

Comptes annuels

Association Le Moutier

31/12/2018

Ce document contient 34 pages



Association Le Moutier

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Attestation</i>	3
2	<i>Bilan et compte de résultat</i>	4
2.1	Bilan actif	5
2.2	Bilan passif (avant répartition)	6
2.3	Compte de résultat	7
2.4	Bilan actif (Détail)	9
2.5	Bilan passif (avant répartition) (Détail)	11
2.6	Compte de résultat (Détail)	13
3	<i>Annexe</i>	16
3.1	Annexe Le Moutier 2018	17
4	<i>Tableaux annexes</i>	31
4.1	Tableau des immobilisations	32
4.2	Tableau des amortissements	33
4.3	Tableau des réserves et provisions	34

Attestation



Bilan et compte de résultat



Association Le Moutier

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2017
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	32 791	21 549	11 241	10 720
		TOTAL	32 791	21 549	11 241	10 720
	Immobilisations corporelles	Terrains	57 764	17 984	39 780	42 208
		Constructions	4 328 361	2 807 006	1 521 355	1 721 919
		Inst.techniques, mat.out.industriels	445 957	404 701	41 255	39 938
		Autres immobilisations corporelles	918 943	634 689	284 254	246 470
		Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	241 643		241 643	7 242
	TOTAL	5 992 671	3 864 381	2 128 290	2 057 778	
	Immobilisations financières (2)	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	53 728		53 728	45 942
		TOTAL	53 728		53 728	45 942
TOTAL I			6 079 191	3 885 931	2 193 259	2 114 441
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	56 396 86 946	5 448	50 948 86 946	42 565 110 530
		TOTAL	143 343	5 448	137 894	153 095
	Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	1 183 000 922 208 10 748	2 005	1 180 994 922 208 10 748	1 133 000 963 376 22 288
		TOTAL II	2 259 299	7 453	2 251 846	2 271 761
		Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V				
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)			8 338 490	3 893 384	4 445 106
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

Association Le Moutier

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	1 391 459	1 391 459
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	235 298	164 398
	Report à nouveau	1 142 681	938 353
	Résultat de l'exercice	268 081	242 019
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-726 771	-693 564
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	26 139	
	Provisions réglementées	17 712	17 712
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		2 354 601	2 060 379
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	14 000	
	Provisions pour charges	48 731	45 741
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		62 731	45 741
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	709 362	797 992
	Emprunts et dettes financières divers (3)	831 545	942 958
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 974	85 322
	Dettes fiscales et sociales	353 245	408 495
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 663	38 491
	Autres dettes	8 981	6 821
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total III		2 027 772	2 280 081
Écart de conversion passif IV			
TOTAL DU PASSIF(I+II+III+IV)		4 445 106	4 386 203
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

Association Le Moutier

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Dotations et produits de tarification	3 631 867	3 592 206
	Autres services	38 241	41 450
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	3 670 108	3 633 656
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme	16 344	25 629
	Subventions d'exploitation		
	Remboursement de frais	57 573	79 529
Charges d'exploitation	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
	Cotisations	3 939	3 780
	Autres produits (1)		
	Total des produits d'exploitation I	3 747 967	3 742 595
	Marchandises Achats	-2 669	-3 476
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	427 195	425 597
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (2)	250 472	238 630
	Impôts, taxes et versements assimilés	136 076	137 629
Produits financiers	Salaires et traitements	1 765 163	1 764 458
	Charges sociales	602 511	655 181
	Dotations d'exploitation	287 594	282 854
	• sur immobilisations		
	amortissements provisions		
	• sur actif circulant : provisions		
	• pour risques et charges : provisions	16 990	2 761
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	158	1 216
	Total des charges d'exploitation II	3 483 492	3 504 853
Résultat d'exploitation (I-II)		264 475	237 742
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Charges financières	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	30 982	25 687
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Produits financiers	Total des produits financiers V	30 982	25 687
	Dotations financières aux amortissements et provisions	2 005	
	Intérêts et charges assimilées	25 001	27 874
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	27 006	27 874
Résultat financier (V-VI)		3 975	-2 186
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		268 450	235 555
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
Renvois	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
Renvois	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier		

Association Le Moutier

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	4 021	9 173
	Total des produits exceptionnels VII	4 021	9 173
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 740	475
	Total des charges exceptionnelles VIII	1 740	475
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 280	8 698
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X		2 650	2 234
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		3 782 971	3 777 456
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		3 514 889	3 535 436
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		268 081	242 019
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

