

## ASS LES TROIS CHENES

DOSSIER COMPTABLE ET FISCAL  
31/12/2018

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

## Sommaire

<b>1</b>	<b><i>Attestation de l'expert-comptable</i></b>	<b>3</b>
1.1	Attestation	4
<b>2</b>	<b><i>Comptes annuels regroupés</i></b>	<b>5</b>
2.1	Bilan regroupé	6
2.2	Compte de résultat regroupé	8
<b>3</b>	<b><i>Annexes aux comptes annuels</i></b>	<b>9</b>
3.1	Annexe des comptes annuels	10
3.2	Tableaux annexés aux comptes	13
3.3	Tableaux annexés aux comptes 2	16
3.4	Variation des fonds propres 2018	17
<b>4</b>	<b><i>Comptes annuels regroupés détaillés</i></b>	<b>19</b>
4.1	Bilan regroupé détaillé	20
4.2	Compte de résultat regroupé détaillé	29
<b>5</b>	<b><i>Comptes annuels Etablissement - Foyer</i></b>	<b>32</b>
5.1	Bilan Foyer	33
5.2	Compte de résultat Foyer	35
<b>6</b>	<b><i>Comptes annuels "siège"</i></b>	<b>36</b>
6.1	Bilan siège	37
6.2	Compte de résultat siège	39

ASS LES TROIS CHENES

## Attestation de l'expert-comptable

31/12/2018

### ATTESTATION D'EXPERT COMPTABLE

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association les Trois Chênes, pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>2 069 914.63 €</b>
<b>Total du compte de résultat</b>	<b>1 736 648.23 €</b>
<b>Résultat net comptable (déficit)</b>	<b>- 109 355.60 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du conseil supérieur de l'ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Fait à Ussel

Le 26 Avril 2019

Grégory Juillard

Expert-Comptable

ASS LES TROIS CHENES

## Comptes annuels regroupés

31/12/2018

A C T I F	Arrêté au 31/12/2018 Durée 12 mois			31/12/2017 12 mois
	BRUT	AMORT/PROV	NET	NET
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	12 841,28	-11 218,35	1 622,93	2 320,13
Immobilisations incorporelles en cours				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains	10 665,03	-3 442,53	7 222,50	7 578,00
Constructions	2 949 765,83	-1 931 387,60	1 018 378,23	1 161 140,60
Installations techniques, matériel et outillage	103 732,32	-88 280,91	15 451,41	13 504,01
Autres immobilisations corporelles	344 216,91	-231 886,35	112 330,56	98 530,95
Immobilisations corporelles en cours				
<b>Immobilisations Financières</b>				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>3 421 221,37</b>	<b>-2 266 215,74</b>	<b>1 155 005,63</b>	<b>1 283 073,69</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>Comptes de liaison (1)</b>				
Comptes de liaison	5 569,77		5 569,77	
<b>TOTAL II</b>	<b>5 569,77</b>		<b>5 569,77</b>	
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de productions (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)	244 195,31		244 195,31	229 595,39
Autres créances	53 195,12		53 195,12	45 175,93
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Valeurs mobilières de placement				
<b>Disponibilités</b>				
Disponibilités	601 085,91		601 085,91	803 221,89
<b>TOTAL III</b>	<b>898 476,34</b>		<b>898 476,34</b>	<b>1 077 993,21</b>
<b>Comptes de Régularisation</b>				
<b>Charges constatées d'avance</b>				
Charges constatées d'avance	10 862,89		10 862,89	9 968,49
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
<b>Primes de remboursement des obligations</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>Ecart de conversion (actif)</b>				
Ecart de conversion (actif)				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 336 130,37</b>	<b>-2 266 215,74</b>	<b>2 069 914,63</b>	<b>2 371 035,39</b>

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre cet établissement les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du CASF

**PASSIF**Arrêté au 31/12/2018  
Durée 12 mois31/12/2017  
12 mois**Fonds propres****Fonds associatifs sans droit de reprise**

Fonds associatifs sans droit de reprise

7 762,24

7 762,24

**Fonds associatifs avec droit de reprise**

Dons et legs

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

**Réserves**

Excédents affectés à l'investissement

340 000,00

340 000,00

Réserves de compensation

110 536,91

223 582,30

Excédents affectés à la couverture besoin fonds roulement

100 000,00

100 000,00

Autres réserves

**Report à nouveau**

Report à nouveau (gestion non contrôlée)

-36 944,96

2 301,87

Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs

-112 714,13

-112 714,13

Résultat sous contrôle tiers financeurs

-0,10

-0,10

Dépenses non opposables aux tiers financeurs

-86 966,02

-78 270,79

Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)

-109 355,60

-160 987,45

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

486,11

686,11

**Provisions réglementées**

Couverture du besoin en fonds de roulement

120 000,00

120 000,00

Amortissements dérogatoires et prov renouvellement immobilisations

46 456,94

46 456,94

Réserves des plus-values nettes d'actif

46 456,94

46 456,94

Immobilisations grevées de droits

**TOTAL I****379 261,39****488 816,99****Comptes de liaison****Comptes de liaison**

Comptes de liaison

**TOTAL II****Provisions****Provisions pour risques**

Provisions pour risques

**Provisions pour charges**

Provisions pour charges

**Fonds dédiés**

Fonds dédiés

72 700,00

72 700,00

**TOTAL III****72 700,00****72 700,00****Dettes (3)****Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)**

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

1 354 353,20

1 583 135,60

**Emprunts et dettes financières divers (3)**

Emprunts et dettes financières divers (3)

1 363,33

3 156,42

**Avances et acomptes reçus sur commandes en cours**

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

**Redevables créditeurs**

Redevables créditeurs

**Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)**

Dettes fournisseurs et acomptes rattachés (4)

36 761,76

33 813,22

**Dettes sociales et fiscales**

Dettes sociales et fiscales

207 805,18

189 413,16

**Dettes sur immobilisations et comptes rattachés**

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

**Autres dettes (5)**

Autres dettes (5)

17 669,77

**TOTAL IV****1 617 953,24****1 809 518,40****TOTAL GENERAL****2 069 914,63****2 371 035,39**

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :

(3) En particulier : cautions versés par les résideants à leur entrée dans l'établissement

