériels Medicaux	22 032,07	0,00	22 032,07	25 516,10
Appareillage	12 838,99	0,00	12 838,99	11 791,95
Alimentation	13 510,41	0,00	13 510,41	10 182,97
Fourn Entretien&administratives	24 427,30	0,00	24 427,30	30 434,23
<b>CREANCES--COMPTES RATTACHES</b>	<b>1 963 505,47</b>	<b>8 107,01</b>	<b>1 955 398,46</b>	<b>1 373 275,10</b>
Caisse Pivot, Créances bloquées av. 1995	426 487,21	0,00	426 487,21	426 487,21
Créances Caisse Pivot,Hospitalisés,Mutuelles	1 009 338,78	8 107,01	1 001 231,77	591 914,47
Créances Diverses	527 679,48	0,00	527 679,48	354 873,42
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>1 765 671,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1 765 671,87</b>	<b>2 421 878,41</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>60 087,20</b>	<b>0,00</b>	<b>60 087,20</b>	<b>393 005,73</b>
Autres Comptes à Régulariser	28 273,14		28 273,14	352 274,38
Produits à recevoir			0,00	
Charges Constatées d'Avance	31 814,06		31 814,06	40 731,35
Charges à Etaler			0,00	0,00
Déficit recettes GR II en attente affectation			0,00	0,00
<b>TOTAL 3</b>	<b>3 898 143,66</b>	<b>8 107,01</b>	<b>3 890 036,65</b>	<b>4 307 232,15</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>26 828 170,54</b>	<b>11 530 538,25</b>	<b>15 297 632,29</b>	<b>15 398 000,43</b>

<b>BILAN AUXILIAIRE C.S.S.R. "LES GLAMOTS"</b>				
<b>A C T I F</b>				
INTITULE	EXERCICE 2018			EXERCICE 2017
	BRUT	AMORTIS. ET PROVISION	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	1 933 307,60	397 922,72	1 535 384,88	1 630 204,37
Frais d'Etablissement			0,00	0,00
Concessions, Droits Similaires			0,00	0,00
Fonds commercial	1 441 899,00	0,00	1 441 899,00	1 441 899,00
Logiciels Informatiques	491 408,60	397 922,72	93 485,88	188 305,37
Avances et acomptes versés sur cdes			0,00	0,00
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	18 569 734,18	9 981 886,39	8 587 847,79	8 167 210,41
Terrains	131 555,00		131 555,00	131 555,00
Constructions, Agencements	5 713 248,21	1 822 278,91	3 890 969,30	3 245 245,40
Installat° Techn., Materiel médical et Outillage	11 111 873,15	6 975 217,92	4 136 655,23	3 571 600,71
Mobilier, Informatique, autres Immos Corporelles	1 494 607,97	1 184 389,56	310 218,41	324 794,60
Immos Corporelles en cours	118 449,85	0,00	118 449,85	914 014,70
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	152 054,82	0,00	152 054,82	159 644,80
Prêts Construction CILOS	83 264,33	0,00	83 264,33	90 854,31
Autres titres immobilisés	67 964,22	0,00	67 964,22	67 964,22
Dépôts et cautionnements versés	826,27	0,00	826,27	826,27
<b>TOTAL 1</b>	<b>20 655 096,60</b>	<b>10 379 809,11</b>	<b>10 275 287,49</b>	<b>9 977 059,58</b>
<b>COMPTE DE LIAISON ASSOCIAT°</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>	67 545,13	0,00	67 545,13	72 518,13
Pharmacie	36 070,35		36 070,35	41 147,66
Autres Matériels et fournitures			0,00	0,00
Appareillage	12 838,99		12 838,99	11 791,95
Alimentation	11 021,04		11 021,04	7 661,51
Fourn Entretien & administratives	7 614,75		7 614,75	11 917,01
<b>CREANCES-COMPTES RATTACHES</b>	1 801 672,15	1 309,01	1 800 363,14	1 262 583,03
Caisse Pivot, Créances bloquées av. 1995	426 487,21	0,00	426 487,21	426 487,21
Créances Caisse Pivot, Hospitalisés, Mutuelles	938 189,06	1 309,01	936 880,05	529 033,38
Créances Diverses	436 995,88	0,00	436 995,88	307 062,44
<b>DISPONIBILITES</b>	214 272,20	0,00	214 272,20	613 670,60
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	25 948,34	0,00	25 948,34	293 120,06
Autres Comptes à Régulariser			0,00	0,00
Produits à recevoir	8 089,98		8 089,98	270 124,69
Charges Constatées d'Avance	17 858,36		17 858,36	22 995,37
Charges à Etaler			0,00	0,00
Déficit recettes GR II en attente affectation			0,00	0,00
<b>TOTAL 3</b>	<b>2 109 437,82</b>	<b>1 309,01</b>	<b>2 108 128,81</b>	<b>2 241 891,82</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>22 764 534,42</b>	<b>10 381 118,12</b>	<b>12 383 416,30</b>	<b>12 218 951,40</b>

1 332 609,99

1 756 371,40

3 088 981,39

<b>BILAN AUXILIAIRE C.S.S.R. "LES GLAMOTS"</b>		
<b>P A S S I F</b>		
INTITULE	EXERCICE 2018	EXERCICE 2017
	NET	NET
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
APPORT EN CAPITAL AVEC DROIT DE REPRISE	200 000,00	200 000,00
FONDS ASSOCIATIFS SUBV. INVESTISSEMENT BIENS RENOUV	334 207,00	334 207,00
RESERVE D'INVESTISSEMENT	3 685 462,32	3 951 911,29
RESERVE DE COMPENSATION		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	18 246,07	18 246,07
<b>SUBVENTION INV</b>	30 473,69	35 009,13
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	-90 045,52	133 551,03
<b>TOTAL 1</b>	<b>4 178 343,56</b>	<b>4 272 924,52</b>
<b>COMPTE DE LIAISON DOMICILES16</b>	271 338,39	90 308,82
<b>COMPTE DE LIAISON CDS</b>	-13 696,90	-37 251,40
<b>COMPTE DE LIAISON ASSOCIATION</b>	-886 438,42	-1 252 531,59
<b>P R O V I S I O N S</b>		
Réserve de trésorerie ( Dot° Fonds de Roulement)	39 636,74	39 636,74
Provisions Reglementées	80 000,53	100 000,53
Provisions Pour TRAVAUX	139 518,19	160 778,75
Provisions Pour RISQ./CHARGES	42 468,00	51 000,00
Fonds Dédiés	0,00	
<b>TOTAL 2</b>	<b>301 623,46</b>	<b>351 416,02</b>
<b>DETTES</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>	6 575 157,89	6 833 433,90
Emprunt B.P.C.A.	621 666,59	784 999,93
Emprunt Credit Coopératif	3 688 058,87	3 556 416,94
Emprunt Caisse des depots	2 200 000,00	2 420 000,00
Emprunts et Dettes Diverses	65 432,43	72 017,03
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	1 787 088,32	1 960 651,13
Fournisseurs et Cptes Rattachés	545 795,27	709 468,78
Dettes Fiscales et Sociales	1 055 066,20	1 113 354,16
Autres Dettes Exploitation	186 226,85	137 828,19
<b>AUTRES DETTES</b>	170 000,00	0,00
Fournisseurs d'Immobilisations	0,00	0,00
Produits constatés d'avance	170 000,00	
Excédent Recettes Gr.II à reverser sur N+1		
<b>TOTAL 3</b>	<b>8 532 246,21</b>	<b>8 794 085,03</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 383 416,30</b>	<b>12 218 951,40</b>