Association Le Moutier

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Autres immobilisations incorporelles		
20800000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 791,29	23 878,42
TOTAL	32 791,29	23 878,42
Amort. prov. autres immob. incorporelles		
28080000 AMORTS IMMOB.INCORPORELLES	-21 549,80	-13 158,11
TOTAL	-21 549,80	-13 158,11
Terrains		
21210000 AMENAGEMENTS DE TERRAINS	57 764,95	57 764,95
TOTAL	57 764,95	57 764,95
Amort. prov. terrains		
28121000 AMORTS AGCTS TERRAIN	-17 984,24	-15 556,81
TOTAL	-17 984,24	-15 556,81
Constructions		
21450000 AGENC.CONST.SUR SOL D'AUTRUI	2 491 163,80	2 477 143,80
21451000 AGENCEMENTS CONST SOL AUTRUI	1 531 048,67	1 531 048,67
21452000 AGENCEMENTS CONSTRUCTIONS 3È ETAGE	306 149,12	306 149,12
TOTAL	4 328 361,59	4 314 341,59
Amort. prov. constructions		
28145000 AMORT.AGENC.CONST.SUR SOL D'AUTRUI	-1 802 908,19	-1 704 099,58
28145100 AMORTS CONSTRUCTIONS UNITE	-866 471,96	-768 155,33
28145200 AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS 3È ETAGE	-137 625,89	-120 166,95
TOTAL	-2 807 006,04	-2 592 421,86
Matériel outillage		
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	274 533,33	271 502,13
21541000 MATERIEL MEDICAL	127 085,48	125 834,48
21541100 MATERIEL MEDICAL AUTRES (NON DÉCRET	44 338,56	37 036,05
TOTAL	445 957,37	434 372,66
Amort. prov. matériel outillage		
28154000 AMORTS MATERIEL ET OUTILLAGE	-251 630,06	-247 104,81
28154100 AMORTS MATERIEL MEDICAL	-122 517,52	-120 225,83
28154200 AMORTS MATERIEL MEDICAL	-30 554,16	-27 103,72
TOTAL	-404 701,74	-394 434,36
Autres immobilisations corporelles		
21810000 AGENC.NON ATTACHES CONST.	263 907,63	212 764,35
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	95 790,67	90 990,67
21830000 MATERIEL DE BUREAU	71 523,00	55 485,09
21840000 MOBILIER	171 285,60	156 679,94
21850000 MATERIEL D'ANIMATION	63 935,98	63 107,66
21852000 MATERIEL DE RESTAURATION	239 412,17	237 120,17
21880000 AUTRES IMMOB. D'ART	13 088,90	13 088,90
TOTAL	918 943,95	829 236,78
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 AMORTS AGENC.NON ATTACHES CONST.	-108 935,29	-88 548,95
28182000 AMORTS MATERIEL DE TRANSPORT	-73 311,73	-69 394,76
28183000 AMORTS MATERIEL DE BUREAU	-55 672,77	-51 113,78
28184000 AMORTS MOBILIER	-143 234,76	-132 129,06
28185100 AMORTISSEMENTS MATERIEL ANIMATION	-59 853,90	-58 145,13

Association Le Moutier

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
28185200 AMORTISSEMENTS MATERIEL DE RESTAUR.	-193 681,12	-183 434,40
TOTAL	-634 689,57	-582 766,08
Immobilisations corporelles en cours		
23103000 IMMOB EN COURS 2ÈME ÉTAGE	241 643,97	7 242,00
TOTAL	241 643,97	7 242,00
Prêts		
27480000 PRET EFFORT CONSTRUCTION	53 728,02	45 942,79
TOTAL	53 728,02	45 942,79
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	50 948,93	42 565,75
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	5 448,05	5 448,05
TOTAL	56 396,98	48 013,80
Prov. créances usagers et comptes ratt.		
49100000 PROVISIONS CREANCES RESIDENTS	-5 448,05	-5 448,05
TOTAL	-5 448,05	-5 448,05
Autres créances		
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	2 669,60	3 476,32
43870000 PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	3 753,15	6 395,68
43871000 REMBOURSEMENT FORMATION	12 395,38	5 444,55
44700000 ETAT IMPOTS ET TAXES	32 192,67	45 072,00
44870000 DEGREVEMENTS IMPOTS A RECEVOIR	2 042,00	2 310,00
46723000 DEBIT-CREDIT.DIVERS CONGREG.	4 940,88	5 925,21
46726000 DEBITEURS DIVERS - AIDE SOCIALE	28 907,38	16 916,50
46871000 A.L. A RECEVOIR	45,00	45,00
46872000 A.P.A. A RECEVOIR	0,00	24 944,97
TOTAL	86 946,06	110 530,23
Valeurs mobilières de placement		
50600000 OBLIGATION CRÉDIT AGRICOLE	50 000,00	0,00
50722000 PLACTS CREDIT AGRICOLE	1 133 000,00	1 133 000,00
TOTAL	1 183 000,00	1 133 000,00
Prov. valeurs mobilières de placement		
59060000 DÉPRÉCIATION DES OBLIGATIONS	-2 005,43	0,00
TOTAL	-2 005,43	0,00
Disponibilités		
51211000 CREDIT AGRICOLE	346 719,79	241 263,15
51212000 C.A. ASSOC. LE MOUTIER	331 361,28	482 064,28
51213000 LIVRET A - CREDIT AGRICOLE	78 706,87	78 120,97
51214000 CSL ASSO	151 109,06	150 807,53
51870000 PDTs FINANCIERS A RECEVOIR	14 061,96	10 913,11
53000000 CAISSE	249,48	207,94
TOTAL	922 208,44	963 376,98
Charges constatées d'avance		
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 748,27	22 288,11
TOTAL	10 748,27	22 288,11

