

Comptes annuels

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

LIGUE DE L ENSEIGNEMENT 76

32 Clovis
76600 LE HAVRE
Tél. 02 32 74 92 20
Fax. 02 32 74 92 29

 M A Z A R S

MAZARS LE HAVRE

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
15 QUAI LAMANDE

76600 LE HAVRE

Tél : 02 32 74 03 03

Fax : 02 35 21 47 74

Courriel : lehavre@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

 **Sommaire**

Rapport de l'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	5
Bilan	6
Compte de résultat	8
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Notes sur le compte de résultat	20
Autres informations	21
Etats détaillés	23
Bilan détaillé	24
Compte de résultat détaillé	30

Rapport de l'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LIGUE DE L ENSEIGNEMENT 76 relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	1 391 174,94
Total des produits d'exploitation	2 466 275,69
Résultat net comptable (Déficit)	-108 842,36

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à LE HAVRE
Le 28/06/2019

Pour MAZARS LE HAVRE
GALLIENNE Philippe
Expert Comptable

Etats de synthèse

Bilan

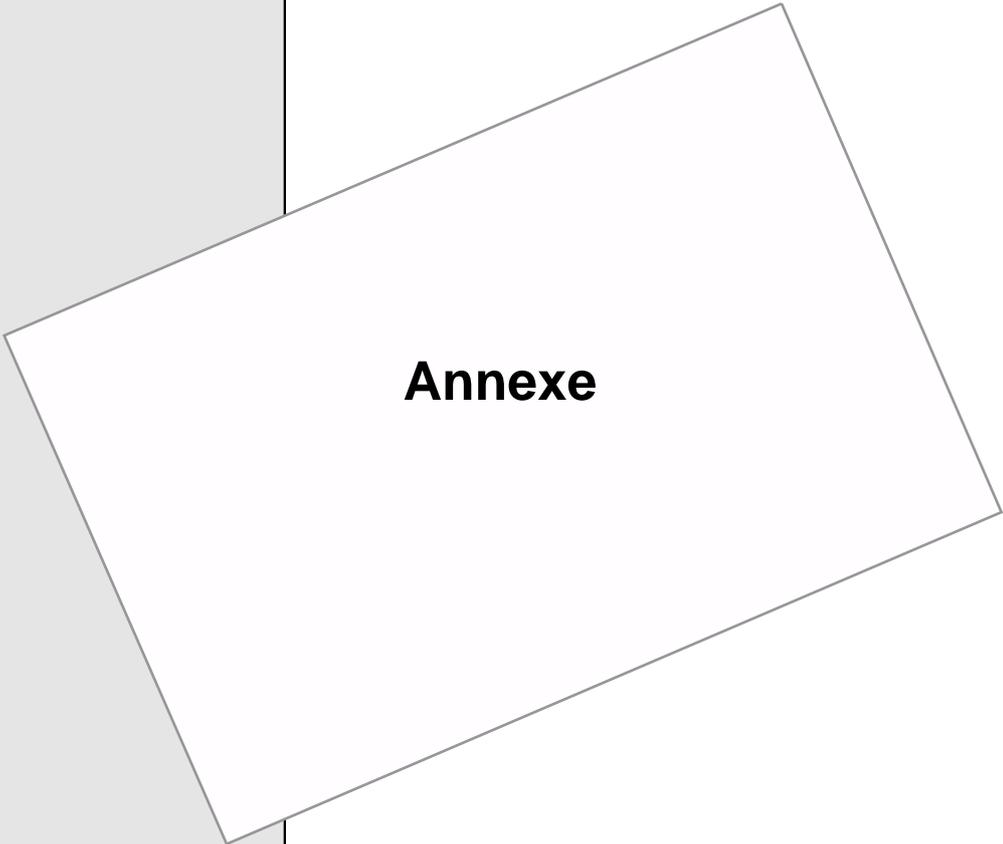
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	25 620	24 313	1 307	4 145
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations incorporelles	25 620	24 313	1 307	4 145
Terrains	108 817	34 417	74 401	77 660
Constructions	3 144 861	2 890 071	254 790	297 149
Installations techniques, matériel et outillage	631 237	609 905	21 332	14 748
Autres immobilisations corporelles	132 819	129 885	2 934	8 257
Immob. en cours / Avances et acomptes	373 663		373 663	
Immobilisations corporelles	4 391 397	3 664 278	727 120	397 814
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	107 380		107 380	107 328
Prêts	3 000		3 000	3 300
Autres immobilisations financières	11 025		11 025	11 025
Immobilisations financières	121 405		121 405	121 654
ACTIF IMMOBILISE	4 538 423	3 688 590	849 833	523 613
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 500		3 500	3 500
Usagers et comptes rattachés	224 863	1 764	223 099	138 972
Autres créances	259 931	62 440	197 491	128 650
Créances	488 294	64 203	424 090	271 123
Valeurs mobilières de placement	50 932		50 932	47 175
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	61 779		61 779	85 190
Trésorerie	112 711		112 711	132 365
ACTIF CIRCULANT	601 005	64 203	536 802	403 488
Charges constatées d'avance	4 541		4 541	4 471
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION	4 541		4 541	4 471
TOTAL DE L'ACTIF	5 143 968	3 752 794	1 391 175	931 571

Bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Fonds associatifs sans droit de reprise	706 779	706 779
Ecart de réévaluation	337 846	337 846
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-815 186	-836 858
Résultat de l'exercice	-108 842	21 672
Subventions d'investissement	91 030	3 932
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	211 627	233 371
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	20 840	20 840
Provisions pour charges		15 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 840	35 840
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEBIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	380 375	90 694
Découverts et concours bancaires		2 163
Emprunts et dettes financières diverses		120 207
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	188 446	133 727
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 223	83 038
Dettes fiscales et sociales	174 600	159 776
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	194 756	31 607
Autres dettes	98 771	28 440
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	12 538	12 707
DETTES	1 158 708	662 360
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 391 175	931 571