# ANNEXE

## 1) Présentation des comptes annuels

---

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe

Ces trois documents forment ce qui est appelé les comptes annuels définis par le législateur, le PCG, et en application du CRC 99-01 relatif à la comptabilité des associations.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Les règlements N° 99 -01 et 99-03 du Comité de la réglementation Comptable,
- Les normes M22 et M21Bis applicables à tous les établissements sanitaires, médico-sociaux privés à but non lucratif .

Ils présentent les données de l'année avec pour chaque ligne l'indication des chiffres de l'exercice précédent.

L'annexe complète et commente l'information financière donnée par les états de synthèse: compte de résultat et le bilan.

Son contenu est également règlementé et certaines informations ont un caractère obligatoire.

L'association a opté pour une fiscalisation d'une partie de ses activités, complémentaires à l'activité principale, par la création d'un secteur lucratif.

L'exploitation de la nouvelle balnéothérapie est rattachée à ce secteur lucratif avec pour principale conséquence l'inscription à l'actif du bilan d'une créance de TVA immobilière sur la construction .

Pour ses activités principales du fait de sa gestion désintéressée, l'association demeure hors champ d'application de la TVA et des autres impôts commerciaux.

## 2) Méthode générale

---

### 2-1) Convention de principe:

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

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

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

### 2-2) Immobilisations:

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisitions des immobilisations) ou à leur coût de production.

La méthode retenue pour l'évaluation de l'ensemble immobilier est celle des composants.

Le fonds commercial figurant à l'actif du bilan pour une valeur de 1 441 899€ représente la valeur du fonds acquis lors de l'opération de reprise de l'activité du chalet de Beaumont à Soyaux datant du 01 Janvier 2008.

En application des dispositions de l'article 214-3 du plan comptable général, nous avons estimé que ce fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre , il n'a pas à être amorti.

### 2-3) Amortissements et immobilisations:

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant la durée de vie prévue des biens

### 2-4) Créances:

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

### **3) Changement de méthode d'évaluation**

---

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenue au cours de l'exercice

### **4) Modifications apportées sur la présentation des comptes annuels**

---

Aucune modification n'a été apportée dans la présentation des comptes annuels.

### **5) Faits majeurs de l'exercice**

---

Les évènements significatifs survenus au cours de l'exercice et ayant des conséquences sur l'activité sont les suivants :

#### *pour l'établissement CSSR les Glamots*

Achèvement des différents projets de construction et de rénovation des espaces de rééducation avec la mise en service de la nouvelle balnéothérapie au 1er Mars 2018

Autorisation pour la création d'une équipe mobile

#### *Domiciles :*

Autorisation pour l'ouverture d'une 3e samsah sur la commune de Cognac

#### *EHPAD Résidence Les Ecureuils*

Retour à l'équilibre financier avec perspectives favorables à moyen terme sur l'évolution de l'équilibre budgétaire

Taux d'activité élevé avec un taux d'occupation de 100,60% pour l'hébergement permanent

et 96,8% pour l'hébergement temporaire.

Réalisation d'économies sur les dépenses de la section hébergement de l'ordre de 80k€.

## ANNEXE (suite)

### 6) Informations complémentaires

**6-1) Emprunts auprès des établissements bancaires**  
tableau ci joint

**6-2) Engagements hors bilan:**

**Engagements donnés :**

Sur l'ensemble immobilier situé : lieu dit les glamots 16440 ROULLET ST ESTEPHE

1- Inscription de privilège de prêteur en 2<sup>eme</sup> rang sur l'ensemble immobilier pour le credit coopératif  
2- Hypothèque de 3<sup>eme</sup> rang sur l'ensemble immobilier à à hauteur de 1875000 € au profit du credit coopératif.

3- Hypothèque de 4<sup>eme</sup> rang sur l'ensemble immobilier à à hauteur de 1875000 € au profit de la SOGAMA credit associatif.

4 - Nantissement des comptes titres financiers à hauteur de 400 007,50€, lors de la souscription de l'emprunt finançant la reconstruction de la balnéothérapie.

**Garanties reçues :**

1-Du Conseil Général pour une valeur de 3 750 000 €uros (soit 50% de l'encours de prêt)

2-De la SOGAMA pour une valeur de 1 875 000€uros

**Crédit bail immobilier :**

NEANT

**Engagement en matière de passif social Article L123-13 du code de commerce**

**Indemnité de fin de carrière :**

Conformément à l'article L123-13 du code de commerce l'association est légalement tenue de verser une indemnité de fin de carrière à ses salariés lors de leur départ à la retraite et dont le montant est fonction du temps de présence et du dernier salaire.

Le total de la valeur probable de ces indemnités de fin de carrière (IFC) constitue en partie ce que l'on appelle les engagements sociaux différés.

La méthode de calculs pour les estimer est celle recommandée par le CNC du 01/4/2003 reprenant la méthode international exposé dans la norme IAS N°19.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

l'age de départ à la retraite : 62 ans

Probabilité d'être présent dans l'association : estimée avec un turn over faible

Evolution des salaires des cadres et non cadres : 2%

Charges sociales patronales : 45%

**Valorisation du Passif social Association ARDEVIE**

au 31/12/2018:

1 122 209

dont :

Etablissement CSSR

840 092

Etablissement Domiciles16

46 961

Etablissement Résidence les Ecureuils

235 156

**Effectif moyen en ETP au 31/12/2018**

catégories de salariés	2018	2017
cadres	21,73	21,73
Agents de maîtrise	59,76	52,43
Employés ouvriers	97	100,13
<b>TOTAL</b>	<b>178,49</b>	<b>174,29</b>

ASSOCIATION ARDEVIE  
ANNEE 2018

**Information sur les honoraires des commissaires aux comptes (Art R123-198 et R233-14 CCom)**

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes comptabilisés au 31/12/18 dans le cadre de l'exercice de sa mission légale de certification des comptes s'élève à : 15 336,00 TTC