Association Le Moutier

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition		31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs sans droit de reprise			
10250000	FONDS ASS. SANS DROIT DE REPRISE	786 000,00	786 000,00
10260000	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	605 459,00	605 459,00
TOTAL		1 391 459,00	1 391 459,00
Réserves			
10682000	EXCEDENTS AFFECTES A L'INVESTISSEM.	117 987,41	117 987,41
10686000	RÉSERVE DE COMPENSATION EHPAD DEPENDANCE	47 981,37	42 123,38
10686100	RÉSERVE DE COMPENSATION EHPAD SOINS	65 042,01	0,00
10686400	RÉSERVE DE COMPENSATION EHPA DEPENDANCE	4 288,01	4 288,01
TOTAL		235 298,80	164 398,80
Report à nouveau			
11000000	RAN - HEBERGEMENT EHPAD	1 164 078,35	1 003 335,93
11910000	RAN HEBERGEMENT EHPA	-21 397,23	-64 981,95
TOTAL		1 142 681,12	938 353,98
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
11400000	DEPENSES REFUSEES AUTORITES	-222 810,58	-222 810,58
11405000	DEPENSES REFUSEES CONSEIL GENERAL	-88 879,62	-88 879,62
11410000	DEPENSES REFUSEES SOINS EHPAD	-366 985,95	-363 653,56
11519320	RESULT. INSTANCE EHPAD- DEPENDANCE	-18 131,69	-12 631,04
11519330	RESULT INSTANCE EHPAD - SOINS	13 935,95	14 046,48
11519340	RESULT INSTANCE HEPA- DEPENDANCE	-48 067,29	-27 784,24
11620000	DEPENSES NON OPPOSABLES CONGES PAYE	5 597,83	9 578,49
11680000	DEPENSES NON OPPOSABLES IND RETRAIT	-1 430,01	-1 430,01
TOTAL		-726 771,36	-693 564,08
Subv. invest. sur biens non renouvelables			
13100000	SUBVENTION INVEST.NON RENOUV.	30 161,44	0,00
13900000	SUBVENTION D'INVESTISSEMENT INSCRITE AU COMPTE DE RES	-4 021,52	0,00
TOTAL		26 139,92	0,00
Provisions réglementées			
14862000	RESERVE +V NETTES ACTIF	17 712,24	17 712,24
TOTAL		17 712,24	17 712,24
Provisions pour risques			
15180000	PROVISION POUR RISQUES	14 000,00	0,00
TOTAL		14 000,00	0,00
Provisions pour charges			
15310000	PROVISIONS POUR PENSIONS	48 731,63	45 741,48
TOTAL		48 731,63	45 741,48
Emprunts auprès des éta de crédit			
16420000	PRET CREDIT AGRICOLE	709 362,85	797 992,51
TOTAL		709 362,85	797 992,51
Emprunts et dettes financ. divers			
16550000	DEPOT DE GARANTIE	77 492,52	81 140,60
16811000	PRET CANCAVA	0,00	10 666,70
16812000	PRET CRAM 20 ANS	48 074,40	56 086,80
16813000	PRET CONGREGATION 25 ANS	514 730,42	547 067,04
16814000	PRET MSA	5 250,00	8 750,00
16815000	PRET RSI	52 500,00	61 250,00