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois
Ventes de marchandises	12	54
Production vendue	2 106 983	2 105 073
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	311 724	322 924
Reprises et Transferts de charge	25 794	7 791
Cotisations	13 982	13 652
Autres produits	7 781	1 048
Produits d'exploitation	2 466 276	2 450 542
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	1 566 663	1 403 904
Impôts et taxes	81 024	76 307
Salaires et Traitements	653 383	616 400
Charges sociales	208 095	202 085
Amortissements et provisions	60 019	60 764
Autres charges	11 449	63 093
Charges d'exploitation	2 580 633	2 422 552
RESULTAT D'EXPLOITATION	-114 358	27 990
Opérations faites en commun		
Produits financiers	3 578	4 045
Charges financières	1 712	2 287
Résultat financier	1 866	1 757
RESULTAT COURANT	-112 492	29 747
Produits exceptionnels	46 211	8 796
Charges exceptionnelles	42 562	16 871
Résultat exceptionnel	3 649	-8 075
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	-108 842	21 672



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LIGUE DE L ENSEIGNEMENT 76

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 1 391 175 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 108 842 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 04/09/2019 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, fondations et fonds de dotation.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'association ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 620			25 620
Immobilisations incorporelles	25 620			25 620
- Terrains	108 817			108 817
- Constructions sur sol propre	1 092 083			1 092 083
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 052 778			2 052 778
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	622 427	14 936	6 126	631 237
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	68 686			68 686
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	61 734	2 399		64 133
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		373 663		373 663
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 006 525	390 998	6 126	4 391 397
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	107 328	52		107 380
- Prêts et autres immobilisations financières	14 325		300	14 025
Immobilisations financières	121 654	52	300	121 405
ACTIF IMMOBILISE	4 153 798	391 050	6 426	4 538 423

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 475	2 838		24 313
Immobilisations incorporelles	21 475	2 838		24 313
- Terrains	31 157	3 260		34 417
- Constructions sur sol propre	1 004 422	16 579		1 021 001
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 843 290	25 780		1 869 070
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	607 678	3 841	1 615	609 905
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	63 080	5 607		68 686
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 084	2 115		61 199
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 608 711	57 181	1 615	3 664 278
ACTIF IMMOBILISE	3 630 186	60 019	1 615	3 688 590

Notes sur le bilan**Actif circulant**

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 503 360 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Prêts	3 000		3 000
Autres	11 025		11 025
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	224 863	224 863	
Autres	259 931	259 931	
Charges constatées d'avance	4 541	4 541	
Total	503 360	489 335	14 025
Prêts récupérés en cours d'exercice	300		

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	129 737
PRODUITS A RECEVOIR	89 979
BANQUES PRODUITS A RECEVOIR	2 836
Total	222 552

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	69 203		5 000	64 203
Total	69 203		5 000	64 203
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré	-107 477			-107 477
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées	814 256			814 256
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise	706 779			706 779
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation	337 846			337 846
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	-836 858	21 672		-815 186
Résultat de l'exercice	21 672		130 514	-108 842
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	3 932	87 098		91 030
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	233 371	108 770	130 514	211 627

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités	20 840				20 840
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	15 000			15 000	
Total	35 840			15 000	20 840
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation				15 000	
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 970 262 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	380 375	52 148	239 754	88 472
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 223	109 223		
Dettes fiscales et sociales	174 600	174 600		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	194 756	194 756		
Autres dettes (**)	98 771	98 771		
Produits constatés d'avance	12 538	12 538		
Total	970 262	642 035	239 754	88 472
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	320 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	30 320			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACTS.NON PARVENUES	72 572
PROV.CONGES A PAYER	47 119
CHGS.SOC/CONGES A P.	18 848
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	25 968
CHGS.FISC/CONGES A P	4 712
ETAT.CH.A PAYER	4 484
DIVERS CHARGES A PAYER	377
Total	174 080

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST..D AVANCE	4 541		
Total	4 541		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.D AV	12 538		
Total	12 538		

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers**

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 13 200 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	120	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	1 556	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 180	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 511	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes		764
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 659
Produits des cessions d'éléments d'actif		4 950
Subventions d'investissement virées au résultat		1 016
TOTAL	32 366	12 389

Autres informations**Informations sur les dirigeants**

Rémunérations allouées aux dirigeants

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, aucune rémunération & avantage en nature n'a été versé aux 3 plus hauts dirigeants (bureau de l'association) en 2018.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Nantissement de titres financiers	42 043
Avals et cautions	42 043
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	42 043

Nantissement de compte de titres financiers conformément aux dispositions de l'article L 211-20 du Code Monétaire et Financier du Prêteur à hauteur de 80 000 €.

Emprunt Crédit Coopératif de 80 000€ souscrit le 15 octobre 2013 pour le financement des travaux de réhabilitation du Centre de St Jean d'Arves " L'Oule Verte", capital restant dû au 31 décembre 2018 : 42 043 €.

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 20 840 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 20 840 euros