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE		VIREMENT DE COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE	
	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS			FIN EXERCICE	VARIATION %
-- 2012 Frais d'Etablissement	0,00				0,00	
-- 2050 Concessions, Droits, Brevets	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2070 Fonds commercial	1 441 899,00				1 441 899,00	
-- 2081 Logiciels	491 408,60				491 408,60	0,00%
-- 237000 Avances/acomptes versés sur cdes	0,00				0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES</b>	<b>1 933 307,60</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>1 933 307,60</b>	<b>0,00%</b>
-- 2110 Terrains Bâti	131 555,00				131 555,00	
-- 2125 Agencements sur Terrains Bâti	61 475,28				61 475,28	0,00%
-- 2131 Batiments	4 797 905,81	853 867,12			5 651 772,93	
-- 2145 Intallations générales	3 272 523,76	450 692,37			3 723 216,13	13,77%
-- 214511 Installations électriques	1 534 440,28	115 119,30			1 649 559,58	7,50%
-- 214512 Installations téléphoniques	61 162,60				61 162,60	0,00%
-- 214514 Installations Chauffage-Climatisation	1 486 654,10	416 151,03			1 902 805,13	27,99%
-- 214515 Installations Eau	114 653,80				114 653,80	0,00%
-- 214516 Installations gene clim	628 840,89				628 840,89	0,00%
-- 215100 Installations Complexes	403 336,44	21 240,97			424 577,41	5,27%
-- 215300 Installations Spécifiques	348 671,55				348 671,55	0,00%
-- 215410 Matériels et outillage général	353 365,25	15 374,51			368 739,76	4,35%
-- 215420 Matériels Médicaux	1 671 365,44	149 885,82			1 821 251,26	8,97%
-- 215430 Matériels Médicaux beaumont	68 395,04				68 395,04	0,00%
-- 218100 Installations Diverses	338 530,68	2 564,89			341 095,57	0,76%
-- 218200 Matériel de Transport	30 682,70	36 683,60		30 682,71	36 683,59	19,56%
-- 218300 Matériel Informatique et bureau	645 524,78	58 033,92			703 558,70	8,99%
-- 218400 Mobilier	404 615,59	6 528,84			411 144,43	1,61%
-- 218800 Autres Immobilisations corporelles	1 184,48	1 398,55		457,35	2 125,68	79,46%
--2318000 immobilisations en cours					0,00	#DIV/0!
-- 2318001 Immobilisations corporelles en cours	2 749,91				2 749,91	0,00%
--23180003 immo en cours balnéo	911 264,79	489 457,69		1 400 722,48	0,00	-100,00%
--23180004 nouvelle APA		432 612,25		432 612,25	0,00	#DIV/0!
--23180005 Cab Médicaux	0,00	47 137,14			47 137,14	#DIV/0!
--23180006 Basse Vision	0,00	68 562,80			68 562,80	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>17 268 898,17</b>	<b>3 165 310,80</b>		<b>1 864 474,79</b>	<b>18 569 734,18</b>	<b>7,53%</b>
-- 261400 titre de participation	9,99				9,99	
-- 271 Autres titres immobilisés					0,00	
-- 271800 PART SOCIALE CREDIT COOP	67 954,23				67 954,23	
-- 274800 Prêt C.I.L.O.S. Effort Construct° Salariés	90 854,31			7 589,98	83 264,33	-8,35%
- 275000 Dépôts et cautionnements reçuc	826,27				826,27	0,00%
<b>TOTAL IMMOB°. FINANCIERES</b>	<b>159 644,80</b>	<b>0,00</b>		<b>7 589,98</b>	<b>152 054,82</b>	<b>-4,75%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>19 361 850,57</b>	<b>3 165 310,80</b>		<b>1 872 064,77</b>	<b>20 655 096,60</b>	<b>6,68%</b>

## DOMICLES16

ANNEE 2018

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE		VIREMENT DE COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE	
	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS			FIN EXERCICE	VARIATION %
-- 2012 Frais d'Etablissement					0,00	
-- 2050 Concessions, Droits, Brevets					0,00	#DIV/0!
-- 2070 Fonds commercial					0,00	
-- 2081 Logiciels	20 233,14	439,58			20 672,72	2,17%
-- 237000 Avances/acomptes versés sur cdes	0,00				0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES</b>	<b>20 233,14</b>	<b>439,58</b>		<b>0,00</b>	<b>20 672,72</b>	<b>2,17%</b>
-- 2110 Terrains Bâti	0,00				0,00	
-- 2125 Agencements sur Terrains Bâti	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2131 Batiments	0,00				0,00	
-- 2145 Intallations générales	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 214511 Installations électriques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 214512 Installations téléphoniques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 214514 Installations Chauffage-Climatisation	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 214515 Installations Eau	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 215100 Installations Complexes	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 215300 Installations Spécifiques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 215000 Matériels et outillage général	2 571,40				2 571,40	0,00%
-- 215420 Matériels Médicaux	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 218100 Installations Diverses	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 218200 Matériel de Transport	51 562,10				51 562,10	0,00%
-- 218300 Matériel Informatique et bureau	72 451,69	18 463,80			90 915,49	25,48%
-- 218400 Mobilier	14 606,84	6 375,69			20 982,53	43,65%
-- 218800 Autres Immobilisations corporelles	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 231800 Immobilisations corporelles en cours	0,00				0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>141 192,03</b>	<b>24 839,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166 031,52</b>	<b>17,59%</b>
-- 271 Autres titres immobilisés	253,70				253,70	
-- 274800 Prêt C.I.L.O.S. Effort Construct° Salariés	0,00				0,00	#DIV/0!
- 275000 Dépôts et cautionnements reçuc	2 400,00				2 400,00	0,00%
<b>TOTAL IMMOB°. FINANCIERES</b>	<b>2 653,70</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>2 653,70</b>	<b>0,00%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>164 078,87</b>	<b>25 279,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>189 357,94</b>	<b>15,41%</b>

**ASSOCIATION**

ANNEE 2018

**TABLEAU DES IMMOBILISATIONS**

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE	AUGMENTATIONS	VIREMENT DE COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE	VARIATION %
	DEBUT EXERCICE				FIN EXERCICE	
-- 215420 Matériels Médicaux	34 102,26				34 102,26	
-- 271 Autres titres immobilisés	400 373,00				400 373,00	0,00%
<b>T O T A U X</b>	<b>434 475,26</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>434 475,26</b>	<b>0,00%</b>

**centre de sante**

ANNEE 2018

**TABLEAU DES IMMOBILISATIONS**

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE	AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE	VARIATION %
	DEBUT EXERCICE				FIN EXERCICE	
-- 2081 Logiciels	19 790,40				19 790,40 0,00	#DIV/0!
<b>T O T A U X</b>	<b>19 790,40</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>19 790,40</b>	<b>0,00%</b>