Association Le Moutier

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
16816000 PRET CONSEIL GENERAL 2010	133 497,90	177 997,20
TOTAL	831 545,24	942 958,34
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	87 181,48	73 053,68
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	26 792,58	12 268,98
TOTAL	113 974,06	85 322,66
Dettes fiscales et sociales		
42100000 REMUNERATIONS DUES	1 906,96	5 330,64
42105000 INDEMNITÉS JOURNALIÈRES	431,00	0,00
42200000 COMITE D'ENTREPRISE	1 972,00	2 580,02
42820000 CONGES PAYES	128 624,93	124 911,36
42825000 PRIMES DE PRECARITE ET AUTRES	31 207,04	17 678,01
43100000 URSSAF	45 289,00	99 193,00
43720000 REUNICA RETRAITE	29 353,44	20 905,75
43721000 REUNICA RETRAITE	0,00	12 320,62
43723000 GROUPAMA PREVOYANCE	609,58	548,14
43740000 UDSMA/MUTEX PREVOYANCE	6 625,81	6 467,08
43741000 PROMOFAP FORM.PROFES.	25 342,15	27 956,88
43742000 REUNICA PREVOYANCE	655,49	545,47
43750000 PREVIFRANCE MALADIE	7 575,04	6 819,48
43820000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	43 542,83	44 768,25
43825000 CHARGES SUR PRIMES DE PRECARITE DIV	7 439,01	7 598,38
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	2 608,32	11 555,84
44820000 CHARGES FISCALES CONGES PAYES	8 674,56	8 149,86
44860000 CREDIT IMMOBILIER EFF.CONST.	7 785,23	7 979,67
44865000 IMPOTS SUR LES PLACEMENTS	3 603,00	3 187,00
TOTAL	353 245,39	408 495,45
Dettes sur immob. et comptes ratt.		
40410000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	0,00	38 491,02
40470000 FOURNISSEURS D'IMMOB. - RETENUES DE GARANTIE	10 663,96	0,00
TOTAL	10 663,96	38 491,02
Autres dettes		
46727000 TAXE D'HABITATION RÉSIDENTS	2 042,00	0,00
46860000 CHARGES A PAYER	6 939,34	6 821,78
TOTAL	8 981,34	6 821,78

Association Le Moutier

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Dotations et produits de tarification				
73431000	HÉBERGEMENT EHPA	513 626,40	513 536,10	0.02
73432000	DÉPENDANCE EHPA	156 361,33	139 900,27	11.77
73511000	DOTATION GLOBALE SOINS	1 012 219,98	979 305,47	3.36
73521200	DOTATION APA 12 EHPAD	290 798,98	297 441,02	-2.23
73531000	HÉBERGEMENT EHPAD	1 515 682,61	1 520 439,27	-0.31
73532000	DÉPENDANCE TM EHPAD	130 930,06	129 236,56	1.31
73533000	DÉPENDANCE EHPAD HD	6 477,34	1 802,85	259.28
73534000	DÉPENDANCE EHPAD PC RTP	5 194,25	254,16	NS
73535000	HEBERGEMENT AUTRE EHPAD (APA)	576,90	10 170,00	-94.33
73536000	HÉBERGEMENT EHPAD COMPLÉMENTA	0,00	110,12	-100
73537000	DÉPENDANCE EHPAD COMPLÉMENTAI	0,00	10,24	-100
TOTAL		3 631 867,85	3 592 206,06	1.1
Production d'autres services				
70600000	VENTE DE REPAS	38 241,00	41 450,00	-7.74
TOTAL		38 241,00	41 450,00	-7.74
Subventions d'exploitation				
74100000	PRIME ECONOMIE ENERGIE	14 019,00	0,00	NS
74800000	AIDE A L'EMPLOI	2 325,77	25 629,89	-90.93
TOTAL		16 344,77	25 629,89	-36.23
Repr. amort. prov. et transferts de charges				
79118000	TRANSF. DE CHARGES EXPLOITATION	3 290,00	3 072,22	7.09
79118200	T.C. AUTRES	755,82	451,48	67.41
79118300	TRANSF. DE CHARGES ANIMATION	77,05	0,00	NS
79118400	TRANSF. DE CHARGES DEPLACEMENTS	362,27	167,66	116.07
79118600	T.C. FRAIS DE LINGERIE	1 780,64	1 726,23	3.15
79124000	TRANSF. DE CHARGES DE PERSONNEL	27 802,88	46 481,79	-40.19
79124100	T.C. PERSONNEL (CONGREG. CENTRE)	1 643,89	1 299,37	26.51
79124300	TRANSF. CHARGES PERS. FORMAT°	17 813,93	15 262,35	16.72
79124400	T.C. PERSONNEL - OPTIMUM	4 047,31	11 068,08	-63.43
TOTAL		57 573,79	79 529,18	-27.61
Autres produits d'exploitation				
75880000	PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 939,79	3 780,50	4.21
TOTAL		3 939,79	3 780,50	4.21
Achats marchandises				
60970000	RRR SUR ACHATS DE MARCHANDISES	-2 669,60	-3 476,32	-23.21
TOTAL		-2 669,60	-3 476,32	-23.21
Achats matières premières approv.				
60110000	ALIMENTATION	186 513,55	187 896,43	-0.74
60226000	COMBUSTIBLES	41 926,79	46 115,96	-9.08
60611000	EAU	13 282,44	10 639,96	24.84
60612000	E.D.F. / G.D.F	42 818,86	35 633,62	20.16
60630000	PETIT MATERIEL	17 854,33	31 914,51	-44.06
60631000	VETEMENTS DE TRAVAIL	2 867,55	1 193,05	140.35
60632200	PRODUITS D'ENTRETIEN	28 394,71	33 406,03	-15
60632600	FOURNITURES HOTELIERES	3 220,21	5 552,32	-42
60632700	COUCHES - ALEZES	39 152,41	33 017,69	18.58
60634000	PETIT MATERIEL MEDICAL	18 721,80	18 001,94	4
60635000	MAT. MEDICAL DECRET 01.08.2008	17 707,25	11 400,88	55.31
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	10 412,95	5 385,85	93.34
60650000	PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	1 220,40	1 893,43	-35.55
60660000	CARBURANT	1 578,47	1 512,98	4.33
60680000	ACHATS POUR ANIMATION	1 523,93	2 032,91	-25.04