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Etats détaillés

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Concessions, brevets et droits assimilés				
2051820000000 – LOGICIELS INFORMAT.	25 620,11		25 620,11	25 620,11
2805182000000 – AMORTISST.LOGICIELS		24 312,75	-24 312,75	-21 474,75
	25 620,11	24 312,75	1 307,36	4 145,36
Immobilisations incorporelles	25 620,11	24 312,75	1 307,36	4 145,36
Terrains				
2115300000000 – VERNEYS – VALLOIRE	8 758,28		8 758,28	8 758,28
2115600000000 – TERRAIN ST.J.ARVES	53 616,32		53 616,32	53 616,32
2115900000000 – TERRAIN SIEGE	9 653,86		9 653,86	9 653,86
2125300000000 – AGENCT.TERRAIN VERN	36 788,78		36 788,78	36 788,78
2812530000000 – AGENCTS.TERRAIN VER		34 416,52	-34 416,52	-31 156,94
	108 817,24	34 416,52	74 400,72	77 660,30
Constructions				
2131300000000 – BATIMENT VERNEYS	518 436,34		518 436,34	518 436,34
2131600000000 – CONST.ST.J.ARVES	443 360,52		443 360,52	443 360,52
2131900000000 – CONSTRUCTIONS SIEGE	130 285,77		130 285,77	130 285,77
2135300000000 – AGENCT.AMENt VERNEY	1 106 762,09		1 106 762,09	1 106 762,09
2135600000000 – AGENCTS.ST.J.ARVES	780 936,39		780 936,39	780 936,39
2135900000000 – AGENCEMENTS SIEGE	165 079,41		165 079,41	165 079,41
2813130000000 – AMORT.BATIM.VERNEYS		456 811,88	-456 811,88	-443 722,38
2813160000000 – AMORT.CONSTR.ARVES		433 903,16	-433 903,16	-430 413,83
2813190000000 – AMORT.CONSTR.SIEGE		130 285,77	-130 285,77	-130 285,77
2813530000000 – AMORT.AGt.VERNEYS		1 096 450,80	-1 096 450,80	-1 091 954,50
2813560000000 – AMORTIST.AGCT.ARVES		625 870,39	-625 870,39	-609 476,91
2813590000000 – AMORTISS.AGENCT.SG.		146 748,87	-146 748,87	-141 858,55
	3 144 860,52	2 890 070,87	254 789,65	297 148,58
Installations techniques, matériel et outillage				
2165003000000 – MAT.GENERAL VERNEYS	163 759,02		163 759,02	153 770,54
2165006000000 – MAT.GENERAL ARVES	114 547,96		114 547,96	114 547,96
2165007000000 – MAT.GENERAL ANI.	272,88		272,88	272,88
2165009000000 – MAT.GENERAL S.V.	142 063,60		142 063,60	143 241,40
2165099000000 – MATERIEL SG.	7 711,68		7 711,68	7 711,68
2165481800000 – MATERIEL EX CHGS.A ET	17 725,54		17 725,54	17 725,54
2165707000000 – MAT.INFORMATIQUE AN	817,23		817,23	817,23
2168600000000 – MAT.ACTIVITES CLSH.	1 662,82		1 662,82	1 662,82
2168603000000 – MAT.ACTIVITES VERNEY	23 377,48		23 377,48	23 377,48
2168606000000 – MAT.ACTIVITES ARVES	9 128,75		9 128,75	9 128,75
2168609000000 – MAT.ACTIVITES GENERA	134 404,93		134 404,93	134 404,93
2168610000000 – MAT.ACTIV.MAJ.APPLMT	1 953,43		1 953,43	1 953,43
2168714000000 – MATERIEL ANI.CINE	533,57		533,57	533,57
2168716000000 – MATERIEL ANI.AUD.VIS	12 179,39		12 179,39	12 179,39
2168737000000 – MATERIEL ANI.PHOTO	1 099,00		1 099,00	1 099,00
2816500300000 – AMTS.MAT.GEN.VERNEY		143 216,89	-143 216,89	-141 005,38
2816500600000 – AMTS.MAT.GEN.ARVES		114 182,50	-114 182,50	-113 255,97
2816500700000 – AMTS.MAT.GEN.ANI.		272,88	-272,88	-272,88
2816500900000 – AMTS.MAT.GEN.SV.		142 063,60	-142 063,60	-143 241,40
2816509900000 – AMTS.MAT.GENERAL SG.		7 711,68	-7 711,68	-7 711,68
2816548100000 – AMORTISST.MAT.EX.CH		17 725,53	-17 725,53	-17 725,53
2816570700000 – AMORTIS.MAT.INFO.ANI		817,23	-817,23	-817,23
2816860000000 – AMTS.MAT.ACTIV.CLSH.		1 662,82	-1 662,82	-1 662,82
2816860300000 – AMTS.MAT.ACTIV.VERN		23 377,48	-23 377,48	-23 377,48
2816860600000 – AMTS.MAT.ACTIV.ARVE		9 128,75	-9 128,75	-9 080,65

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
2816860900000 – AMTS.MAT.ACTIV.GENE		134 404,94	-134 404,94	-134 404,94
2816861000000 – AMTS.MAT.ACT.MAJ.APP		1 529,10	-1 529,10	-1 310,56
2816871400000 – AMORTIS.MAT.CINE ANI		533,57	-533,57	-533,57
2816871600000 – AMORTISST.MAT.AV.ANI		12 179,39	-12 179,39	-12 179,39
2816873700000 – AMORTI.MAT.PHOTO ANI		1 099,00	-1 099,00	-1 099,00
	631 237,28	609 905,36	21 331,92	14 748,12
Autres immobilisations corporelles				
2182000000000 – MATERIEL TRANSPORT	68 686,17		68 686,17	68 686,17
2183000000000 – MAT.MOBILIER BUREAU	50 586,88		50 586,88	48 187,84
2183900000000 – MAT.BUR.SG.	13 546,20		13 546,20	13 546,20
2818200000000 – AMORT.MAT.TRANSPOR		68 686,17	-68 686,17	-63 079,56
2818300000000 – AMORT.MAT.MOB.BUR.		47 652,42	-47 652,42	-45 537,72
2818390000000 – AMORTIS.MAT.BUR.SG.		13 546,21	-13 546,21	-13 546,21
	132 819,25	129 884,80	2 934,45	8 256,72
Immob. en cours / Avances et acomptes				
2315300000000 – IMMOBILISATIONS EN C	373 663,17		373 663,17	
	373 663,17		373 663,17	
Immobilisations corporelles	4 391 397,46	3 664 277,55	727 119,91	397 813,72
TIAP & autres titres immobilisés				
2724000000000 – PARTS SOCIALES	107 379,76		107 379,76	107 328,06
	107 379,76		107 379,76	107 328,06
Prêts				
2743000000000 – PRET AU PERSONNEL	3 000,00		3 000,00	3 300,00
	3 000,00		3 000,00	3 300,00
Autres immobilisations financières				
2751000000000 – DEPOTS DE GARANTIE	11 025,49		11 025,49	11 025,49
	11 025,49		11 025,49	11 025,49
Immobilisations financières	121 405,25		121 405,25	121 653,55
ACTIF IMMOBILISE	4 538 422,82	3 688 590,30	849 832,52	523 612,63
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
4091000000000 – FOURNISSEURS: AVCES&	3 500,00		3 500,00	3 500,00
	3 500,00		3 500,00	3 500,00
Usagers et comptes rattachés				
4110000000000 – CLIENTS COLLECTIF	95 125,84		95 125,84	35 578,33
4181000000000 – CLIENTS FACT.A ETABLI	129 737,13		129 737,13	105 157,46
4911000000000 – PROV.CREANC.DOUT.SV		1 763,66	-1 763,66	-1 763,66
	224 862,97	1 763,66	223 099,31	138 972,13
Autres créances				
4010000000000 – FOURNISSEURS COLLEC	74 744,80		74 744,80	
4098000000000 – RRR ET AVOIRS A RECEV				2 086,00
4250000000000 – ACOMPTE S/SALAIRES	630,00		630,00	800,00
4471100000000 – TAXE/SALAIRES	21 075,32		21 075,32	15 838,13
4500000000001 – COMPTE COLLECTIF 45	8 795,87		8 795,87	
4611000000000 – DEB.& CRED.DIVERS	460,60		460,60	460,60
4630000000000 – FRAIS MEDICAUX	1 805,21		1 805,21	
4672000000000 – DETOURNEMENT BLOND	62 439,58		62 439,58	67 439,58
4687000000000 – PRODUITS A RECEVOIR	89 979,29		89 979,29	109 465,64
4950000000000 – PROV.S/TIERS 45—46		62 439,58	-62 439,58	-67 439,58
	259 930,67	62 439,58	197 491,09	128 650,37
Créances	488 293,64	64 203,24	424 090,40	271 122,50