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE		VIREMENT DE COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE	
	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS			FIN EXERCICE	VARIATION %
-- 2012 Frais d'Etablissement					0,00	
-- 2050 Concessions, Droits, Brevets					0,00	#DIV/0!
-- 2070 Fonds commercial					0,00	
-- 2081 Logiciels	32 124,06				32 124,06	0,00%
-- 237000 Avances/acomptes versés sur cdes	0,00				0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES</b>	<b>32 124,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 124,06</b>	<b>0,00%</b>
-- 2110 Terrains Bâti	0,00				0,00	
-- 2125 Agencements sur Terrains Bâti	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 214 construction sur sol d'autrui	542 154,81	29 932,27		0,00	572 087,08	5,52%
-- 214511 Installations électriques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 214512 Installations téléphoniques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 214514 Installations Chauffage-Climatisation	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 21510 Installations Eau	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 215000 Instal mat outillage	247 201,98	35 591,08			282 793,06	14,40%
-- 2151 inst complexe spec med	158 000,42	4 989,63			162 990,05	3,16%
-- 215300 Installations Spécifiques	7 590,48				7 590,48	
-- 218100 Installations Diverses	191 574,86	50 952,92			242 527,78	26,60%
-- 218200 Matériel de Transport	11 915,51	0,00			11 915,51	0,00%
-- 218300 Matériel Informatique et bureau	98 547,33	6 092,00			104 639,33	6,18%
-- 218400 Mobilier	213 415,43	1 223,90			214 639,33	0,57%
-- 218800 Autres Immobilisations corporelles	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 231800 Immobilisations corporelles en cours					0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>1 470 400,82</b>	<b>128 781,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 599 182,62</b>	<b>8,76%</b>
-- 271 Autres titres immobilisés	0,00			0,00	0,00	
-- 274800 Prêt C.I.L.O.S. Effort Construct° Salariés	0,00				0,00	#DIV/0!
- 275000 Dépôts et cautionnements reçus	-1 650,00	1 650,00			0,00	-100,00%
<b>TOTAL IMMOB°. FINANCIERES</b>	<b>-1 650,00</b>	<b>1 650,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>1 500 874,88</b>	<b>130 431,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 631 306,68</b>	<b>8,69%</b>

<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>1 470 400,82</b>	<b>128 781,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 599 182,62</b>	<b>8,76%</b>
-- 271 Autres titres immobilisés	0,00			0,00	0,00	
-- 274800 Prêt C.I.L.O.S. Effort Construct° Salariés	0,00				0,00	#DIV/0!
- 275000 Dépôts et cautionnements reçuc	-1 650,00	1 650,00			0,00	-100,00%

**ASSOCIATION ARDEVIE**

**ANNEE 2018**

**TABLEAU DES IMMOBILISATIONS**

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	VIREMENT DE COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	VARIATION %
-- 2012 Frais d'Etablissement	0,00	0,00		0,00	0,00	
-- 2050 Concessions, Droits, Brevets	0,00	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!
-- 2070 Fonds commercial	1 441 899,00	0,00		0,00	1 441 899,00	
-- 2081 Logiciels	563 556,20	439,58		0,00	563 995,78	0,08%
-- 237000 Avances/acomptes versés sur cdes	0,00				0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES</b>	<b>2 005 455,20</b>	<b>439,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 005 894,78</b>	<b>0,02%</b>
-- 2110 Terrains Bâti	131 555,00	0,00		0,00	131 555,00	0,00%
-- 2125 Agencements sur Terrains Bâti	61 475,28	0,00		0,00	61 475,28	0,00%
-- 2131 Batiments	4 797 905,81	853 867,12		0,00	5 651 772,93	17,80%
-- 214 construction sur sol d'autrui	542 154,81	29 932,27		0,00	572 087,08	5,52%
-- 2145 Intallations générales	3 272 523,76	450 692,37		0,00	3 723 216,13	13,77%
-- 214511 Installations électriques	1 534 440,28	115 119,30		0,00	1 649 559,58	7,50%
-- 214512 Installations téléphoniques	61 162,60	0,00		0,00	61 162,60	0,00%
-- 214514 Installations Chauffage-Climatisation	1 486 654,10	416 151,03		0,00	1 902 805,13	27,99%
-- 214515 Installations Eau	114 653,80	0,00		0,00	114 653,80	0,00%
-- 214516 inst gene clim	628 840,89	0,00		0,00	628 840,89	0,00%
-- 215000 Instal mat outillage	249 773,38	35 591,08		0,00	285 364,46	14,25%
-- 215100 Installations Complexes	561 336,86	26 230,60		0,00	587 567,46	4,67%
-- 215300 Installations Spécifiques	356 262,03	0,00		0,00	356 262,03	0,00%
-- 215410 Matériels et outillage général	353 365,25	15 374,51		0,00	368 739,76	4,35%
-- 215420 Matériels Médicaux	1 671 365,44	149 885,82		0,00	1 821 251,26	8,97%
-- 215420 Matériels Médicaux asso	34 102,26	0,00		0,00	34 102,26	0,00%
-- 215430 Matériels Médicaux beaumont	68 395,04	0,00		0,00	68 395,04	0,00%
-- 218100 Installations Diverses	530 105,54	53 517,81		0,00	583 623,35	10,10%
-- 218200 Matériel de Transport	94 160,31	36 683,60		30 682,71	100 161,20	6,37%
-- 218300 Matériel Informatique et bureau	816 523,80	82 589,72		0,00	899 113,52	10,11%
-- 218400 Mobilier	632 637,86	14 128,43		0,00	646 766,29	2,23%
-- 218800 Autres Immobilisations corporelles	1 184,48	1 398,55		457,35	2 125,68	79,46%
--2318000 immobilisations en cours	0,00	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!
-- 231800 Immobilisations corporelles en cours	2 749,91	0,00		0,00	2 749,91	0,00%
--23180003 immo en cours balnéo	911 264,79	489 457,69		1 400 722,48	0,00	-100,00%
--23180004 nouvelle APA	0,00	432 612,25		432 612,25	0,00	#DIV/0!
--23180005 Cab Médicaux	0,00	47 137,14		0,00	47 137,14	#DIV/0!
--23180006 Basse Vision	0,00	68 562,80		0,00	68 562,80	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>18 914 593,28</b>	<b>3 318 932,09</b>	<b>0,00</b>	<b>1 864 474,79</b>	<b>20 369 050,58</b>	<b>7,69%</b>