Association Le Moutier

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
TOTAL		427 195,65	425 597,56	0.38
Autres achats et charges externes				
61110000	ERGOTHERAPEUTE	306,00	347,09	-11.84
61120000	SOUS-TRAITANCE ANIMATION	580,67	390,00	48.89
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	13 274,00	13 099,00	1.34
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	4 763,67	3 447,20	38.19
61357000	LOCATION MATERIEL MEDICAL	5 203,27	904,44	475.3
61520000	ENTRET. DES LOCAUX	9 614,56	24 782,50	-61.2
61521000	ENTRET. PARCS ET JARDINS	80,37	560,88	-85.67
61550000	ENTRET. DU MATERIEL	9 357,55	3 822,56	144.8
61550100	ENTRETIEN MATERIEL SOINS	535,27	304,58	75.74
61551000	ENTRET. MATERIEL HOTELIER	6 718,77	10 678,82	-37.08
61552000	ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 712,69	1 999,36	-14.34
61560000	CONTRATS DE MAINTENANCE	57 774,58	51 661,78	11.83
61562000	MAINTENANCE - SOINS	3 537,90	4 125,09	-14.23
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE	8 002,97	9 701,04	-17.5
61615000	ASSURANCE DOMMAGES TRAVAUX	3 518,34	3 518,34	
61620000	ASSURANCE RESP.CIVILE	3 180,85	3 141,51	1.25
61638000	ASSURANCE VEHICULES	2 252,03	2 208,59	1.97
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	4 901,57	3 616,31	35.54
61850000	FORMATION HORS PLAN	21 561,59	22 201,98	-2.88
62100000	INTERIM AS	15 630,98	0,00	NS
62143000	INTERIM INFIRMIERS	10 458,78	21 619,68	-51.62
62231200	REUNIONS COORDINAT° GERIATRIQUES	368,00	0,00	NS
62260000	HONORAIRES	38 730,83	28 870,40	34.15
62270000	FRAIS D'ACTES	50,00	50,00	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 099,13	945,38	16.26
62340000	CADEAUX	725,00	954,00	-24
62500000	DEPLACEMENTS, MISSIONS, RECEPT.	1 803,92	984,14	83.3
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	3 117,67	2 985,68	4.42
62620000	TELEPHONE / FAX	7 701,96	8 175,47	-5.79
62700000	SERVICES BANCAIRES	245,92	202,31	21.56
62810000	PREST. EXTERIEURES BLANCHISSAGE	11 552,24	11 304,08	2.2
62820000	COTISATIONS	2 110,92	2 028,00	4.09
TOTAL		250 472,00	238 630,21	4.96
Impôts et taxes				
63110000	TAXE SUR SALAIRES	123 641,00	121 475,00	1.78
63119000	CREDIT D'IMPOT TAXE SUR SALAIRES	-44 057,00	-44 337,00	-0.63
63120000	CHARGES FISCALES CONGES PAYES	524,70	-4 011,39	-113.08
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE	37 090,15	39 052,88	-5.03
63522000	TAXE FONCIERE	9 740,00	9 332,00	4.37
63523000	TAXE D'HABITATION	6 154,00	3 707,00	66.01
63580000	AUTRES IMPOTS	375,30	855,28	-56.12
63710000	AGEFIPH	2 608,32	11 555,84	-77.43
TOTAL		136 076,47	137 629,61	-1.13
Salaires et traitements				
64110000	SALAIRES	1 730 024,92	1 780 835,99	-2.85
64116000	INDEMNITÉ LICENCIEMENT	22 715,10	6 585,00	244.95
64120000	CONGES PAYES	3 713,57	-10 706,17	-134.69
64125000	PRIMES DE PRECARITE ET AUTRES	411,03	-8 166,61	-105.03
64141000	PRIME DE POUVOIR D'ACHAT	13 118,00	0,00	NS
64190000	RBT AVANTAGE EN NATURE	-4 819,20	-4 089,75	17.84
TOTAL		1 765 163,42	1 764 458,46	0.04
Charges sociales				
64510000	URSSAF	609 317,74	617 593,46	-1.34
64520000	CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	-1 225,42	531,14	-330.72
64525000	CHARGES SUR PRIMES DE PRECARITE DIV	-159,37	-3 503,85	-95.45
64530000	RETRAITE	121 098,03	124 805,74	-2.97
64535000	RETRAITE CADRE	8 096,96	8 492,93	-4.66
64550000	PREVIFRANCE MALADIE	15 055,12	14 197,28	6.04