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Valeurs mobilières de placement				
5030000000000 – VALEURS MOBILIERES D	50 932,00		50 932,00	47 175,00
	50 932,00		50 932,00	47 175,00
Disponibilités				
5121000000000 – BRED LIGUE – 031	19 081,12		19 081,12	19 605,45
5121100000000 – BRED VALLOIRE – 036	379,63		379,63	460,39
5121120000000 – CREDIT COOPERATIF – 03	2 457,84		2 457,84	15 968,33
5121140000000 – CRCA M.A.JOUER – 100	1 783,19		1 783,19	1 343,30
5121300000000 – BRED LIVRET A	102,98		102,98	102,21
5122000000000 – CRCA VALLOIRE RM – 03	3 932,80		3 932,80	14 195,82
5122050000000 – CRCA VALLOIRE FONCT	3 769,22		3 769,22	8 092,39
5122100000000 – CRCA SIEGE – 101	2 569,69		2 569,69	14 391,26
5122150000000 – CRCA CB J TREVISAN – 10	2 181,17		2 181,17	503,88
5122200000000 – CRCA MF – 103	3 464,84		3 464,84	1 436,94
5122250000000 – CRCA L'OULE VERTE – 10	3 827,41		3 827,41	
5122300000000 – CRCA A FELLER ST JEAN	2 125,76		2 125,76	
5122350000000 – CRCA PERMANENT VALL	6 051,77		6 051,77	2 974,70
5123000000000 – BQ3	5 111,42		5 111,42	
5125200000000 – CASDEN	36,63		36,63	36,63
5187000000000 – BANQUES PRODUITS A R	2 836,00		2 836,00	
5310000000000 – CAISSE SIEGE	357,73		357,73	2 279,18
5310000800000 – CAISSE SER	291,99		291,99	169,32
5311000000000 – CAISSE MAISON A JOUER	7,76		7,76	27,01
5312000000000 – CAISSE VALLOIRE 1				630,55
5313000000000 – CAISSE ST JEAN 1	8,45		8,45	2 690,96
5314000000000 – CAISSE DEVICES	211,72		211,72	211,72
5315000000000 – CAISSE VALLOIRE 2 FON	1 190,04		1 190,04	70,00
	61 779,16		61 779,16	85 190,04
Trésorerie	112 711,16		112 711,16	132 365,04
ACTIF CIRCULANT	601 004,80	64 203,24	536 801,56	403 487,54
Charges constatées d'avance				
4860000000000 – CHARGES CONST..D'AVA	4 540,86		4 540,86	4 470,58
	4 540,86		4 540,86	4 470,58
COMPTES DE REGULARISATION	4 540,86		4 540,86	4 470,58
TOTAL DE L'ACTIF	5 143 968,48	3 752 793,54	1 391 174,94	931 570,75