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

## Association les Trois Chênes (comptes regroupés)

	Arrêté au :		Arrêté au 31/12/2018		Arrêté au 31/12/2017		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
<b>Produit d'exploitation</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens)	4 482,96	0,29	5 478,49	0,37	-995,53	-18,17		
Production vendue (services)	68,42	0,00	18,66	0,00	49,76	266,67		
<b>Chiffre d'affaire</b>	<b>4 551,38</b>	<b>0,30</b>	<b>5 497,15</b>	<b>0,37</b>	<b>-945,77</b>	<b>-17,20</b>		
Production stockée								
Production immobilisée	1 527 646,30	100,00	1 472 157,46	100,00	55 488,84	3,77		
Subventions d'exploitation	2 203,94	0,14	13 723,82	0,93	-11 519,88	-83,94		
Reprises/prov. & amort, transf. de charge	25 117,81	1,64	40 098,65	2,72	-14 980,84	-37,36		
Autres produits	56 371,73	3,69	60 928,05	4,14	-4 556,32	-7,48		
<b>PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I</b>	<b>1 615 891,16</b>	<b>105,78</b>	<b>1 592 405,13</b>	<b>108,17</b>	<b>23 486,03</b>	<b>1,47</b>		
<b>Charges d'exploitation</b>								
Achats de marchandises								
Variation de stocks								
Achat de matières premières et autres								
Autres achats et charges externes	304 372,71	19,92	313 325,32	21,28	-8 952,61	-2,86		
Impôts, taxes et versements assimilés	71 534,94	4,68	70 031,30	4,76	1 503,64	2,15		
Salaires et traitements	857 421,91	56,13	832 724,05	56,56	24 697,86	2,97		
Charges sociales	265 096,51	17,35	240 007,37	16,30	25 089,14	10,45		
Dotation								
Autres charges	490,16	0,03	817,77	0,06	-327,61	-40,06		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II</b>	<b>1 498 916,23</b>	<b>98,12</b>	<b>1 456 905,81</b>	<b>98,96</b>	<b>42 010,42</b>	<b>2,88</b>		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>116 974,93</b>	<b>7,66</b>	<b>135 499,32</b>	<b>9,20</b>	<b>-18 524,39</b>	<b>-13,67</b>		
<b>Opération en commun</b>								
Bénéfice attribué, perte transférée Total III								
Perte supportée, bénéfice transféré Total IV								
<b>OPÉRATION EN COMMUN</b>								
<b>Produits financiers</b>								
Produits financiers de participations								
Autres valeurs mob., créances d'actif im.								
Autres intérêts et produits assimilés	9 117,77	0,60	13 391,70	0,91	-4 273,93	-31,91		
Reprises/provisions et transfert de char								
Différences positives de change								
Produits net/cession des V.M.P								
<b>PRODUITS FINANCIERS TOTAL V</b>	<b>9 117,77</b>	<b>0,60</b>	<b>13 391,70</b>	<b>0,91</b>	<b>-4 273,93</b>	<b>-31,91</b>		
<b>Charges financières</b>								
Charges financières	31 560,93	2,07	71 075,33	4,83	-39 514,40	-55,60		
Autres charges financières								
<b>CHARGES FINANCIÈRES TOTAL VI</b>	<b>31 560,93</b>	<b>2,07</b>	<b>71 075,33</b>	<b>4,83</b>	<b>-39 514,40</b>	<b>-55,60</b>		
<b>RESULTATS FINANCIERS</b>	<b>-22 443,16</b>	<b>-1,47</b>	<b>-57 683,63</b>	<b>-3,92</b>	<b>35 240,47</b>	<b>-61,09</b>		
<b>RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS</b>	<b>94 531,77</b>	<b>6,19</b>	<b>77 815,69</b>	<b>5,29</b>	<b>16 716,08</b>	<b>21,48</b>		
<b>Produits exceptionnels</b>								
Sur opération de gestion	76,66	0,01	304,16	0,02	-227,50	-74,80		
Sur opération en capital	2 207,04	0,14	2 222,52	0,15	-15,48	-0,70		
Reprises/provisions et transfert de char								
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL VII</b>	<b>2 283,70</b>	<b>0,15</b>	<b>2 526,68</b>	<b>0,17</b>	<b>-242,98</b>	<b>-9,62</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>								
Sur opération de gestion	7 493,88	0,49	26 503,47	1,80	-19 009,59	-71,72		
Sur opération en capital	58,98	0,00	1 146,00	0,08	-1 087,02	-94,85		
Dotation aux amortissements et aux prov.	196 213,21	12,84	211 515,35	14,37	-15 302,14	-7,23		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VIII</b>	<b>203 766,07</b>	<b>13,34</b>	<b>239 164,82</b>	<b>16,25</b>	<b>-35 398,75</b>	<b>-14,80</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-201 482,37</b>	<b>-13,19</b>	<b>-236 638,14</b>	<b>-16,07</b>	<b>35 155,77</b>	<b>-14,86</b>		
Participation des salariés								
<b>PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL IX</b>								
Impôts sur les bénéfices	2 405,00	0,16	2 165,00	0,15	240,00	11,09		
<b>TOTAL X</b>	<b>2 405,00</b>	<b>0,16</b>	<b>2 165,00</b>	<b>0,15</b>	<b>240,00</b>	<b>11,09</b>		
<b>PRODUITS</b>	<b>1 627 292,63</b>	<b>106,52</b>	<b>1 608 323,51</b>	<b>109,25</b>	<b>18 969,12</b>	<b>1,18</b>		
<b>CHARGES</b>	<b>1 736 648,23</b>	<b>113,68</b>	<b>1 769 310,96</b>	<b>120,18</b>	<b>-32 662,73</b>	<b>-1,85</b>		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>-109 355,60</b>	<b>-7,16</b>	<b>-160 987,45</b>	<b>-10,94</b>	<b>51 631,85</b>	<b>-32,07</b>		
<b>Total XI</b>								
Eng.à réaliser sur ressources affectés								
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs								
<b>TOTAL XI</b>								
<b>EXCEDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-109 355,60</b>	<b>-7,16</b>	<b>-160 987,45</b>	<b>-10,94</b>	<b>51 631,85</b>	<b>-32,07</b>		

ASS LES TROIS CHENES

## Annexes aux comptes annuels

31/12/2018

# Association " Les Trois Chênes"

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

EURO

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de :  
2 069 914.63 euros.

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de  
109 355,60 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le par les dirigeants de l'association.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

- Poursuite des exonérations de cotisations de sécurité sociale au titre des ZRR pour les contrats de travail conclus avant le 1er novembre 2007 avec un changement de réglementation au 1<sup>er</sup> janvier 2014 qui a réduit significativement le montant des exonérations.

### Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

### Evènements postérieurs significatifs

Néant

# Association " Les Trois Chênes"

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

EURO

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

### Immobilisations

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

L'ensemble immobilier a été ventilé selon les durées d'amortissement des composants suivants :

Gros œuvre :	30 ans
Etanchéité :	25 ans
Menuiseries extérieures :	25 ans
Agencements : peinture, plâtrerie, revêtements de sols, carrelage	15 ans
Electricité	20 ans
Plomberie sanitaire	20 ans
VMC	15 ans
Cuisine	15 ans

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

Matériel éducatif :	3 à 10 ans
Matériel de transport :	3 à 7 ans
Matériel informatique et de bureau :	3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

### 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.

### Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### Passif social

L'association a valorisé ses engagements de retraite ; ils ne sont pas comptabilisés dans les comptes par voie de provision ni n'ont fait l'objet d'une couverture par un contrat d'assurances.

# Association " Les Trois Chênes"

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

EURO

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

### ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées était de 56 928,00 € au 31 décembre 2015 ; ce montant n'a pas été revalorisé au 31 décembre 2018.

L'évaluation des engagements a été faite sur la base des hypothèses suivantes :

Aléa Viager	TF00-02
Turn Over ↯	1,50 %
Masse salariale globale	698 286 € pour catégories(s) concernées(s)
Evolution annuelle des salaires	1 %
Taux de rendement annuel net	3,00 %
Nature du départ en retraite	Départ volontaire
Charges patronales	45,00 %
Départ à l'initiative	Du salarié

↯ Le Turn Over n'est plus appliqué après 55 ans

## Immobilisations

Association les Trois Chênes (comptes regroupés)

Exercice 2018 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit. Apports
Frais d'établissement de recherche et de développement			
Autres postes d' immobilisations incorporelles	12 841.28		
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>12 841.28</b>		
Terrains	10 665.03		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	2 949 765.83		
Install générales, agenc. et aménag. des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	102 833.85		6 098.47
Install générales, agenc. et aménag. divers	64 662.77		6 849.83
Matériel de transport	94 460.50		18 055.36
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballage récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	176 580.65		12 023.68
Avances et acomptes			
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>3 398 968.63</b>		<b>43 027.34</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participation			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Immobilisations financières</b>			
<b>Total Général</b>	<b>3 411 809.91</b>		<b>43 027.34</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
Frais d'établissement de recherche et de				
Autres postes d' immobilisations incorporelles			12 841.28	
<b>Immobilisations incorporelles</b>			<b>12 841.28</b>	
Terrains			10 665.03	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 949 765.83	
Install générales, agenc. et aménag. des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		5 200.00	103 732.32	
Install générales, agenc. et aménag. divers			71 512.60	
Matériel de transport		20 905.00	91 610.86	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballage récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		7 510.88	181 093.45	
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>33 615.88</b>	<b>3 408 380.09</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participation				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Total Général</b>		<b>33 615.88</b>	<b>3 421 221.37</b>	

## Amortissements

Association les Trois Chênes (comptes regroupés)

Exercice 2018 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissement de recherche et de développement				
Autres postes d' immobilisations incorporelles	10 521.15	697.20		11 218.35
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>10 521.15</b>	<b>697.20</b>		<b>11 218.35</b>
Terrains	3 087.03	355.50		3 442.53
Constructions sur sol propre				
Construction sur sol d'autrui	1 788 625.23	142 762.37		1 931 387.60
Const. Inst. générales, agencements, aménagements divers				
Installations techniques, matériel et outillage	89 329.84	4 151.07	5 200.00	88 280.91
Autres Inst. générales, agencements, aménagements divers	46 448.64	4 053.57		50 502.21
Matériel de transport	46 333.65	10 693.68	20 905.00	36 122.33
Matériel de bureau, informatique, mobilier	144 390.68	8 382.01	7 510.88	145 261.81
Emballages récup et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 118 215.07</b>	<b>170 398.20</b>	<b>33 615.88</b>	<b>2 254 997.39</b>
<b>Total Général</b>	<b>2 128 736.22</b>	<b>171 095.40</b>	<b>33 615.88</b>	<b>2 266 215.74</b>