Association Le Moutier

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
64570000	PREVOYANCE	21 193,46	24 145,37	-12.23
64571000	GROUPAMA PREVOYANCE	1 389,49	1 404,54	-1.07
64575000	PREVOYANCE CADRE	2 267,80	3 493,77	-35.09
64590000	REDUCT° FILLON & ZRR	-190 335,72	-153 188,73	24.25
64720000	COMITE D'ENTREPRISE	9 107,77	8 904,17	2.29
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	6 705,60	8 305,80	-19.27
TOTAL		602 511,46	655 181,62	-8.04
Dot. amort. sur immobilisations				
68110000	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	287 594,17	282 854,24	1.68
TOTAL		287 594,17	282 854,24	1.68
Dot. prov. pour risques et charges				
68150000	DOTATIONS PROVIS. POUR RISQUES	2 990,15	2 761,82	8.27
68158000	DOTATIONS AUX AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	14 000,00	0,00	NS
TOTAL		16 990,15	2 761,82	515.18
Autres charges d'exploitation				
65810000	DIFFERENCE DE REGLEMENTS	158,47	1 216,06	-86.97
TOTAL		158,47	1 216,06	-86.97
Autres intérêts et produits assimilés				
76400000	REVENUS DES DEPOTS	29 645,10	24 668,76	20.17
76800000	REVENUS DES PRODUITS FINANCIERS	1 337,43	1 019,08	31.24
TOTAL		30 982,53	25 687,84	20.61
Dot. financ. amort. prov.				
68661000	DOTATIONS AUX DÉPRÉCIATIONS DES ÉLÉMENTS FINANCIERS	2 005,43	0,00	NS
TOTAL		2 005,43	0,00	NS
Intérêts et charges assimilées				
66116000	INTERETS DES PRETS	25 001,22	27 874,37	-10.31
TOTAL		25 001,22	27 874,37	-10.31
Produits exceptionnels op. gestion				
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	9 173,02	-100
TOTAL		0,00	9 173,02	-100
Produits exceptionnels op. capital				
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIRÉE AU RÉSULTAT DE L'EXER	4 021,52	0,00	NS
TOTAL		4 021,52	0,00	NS
Charges exceptionnelles op. gestion				
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 740,58	475,00	266.44
TOTAL		1 740,58	475,00	266.44
Impôt sur les sociétés				
69510000	IMPOT SUR LES PLACEMENTS	2 650,00	2 234,00	18.62
TOTAL		2 650,00	2 234,00	18.62

Annexe





KPMG Entreprises
Bureau de Rodez
42, rue du Dr Theodor Mathieu
Parc d'Activités de La Gineste - CS 93428
12034 Rodez Cedex 9
France

Téléphone : +33 (0)5 65 77 28 28
Télécopie : +33 (0)5 65 67 42 88
Site internet : www.kpmg.fr

Association “Le Moutier”

***Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le
31/12/2018
Montants exprimés en Euros***

Ce rapport contient 14 pages
Annexe Le Moutier 2018

Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Créances	4
2.1.6	Produits à recevoir	4
2.1.7	Charges constatées d'avance	5
2.2	Passif	5
2.2.1	Fonds associatifs	5
2.2.2	Report à nouveau avant répartition du résultat	6
2.2.3	Provisions pour risques et charges	7
2.2.4	Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires	7
2.2.5	État des dettes	8
2.2.6	Charges à payer	8
3	Informations relatives au compte de résultat	9
3.1	Ventilation des produits d'exploitation	9
3.2	Résultat par activité ou établissement (document non transmis par association)	9
3.2.1	Ventilation de l'effectif moyen	10
4	Autres informations	11
4.1	Informations relatives à la rémunération des dirigeants	11
4.2	Honoraires des commissaires aux comptes	11
4.3	Engagements hors bilan	11
4.3.1	Emprunt auprès des organismes bancaires	11
4.3.2	Emprunt auprès des autres financeurs	11
4.3.3	Engagements financiers	12

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 *Evénements principaux de l'exercice*

Aucun fait significatif.

1.2 *Principes, règles et méthodes comptables*

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

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

1.2.2 Méthode générale

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°2014-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01 et l'instruction M22.

Le résultat tient compte des reprises de résultat des exercices antérieurs soins et dépendance.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

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

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau joint

2.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau joint

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

2.1.3.1 Principaux mouvements

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements	Crédit-bail
Immobilisations incorporelles	8 391	

- Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Droit au bail		
Logiciels et progiciels	Linéaire	2 - 5 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

2.1.4.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements	Crédit-bail
Terrains	2 427	
Agencement construction sur sol d'autrui	14 020	
Matériel et outillage	3 031	
Matériel médical	1 251	
Matériel médical non décret	7 303	
Agencement non attaché à la construction	51 143	
Matériel de transport	4 800	
Matériel et mobilier de bureau	30 644	
Matériel animation	828	
Matériel de restauration	2 292	

Il n'y a pas de diminutions.

2.1.4.2 Méthode d'amortissement

Les amortissements sont calculés à partir de la date de mise en service

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3 à 20 ans
Instal. Techn., Mat. et Outillage	"	1 à 10 ans
Matériel de transport	"	5 ans
Matériel de bureau	"	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	"	1 à 10 ans
Matériel d'animation	"	4 à 5 ans
Matériel de restauration	"	3 à 10 ans

2.1.5 Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	53 728		53 728
Autres	-	-	
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	50 948	50 948	
Autres	86 946	86 946	
Charges constatées d'avance	10 748	10 748	
TOTAL	202 370	148 642	53 728
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours			

2.1.6 Produits à recevoir

Remboursements formation	12 395
Remboursement indemnités prévoyance	3 753
Divers produits à recevoir : APL et. APA	0

Association "Le Moutier"

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018
KPMG S.A.

2.1.7 Charges constatées d'avance

Assurance dommages ouvrages	3 518
Assurances	0
Maintenance	4 510
Autres	2 720

2.2 Passif**2.2.1 Fonds associatifs****2.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise**

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
Valeur du patrimoine intégré				-
Fonds statutaires				-
Apports sans droit de reprise	786 000			786 000
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾	605 459			605 459
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				-
Réserves				-
Réserves indisponibles				-
Réserves statutaires ou contractuelles				-
Réserves réglementées				-
Autres réserves ⁽²⁾	164 398	70 900		235 298

⁽¹⁾ Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

⁽²⁾ Dont réserve pour projet associatif

2.2.1.2 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme	30 161		4 022	26 139
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	693 564	91 183	57 976	726 771
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme				-
Provisions réglementées	17 712			17 712
Droits des propriétaires (Commodat)				-

2.2.2 Report à nouveau avant répartition du résultat

Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat		
Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées :		
- à l'exercice		
- aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs	21 397	1 164 078
Report à nouveau des activités propres de l'association		

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Voir tableau joint.

Nature	Provision début exercice	Augmentation	Diminution	Provision fin d'exercice
Réserve plus-value long terme	17 712			17 712
Indemnité départ retraite	45 741	2 990		48 732
Provisions pour risques	0	14 000		14 000

2.2.4 Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
I. D. R.	48 732		48 732
Engagements de pension à d'anciens dirigeants			
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			

Description de la méthode de calcul

La méthode retenue par la société est la méthode rétrospective des unités de crédit projetées. Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu est de 1.8 %.

Association “Le Moutier”

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018
KPMG S.A.