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Fonds associatifs sans droit de reprise		
1021000000000 – VAL DU PAT INTEGRE	171 437,17	171 437,17
1021000800000 – VAL.PATRIMOINE INTEGRE FOL 311203	-278 913,77	-278 913,77
1026170200000 – SUBV.INV.J&S.SILVE84	26 221,24	26 221,24
1026170300000 – SUBV.INV.J&S.SILVE85	25 712,51	25 712,51
1026170400000 – SUBV.J&S.SILVE 91	28 706,15	28 706,15
1026180100000 – SUBV.INV.J&S.VALL.82	38 328,73	38 328,73
1026240200000 – SUBV.CONS.GEN.CABR81	36 587,76	36 587,76
1026240300000 – SUBV.CONS.GENERAL/TOITURE SG.11/01	12 717,76	12 717,76
1026390100000 – SUBV.DEPART.SIEGE 91	41 024,03	41 024,03
1026400100000 – SUBV.VDH.PROPRIANO88	53 357,16	53 357,16
1026401200000 – SUBV.93 VDH.MAJ.APPL	36 160,91	36 160,91
1026410100000 – SUBV.VDH.ARVES TVX94	76 224,51	76 224,51
1026490100000 – SUBV.VDH.TRVX.SIEG91	41 024,03	41 024,03
1026490200000 – SUBV.VDH.TX.PIMONT92	16 769,39	16 769,39
1026490300000 – SUBV.VDH.TOITURE SIEGE 30/11/01	9 538,34	9 538,34
1026540200000 – SUBV.CAF.CABRERETS80	95 859,95	95 859,95
1026560100000 – SUBV.CAF.MTBRUN.85	76 224,51	76 224,51
1026561100000 – SUBV.CAF.POUJOLS 87	11 636,58	11 636,58
1026570100000 – SUBV.CAF.SILVE 85	40 551,43	40 551,43
1026570200000 – SUBV.CAF.SILVE 91	54 742,31	54 742,31
1026577100000 – SUB.CAF/MAT.ANI87&88	39 528,05	39 528,05
1026580300000 – SUBV.CAF.VERNEY79...85	45 967,95	45 967,95
1026580400000 – SUBV.CAF.MAT.FEMA 88	1 877,71	1 877,71
1026580500000 – SUBV.CAF.MAT.VERN.90	2 744,08	2 744,08
1026599100000 – SUBV.CAF.MAT.SV88&90	2 750,79	2 750,79
	706 779,28	706 779,28
Ecart de réévaluation		
1051000800000 – REEVALUATION FOL 2004	163 239,81	163 239,81
1052000800000 – ECART REEVALUATION FOL 311203	174 606,05	174 606,05
	337 845,86	337 845,86
Report à nouveau		
1100000000000 – REPORT A NOUVEAU	-815 185,69	-836 857,68
	-815 185,69	-836 857,68
Résultat de l'exercice	-108 842,36	21 671,99
Subventions d'investissement		
1310160800000 – SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	10 160,84	10 160,84
1311000000000 – SUBVENTIONS TRAVAUX VALLOIRE	88 114,57	
1390160800000 – SUBVENTIONS INSCRITES A RESULTAT	-7 245,22	-6 229,14
	91 030,19	3 931,70
FONDS PROPRES	211 627,28	233 371,15
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
1514000000000 – PROV.ENGAGEMENT DE RETRAITE	20 840,00	20 840,00
	20 840,00	20 840,00
Provisions pour charges		
1581000000000 – AUTR.PROV.POUR CHGS		15 000,00
		15 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 840,00	35 840,00
FONDS DEDIES		

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
1641980000000 – PRET SOCRAM	441,32	5 662,78
1642000000000 – PRET CAF OULE VERTE ST JEAN	3 812,48	5 083,30
1643000000000 – PRET CREDIT COOPERATIF	42 043,01	49 948,00
1644000000000 – PRET HAUTE NORMANDIE ACTIVE	22 500,00	30 000,00
1645000000000 – PRET CASDEN 150K€ PR TRVX VALLOIRE	144 576,69	
1646000000000 – PRET CIC 130 000_	127 001,03	
1647000000000 – PRET CREDIT AGRICOLE 40 0	40 000,00	
	380 374,53	90 694,08
Découverts et concours bancaires		
5122250000000 – CRCA L'OULE VERTE – 104		2 099,79
5122300000000 – CRCA A FELLER ST JEAN –105		62,83
		2 162,62
Emprunts et dettes financières diverses		
4500000000000 – FOL COLLECTIF		120 207,30
		120 207,30
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
4191000000000 – CLIENTS CREDITEURS	188 445,80	133 726,82
	188 445,80	133 726,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000000000 – FOURNISSEURS COLLECTIF	36 651,37	26 793,93
4081000000000 – FOURN.FACTS.NON PARVENUES	72 571,75	56 244,40
	109 223,12	83 038,33
Dettes fiscales et sociales		
4211000000000 – REMUNERATIONS	2 760,35	7 391,76
4228100000000 – FONDS SOCIAL	6 771,17	7 200,97
4282000000000 – PROV.CONGES A PAYER	47 119,00	55 148,00
4311000000000 – URSSAF	22 546,80	23 041,24
4372000000000 – MEDERIC MALAKOFF	13 876,86	16 150,92
4373000000000 – CHORUM PREVOYANCE	7 231,63	5 515,16
4375000000000 – HARMONIE MUTUELLE	1 315,49	1 676,66
4376000000000 – CE FONTIONNEMENT DETACHE		94,89
4376400000000 – AXA APAC DETACHE PREVOYANCE		49,25
4378000000000 – ORG.SOCIAUX/CHGS.A P		70,64
4382000000000 – CHGS.SOC/CONGES A P.	18 848,00	22 059,00
4386000000000 – CHARGES SOCIALES – CHARGES A PAYER	25 968,00	
4471300000000 – FPC–UNIFORMATION	10 467,54	9 400,44
4471400000000 – EFFORT CONSTRUCTION	8 498,85	5 755,85
4482000000000 – CHGS.FISC/CONGES A P	4 712,00	5 515,00
4486000000000 – ETAT.CH.A PAYER	4 484,27	706,00
	174 599,96	159 775,78
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
4040000000000 – FOURNISSEURS IMMOS	194 755,54	31 606,90
	194 755,54	31 606,90
Autres dettes		
4110000000000 – CLIENTS COLLECTIF	33 746,27	
4111000000000 – CLIENTS NON COLLECTIF	4,00	
4198000000000 – RRR ET AVOIRS A ACCORDER		17 235,00
4500000000001 – COMPTE COLLECTIF 45	54 486,19	
4612000000000 – IND.JOURNALIERES	7 143,68	5 200,75
4674000000000 – MUTEX	3 013,82	2 317,16
4686000000000 – DIVERS CHARGES A PAYER	376,75	3 687,50

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Produits constatés d'avance 4870000000000 – PRODUITS CONST.D'AV	98 770,71 12 538,00 12 538,00	28 440,41 12 707,36 12 707,36
DETTES	1 158 707,66	662 359,60
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 391 174,94	931 570,75