Ventilations des dotations	Linéaires	Dégressifs	Exceptionnels	Dotat dérog	Repr dérog
Frais d'établissement de recherche et de développement					
Autres postes d' immobilisations incorporelles	697.20				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>697.20</b>				
Terrains	355.50				
Constructions sur sol propre					
Construction sur sol d'autrui	142 762.37				
Const. Inst. générales, agencements, aménagements div					
Installations techniques, matériel et outillage	4 151.07				
Autres Inst. générales, agencements, aménagements div	4 053.57				
Matériel de transport	10 693.68				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 382.01				
Emballages récup et divers					
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>170 398.20</b>				
<b>Total Général</b>	<b>171 095.40</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

## Provisions

Association les Trois Chênes (comptes regroupés)

Exercice 2018 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétrolier				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour investissement				
Provisions pour fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	46 456.94			46 456.94
<b>Provisions réglementées</b>	<b>46 456.94</b>			<b>46 456.94</b>
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour chage sociales, fiscales sur congés à		25 117.81	25 117.81	
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Provisions risques et charges</b>		<b>25 117.81</b>	<b>25 117.81</b>	
Provisions pour immobilisations incorporelles				
Provisions pour immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stock et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
<b>Total Général</b>	<b>46 456.94</b>	<b>25 117.81</b>	<b>25 117.81</b>	<b>46 456.94</b>
Dotations et reprises d'exploitation		25 117.81	25 117.81	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence				

## Créances et Dettes

Association les Trois Chênes (comptes regroupés)

Exercice 2018 du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des créances	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	244 195.31	206 230.35	37 964.96
Personnel et comptes rattachés	11 319.55	11 319.55	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98.28	98.28	
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, TVA			
Etat, autres impôts			
Etat, créances diverses	24 652.00	24 652.00	
Groupes et associés	471.62	471.62	
Débiteurs divers	16 653.67	16 653.67	
Charges constatées d'avance	10 862.89	10 862.89	
<b>Total général</b>	<b>308 253.32</b>	<b>270 288.36</b>	<b>37 964.96</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Etat des dettes	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, - 5	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à un an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d'un an à l'origine	1 355 716.53	230 145.73	915 129.60	210 441.20
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	36 761.76	36 761.76		
Personnel et comptes rattachés	91 099.21	91 099.21		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 097.16	104 097.16		
Etat, impôt sur les bénéfices	2 405.00	2 405.00		
Etat, TVA				
Etat, obligations cautionnées				
Etat, autres impôts, taxes et assimilés	10 203.81	10 203.81		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupes et associés				
Autres Dettes	17 669.77	17 669.77		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>Total général</b>	<b>1 617 953.24</b>	<b>492 382.44</b>	<b>915 129.60</b>	<b>210 441.20</b>
Emprunts et dettes souscrit en cours d'exercice	1 363.33			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	231 938.82			
Emprunts dettes contractés auprès d'associés				

# ASSOCIATION "LES TROIS CHENES"

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

## Tableau de variation des fonds propres

INTITULE	SOLDE AU 01/01/2018	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE AU 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE</b>				
Fonds de dotation	7 762,24			7 762,24
<b>FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE</b>				
<b>RESERVES</b>				
Excédents affectés à l'investissement	340 000,00			340 000,00
Réserves de compensation	223 582,30		113 045,39	110 536,91
Excédents affectés à la couverture des besoins en fonds de roulement	100 000,00			100 000,00
<b>REPORT A NOUVEAU</b>				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	2 301,87	-39 246,83		-36 944,96
Dépenses refusées par l'autorité de tarification	-112 714,13		0,00	-112 714,13
Résultat sous contrôle tiers financeurs	-0,10		0,00	-0,10
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-78 270,79		8 695,23	-86 966,02
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-160 987,45</b>	<b>160 987,45</b>	<b>109 355,60</b>	<b>-109 355,60</b>
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	<b>686,11</b>		<b>200,00</b>	486,11
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provision pour couverture du besoin en fonds de roulement	120 000,00			120 000,00
Réserves des plus values nettes	46 456,94			46 456,94
<b>TOTAL</b>	<b>488 816,99</b>	<b>121 740,62</b>	<b>231 296,22</b>	<b>379 261,39</b>

379 261,39

# ASSOCIATION "LES TROIS CHENES"

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

## Composition du résultat

<b>COMPOSITION DU RESULTAT</b>				
<b>RESULTAT SOUS GESTION CONTROLEE</b>	<b>FOYER</b>	<b>Déficit</b>	<b>-</b>	<b>86 062,87</b>
<b>RESULTAT SOUS GESTION LIBRE</b>		<b>Déficit</b>	<b>-</b>	<b>23 292,73</b>
<b>RESULTAT ASSOCIATIF</b>		<b>Déficit</b>	<b>-</b>	<b>109 355,60</b>

ASS LES TROIS CHENES

## Comptes annuels regroupés détaillés

31/12/2018

A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2018 Durée 12 mois			31/12/2017
	BRUT	AMORT/PROV	NET	12 mois NET
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>	<b>12 841,28</b>	<b>-11 218,35</b>	<b>1 622,93</b>	<b>2 320,13</b>
<b>Frais d'établissement</b>				
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>12 841,28</b>	<b>-11 218,35</b>	<b>1 622,93</b>	<b>2 320,13</b>
2051000 Conc.&droits simi.,brev.,licenc.,marq/proc.,droits/val.simi.	12 841,28		12 841,28	12 841,28
2805000 Conces&droits simil.,brev,licen,marq&proc,droits&val simil.		-11 218,35	-11 218,35	-10 521,15
<b>Immobilisations incorporelles en cours</b>				
<b>Immobilisations Corporelles</b>	<b>3 408 380,09</b>	<b>-2 254 997,39</b>	<b>1 153 382,70</b>	<b>1 280 753,56</b>
<b>Terrains</b>	<b>10 665,03</b>	<b>-3 442,53</b>	<b>7 222,50</b>	<b>7 578,00</b>
2125800 Agencements & aménag. terrains	10 665,03		10 665,03	10 665,03
2812000 Agenc. & aménag. des terrains (cf ventilation compte 212)		-3 442,53	-3 442,53	-3 087,03
<b>Constructions</b>	<b>2 949 765,83</b>	<b>-1 931 387,60</b>	<b>1 018 378,23</b>	<b>1 161 140,60</b>
2141800 Constructions sur sol d'autrui	2 949 765,83		2 949 765,83	2 949 765,83
2814100 Constructions / sol d'autrui (cf ventilation du compte 214)		-1 931 387,60	-1 931 387,60	-1 788 625,23
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>103 732,32</b>	<b>-88 280,91</b>	<b>15 451,41</b>	<b>13 504,01</b>
2154000 Matériel	103 732,32		103 732,32	102 833,85
2815000 Install. tech., mat. & outill. indust. (cf ventil. cpte 215)		-88 280,91	-88 280,91	-89 329,84
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>344 216,91</b>	<b>-231 886,35</b>	<b>112 330,56</b>	<b>98 530,95</b>
2181000 Installations générales, agencements, aménagements divers	71 512,60		71 512,60	64 662,77
2182000 Matériel de transport	91 610,86		91 610,86	94 460,50
2183000 Matériel de bureau et matériel informatique	43 128,65		43 128,65	43 128,65
2183100 Matériel Educatif	10 802,00		10 802,00	10 802,00
2184000 Mobilier	127 162,80		127 162,80	122 650,00
2818100 Install.Générale (cf ventilation du compte 218)		-50 502,21	-50 502,21	-46 448,64
2818200 Matériel de Transport (cf ventilation du compte 218)		-36 122,33	-36 122,33	-46 333,65
2818300 Matériel Bureau & Inform. (cf ventilation du compte 218)		-34 807,76	-34 807,76	-29 558,54
2818310 Matériel Educatif (cf ventilation du compte 218)		-10 802,00	-10 802,00	-10 802,00
2818400 Mobilier (cf ventilation du compte 218)		-99 652,05	-99 652,05	-104 030,14
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>				
<b>Immobilisations Financières</b>				
<b>Participations et créances rattachées à des participations</b>				
<b>Autres titres immobilisés</b>				
<b>Prêts</b>				
<b>Autres immobilisations financières</b>				
<b>TOTAL I</b>	<b>3 421 221,37</b>	<b>-2 266 215,74</b>	<b>1 155 005,63</b>	<b>1 283 073,69</b>