<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>1 470 400,82</b>	<b>128 781,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 599 182,62</b>	<b>8,76%</b>
-- 271 Autres titres immobilisés	0,00			0,00	0,00	
-- 274800 Prêt C.I.L.O.S. Effort Construct° Salariés	0,00				0,00	#DIV/0!
- 275000 Dépôts et cautionnements reçuc	-1 650,00	1 650,00			0,00	-100,00%
-- 261400 titre de participation	9,99	0,00		0,00	9,99	0,00%
-- 271 Autres titres immobilisés	400 626,70			0,00	400 626,70	0,00%
-- 271800 PART SOCIALE CREDIT COOP	67 954,23	0,00		0,00	67 954,23	0,00%
-- 274800 Prêt C.I.L.O.S. Effort Construct° Salariés	90 854,31	0,00		7 589,98	83 264,33	-8,35%
- 275000 Dépôts et cautionnements reçuc	1 576,27	1 650,00		0,00	3 226,27	104,68%
<b>TOTAL IMMOB°. FINANCIERES</b>	<b>561 021,50</b>	<b>1 650,00</b>		<b>7 589,98</b>	<b>555 081,52</b>	<b>-1,06%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>21 481 069,98</b>	<b>3 321 021,67</b>	<b>0,00</b>	<b>1 872 064,77</b>	<b>22 930 026,88</b>	<b>6,75%</b>

**TABEAU DES AMORTISSEMENTS**

RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	VARIATION %
	CUMULES DEBUT EXERCICE			RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	
-- 28012 Frais d'Etablissement					0,00	
-- 28050 Concessions, Droits, Brevets					0,00	#DIV/0!
-- 28070 Fonds commercial					0,00	
-- 28081 Logiciels	303 103,23	94 819,49			397 922,72	31,28%
					0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES</b>	<b>303 103,23</b>	<b>94 819,49</b>		<b>0,00</b>	<b>397 922,72</b>	<b>31,28%</b>
-- 28125 Agencements sur Terrains Bâties	60 876,06	495,89			61 371,95	0,81%
-- 28131 Batiments	1 553 259,63	207 647,33			1 760 906,96	13,37%
-- 28145 Intallations générales	1 547 871,38	209 263,49			1 757 134,87	13,52%
-- 2814511 Installations électriques	1 092 884,93	149 337,66			1 242 222,59	13,66%
-- 2814512 Installations téléphoniques	47 170,58	2 672,47			49 843,05	5,67%
-- 2814514 Installations Chauffage-Climatisation	533 870,78	93 729,88			627 600,66	17,56%
-- 2814515 Installations Eau	104 264,40	2 272,69			106 537,09	2,18%
-- 2814516 Installations clim	501 729,93	46 582,20			548 312,13	9,28%
-- 2815100 Installations Complexes	403 336,44	2 182,29			405 518,73	0,54%
-- 2815300 Installations Spécifiques	336 943,17	2 306,47			339 249,64	0,68%
-- 2815410 Matériels et outillage général	304 904,09	18 001,40			322 905,49	5,90%
-- 2815420 Matériels Médicaux	1 430 437,70	77 060,93			1 507 498,63	5,39%
-- 2815430 Matériels Médicaux beaumont	68 395,04				68 395,04	0,00%
-- 2818100 Installations Diverses	286 092,39	15 517,02			301 609,41	5,42%
-- 2818200 Matériel de Transport	30 682,71	6 080,46		30 682,71	6 080,46	-80,18%
-- 2818300 Matériel Informatique et bureau	455 377,51	79 494,91			534 872,42	17,46%
-- 2818400 Mobilier	322 406,54	18 649,15			341 055,69	5,78%
-- 2818800 Autres Immobilisations corporelles	1 184,48	44,45		457,35	771,58	-34,86%
<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>9 081 687,76</b>	<b>931 338,69</b>		<b>31 140,06</b>	<b>9 981 886,39</b>	<b>9,91%</b>
					<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>9 384 790,99</b>	<b>1 026 158,18</b>		<b>31 140,06</b>	<b>10 379 809,11</b>	<b>10,60%</b>

## DOMICLES16

ANNEE 2018

## TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	VARIATION %
	CUMULES DEBUT EXERCICE			RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	
-- 28012 Frais d'Etablissement					0,00	
-- 28050 Concessions, Droits, Brevets					0,00	#DIV/0!
-- 28070 Fonds commercial					0,00	
-- 28081 Logiciels	14 707,76	889,66			15 597,42	6,05%
	0,00				0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES</b>	<b>14 707,76</b>	<b>889,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 597,42</b>	<b>6,05%</b>
-- 28125 Agencements sur Terrains Bâti	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 28131 Batiments	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 28145 Installations générales	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2814511 Installations électriques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2814512 Installations téléphoniques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2814514 Installations Chauffage-Climatisation	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2814515 Installations Eau	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2815100 Installations Complexes	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2815300 Installations Spécifiques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2815000 Matériels et outillage général	2 571,40				2 571,40	0,00%
-- 2815420 Matériels Médicaux	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2818100 Installations Diverses	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2818200 Matériel de Transport	30 074,40	9 128,22			39 202,62	30,35%
-- 2818300 Matériel Informatique et bureau	48 577,47	13 252,72			61 830,19	27,28%
-- 2818400 Mobilier	13 260,35	1 504,81			14 765,16	11,35%
-- 2818800 Autres Immobilisations corporelles	0,00				0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>94 483,62</b>	<b>23 885,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118 369,37</b>	<b>25,28%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>109 191,38</b>	<b>24 775,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>133 966,79</b>	<b>22,69%</b>

**ASSOCIATION**

ANNEE 2018

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS**

RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	VARIATION %
	CUMULES DEBUT EXERCICE			RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	
-- 2815420 Matériels Médicaux	34 102,26	0,00			34 102,26	0,00%

**centre de sante**

ANNEE 2018

**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS**

RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	VARIATION %
	CUMULES DEBUT EXERCICE			RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	
-- 28081 Logiciels	17 790,40	2 000,00			19 790,40	11,24%

## RES ECUREUILS

ANNEE 2018

## TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	VARIATION %
	CUMULES DEBUT EXERCICE			RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	
-- 28012 Frais d'Etablissement					0,00	
-- 28050 Concessions, Droits, Brevets					0,00	#DIV/0!
-- 28070 Fonds commercial					0,00	
-- 28081 Logiciels	16 210,49	5 853,16			22 063,65	36,11%
	0,00				0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES</b>	<b>16 210,49</b>	<b>5 853,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 063,65</b>	<b>36,11%</b>
-- 28125 Agencements sur Terrains Bâti	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2814 Batiments	234 116,36	34 724,79			268 841,15	
-- 28145 Installations générales	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2814511 Installations électriques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2814512 Installations téléphoniques	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2814514 Installations Chauffage-Climatisation	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2814515 Installations Eau	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2815100 Installations Complexes	0,00				0,00	#DIV/0!
-- 2815300 Installations Spécifiques	704,81	759,05			1 463,86	107,70%
-- 2815000 Matériels et outillage général	178 748,48	15 290,45			194 038,93	8,55%
-- 28151000 install complexe	98 056,10	15 887,93			113 944,03	16,20%
-- 2818100 Installations Diverses	135 624,94	8 955,19			144 580,13	6,60%
-- 2818200 Matériel de Transport	11 915,51				11 915,51	0,00%
-- 2818300 Matériel Informatique et bureau	65 104,94	14 995,47			80 100,41	23,03%
-- 2818400 Mobilier	103 945,04	13 869,21			117 814,25	13,34%
-- 2818800 Autres Immobilisations corporelles	0,00				0,00	
<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>828 216,18</b>	<b>104 482,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>932 698,27</b>	<b>12,62%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>844 426,67</b>	<b>110 335,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>954 761,92</b>	<b>13,07%</b>