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
7078000000000 – VISA SACEM	12,00	54,00	-42,00	-77,78
	12,00	54,00	-42,00	-77,78
Production vendue				
7061000000000 – DIFFUSION CLASSES	24,70	622 424,89	-622 400,19	-100,00
7062000000000 – DIFFUSION VACANCES	65 704,01	-9 315,00	75 019,01	-805,36
7062100000000 – PROD. SEJOURS ETE	233 845,97	179 505,17	54 340,80	30,27
7062200000000 – PROD. SEJOURS CN	6 228,00	560 576,45	-554 348,45	-98,89
7062310000000 – PROD.SEJ.FEV.PROD	40 328,00	121 593,04	-81 265,04	-66,83
7062600000000 – PRODS.CD.PRINTEMPS	954 914,33		954 914,33	
7063600000000 – PRODS.TRANSP.CLASSES	152 851,00		152 851,00	
7064100000000 – PRODS.CENTRES DE LOIS	65 281,53	63 645,18	1 636,35	2,57
7065100000000 – PRODS.ACCUEIL GROUP	904,00	5 973,00	-5 069,00	-84,87
7066000000000 – FAE FLLINARES	42 163,46		42 163,46	
7066100000000 – PRODS.MF.ETE	9 041,71		9 041,71	
7066200000000 – PRODS.MF.HIVER	460 774,82	345 738,87	115 035,95	33,27
7066500000000 – PROD MF NOEL JOUR DE	-25 304,18	28 821,97	-54 126,15	-187,79
7083100000000 – ASSURANCE + ANNULAT	1 693,78	1 343,81	349,97	26,04
7083200000000 – PRODUITS APAC-LIGAP		100,00	-100,00	-100,00
7088100000000 – COMMENSAUX	1 991,00	2 072,40	-81,40	-3,93
7088200000000 – PRODUITS DIVERS	93 456,53	150 583,67	-57 127,14	-37,94
7088510000000 – REMONT.MECA.REFACTS	3 084,79	32 009,50	-28 924,71	-90,36
	2 106 983,45	2 105 072,95	1 910,50	0,09
Subventions d'exploitation				
7413000000000 – SUBV.FONCT.FONJEP	7 107,00	7 107,00		
7414000000000 – SUBV.FONCT.ONILAIT		637,85	-637,85	-100,00
7430000000000 – SUBV.CONSEIL GENERA	41 400,00	43 400,00	-2 000,00	-4,61
7431000000000 – SUBVENTION DDJSCS	6 100,00	600,00	5 500,00	916,67
7441000000000 – SUBV.FONCT.COMMUNE	2 993,65	3 678,09	-684,44	-18,61
7442000000000 – SUBV.FONCT.VDH	30 595,00	30 595,00		
7445000000000 – SUBVENTIONS EDUCATI	164 508,00	170 944,64	-6 436,64	-3,77
7448000000000 – SUBV.FONCT.DIVERS		1 300,00	-1 300,00	-100,00
7460000000000 – SUBVENTION CAF	41 297,82	39 591,78	1 706,04	4,31
7481000000000 – CNASEA SUBV/EJ+CAE	17 722,34	25 070,13	-7 347,79	-29,31
	311 723,81	322 924,49	-11 200,68	-3,47
Reprises et Transferts de charge				
7815000000000 – REPR.PROV.RISQ.CHG.	20 000,00		20 000,00	
7910000000000 – TRANSFERT DE CHARGE	5 794,04	7 790,81	-1 996,77	-25,63
	25 794,04	7 790,81	18 003,23	231,08
Cotisations				
7562000000000 – AFF LIGUE PART NATION	1 208,50	1 592,50	-384,00	-24,11
7562040000000 – AFF LIGUE PART DEPART	1 423,65	3 019,40	-1 595,75	-52,85
7562600000000 – ADHESION LIGUE PART	845,32	1 045,81	-200,49	-19,17
7562630000000 – ADHESION APAC TGA TL	2 102,77	2 525,68	-422,91	-16,74
7562640000000 – ADHESION LIG PART DEP	2 890,34	2 491,65	398,69	16,00
7571000000000 – ADHESIONS INDIVIDUEL	79,00	343,05	-264,05	-76,97
7571300000000 – ADHESIONS-MAJ-APLEM	904,60	205,50	699,10	340,19
7571400000000 – AFFILIATIONS UFOLEP		1 737,88	-1 737,88	-100,00
7571600000000 – APAC ENCAISSEMENTS	4 527,68	690,80	3 836,88	555,43
	13 981,86	13 652,27	329,59	2,41