A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2018			31/12/2017
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de productions (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>	<b>297 390,43</b>		<b>297 390,43</b>	<b>274 771,32</b>
<b>Créances redevables et comptes rattachés (3)</b>	<b>244 195,31</b>		<b>244 195,31</b>	<b>229 595,39</b>
4110000 Usagers (et organismes de prise en charge)	166 610,68		166 610,68	177 909,62
4111000 Clients Divers	6 064,88		6 064,88	7 944,01
4181000 Usagers - factures à établir	71 519,75		71 519,75	43 741,76
<b>Autres créances</b>	<b>53 195,12</b>		<b>53 195,12</b>	<b>45 175,93</b>
4250000 Personnel - avances et acomptes	11 199,99		11 199,99	13 199,99
4270000 Personnel - oppositions	119,56		119,56	
4287000 Produits à recevoir				-846,62
4387000 Produits à recevoir	98,28		98,28	
4487000 Produits à recevoir	24 652,00		24 652,00	23 611,00
4560000 Sociétaires - Apports	471,62		471,62	471,62
4687100 Produits à recevoir	16 653,67		16 653,67	8 739,94
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>601 085,91</b>		<b>601 085,91</b>	<b>803 221,89</b>
<b>Disponibilités</b>	<b>601 085,91</b>		<b>601 085,91</b>	<b>803 221,89</b>
5120000 CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	80 569,77		80 569,77	68 426,12
5120100 COMPTE A TERME VERT TAUX FIXE	500 000,00		500 000,00	700 000,00
5120200 COMPTE DE PLACEMENT	1 619,74		1 619,74	13 612,85
5121000 CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE Cpte n°19227175001	3 963,46		3 963,46	3 969,46
5123000 CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE CSL Ass. n°660574245	2 328,70		2 328,70	12 321,56
5187000 Intérêts courus à recevoir	2 598,10		2 598,10	4 335,80
5310000 CAISSE	6,14		6,14	556,10
5800000 VIREMENTS INTERNE	10 000,00		10 000,00	
<b>TOTAL III</b>	<b>898 476,34</b>		<b>898 476,34</b>	<b>1 077 993,21</b>



**P A S S I F détaillé**Arrêté au 31/12/2018  
Durée 12 mois31/12/2017  
12 mois**Fonds propres****Fonds associatifs sans droit de reprise****Fonds associatifs sans droit de reprise**

1022000 Fonds statutaires (à éclater en fonction des statuts)

1026170 Entreprises et organismes privés

**Fonds associatifs avec droit de reprise****Dons et legs****Subventions d'investissement sur biens renouvelables****Réserves****Excédents affectés à l'investissement**

1068200 Excédents affectés à l'investissement

**Réserves de compensation**

1068600 Réserve de compensation

**Excédents affectés à la couverture besoin fonds roulement**

1068500 Réserve de trésorerie

**Autres réserves****Report à nouveau****Report à nouveau (gestion non contrôlée)**

1100000 Eléments en instance d'affectation.

**Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs**

1140000 Dépenses refusées par l'autorité de tarification

**Résultat sous contrôle tiers financeurs**

1151000 Report à nouveau (solde créditeur ou débiteur)

**Dépenses non opposables aux tiers financeurs**

1162000 Dépenses pour congés payés

**Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)**

1290000 Résultat de l'exercice (déficit)

**Subventions d'investissement sur biens non renouvelables**

1310000 Subventions d'équipement

1390000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat

**Provisions réglementées****Couverture du besoin en fonds de roulement**

1410000 Prov. régl. destinées à renforcer la couverture du BFR

**Amortissements dérogatoires et prov renouvellement immobilisations****Réserves des plus-values nettes d'actif**

1486000 Prov. réglem. : réserves des plus-values nettes d'actif

**Immobilisations grevées de droits****TOTAL I****379 261,39****488 816,99**

**P A S S I F détaillé**

Arrêté au 31/12/2018

Durée 12 mois

31/12/2017

12 mois

**Comptes de liaison**

Comptes de liaison

Comptes de liaison

**TOTAL II**

**P A S S I F détaillé**

Arrêté au 31/12/2018

31/12/2017

Durée 12 mois

12 mois

**Provisions****Provisions pour risques**

Provisions pour risques

**Provisions pour charges**

Provisions pour charges

**Fonds dédiés****Fonds dédiés**

1940000 Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement

**TOTAL III**

72 700,00

72 700,00

72 700,00

72 700,00

72 700,00

72 700,00

72 700,00

72 700,00

**P A S S I F détaillé**Arrêté au 31/12/2018  
Durée 12 mois31/12/2017  
12 mois**Dettes (3)****Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)****1 354 353,20** **1 583 135,60****Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)****1 354 353,20** **1 583 135,60**

1641000 Emprunts CRCA 2.680.236 Euros

1 098 408,05 1 304 359,61

1641100 Emprunts CRCA 80.000 Euros

32 311,25 38 369,57

1641200 Emprunts CRCA 63.819 Euros

43 558,25 46 825,13

1641300 Emprunts CRCA 100.000 Euros Fonds de Roulement

70 024,81 75 276,61

1641600 Emprunts CRCA 161.959,03 Euros

110 050,84 118 304,68

**Emprunts et dettes financières divers (3)****1 363,33** **3 156,42****Emprunts et dettes financières divers (3)****1 363,33** **3 156,42**

1688400 Int.Courus Sur emprunts auprès des établissements de crédit

1 363,33 3 156,42

**Avances et acomptes reçus sur commandes en cours****Avances et acomptes reçus sur commandes en cours****Redevables créditeurs****Redevables créditeurs****Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)****36 761,76** **33 813,22****Dettes fournisseurs et acomptes rattachés (4)****36 761,76** **33 813,22**

4010000 Fournisseurs

27 735,12 17 281,40

4081000 Fournisseurs Factures non parvenues

9 026,64 16 531,82

**Dettes sociales et fiscales****207 805,18** **189 413,16****Dettes sociales et fiscales****207 805,18** **189 413,16**

4210000 Personnel - rémunérations dues

6 133,34 -1 693,24

4282000 Dettes provisionnées pour congés payer personnel non CDI

84 965,87 84 767,96

4311000 Sécurité sociale

40 860,00 33 951,00

4373100 Caisses de retraite et de prévoyance

13 566,56 13 588,70

4373250 Mutuelles

1 421,00

4378100 Participation Effort de Construction

3 755,69 3 347,73

4378200 Formation continue

18 876,70 18 463,90

4382000 Charges sociales sur congés payer personnel non CDI

25 617,21 20 988,55

4386000 Autres charges à payer

3 904,00

4440000 Etat impôts sur les bénéfices.

2 405,00 2 165,00

4482000 Charges fiscales sur congés payer personnel non CDI

10 203,81 9 929,56

**Dettes sur immobilisations et comptes rattachés****Dettes sur immobilisations et comptes rattachés****Autres dettes (5)****17 669,77****Autres dettes (5)****17 669,77**

4670000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs.

2 100,00

4710000 Compte d'attente

15 569,77

**TOTAL IV****1 617 953,24** **1 809 518,40**

**P A S S I F détaillé**

Arrêté au 31/12/2018

31/12/2017

Durée 12 mois

12 mois

**Comptes de régularisation**

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance

Ecart de conversion (passif)

Ecart de conversion (passif)