2.2.5 État des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus 1 an	Échéances à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine	709 362	91 598	398 131	219 633
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)	754 053	97 098	361 712	295 243
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 974	113 974		
Dettes fiscales et sociales	353 245	353 245		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 663	10 663		
Autres dettes	8 981	8 981		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 950 278	675 559	759 843	514 876
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	196 395			
(b) non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours				

2.2.6 Charges à payer

Les charges à payer s'élèvent à	6 939 €
— Eau – Assainissement	5 500 €
— Autres	1 439 €

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation des produits d'exploitation

Tableau de répartition des produits d'exploitation	
Ressources propres (cotisations, prestations de service...)	2 367 090
Subventions	
Produits de la tarification	1 303 019
Versements	
Total	3 670 109

3.2 Résultat par activité ou établissement (document non transmis par association)

Résultat comptable de l'exercice	Déficit	Excédent
EHPAD		
- activité Hébergement		145 779
- activité Dépendance		- 9 560
- activité Soins		104 001
EHPA		
- activité Hébergement		26 407
- activité Dépendance		1 454
Résultat de l'exercice		268 081

Association "Le Moutier"

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018
KPMG S.A.

3.2.1 Ventilation de l'effectif moyen

Catégories	Personnel salarié ETP	Personnel mis à disposition
Cadre : Permanents CDI	2,93	
Non cadre : Equivalent temps plein	52,80	
TOTAL	55,73	-

4 Autres informations

4.1 Informations relatives à la rémunération des dirigeants

Conformément à l'article 261-7.1°d du Code général des impôts, et en application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés est non significative en 2014.

4.2 Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés au commissaire aux comptes :

	Honoraires du CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	7 604
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	
Honoraires totaux	7 604

4.3 Engagements hors bilan

4.3.1 Emprunt auprès des organismes bancaires

Au 31 décembre 2018, l'engagement s'élève à la somme de :	
se décomposant comme suit :	
- capital restant dû	709 362
- intérêts restant dus	86 054

4.3.2 Emprunt auprès des autres financeurs

Au 31 décembre 2018, les emprunts et dettes financières divers s'élèvent à la somme de 754 053 €, se décomposant comme suit :

Conseil Général	133 498	Sans intérêt sur 10 ans
CRAM Midi-Pyrénées	48 074	Sans intérêt sur 20 ans

Association "Le Moutier"

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018
KPMG S.A.

Congrégation Saint-Dominique	514 730	Sans intérêt sur 25 ans
MSA	5 250	Sans intérêt sur 10 ans
RSI	52 500	Sans intérêt sur 15 ans différé de 3 ans

4.3.3 Engagements financiers

Engagements reçus

- La commune de Gramond est garante du remboursement de 80 % du prêt consenti par la CRAM Midi-Pyrénées, soit 38 460€ en capital.
- Le Conseil Général est garant du remboursement de 20 % du prêt consenti par la CRAM Midi-Pyrénées, soit 9 615 € en capital.

Tableaux annexes



Association Le Moutier

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	23 878	8 912			32 791
	Total II	23 878	8 912			32 791
Immobilisations corporelles	Terrains	57 764				57 764
	Constructions	4 314 341	14 020			4 328 361
	Install. techn., matériel, outillage	434 372	11 584			445 957
	Install.générales, ag. am. divers	212 764	51 143			263 907
	Matériel de transport	90 990	4 800			95 790
	Mat. bur. et informatique, mobilier	525 481	33 763			559 245
	Immob. corp. en cours	7 242	241 643	7 242		241 643
	Avances et acomptes					
	Total III	5 642 957	356 955	7 242		5 992 671
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières	45 942	7 785			53 728
	Total IV	45 942	7 785			53 728
Total général (I+II+III+IV)		5 712 779	373 653	7 242		6 079 191

Association Le Moutier

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	13 158	8 391			21 549
	Total II	13 158	8 391			21 549
Immobilisations corporelles	Terrains	15 556	2 427			17 984
	Constructions	2 592 421	214 584			2 807 006
	Install. techn., matériel, outillage	394 434	10 267			404 701
	Install. générales, ag. am. divers	88 548	20 386			108 935
	Matériel de transport	69 394	3 916			73 311
	Mat bur. et informatique, mobilier	424 822	27 620			452 442
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	3 585 179	279 202			3 864 381
Total général (I+II+III)		3 598 337	287 594			3 885 931

Association Le Moutier

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	164 398	70 900		235 298
	Total réserves	164 398	70 900		235 298
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées	17 712			17 712
	Total	17 712			17 712
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques		14 000		14 000
	Provisions pour pensions et obligations similaires	45 741	2 990		48 731
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total	45 741	16 990		62 731
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers	5 448			5 448
	Autres provisions pour dépréciation		2 005		2 005
	Total	5 448	2 005		7 453
Total général des provisions et dépréciations		68 901	18 995		87 897
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			16 990 2 005		