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres produits				
7581000000000 – PRODUITS DIVERS GESTI	7 780,53	1 047,71	6 732,82	642,62
	7 780,53	1 047,71	6 732,82	642,62
Produits d'exploitation	2 466 275,69	2 450 542,23	15 733,46	0,64
Autres achats non stockés et charges externes				
6041110000000 – HEBERGEMENTS	13 975,60	19 319,72	-5 344,12	-27,66
6041130000000 – DIFFUSION SEJOURS FAL	625 420,09	514 616,13	110 803,96	21,53
6042220000000 – TRANSPORT CARS	187 114,47	183 462,96	3 651,51	1,99
6048510000000 – REMONTEES MEC.REFAC	88 770,87	92 444,25	-3 673,38	-3,97
6048520000000 – ENSEIGNEMENT DU SKI	34 388,00	39 386,00	-4 998,00	-12,69
6048550000000 – PRESTATIONS EDUCATIV	31 839,96	30 204,88	1 635,08	5,41
6061100000000 – EDF	19 008,63	14 759,03	4 249,60	28,79
6061200000000 – EAUX TAXES DIVERSES	13 363,12	13 852,61	-489,49	-3,53
6062000000000 – DENREES ALIMENTAIRE	175 760,84	146 756,84	29 004,00	19,76
6063000000000 – FOURNITURES NON DED	52,00		52,00	
6063100000000 – PRODUITS D'ENTRETIEN	7 824,47	7 285,46	539,01	7,40
6063200000000 – PETIT MAT. FONGIBLE DI	7 458,33	1 181,20	6 277,13	531,42
6063400000000 – VETEMENTS	389,31	375,84	13,47	3,58
6063600000000 – P.MAT.DE MAISON	8 145,65	1 200,11	6 945,54	578,74
6064000000000 – FOURNITURES ADMIN.	3 114,91	4 641,34	-1 526,43	-32,89
6064100000000 – FOURNITURES INFORMA	811,21	829,49	-18,28	-2,20
6065100000000 – FUEL	42 664,59	35 051,81	7 612,78	21,72
6065200000000 – GAZ – COMBUSTIBLES	8 676,16	6 420,94	2 255,22	35,12
6066000000000 – CARBURANTS & LUBRIFI	5 366,15	4 650,55	715,60	15,39
6067610000000 – FOURN.POUR LOCAUX	12 708,55	7 824,75	4 883,80	62,41
6067630000000 – PETIT OUTILLAGE	5 017,47	6 591,01	-1 573,54	-23,87
6067640000000 – FOURN.POUR VEHICULE	102,40		102,40	
6067650000000 – FOURNI.MAT.CUSINE ET	158,12	43,86	114,26	260,51
6067670000000 – FOURNIT.MAT.DIVERS		102,89	-102,89	-100,00
6068100000000 – PRODUITS PHARMACEUT	705,13	669,21	35,92	5,37
6068500000000 – PETIT MAT.ACTIVITES	5 426,80	7 502,92	-2 076,12	-27,67
6112000000000 – SOUS TRAITANCE DIV.	31 010,80	4 834,78	26 176,02	541,41
6132800000000 – LOC IMMOB. DIVERSES	4 482,92	4 400,96	81,96	1,86
6135100000000 – LOCATION PHOTOCOPI.	3 931,20	7 862,40	-3 931,20	-50,00
6135200000000 – LOCATION VEHICULES	4 372,89	1 886,65	2 486,24	131,78
6135500000000 – LOCATION MAT EDUCAT	18 518,25	25 962,90	-7 444,65	-28,67
6135800000000 – LOCATION MACHINE CA	150,48		150,48	
6142800000000 – CHARGES LOCATIVES	2 891,83	3 134,94	-243,11	-7,75
6152000000000 – ENTRETIEN DES LOCAU	12 569,92	9 700,57	2 869,35	29,58
6152100000000 – ENTRETIEN TERRAIN	1 385,00		1 385,00	
6152200000000 – ENTRETIEN LOCATIONS		3 804,98	-3 804,98	-100,00
6155000000000 – ENTRETIEN MATERIEL	226,80		226,80	
6155100000000 – ENTRETIEN MATERIEL	2 271,45	9 661,19	-7 389,74	-76,49
6155200000000 – ENTRETIEN VEHICULES	3 926,91	3 778,94	147,97	3,92
6155400000000 – INTERV.MAT.INFORM+T	670,80		670,80	
6156000000000 – MAINTENANCE INFORM	30 147,31	23 825,25	6 322,06	26,54
6156200000000 – MAINTENANCE / LOCAU	4 883,19	8 019,21	-3 136,02	-39,11
6162000000000 – ASSURANCE APAC	19 022,43	29 827,55	-10 805,12	-36,23
6168220000000 – ASSURANCE VEHICULES	185,94	4 102,25	-3 916,31	-95,47
6168230000000 – ASSURANCE MAIF	9 405,35	5 286,60	4 118,75	77,91
6181000000000 – DOCUMENTATION	557,71	1 021,39	-463,68	-45,40