**TOTAL V****TOTAL PASSIF**

2 069 914,63

2 371 035,39

## Association les Trois Chênes (comptes regroupés)

	Arrêté au :		Arrêté au 31/12/2018		Arrêté au 31/12/2017		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
<b>Produit d'exploitation</b>								
Ventes de marchandises								
7081100 Facturation Repas du Personnel	2 682,96	100,00	3 649,74	100,00	-966,78	-26,49		
7081610 Avantages en Nature du Personnel	1 800,00	67,09	1 828,75	50,11	-28,75	-1,57		
Production vendue (biens)	4 482,96	167,09	5 478,49	150,11	-995,53	-18,17		
7060000 Prestations de service	68,42	2,55	18,66	0,51	49,76	266,67		
Production vendue (services)	68,42	2,55	18,66	0,51	49,76	266,67		
<b>Chiffre d'affaire</b>	<b>4 551,38</b>	<b>169,64</b>	<b>5 497,15</b>	<b>150,62</b>	<b>-945,77</b>	<b>-17,20</b>		
Production stockée								
7313000 Prix de journée (ets relevant du I article L.312-1 s	1 527 646,30		1 472 157,46		55 488,84	3,77		
Production immobilisée	1 527 646,30		1 472 157,46		55 488,84	3,77		
7400000 Subventions d'exploitation et participations.	2 203,94	82,15	13 723,82	376,02	-11 519,88	-83,94		
Subventions d'exploitation	2 203,94	82,15	13 723,82	376,02	-11 519,88	-83,94		
7815000 Reprises sur provisions d'exploitation.	25 117,81	936,20	39 882,19	1 092,74	-14 764,38	-37,02		
7910000 Transfert de charges d'exploitation			216,46	5,93	-216,46	-100,00		
Reprises/prov. & amort, transf. de charge	25 117,81	936,20	40 098,65	1 098,67	-14 980,84	-37,36		
7541000 Formation professionnelle	44 785,85	1 669,27	42 781,69	1 172,18	2 004,16	4,68		
7544000 Remboursements Indemnités Journalières du Personnel	11 576,10	431,47	18 068,76	495,07	-6 492,66	-35,93		
7580000 Produits divers de gestion courante	9,78	0,36	77,60	2,13	-67,82	-87,40		
Autres produits	56 371,73	2 101,10	60 928,05	1 669,38	-4 556,32	-7,48		
<b>PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I</b>	<b>1 615 891,16</b>		<b>1 592 405,13</b>		<b>23 486,03</b>	<b>1,47</b>		
Bénéfice attribué, perte transférée								
<b>EXCEDENT ATTRIBUÉ OU DÉFICIT TRANSFÉRÉ (QUOTES-PARTS)</b>								
<b>Produits financiers</b>								
Produits financiers de participations								
Autres valeurs mob., créances d'actif im.								
7640000 Revenus des valeurs mobilières de placement	8 277,30	308,51	13 060,80	357,86	-4 783,50	-36,62		
7680000 Autres produits financiers.	840,47	31,33	330,90	9,07	509,57	154,00		
Autres intérêts et produits assimilés	9 117,77	339,84	13 391,70	366,92	-4 273,93	-31,91		
Reprises/provisions et transfert de char								
Différences positives de change								
Produits net/cession des V.M.P								
<b>PRODUITS FINANCIERS TOTAL V</b>	<b>9 117,77</b>	<b>339,84</b>	<b>13 391,70</b>	<b>366,92</b>	<b>-4 273,93</b>	<b>-31,91</b>		
<b>Produits exceptionnels</b>								
7710000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44,00	1,64	153,22	4,20	-109,22	-71,28		
7720000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			150,94	4,14	-150,94	-100,00		
7721000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXERCICE ANTERIEUR	32,66	1,22			32,66			
Sur opération de gestion	76,66	2,86	304,16	8,33	-227,50	-74,80		
7750000 Produits des cessions d'éléments d'actif	1 500,00	55,91	250,00	6,85	1 250,00	500,00		
7770000 Quote-part subventions investvirée résultat de l'exercice	200,00	7,45	313,89	8,60	-113,89	-36,28		
7780000 Autres produits exceptionnels	507,04	18,90	1 658,63	45,45	-1 151,59	-69,43		
Sur opération en capital	2 207,04	82,26	2 222,52	60,90	-15,48	-0,70		
Reprises/provisions et transfert de char								
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL VII</b>	<b>2 283,70</b>	<b>85,12</b>	<b>2 526,68</b>	<b>69,23</b>	<b>-242,98</b>	<b>-9,62</b>		
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 627 292,63</b>		<b>1 608 323,51</b>		<b>18 969,12</b>	<b>1,18</b>		
<b>SOLDE DÉBITEUR = DÉFICIT</b>	<b>109 355,60</b>	<b>4 075,93</b>	<b>160 987,45</b>	<b>4 410,93</b>		<b>-32,07</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 736 648,23</b>		<b>1 769 310,96</b>		<b>32 662,73</b>	<b>-1,85</b>		
<b>Charges d'exploitation</b>								
Achats de marchandises								
Variation de stocks								
Achat de matières premières et autres								
6061100 Eau et assainissement	5 798,63	216,13	6 174,47	169,18	-375,84	-6,09		
6061200 Énergie; électricité	45 469,33	1 694,74	46 753,15	1 281,00	-1 283,82	-2,75		
6062100 Combustibles et carburants	10 953,93	408,28	8 755,74	239,90	2 198,19	25,11		
6062200 Produits d'entretien	8 708,38	324,58	9 247,12	253,36	-538,74	-5,83		
6062300 Fournitures d'atelier	710,39	26,48	2 580,28	70,70	-1 869,89	-72,47		
6062310 Fournitures Petits Matériels Sécurité	158,28	5,90	1 174,78	32,19	-1 016,50	-86,53		
6062400 Fournitures administratives	1 012,79	37,75	1 314,88	36,03	-302,09	-22,97		
6062501 Fournitures Activités - Home Cinéma -	391,92	14,61	649,35	17,79	-257,43	-39,64		
6062502 Fournitures Atelier Arts Plastiques	1 025,89	38,24	774,65	21,22	251,24	32,43		
6062504 Fournitures Activités - Sports -	309,70	11,54	1 734,68	47,53	-1 424,98	-82,15		
6062505 Fournitures Atelier Para-Scolaire			77,10	2,11	-77,10	-100,00		
6062509 Fournitures Atelier Informatique			256,55	7,03	-256,55	-100,00		
6062513 Fournitures Atelier Esthétique	290,23	10,82	134,40	3,68	155,83	115,94		

## Association les Trois Chênes (comptes regroupés)

	Arrêté au :		Arrêté au 31/12/2018		Arrêté au 31/12/2017		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
6062515 Fournitures Activités - Fêtes Diverses -	681,84	25,41	965,75	26,46	-283,91	-29,40		
6062516 Atelier cuisine	1 038,19	38,70	593,98	16,27	444,21	74,79		
6062517 Fournitures Atelier Musique	248,95	9,28			248,95			
6062518 Fournitures Activités - Divers Abonnements -	314,00	11,70	314,00	8,60				
6062519 Fournitures Educatives	998,00	37,20	105,03	2,88	892,97	850,20		
6062520 Fournitures Atelier - Parc Animalier -	931,38	34,71	40,00	1,10	891,38	2 228,45		
6062522 Fournitures Atelier - Parc Extérieur -	1 786,51	66,59	1 122,22	30,75	664,29	59,19		
6062620 Fournitures Hôtelières - Linges -	910,28	33,93	362,99	9,95	547,29	150,77		
6062630 Fournitures hôtelières - Vaisselles -	640,62	23,88	111,71	3,06	528,91	473,47		
6062680 Autres fournitures hôtelières	743,28	27,70	623,76	17,09	119,52	19,16		
6063000 Alimentation	76 486,98	2 850,84	92 933,80	2 546,31	-16 446,82	-17,70		
6063100 Alimentation - Avantages salariés	269,50	10,04	666,00	18,25	-396,50	-59,53		
6066000 Fournitures médicales	252,37	9,41	153,99	4,22	98,38	63,89		
6068000 Autres achats non stockés de matières et fournitures			64,99	1,78	-64,99	-100,00		
6111000 Prestations à caractère médical	9 373,59	349,37	8 208,53	224,91	1 165,06	14,19		
6112001 Prestations Activités - Piscine	721,30	26,88	885,00	24,25	-163,70	-18,50		
6112002 Prestations Activités - Sport Adapté -	45,00	1,68	524,34	14,37	-479,34	-91,42		
6112005 Prestations Activités - Cinéma ( Résidants ) -	176,70	6,59	170,00	4,66	6,70	3,94		
6112006 Prestations - Repas & Boissons ( Résidants ) -	1 013,00	37,76	929,71	25,47	83,29	8,96		
6112007 Prestations - Repas & Boissons ( Educateurs ) -	1 451,58	54,10	1 190,68	32,62	260,90	21,91		
6112008 Activités culturelle, physique et sportive	1 302,25	48,54	4 654,71	127,54	-3 352,46	-72,02		
6112009 Prestations - Séjours Vacances -	3 983,42	148,47	3 537,95	96,94	445,47	12,59		
6112010 Prestations Autres ( Résidants )	60,00	2,24			60,00			
6112011 Prestations Fêtes de Noël	449,00	16,74	729,50	19,99	-280,50	-38,45		
6112012 Prestations Diverses ( Educateurs )	276,55	10,31	124,50	3,41	152,05	122,13		
6112014 Activités Poterie			329,45	9,03	-329,45	-100,00		
6112016 Activités Théâtre	810,00	30,19			810,00			
6112017 Activité séance de peinture	2 750,00	102,50			2 750,00			
6112800 Autres prestations à caractère médico-social			1 736,73	47,59	-1 736,73	-100,00		
6132000 Locations immobilières	5 724,26	213,36	5 689,56	155,89	34,70	0,61		
6135000 Locations mobilières.	62,93	2,35			62,93			
6152000 Entretien et réparations sur biens immobiliers	6 526,25	243,25	1 035,00	28,36	5 491,25	530,56		
6155000 Entretien et réparations sur biens mobiliers	8 400,04	313,09	6 037,38	165,42	2 362,66	39,13		
6156000 Maintenance	25 210,54	939,65	23 137,09	633,94	2 073,45	8,96		
6161000 Multirisques	2 449,10	91,28	2 374,04	65,05	75,06	3,16		
6163000 Assurance de transport	3 387,24	126,25	2 829,10	77,52	558,14	19,73		
6164000 Assurance Dirigeant	599,80	22,36	599,80	16,43				
6182000 Documentation générale et technique	228,00	8,50	596,39	16,34	-368,39	-61,77		
6184000 Concours divers (cotisations...)	2 179,85	81,25	1 354,00	37,10	825,85	60,99		
6185002 Frais de colloques, séminaires, conférences ( Person	31 748,63	1 183,34	29 096,27	797,21	2 652,36	9,12		
6221000 Frais de recrutement du personnel	900,00	33,55	2 820,00	77,27	-1 920,00	-68,09		
6226000 Honoraires	9 622,80	358,66	11 094,60	303,98	-1 471,80	-13,27		
6227000 Frais d'actes et de contentieux	50,00	1,86	182,00	4,99	-132,00	-72,53		
6228000 Divers	2 601,49	96,96	2 993,39	82,02	-391,90	-13,09		
6234000 Cadeaux à la Clientèle	447,80	16,69	275,37	7,54	172,43	62,62		
6241000 Transports de biens			62,43	1,71	-62,43	-100,00		
6250000 Déplacements, missions et réceptions	13 815,91	514,95	15 287,01	418,85	-1 471,10	-9,62		
6261000 Frais d'affranchissements	1 040,36	38,78	1 084,61	29,72	-44,25	-4,08		
6262000 Frais de télécommunications	5 917,62	220,56	5 680,77	155,65	236,85	4,17		
6270000 Services bancaires et assimilés	916,33	34,15	390,04	10,69	526,29	134,93		
Autres achats et charges externes	304 372,71		313 325,32	8 584,87	-8 952,61	-2,86		
6311000 Taxe sur les salaires	49 508,82	1 845,31	45 631,57	1 250,27	3 877,25	8,50		
6319000 Impôts, taxes & vers assimilés sur rémunérations (im	-9 698,00	-361,47	-8 026,00	-219,91	-1 672,00	20,83		
6333000 Participation employeurs formation professionnelle c	24 252,76	903,96	23 797,90	652,04	454,86	1,91		
6334000 Participation Effort de Construction	3 755,69	139,98	3 504,39	96,02	251,30	7,17		
6338000 Charges Fiscales s/Congés à Payer	274,25	10,22	1 348,36	36,94	-1 074,11	-79,66		
6358000 Autres droits	3 441,42	128,27	3 775,08	103,43	-333,66	-8,84		
Impôts, taxes et versements assimilés	71 534,94	2 666,27	70 031,30	1 918,80	1 503,64	2,15		
6411100 Rémunération principale	763 951,92		720 521,27		43 430,65	6,03		
6411120 Congés Payés	197,91	7,38	8 740,73	239,49	-8 542,82	-97,74		
6415100 Rémunération principale	77 008,29	2 870,27	103 399,66	2 833,07	-26 391,37	-25,52		
6488000 Autres charges diverses de personnel	16 263,79	606,19	62,39	1,71	16 201,40			
Salaires et traitements	857 421,91		832 724,05		24 697,86	2,97		
6451100 Cotisations à l'URSSAF	133 420,72	4 972,89	117 346,13	3 215,19	16 074,59	13,70		
6451310 Cotisations aux caisses de retraite	64 896,38	2 418,84	63 082,27	1 728,40	1 814,11	2,88		
6451350 Cotisations Régime de Prévoyance	15 390,49	573,64	15 111,52	414,04	278,97	1,85		