**TABEAU DES AMORTISSEMENTS**

RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS	DOTATIONS	ViREMENT COMPTE A COMPTE	DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	VARIATION %
	CUMULES DEBUT EXERCICE			RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	
-- 28012 Frais d'Etablissement	0,00	0,00		0,00	0,00	
-- 28050 Concessions, Droits, Brevets	0,00	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!
-- 28070 Fonds commercial	0,00	0,00		0,00	0,00	
-- 28081 Logiciels	351 811,88	103 562,31	0,00	0,00	455 374,19	29,44%
	0,00				0,00	#DIV/0!
<b>TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES</b>	<b>351 811,88</b>	<b>103 562,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>455 374,19</b>	<b>29,44%</b>
-- 28125 Agencements sur Terrains Bâti	60 876,06	495,89		0,00	61 371,95	0,81%
-- 28131 Batiments	1 553 259,63	207 647,33		0,00	1 760 906,96	13,37%
-- 2814 Batiments	234 116,36	34 724,79		0,00	268 841,15	14,83%
-- 28145 Intallations générales	1 547 871,38	209 263,49		0,00	1 757 134,87	13,52%
-- 2814511 Installations électriques	1 092 884,93	149 337,66		0,00	1 242 222,59	13,66%
-- 2814512 Installations téléphoniques	47 170,58	2 672,47		0,00	49 843,05	5,67%
-- 2814514 Installations Chauffage-Climatisation	533 870,78	93 729,88		0,00	627 600,66	17,56%
-- 2814515 Installations Eau	104 264,40	2 272,69		0,00	106 537,09	2,18%
-- 2814516 Installations clim	501 729,93	46 582,20		0,00	548 312,13	9,28%
-- 2815000 Matériels et outillage général	181 319,88	15 290,45		0,00	196 610,33	
-- 2815100 Installations Complexes	501 392,54	18 070,98		0,00	519 463,52	3,60%
-- 2815300 Installations Spécifiques	337 647,98	3 065,52		0,00	340 713,50	0,91%
-- 2815410 Matériels et outillage général	304 904,09	18 001,40		0,00	322 905,49	5,90%
-- 2815420 Matériels Médicaux	1 430 437,70	77 060,93		0,00	1 507 498,63	5,39%
-- 28154201 Matériels Médicaux	34 102,26	0,00		0,00	34 102,26	0,00%
-- 2815430 Matériels Médicaux beaumont	68 395,04	0,00		0,00	68 395,04	0,00%
-- 2818100 Installations Diverses	421 717,33	24 472,21		0,00	446 189,54	5,80%
-- 2818200 Matériel de Transport	72 672,62	15 208,68	0,00	30 682,71	57 198,59	-21,29%
-- 2818300 Matériel Informatique et bureau	569 059,92	107 743,10	0,00	0,00	676 803,02	18,93%
-- 2818400 Mobilier	439 611,93	34 023,17		0,00	473 635,10	7,74%
-- 2818800 Autres Immobilisations corporelles	1 184,48	44,45		457,35	771,58	-34,86%
<b>TOTAL IMMOB°. CORPORELLES</b>	<b>10 038 489,82</b>	<b>1 059 707,29</b>	<b>0,00</b>	<b>31 140,06</b>	<b>11 067 057,05</b>	<b>10,25%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>10 390 301,70</b>	<b>1 163 269,60</b>	<b>0,00</b>	<b>31 140,06</b>	<b>11 522 431,24</b>	<b>10,90%</b>

**TABLEAU DES PROVISIONS**

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
-- 1410 Réserve de Trésorerie	50 582,25	0,00	0,00	50 582,25	<b>0,00%</b>
-- 1420 Provisions reglementées renouv immob	310 777,79	0,00	38 333,32	272 444,47	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>361 360,04</b>	<b>0,00</b>	<b>38 333,32</b>	<b>323 026,72</b>	<b>-10,61%</b>
-- 1512 Provisions pour TRAVAUX	160 778,75	13 364,21	34 624,77	139 518,19	<b>-16,73%</b>
-- 1518 Provisions Risques d'exploitation	51 000,00	0,00	8 532,00	42 468,00	
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>211 778,75</b>	<b>13 364,21</b>	<b>43 156,77</b>	<b>181 986,19</b>	<b>-14,07%</b>
-- 29000 Dépréciation des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>13,23%</b>
-- 39000 Dépréciation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	
-- 49000 Dépréciation des créances	7 159,48	4 708,01	3 760,48	8 107,01	
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>7 159,48</b>	<b>4 708,01</b>	<b>3 760,48</b>	<b>8 107,01</b>	<b>13,23%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>580 298,27</b>	<b>18 072,22</b>	<b>85 250,57</b>	<b>513 119,92</b>	<b>-11,58%</b>

**TABLEAU DES PROVISIONS**

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
-- 1410 Réserve de Trésorerie	39 636,74			39 636,74	<b>0,00%</b>
-- 1420 Provisions reglementées renouv immob	100 000,53		20 000,00	80 000,53	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>139 637,27</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>119 637,27</b>	<b>-14,32%</b>
-- 1512 Provisions pour TRAVAUX	160 778,75	13 364,21	34 624,77	139 518,19	<b>-16,73%</b>
-- 1518 Provisions Risques d'exploitation	51 000,00		8 532,00	42 468,00	
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>211 778,75</b>	<b>13 364,21</b>	<b>43 156,77</b>	<b>181 986,19</b>	<b>-14,07%</b>
-- 29000 Dépréciation des immobilisations	0,00			0,00	<b>-65,19%</b>
-- 39000 Dépréciation des stocks	0,00			0,00	
-- 49000 Dépréciation des créances	3 760,48	1 309,01	3 760,48	1 309,01	
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>3 760,48</b>	<b>1 309,01</b>	<b>3 760,48</b>	<b>1 309,01</b>	<b>-65,19%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>355 176,50</b>	<b>14 673,22</b>	<b>66 917,25</b>	<b>302 932,47</b>	<b>-14,71%</b>