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6186500000000 – FRAIS DE FORMATION	94,00	770,00	-676,00	-87,79
6188500000000 – DIVERS SERVICES EXT.		228,80	-228,80	-100,00
6215000000000 – PERSONNEL INTERIM.+A		2 593,92	-2 593,92	-100,00
6226000000000 – HONORAIRES	35 858,85	33 600,00	2 258,85	6,72
6227000000000 – FRAIS D ACTES&CONT.	684,67	100,00	584,67	584,67
6228000000000 – SERVICE EXT.DIVERS	5 335,43	843,00	4 492,43	532,91
6231000000000 – PUB.ANNONCES & INSER	3 727,86	5 930,65	-2 202,79	-37,14
6233000000000 – FOIRES & EXPOSITION		300,00	-300,00	-100,00
6234000000000 – CADEAUX A LA CLIENTE		36,69	-36,69	-100,00
6236000000000 – CATALOGUES IMPRIMES	13 526,20	23 035,00	-9 508,80	-41,28
6238000000000 – DONS COURANTS	10,00	130,00	-120,00	-92,31
6251310000000 – DEPLACTS.ANIMATEURS	2 511,77	3 854,50	-1 342,73	-34,84
6251330000000 – DEP.PERS.CENT.S/PLA	3 303,25	891,30	2 411,95	270,61
6251340000000 – DEPLACEMENTS PERS. A	4 051,23	3 898,90	152,33	3,91
6251500000000 – DEPLACTS ELUS	1 388,35	320,44	1 067,91	333,26
6256000000000 – MISSIONS & CONVOYAG	125,10	147,64	-22,54	-15,27
6257000000000 – RECEPTIONS	2 197,52	1 574,65	622,87	39,56
6261000000000 – AFFRANCHISSEMENTS	9 013,39	9 932,37	-918,98	-9,25
6262000000000 – FRAIS TELEPHON.	19 930,99	20 190,79	-259,80	-1,29
6270000000000 – SERVICES BANCAIRES &	5 489,74	3 134,76	2 354,98	75,12
6278100000000 – COMMISSIONS SUR CHQ	324,05	289,90	34,15	11,78
6281100000000 – COTISATIONS	1 758,38	1 239,85	518,53	41,82
6283000000000 – FORMATION	3 744,88		3 744,88	
6285000000000 – PEAGES ET PARKINGS	496,80	27,90	468,90	NS
6286000000000 – BLANCHISSAGE	4 216,25	4 548,13	-331,88	-7,30
	1 566 662,72	1 403 903,55	162 759,17	11,59
Impôts et taxes				
6311000000000 – TAXE SUR LES SALAIRES	18 183,81	19 489,94	-1 306,13	-6,70
6333000000000 – FORMATION	14 060,10	14 129,89	-69,79	-0,49
6334000000000 – EFFORT CONSTRUCTION	2 743,00	2 451,23	291,77	11,90
6338000000000 – CHGS.FISC/PROV.C.P.	-803,00	620,92	-1 423,92	-229,32
6351200000000 – TAXES FONCIERES	24 033,00	23 362,00	671,00	2,87
6351300000000 – TX.HABIT&TX.ORD.MEN	12 139,00	11 714,00	425,00	3,63
6358000000000 – TP AUTRES/ AMENDES		257,80	-257,80	-100,00
6378000000000 – TAXES DIVERSES.	10 668,03	4 281,44	6 386,59	149,17
	81 023,94	76 307,22	4 716,72	6,18
Salaires et Traitements				
6411100000000 – SAL.BRUT PEL.ADMIN.	284 010,01	261 722,64	22 287,37	8,52
6411500000000 – SAL BRUT ENCADT	348 503,96	334 124,38	14 379,58	4,30
6412000000000 – PROV.CONGES A PAYER	-8 029,00	6 207,23	-14 236,23	-229,35
6413000000000 – GRATIFICATIONS STAGI	1 402,50		1 402,50	
6413100000000 – INDEMNITES LICENCIEM	12 300,23		12 300,23	
6414000000000 – INDEMNITES ET AVANT	1 037,12		1 037,12	
6414100000000 – INDEMNITES DIVERSES	14 158,28	14 345,78	-187,50	-1,31
	653 383,10	616 400,03	36 983,07	6,00
Charges sociales				
6451000000000 – URSSAF	140 863,35	132 154,29	8 709,06	6,59
6453000000000 – MEDERIC CHORUM	40 839,49	38 459,60	2 379,89	6,19
6453100000000 – SNM PREVOYANCE	13 016,22	12 459,15	557,07	4,47
6453150000000 – HARMONIE MUTUELLE	2 117,91	2 135,04	-17,13	-0,80
6453500000000 – CE FONCTIONNEMENT D		59,85	-59,85	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
645800000000 – CHGS.SOC/PROV.CONG.P	-3 211,00	2 482,69	-5 693,69	-229,34
647410000000 – OEUVRES SOCIALES	7 000,00	7 000,00		
647500000000 – MEDECINE DU TRAVAIL	1 793,62	1 205,55	588,07	48,78
648000000000 – AUTRES CHARGES DE PE	1 500,00	2 052,52	-552,52	-26,92
649120000000 – RETENUE REPAS SERVIC	1 416,00	1 344,25	71,75	5,34
649350000000 – AVANTAGE EN NATURE	2 759,40	2 731,68	27,72	1,01
	208 094,99	202 084,62	6 010,37	2,97
Amortissements et provisions				
681100000000 – DOT.AMORT.IMMO CORP	60 019,25	60 764,41	-745,16	-1,23
	60 019,25	60 764,41	-745,16	-1,23
Autres charges				
654400000000 – P/C IRREC.EXERC.ANT		210,85	-210,85	-100,00
657110000000 – AFFILIATIONS LIGUE	12 712,67	2 279,65	10 433,02	457,66
657160000000 – APAC PRELEVEMENTS	-1 817,41	2 021,28	-3 838,69	-189,91
658000000000 – CHARGES DIVERSES GES	226,43	675,00	-448,57	-66,45
658100000000 – CHGS.DIV.GEST.COUR.	327,71	57 905,82	-57 578,11	-99,43
	11 449,40	63 092,60	-51 643,20	-81,85
Charges d'exploitation	2 580 633,40	2 422 552,43	158 080,97	6,53
RESULTAT D'EXPLOITATION	-114 357,71	27 989,80	-142 347,51	-508,57
Produits financiers				
768100000000 – INT.CPTES FINANCIER	3 577,65	4 044,55	-466,90	-11,54
	3 577,65	4 044,55	-466,90	-11,54
Charges financières				
661100000000 – INT DES EMP. DETTES	1 704,54	2 268,22	-563,68	-24,85
661500000000 – AGIOS BANCAIRES	7,16	18,93	-11,77	-62,18
	1 711,70	2 287,15	-575,45	-25,16
Résultat financier	1 865,95	1 757,40	108,55	6,18
RESULTAT COURANT	-112 491,76	29 747,20	-142 238,96	-478,16
Produits exceptionnels				
771100000000 – DEDITS & PENALITES	763,56	343,96	419,60	121,99
771800000000 – AUTRES RECETTES DIVE	5 452,42		5 452,42	
771880000000 – AUTRES PROD.EXCEPTS	206,68	20,70	185,98	898,45
772000000000 – PRODUITS DES EXERCIC	1 544,02		1 544,02	
772500000000 – AUTR.PROD.GCs/EX.AN	24 361,98	7 414,78	16 947,20	228,56
772600000000 – PRODUITS EXCEPT SUR E	7 916,51		7 916,51	
775200000000 – PCEAC.IMMOS.CORP.	4 950,00		4 950,00	
777300000000 – PART SUBV.INVEST.PASS	1 016,08	1 016,08		
	46 211,25	8 795,52	37 415,73	425,40
Charges exceptionnelles				
671200000000 – PENAL./AMEND.FISCAL	119,55	182,01	-62,46	-34,32
671400000000 – CRÉANCES DEVENUES IR	1 555,75	80,00	1 475,75	NS
671800000000 – AUTRES CHARGES EXCE	25 974,00	414,21	25 559,79	NS
671880000000 – CH.EXCEPT.AUTRES	205,53	-11,79	217,32	NS
672450000000 – CHGS.PERSONN.EX.ANT		500,00	-500,00	-100,00
672500000000 – CH.GEST.S/EX.ANTER.	10 196,00	11 247,70	-1 051,70	-9,35
675200000000 – VNC DES IMMOB. CORP.	4 511,02	4 458,60	52,42	1,18
	42 561,85	16 870,73	25 691,12	152,28
Résultat exceptionnel	3 649,40	-8 075,21	11 724,61	-145,19
EXCEDENT OU DEFICIT	-108 842,36	21 671,99	-130 514,35	-602,23