## Association les Trois Chênes (comptes regroupés)

	Arrêté au : Arrêté au 31/12/2018		Arrêté au 31/12/2017		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
6451400 Cotisations à l'ASSEDIC - PÔLE EMPLOI LIMOUSIN	35 132,21	1 309,46	34 107,60	934,52	1 024,61	3,00
6451500 Cotisation organisme sociaux Artistes du Spectacle	410,76	15,31	159,99	4,38	250,77	156,74
6453200 Charges de sécurité sociale et de prévoyance.	7 791,31	290,40	7 281,19	199,50	510,12	7,01
6458000 Charges Sociales sur Congés à Payer	4 628,66	172,52	-1 393,86	-38,19	6 022,52	-432,07
6474000 Autres charges sociales ( O.E.T.H. ...)			3 904,00	106,97	-3 904,00	-100,00
6475000 Médecine du travail	3 425,98	127,69	408,53	11,19	3 017,45	738,61
Charges sociales	265 096,51	9 880,75	240 007,37	6 576,01	25 089,14	10,45
Dotations						
6540000 Pertes sur créances irrécouvrables			713,44	19,55	-713,44	-100,00
6580000 Charges diverses de gestion courante	490,16	18,27	104,33	2,86	385,83	369,82
Autres charges	490,16	18,27	817,77	22,41	-327,61	-40,06
<b>CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II</b>	<b>1 498 916,23</b>		<b>1 456 905,81</b>		<b>42 010,42</b>	<b>2,88</b>
Perte supportée, bénéfice transféré						
<b>PERTE SUPPORTÉE, BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ TOTAL IV</b>						
<b>Charges financières</b>						
6612000 Charges d'intérêts	30 949,60	1 153,56	53 885,79	1 476,43	-22 936,19	-42,56
6680000 Autres charges financières	611,33	22,79	17 189,54	470,98	-16 578,21	-96,44
Charges financières	31 560,93	1 176,35	71 075,33	1 947,41	-39 514,40	-55,60
Autres charges financières						
<b>CHARGES FINANCIÈRES TOTAL VI</b>	<b>31 560,93</b>	<b>1 176,35</b>	<b>71 075,33</b>	<b>1 947,41</b>	<b>-39 514,40</b>	<b>-55,60</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
6712000 Pénalités, amendes fiscales et pénales			287,00	7,86	-287,00	-100,00
6718000 Autres charges exceptionnelles sur opérations de ges	8,84	0,33			8,84	
6720000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 485,04	278,98	26 216,47	718,31	-18 731,43	-71,45
Sur opération de gestion	7 493,88	279,31	26 503,47	726,17	-19 009,59	-71,72
6780000 Autres charges exceptionnelles	58,98	2,20	1 146,00	31,40	-1 087,02	-94,85
Sur opération en capital	58,98	2,20	1 146,00	31,40	-1 087,02	-94,85
6811100 Immobilisations incorporelles	697,20	25,99	934,01	25,59	-236,81	-25,35
6811200 Dotations Immobilisations corporelles	170 398,20	6 351,13	170 699,15	4 677,02	-300,95	-0,18
6815000 Dotations aux provisions d'exploitation.	25 117,81	936,20	39 882,19	1 092,74	-14 764,38	-37,02
Dotation aux amortissements et aux prov.	196 213,21	7 313,31	211 515,35	5 795,35	-15 302,14	-7,23
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VIII</b>	<b>203 766,07</b>	<b>7 594,82</b>	<b>239 164,82</b>	<b>6 552,93</b>	<b>-35 398,75</b>	<b>-14,80</b>
Participation des salariés						
<b>PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL IX</b>						
6950000 Impôts sur les sociétés.	2 405,00	89,64	2 165,00	59,32	240,00	11,09
Impôts sur les bénéfices	2 405,00	89,64	2 165,00	59,32	240,00	11,09
<b>TOTAL X</b>	<b>2 405,00</b>	<b>89,64</b>	<b>2 165,00</b>	<b>59,32</b>	<b>240,00</b>	<b>11,09</b>
<b>Total XI</b>						
Eng.à réaliser sur ressources affectés						
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs						
<b>TOTAL XI</b>						
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 736 648,23</b>		<b>1 769 310,96</b>		<b>-32 662,73</b>	<b>-1,85</b>
<b>SOLDE CRÉDITEUR = EXCÉDENT</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 736 648,23</b>		<b>1 769 310,96</b>		<b>32 662,73</b>	<b>-1,85</b>