**TABLEAU DES PROVISIONS**

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
-- 1410 Réserve de Trésorerie	0,00			0,00	#DIV/0!
-- 1420 Provisions reglementées renouv immob	210 777,26	0,00	18 333,32	192 443,94	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>210 777,26</b>	<b>0,00</b>	<b>18 333,32</b>	<b>192 443,94</b>	<b>-8,70%</b>
-- 1512 Provisions pour TRAVAUX	0,00		0,00	0,00	
-- 1518 Provisions Risques d'exploitation	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
-- 29000 Dépréciation des immobilisations	0,00			0,00	
-- 39000 Dépréciation des stocks	0,00			0,00	
-- 49000 Dépréciation des créances	3 399,00	3 399,00	0,00	6 798,00	100,00%
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>3 399,00</b>	<b>3 399,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 798,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>214 176,26</b>	<b>3 399,00</b>	<b>18 333,32</b>	<b>199 241,94</b>	<b>-6,97%</b>

**TABLEAU DES PROVISIONS**

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
-- 1410 Réserve de Trésorerie	10 945,51		0,00	10 945,51	0,00%
-- 1420 Provisions reglementées renouv immob	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>10 945,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 945,51</b>	<b>0,00%</b>
-- 1512 Provisions pour TRAVAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	
-- 1518 Provisions Risques d'exploitation	0,00		0,00	0,00	#DIV/0!
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
-- 29000 Dépréciation des immobilisations	0,00			0,00	
-- 39000 Dépréciation des stocks	0,00			0,00	
-- 49000 Dépréciation des créances	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>T O T A U X</b>	<b>10 945,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 945,51</b>	<b>0,00%</b>

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
APPORTS EN FONDS ASSOCIATIF	200 000,00			200 000,00	
SUBV INVESTISSEMENT BIENS RENOUVELABLES	334 207,00			334 207,00	
EXCEDENT AFFECTES A L INVESTISSEMENT	108 892,00			108 892,00	
RESERVE D'INVESTISSEMENT	3 655 960,48	143 551,03		3 799 511,51	3,93%
RESERVE DE COMPENSATION DOMICLES	44 201,11	8 095,93		52 297,04	
RESERVE COMPENSATION SOINS	4 426,94			4 426,94	
RESERVE PROJET ASSOCIATIF	578 802,79			578 802,79	
RN ASSOCIATION	156 828,15		6 091,60	150 736,55	-3,88%
<u>RN EXPLOITATION ET RESULTAT ATTENTE AFFECT</u>	-71 568,72	-1 021,67		-72 590,39	1,43%
RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE	144 761,00	184 647,75	144761,11	184 647,64	27,55%
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	116 936,97			116 936,97	0,00%
QUOTE PART SUBV INSCRITES AU RESULTAT	-46 656,27		8 245,44	-54 901,71	
<b>T O T A U X</b>	<b>5 226 791,45</b>	<b>335 273,04</b>	<b>159 098,15</b>	<b>5 402 966,34</b>	<b>3,37%</b>

**EVOLUTION DES COMPTES DE REPORT A NOUVEAU**

**Compte 11100001 : RAN ASSOCIATION**

	MOUVEMENT	SOLDE
Report à nouveau au 31/12/2008 :	117 616,38	117 616,38
-- 2009 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2008	21 770,32	139 386,70
-- 2010 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2009	8 303,17	147 689,87
-- 2011 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2010	14 551,23	162 241,10
-- 2012 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2011	12 133,88	174 374,98
-- 2013 : Perte ASSOCIATION sur résultat 2012	-15 236,45	159 138,53
-- 2016 : Gain ASSOCIATION Résultat 2015	3 437,30	162 575,83
-- 2017 : Perte ASSOCIATION sur résultat 2016	-5 747,68	156 828,15
-- 2018 : Perte ASSOCIATION sur résultat 2017	-6 091,60	150 736,55

**Compte 11100000 : RAN ASSOCIATION MESURES EXPLOITATION**

-- 2014 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2013	5 607,24	5 607,24
-- 2015 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2014	-1 355,31	4 251,93

**Compte 111000 et 115000 : RAN MESURES D'EXPLOITATION et ELEMENTS EN INSTANCE D'AFFECTATION**

	MOUVEMENT	SOLDE
<b>CSSR</b>		
Report à nouveau antérieur	18246,07	18246,07
<b>domiciles</b>		
Report à nouveau antérieur au 31/12/2016		167621,47
2017 affectation resultat 2015	-61235,92	106 385,55
2017 Affectation excédent 2015 en mesures d'exploitation	37111,62	143 497,17
2017 Reprise excédent 2015 affectation sur budget 2017	20478,05	163 975,22
2017 Résultat 2016 en attente d'affectation	47358,15	211 333,37
2018 affectation du résultat 2016	-14441,48	196 891,89
2018 affectation du résultat 2016	-3654,45	193 237,44
2018 Résultat 2017 en attente d'affectation	34340,71	227 578,15
<b>ECUREUILS</b>		
Report à nouveau antérieur au 31/12/2016		-226 108,01
2017 affectation résultat 2015	46438,08	-179 669,93
2017 affectation résultat 2015 section soins	39654,97	-140 014,96
2017 affectation résultat 2015 sections dépendance	-10102,51	-150 117,47
2017 affectation résultat 2015 section hébergement	-80417,49	-230 534,96
2017 resultat 2016 affectation en report à nouveau	-74864,2	-305 399,16
2018 resultat 2017 affectation report à nouveau	-15223,31	-320 622,47
<b>Compte 1141000 : DEPENSES REFUSEES PAR AUTORITE DE TARIFICATION</b>		-18111,85
<b>ECUREUILS</b>		
A NOUVEAU	-3407,29	-3407,29
2017 Resultat 2015 Dépenses refusées	-14704,56	-18111,85

**ETAT DES CREANCES ET DETTES**

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes	Montant brut	Exigibilité du passif		
		< 1 an	> 1 an			< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Créances de l'Actif immobilisé</b>	<b>555 081,53</b>	<b>0,00</b>	<b>555 081,53</b>	<b>Emprunts auprès des étabs de crédit</b>	<b>6 724 580,94</b>	<b>993 137,91</b>	<b>3 337 832,40</b>	<b>2 393 610,63</b>
- Prêts	83 264,33	0,00	83 264,33	- à -2 ans à l'origine				
- Autres	468 590,93		468 590,93	- à plus de 2 ans à l'origine	6 509 725,46	778 282,43	3 337 832,40	2 393 610,63
-depots et cautionnements versés	3 226,27		3 226,27	- Emprunts et dettes diverses	149 423,05	149 423,05		
				- Interets courus	65 432,43	65 432,43		
<b>Créances de l'actif circulant</b>	<b>2 023 321,50</b>	<b>1 596 834,29</b>	<b>426 487,21</b>					
- Clients et comptes rattachés	1 435 825,99	1 009 338,78	426 487,21	- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	759 513,03	759 513,03		
- Autres créances	527 408,31	527 408,31		- Dettes fiscales et sociales	1 435 900,71	1 435 900,71		
- Charges constatées d'avance	31 814,06	31 814,06		- Autres dettes	199 430,62	199 430,62		
- produits à recevoir	28 273,14	28 273,14		- Produits constatés d'avance	270 000,00	270 000,00		
<b>TOTAL</b>	<b>2 578 403,03</b>	<b>1 596 834,29</b>	<b>981 568,74</b>	<b>TOTAL</b>	<b>9 389 425,30</b>	<b>3 657 982,27</b>	<b>3 337 832,40</b>	<b>2 393 610,63</b>
				Emprunts débloqués sur l'exercice	435 862,99			
				Emprunts remboursés sur l'exercice	687 554,40			