ASS LES TROIS CHENES

## Comptes annuels Etablissement - Foyer

31/12/2018

A C T I F	Arrêté au 31/12/2018 Durée 12 mois			31/12/2017 12 mois
	BRUT	AMORT/PROV	NET	NET
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	12 841,28	-11 218,35	1 622,93	2 320,13
Immobilisations incorporelles en cours				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains	10 665,03	-3 240,67	7 424,36	7 779,86
Constructions	2 949 765,83	-1 872 230,84	1 077 534,99	1 221 826,36
Installations techniques, matériel et outillage	103 732,32	-88 280,91	15 451,41	13 961,15
Autres immobilisations corporelles	344 216,91	-230 575,51	113 641,40	99 679,59
Immobilisations corporelles en cours				
<b>Immobilisations Financières</b>				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>3 421 221,37</b>	<b>-2 205 546,28</b>	<b>1 215 675,09</b>	<b>1 345 567,09</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>Comptes de liaison (1)</b>				
Comptes de liaison	5 569,77		5 569,77	
<b>TOTAL II</b>	<b>5 569,77</b>		<b>5 569,77</b>	
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de productions (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)	244 195,31		244 195,31	229 595,39
Autres créances	52 723,50		52 723,50	44 704,31
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Valeurs mobilières de placement				
<b>Disponibilités</b>				
Disponibilités	584 793,75		584 793,75	786 930,87
<b>TOTAL III</b>	<b>881 712,56</b>		<b>881 712,56</b>	<b>1 061 230,57</b>
<b>Comptes de Régularisation</b>				
<b>Charges constatées d'avance</b>				
Charges constatées d'avance	10 862,89		10 862,89	9 968,49
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
<b>Primes de remboursement des obligations</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>Ecart de conversion (actif)</b>				
Ecart de conversion (actif)				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 319 366,59</b>	<b>-2 205 546,28</b>	<b>2 113 820,31</b>	<b>2 416 766,15</b>

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre cet établissement les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du CASF

**PASSIF**Arrêté au 31/12/2018  
Durée 12 mois31/12/2017  
12 mois**Fonds propres****Fonds associatifs sans droit de reprise**

Fonds associatifs sans droit de reprise

7 000,00

7 000,00

**Fonds associatifs avec droit de reprise**

Dons et legs

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

**Réserves**

Excédents affectés à l'investissement

340 000,00

340 000,00

Réserves de compensation

110 536,91

223 582,30

Excédents affectés à la couverture besoin fonds roulement

100 000,00

100 000,00

Autres réserves

**Report à nouveau**

Report à nouveau (gestion non contrôlée)

Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs

-112 714,13

-112 714,13

Résultat sous contrôle tiers financeurs

-0,10

-0,10

Dépenses non opposables aux tiers financeurs

-86 966,02

-78 270,79

Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)

-86 062,87

-121 740,62

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

486,11

686,11

**Provisions réglementées**

Couverture du besoin en fonds de roulement

120 000,00

120 000,00

Amortissements dérogatoires et prov renouvellement immobilisations

Réserves des plus-values nettes d'actif

46 456,94

46 456,94

Immobilisations grevées de droits

**TOTAL I****438 736,84****524 999,71****Comptes de liaison****Comptes de liaison**

Comptes de liaison

**TOTAL II****Provisions****Provisions pour risques**

Provisions pour risques

**Provisions pour charges**

Provisions pour charges

25 117,81

**Fonds dédiés**

Fonds dédiés

72 700,00

72 700,00

**TOTAL III****72 700,00****97 817,81****Dettes (3)****Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)**

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

1 354 353,20

1 583 135,60

**Emprunts et dettes financières divers (3)**

Emprunts et dettes financières divers (3)

1 363,33

3 156,42

**Avances et acomptes reçus sur commandes en cours**

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

**Redevables créditeurs**

Redevables créditeurs

**Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)**

Dettes fournisseurs et acomptes rattachés (4)

36 761,76

33 813,22

**Dettes sociales et fiscales**

Dettes sociales et fiscales

207 805,18

189 413,16

**Dettes sur immobilisations et comptes rattachés**

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

**Autres dettes (5)**

Autres dettes (5)

2 100,00

-15 569,77

**TOTAL IV****1 602 383,47****1 793 948,63****TOTAL GENERAL****2 113 820,31****2 416 766,15**

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :

(3) En particulier : cautions versés par les résidents à leur entrée dans l'établissement

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

	Arrêté au :		Arrêté au 31/12/2018		Arrêté au 31/12/2017		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
<b>Produit d'exploitation</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens)	4 482,96	0,52	5 478,49	0,66	-995,53	-18,17		
Production vendue (services)	68,42	0,01	18,66	0,00	49,76	266,67		
<b>Chiffre d'affaire</b>	<b>4 551,38</b>	<b>0,53</b>	<b>5 497,15</b>	<b>0,66</b>	<b>-945,77</b>	<b>-17,20</b>		
Production stockée								
Production immobilisée	1 527 646,30	178,17	1 472 157,46	176,79	55 488,84	3,77		
Subventions d'exploitation	2 203,94	0,26	13 723,82	1,65	-11 519,88	-83,94		
Reprises/prov. & amort, transf. de charge	25 117,81	2,93	40 098,65	4,82	-14 980,84	-37,36		
Autres produits	56 371,73	6,57	60 928,05	7,32	-4 556,32	-7,48		
<b>PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I</b>	<b>1 615 891,16</b>	<b>188,46</b>	<b>1 592 405,13</b>	<b>191,23</b>	<b>23 486,03</b>	<b>1,47</b>		
<b>Charges d'exploitation</b>								
Achats de marchandises								
Variation de stocks								
Achat de matières premières et autres								
Autres achats et charges externes	304 366,71	35,50	313 303,72	37,62	-8 937,01	-2,85		
Impôts, taxes et versements assimilés	71 534,94	8,34	70 031,30	8,41	1 503,64	2,15		
Salaires et traitements	857 421,91	100,00	832 724,05	100,00	24 697,86	2,97		
Charges sociales	265 096,51	30,92	240 007,37	28,82	25 089,14	10,45		
Dotation								
Autres charges	490,16	0,06	817,77	0,10	-327,61	-40,06		
<b>CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II</b>	<b>1 498 910,23</b>	<b>174,82</b>	<b>1 456 884,21</b>	<b>174,95</b>	<b>42 026,02</b>	<b>2,88</b>		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>116 980,93</b>	<b>13,64</b>	<b>135 520,92</b>	<b>16,27</b>	<b>-18 539,99</b>	<b>-13,68</b>		
<b>Opération en commun</b>								
Bénéfice attribué, perte transférée Total III								
Perte supportée, bénéfice transféré Total IV								
<b>OPÉRATION EN COMMUN</b>								
<b>Produits financiers</b>								
Produits financiers de participations								
Autres valeurs mob., créances d'actif im.								
Autres intérêts et produits assimilés	9 110,63	1,06	13 355,88	1,60	-4 245,25	-31,79		
Reprises/provisions et transfert de char								
Différences positives de change								
Produits net/cession des V.M.P								
<b>PRODUITS FINANCIERS TOTAL V</b>	<b>9 110,63</b>	<b>1,06</b>	<b>13 355,88</b>	<b>1,60</b>	<b>-4 245,25</b>	<b>-31,79</b>		
<b>Charges financières</b>								
Charges financières	31 560,93	3,68	71 075,33	8,54	-39 514,40	-55,60		
Autres charges financières								
<b>CHARGES FINANCIÈRES TOTAL VI</b>	<b>31 560,93</b>	<b>3,68</b>	<b>71 075,33</b>	<b>8,54</b>	<b>-39 514,40</b>	<b>-55,60</b>		
<b>RESULTATS FINANCIERS</b>	<b>-22 450,30</b>	<b>-2,62</b>	<b>-57 719,45</b>	<b>-6,93</b>	<b>35 269,15</b>	<b>-61,10</b>		
<b>RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS</b>	<b>94 530,63</b>	<b>11,02</b>	<b>77 801,47</b>	<b>9,34</b>	<b>16 729,16</b>	<b>21,50</b>		
<b>Produits exceptionnels</b>								
Sur opération de gestion	76,66	0,01	304,16	0,04	-227,50	-74,80		
Sur opération en capital	2 207,04	0,26	2 222,52	0,27	-15,48	-0,70		
Reprises/provisions et transfert de char								
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL VII</b>	<b>2 283,70</b>	<b>0,27</b>	<b>2 526,68</b>	<b>0,30</b>	<b>-242,98</b>	<b>-9,62</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>								
Sur opération de gestion	7 493,88	0,87	26 323,47	3,16	-18 829,59	-71,53		
Sur opération en capital	58,98	0,01	1 146,00	0,14	-1 087,02	-94,85		
Dotation aux amortissements et aux prov.	172 919,34	20,17	172 434,30	20,71	485,04	0,28		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VIII</b>	<b>180 472,20</b>	<b>21,05</b>	<b>199 903,77</b>	<b>24,01</b>	<b>-19 431,57</b>	<b>-9,72</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-178 188,50</b>	<b>-20,78</b>	<b>-197 377,09</b>	<b>-23,70</b>	<b>19 188,59</b>	<b>-9,72</b>		
Participation des salariés								
<b>PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL IX</b>								
Impôts sur les bénéfices	2 405,00	0,28	2 165,00	0,26	240,00	11,09		
<b>TOTAL X</b>	<b>2 405,00</b>	<b>0,28</b>	<b>2 165,00</b>	<b>0,26</b>	<b>240,00</b>	<b>11,09</b>		
<b>PRODUITS</b>	<b>1 627 285,49</b>	<b>189,79</b>	<b>1 608 287,69</b>	<b>193,14</b>	<b>18 997,80</b>	<b>1,18</b>		
<b>CHARGES</b>	<b>1 713 348,36</b>	<b>199,83</b>	<b>1 730 028,31</b>	<b>207,76</b>	<b>-16 679,95</b>	<b>-0,96</b>		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>-86 062,87</b>	<b>-10,04</b>	<b>-121 740,62</b>	<b>-14,62</b>	<b>35 677,75</b>	<b>-29,31</b>		
<b>Total XI</b>								
Eng.à réaliser sur ressources affectés								
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs								
<b>TOTAL XI</b>								
<b>EXCEDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-86 062,87</b>	<b>-10,04</b>	<b>-121 740,62</b>	<b>-14,62</b>	<b>35 677,75</b>	<b>-29,31</b>		

ASS LES TROIS CHENES

## Comptes annuels "siège"

31/12/2018

A C T I F	Arrêté au 31/12/2018 Durée 12 mois			31/12/2017 12 mois
	BRUT	AMORT/PROV	NET	NET
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains		-201,86	-201,86	-201,86
Constructions		-59 156,76	-59 156,76	-60 685,76
Installations techniques, matériel et outillage				-457,14
Autres immobilisations corporelles		-1 310,84	-1 310,84	-1 148,64
Immobilisations corporelles en cours				
<b>Immobilisations Financières</b>				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>		<b>-60 669,46</b>	<b>-60 669,46</b>	<b>-62 493,40</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>Comptes de liaison (1)</b>				
Comptes de liaison				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de productions (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)				
Autres créances	471,62		471,62	471,62
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Valeurs mobilières de placement				
<b>Disponibilités</b>				
Disponibilités	16 292,16		16 292,16	16 291,02
<b>TOTAL III</b>	<b>16 763,78</b>		<b>16 763,78</b>	<b>16 762,64</b>
<b>Comptes de Régularisation</b>				
<b>Charges constatées d'avance</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
<b>Primes de remboursement des obligations</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>Ecart de conversion (actif)</b>				
Ecart de conversion (actif)				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>16 763,78</b>	<b>-60 669,46</b>	<b>-43 905,68</b>	<b>-45 730,76</b>

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre cet établissement les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du CASF

**PASSIF**

Arrêté au 31/12/2018

Durée 12 mois

31/12/2017

12 mois

**Fonds propres****Fonds associatifs sans droit de reprise**

Fonds associatifs sans droit de reprise

762,24

762,24

**Fonds associatifs avec droit de reprise**

Dons et legs

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

**Réserves**

Excédents affectés à l'investissement

Réserves de compensation

Excédents affectés à la couverture besoin fonds roulement

Autres réserves

**Report à nouveau**

Report à nouveau (gestion non contrôlée)

-36 944,96

2 301,87

Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs

Résultat sous contrôle tiers financeurs

Dépenses non opposables aux tiers financeurs

Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)

-23 292,73

-39 246,83

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

**Provisions réglementées**

Couverture du besoin en fonds de roulement

Amortissements dérogatoires et prov renouvellement immobilisations

Réserves des plus-values nettes d'actif

Immobilisations grevées de droits

**TOTAL I****-59 475,45****-36 182,72****Comptes de liaison****Comptes de liaison**

Comptes de liaison

**TOTAL II****Provisions****Provisions pour risques**

Provisions pour risques

**Provisions pour charges**

Provisions pour charges

-25 117,81

**Fonds dédiés**

Fonds dédiés

**TOTAL III****-25 117,81****Dettes (3)****Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)**

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

**Emprunts et dettes financières divers (3)**

Emprunts et dettes financières divers (3)

**Avances et acomptes reçus sur commandes en cours**

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

**Redevables créditeurs**

Redevables créditeurs

**Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)**

Dettes fournisseurs et acomptes rattachés (4)

**Dettes sociales et fiscales**

Dettes sociales et fiscales

**Dettes sur immobilisations et comptes rattachés**

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

**Autres dettes (5)**

Autres dettes (5)

15 569,77

15 569,77

**TOTAL IV****15 569,77****15 569,77****Comptes de régularisation****TOTAL GENERAL****-43 905,68****-45 730,76**

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :

(3) En particulier : cautions versés par les résideants à leur entrée dans l'établissement

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

	Arrêté au :		Arrêté au 31/12/2018		Arrêté au 31/12/2017		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
<b>Produit d'exploitation</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens)								
Production vendue (services)								
<b>Chiffre d'affaire</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises/prov. & amort, transf. de charge								
Autres produits								
<b>PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I</b>								
<b>Charges d'exploitation</b>								
Achats de marchandises								
Variation de stocks								
Achat de matières premières et autres								
Autres achats et charges externes	6,00	0,03	21,60	0,06	-15,60	-72,22		
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations								
Autres charges								
<b>CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II</b>	<b>6,00</b>	<b>0,03</b>	<b>21,60</b>	<b>0,06</b>	<b>-15,60</b>	<b>-72,22</b>		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-6,00</b>	<b>-0,03</b>	<b>-21,60</b>	<b>-0,06</b>	<b>15,60</b>	<b>-72,22</b>		
<b>Opération en commun</b>								
Bénéfice attribué, perte transférée Total III								
Perte supportée, bénéfice transféré Total IV								
<b>OPÉRATION EN COMMUN</b>								
<b>Produits financiers</b>								
Produits financiers de participations								
Autres valeurs mob., créances d'actif im.								
Autres intérêts et produits assimilés	7,14	0,03	35,82	0,09	-28,68	-80,07		
Reprises/provisions et transfert de char								
Différences positives de change								
Produits net/cession des V.M.P								
<b>PRODUITS FINANCIERS TOTAL V</b>	<b>7,14</b>	<b>0,03</b>	<b>35,82</b>	<b>0,09</b>	<b>-28,68</b>	<b>-80,07</b>		
<b>Charges financières</b>								
Charges financières								
Autres charges financières								
<b>CHARGES FINANCIÈRES TOTAL VI</b>								
<b>RESULTATS FINANCIERS</b>	<b>7,14</b>	<b>0,03</b>	<b>35,82</b>	<b>0,09</b>	<b>-28,68</b>	<b>-80,07</b>		
<b>RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS</b>	<b>1,14</b>	<b>0,00</b>	<b>14,22</b>	<b>0,04</b>	<b>-13,08</b>	<b>-91,98</b>		
<b>Produits exceptionnels</b>								
Sur opération de gestion								
Sur opération en capital								
Reprises/provisions et transfert de char								
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL VII</b>								
<b>Charges exceptionnelles</b>								
Sur opération de gestion			180,00	0,46	-180,00	-100,00		
Sur opération en capital								
Dotations aux amortissements et aux prov.	23 293,87	100,00	39 081,05	100,00	-15 787,18	-40,40		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VIII</b>	<b>23 293,87</b>	<b>100,00</b>	<b>39 261,05</b>	<b>100,46</b>	<b>-15 967,18</b>	<b>-40,67</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-23 293,87</b>	<b>-100,00</b>	<b>-39 261,05</b>	<b>-100,46</b>	<b>15 967,18</b>	<b>-40,67</b>		
Participation des salariés								
<b>PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL IX</b>								
Impôts sur les bénéfices								
<b>TOTAL X</b>								
<b>PRODUITS</b>	<b>7,14</b>	<b>0,03</b>	<b>35,82</b>	<b>0,09</b>	<b>-28,68</b>	<b>-80,07</b>		
<b>CHARGES</b>	<b>23 299,87</b>	<b>100,03</b>	<b>39 282,65</b>	<b>100,52</b>	<b>-15 982,78</b>	<b>-40,69</b>		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>-23 292,73</b>	<b>-100,00</b>	<b>-39 246,83</b>	<b>-100,42</b>	<b>15 954,10</b>	<b>-40,65</b>		
<b>Total XI</b>								
Eng.à réaliser sur ressources affectés								
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs								
<b>TOTAL XI</b>								
<b>EXCEDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-23 292,73</b>	<b>-100,00</b>	<b>-39 246,83</b>	<b>-100,42</b>	<b>15 954,10</b>	<b>-40,65</b>		