**DÉTAIL DES CRÉANCES D'EXPLOITATION**

<b><u>Caisse pivot bloquée</u></b>	426 487,21
Créances sur séjours antérieurs au 31/12/94 non réglés au 01/01/96	
<b><u>Détail des créances sur caisse pivot, mutuelles et patients</u></b>	
Caisse pivot 2018	690 055,40
Mutuelles complémentaires	161 615,76
Caisses de sécurité sociale	66 152,65
Autres caisses	24 795,97
Collectif patients et résidents	55 191,70
Clients douteux	11 506,72
	<hr/>
	<b>1 009 318,20</b>
<b><u>Détail des créances diverses</u></b>	
TVA déductible à récupérer	277 440,43
Credit sur Taxe sur salaires	120 522,18
Attente remboursement UNIFAF	47 026,47
Débiteurs divers	16 655,45
Tickets Restaurant pour DomiCLés16	1 650,00
Compte centralisateur IJSS	12 776,78
Fournisseurs avoirs à recevoir	51 337,00
Fournisseurs avances et acomptes versés sur commande	
	<hr/>
	<b>527 408,31</b>
<b><u>Détail des produits à recevoir</u></b>	<b>28 273,14</b>
Subventions à recevoir (Hopital numérique, SMAF, ARS, unifaf)	20 392,60
rembt AGRR a recevoir	7 880,54

**DETAIL DES DETTES D'EXPLOITATION**

**Détail du poste DETTES FISCALES ET SOCIALES**

		<b>2018</b>	2017	2016
COMPTE 42200000	Comité d'entreprise	22 469,79	17199,94	22150,52
COMPTE 42860000	Charges de Personnel à Payer	13 899,00	60495,03	16365,73
COMPTE 43100000	U.R.S.S.A.F. de la Charente	255 869,84	275957,19	262052,64
COMPTE 43731000	A.G.R.R. retraite et Prévoyance	124 636,40	125395,57	124813,29
COMPTE 43740000	ASSEDIC			
COMPTE 43781000	EFFORT CONSTRUCTION	27 675,27	27112,25	26771,09
COMPTE 43782000	U.N.I.F.A.F. Niort	130 915,13	140703,39	131636,04
COMPTE 44710000	Trésorerie de La Couronne (Taxe sur les salaires, impot sociétés)	886,00	24982,04	49737,67
COMPTE 42820000	Dettes provisionnées C.P. Rémunérations	535 388,62	529655,78	541089,89
COMPTE 43783000	Association hygiène et médecine du travail		96	0
COMPTE 43784000	Mutuelle AGRR	24 130,14	23600	22270,95
COMPTE 43862000	Dettes provisionnées C.P. Charges sociales	247 188,40	258136,26	257438,97
COMPTE 44862001	Dettes provisionnées C.P. Charges fiscales	51 484,00	53071	49655,3

---

**1 434 542,59    1 536 404,45    1 503 982,09**

**Détail du poste AUTRES DETTES D'EXPLOITATION**

COMPTE 46700001	Créditeurs divers	51679,32	29940,37	16 038,54
COMPTE 4718000	Autres recettes à régulariser Trop perçu	148138,25	136563,11	119 161,45

---

**199 817,57    166 503,48    135 199,99**

Association ARDEVIE

ANNEE 2018

**EMPRUNTS AUPRES DES ORGANISMES BANCAIRES**

COORDONNEES DES EMPRUNTS						SOLDE à La clôture	Remboursements de l'exercice 2018		SOLDE AU 31/12/2018	REPARTITION DE LA DETTE AU 31/12/2018		
ORGANISME PRETEUR	MODALITES REMBOUR		DUREE	Dates Extrêmes	NOMINAL EMPRUNTE	de l'exercice précédent 2017	Nbre	TOTAL	TOTAL	-1 AN	Entre 1 et 5 ANS	+ 5 ANS
	Rythme	Mt. Echéance										
B.P.C.A.	SEMEST.	EUR variable	15ANS	30/06/2013 21/12/2007 21/06/2022	EUR 950 000 EUR	284 999,93	2	63 333,34	221 666,59	63 333,34	158 333,25	0,00
B.P.C.A.	SEMEST.	variable	15 ANS	27/06/2008 27/12/2022	1 500 000	500 000,00	2	100 000,00	400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00
C.COOP	SEMEST.	variable	15ANS	21/12/2007 21/06/2022	950 000 EUR	284 999,93	2	63 333,34	221 666,59	63 333,34	158 333,25	0,00
C.COOP	TRIMEST.	84 558,13	15 ans	04/07/2011 04/04/2026	3 750 000,00 EUR	2 407 280,00	4,00	240 887,72	2 166 392,28	251 165,47	1 426 013,38	489 213,43
CDC	ANNUEL.	de 150 000€ à 220 000 €	18 ans	13/09/2013 01/04/2011 01/04/2028	EUR 3 750 000,00 EUR	2 420 000,00	1,00	220 000,00	2 200 000,00	220 000,00	880 000,00	1 100 000,00
C.COOP	TRIMEST.	23 446 €	17 ans	01/06/2018 01/12/2033	1 300 000,00 EUR	864 137,01			1 300 000,00	80 450,28	415 152,52	804 397,20
						<b>6 761 416,87</b>		<b>687 554,40</b>	<b>6 509 725,46</b>	<b>778 282,43</b>	<b>3 337 832,40</b>	<b>2 393 610,63</b>



**CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS**

**Détail des charges exceptionnelles**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés et sortis( véhicule, ordinateurs, matériel)	0	1411,02	
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	35318,99	80776,87	5 383,51
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14104,98	8706,95	25 207,80
	<b>49423,97</b>	<b>90894,84</b>	<b>30591,31</b>

**Détail des produits exceptionnels**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Produits sur exercices antérieurs	36215,89	863,66	2 434,60
Produits sur cessions actif immobilisé	8000	3400	8 149,74
Quote part de subvention virée	8245,44	6023,47	4 535,44
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	11989,84	6136,08	2 876,50
	<b>64 451,17</b>	<b>16 423,21</b>	<b>17 996,28</b>

Association ARDEVIE  
ANNEE 2018

**DETAIL DES CHARGES A ETALER**

Annexe 10

NEANT