

ASS ASSOCIATION DE VALLOIRES

Abbaye

80120 ARGOULES

Exercice du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018

Comptes arrêtés au 31 décembre 2018

COMPTES ANNUELS

SA BOUSQUET & Associés

1 rue Rose Bertin

80100 ABBEVILLE

Attestation d'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ASSOCIATION DE VALLOIRES 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 :

	Montants en Euros
Total bilan	10 642 322
Total des ressources	10 668 877
Résultat net comptable (Déficit)	-69 646

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

Fait à ABBEVILLE

Le 28/05/2019

Alexandre DARRAS

Expert-comptable

ETATS DE SYNTHESE

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	31 958	25 688	6 270	10 754
Immobilisations corporelles	17 402 492	7 890 949	9 511 544	8 990 490
Immobilisations financières	269 211		269 211	243 389
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 703 661	7 916 637	9 787 024	9 244 632
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises	27 617		27 617	30 120
Avances et acomptes versés sur commandes	537		537	3 146
Créances				
Usagers et comptes rattachés	167 229	1 400	165 829	366 179
Autres	374 192		374 192	806 153
Valeurs mobilières de placement	185 380		185 380	185 380
Disponibilités (autres que caisse)	63 635		63 635	330 149
Caisse	15 604		15 604	6 993
TOTAL ACTIF CIRCULANT	834 194	1 400	832 794	1 728 121
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	22 504		22 504	23 309
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	22 504		22 504	23 309
TOTAL GENERAL	18 560 359	7 918 037	10 642 322	10 996 062

Legs nets à réaliser :
acceptés par les organes statutairements compétents
autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 030 432	2 030 432
Ecart de réévaluation		
Réserves	1 163 579	1 147 754
Résultat de l'exercice	-69 646	-392 832
Report à nouveau	-2 602 291	-2 515 680
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	522 073	269 674
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	391 288	687 512
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	3 018 415	2 844 698
Provisions réglementées	169 495	169 495
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	4 101 270	3 971 378
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 503 634	2 509 063
FONDS DEDIES	335 041	101 508
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	1 942 535	1 970 181
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	12 517	27 766
Fournisseurs et comptes rattachés	344 687	764 888
Autres	1 402 638	1 651 278
TOTAL DETTES	3 702 377	4 414 113
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	10 642 322	10 996 062

(1) Dont à plus d'un an (a)	1 666 083
Dont à moins d'un an (a)	2 023 777
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	144 541
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	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	97 999	0,91	88 443	0,87	9 556	10,80
Production vendue	10 570 877	98,66	10 001 339	98,01	569 538	5,69
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	46 029	0,43	114 480	1,12	-68 451	-59,79
Reprises et Transferts de charge	40 007	0,37	3 565	0,03	36 442	NS
Cotisations						
Autres produits	49 296	0,46	29 514	0,29	19 782	67,03
Produits d'exploitation	10 804 208	100,83	10 237 342	100,32	566 866	5,54
Achats de marchandises	57 461	0,54	53 262	0,52	4 199	7,88
Variation de stock de marchandises	2 503	0,02	5 568	0,05	-3 065	-55,04
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	2 081 583	19,43	1 957 672	19,18	123 911	6,33
Impôts et taxes	431 855	4,03	417 750	4,09	14 104	3,38
Salaires et Traitements	5 716 082	53,35	5 765 775	56,50	-49 693	-0,86
Charges sociales	1 877 487	17,52	2 164 865	21,22	-287 377	-13,27
Amortissements et provisions	616 170	5,75	466 912	4,58	149 258	31,97
Autres charges	15 083	0,14	24 092	0,24	-9 009	-37,39
Charges d'exploitation	10 798 224	100,78	10 855 895	106,39	-57 671	-0,53
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 984	0,06	-618 553	-6,06	624 537	-100,97
Opérations faites en commun						
Produits financiers	2 577	0,02	3 135	0,03	-558	-17,79
Charges financières	44 977	0,42	31 431	0,31	13 547	43,10
Résultat financier	-42 400	-0,40	-28 296	-0,28	-14 104	49,85
RESULTAT COURANT	-36 416	-0,34	-646 849	-6,34	610 433	-94,37
Produits exceptionnels	440 684	4,11	556 505	5,45	-115 821	-20,81
Charges exceptionnelles	63 325	0,59	113 092	1,11	-49 767	-44,01
Résultat exceptionnel	377 359	3,52	443 413	4,35	-66 054	-14,90
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser	410 589	3,83	189 396	1,86	221 193	116,79
EXCEDENT OU DEFICIT	-69 646	-0,65	-392 832	-3,85	323 186	-82,27

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – LOGICIELS	31 958,20		31 958,20	31 538,20
28050000 – AMORT. LOGICIELS		25 688,19	-25 688,19	-20 784,41
	31 958,20	25 688,19	6 270,01	10 753,79
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21158000 – TERRAINS AUTRES	65 667,64		65 667,64	65 667,64
	65 667,64		65 667,64	65 667,64
Constructions				
21310000 – BATIMENTS	2 654 728,24		2 654 728,24	1 150 950,04
21310100 – RECONSTRUCTION SINISTRE	3 427 705,66		3 427 705,66	3 427 705,66
21311000 – IMMOB. S/BATIMENTS	5 512 957,15		5 512 957,15	4 474 214,79
21350000 – AGENC. CONSTRUCT.	504 917,76		504 917,76	504 917,76
21351000 – AGENCEMENTS DIVERS	490 000,66		490 000,66	459 134,99
21351100 – AGENC. DIVERS SINISTRE	99 586,74		99 586,74	99 586,74
21381000 – VOIERIES PARKING	45 221,38		45 221,38	45 221,38
21383000 – STATION D'EPURATION	141 998,86		141 998,86	141 998,86
28131000 – AMORT. BATIMENTS		1 140 396,18	-1 140 396,18	-1 109 590,45
28131100 – AMORT. CONSTR. SINISTRE		1 302 528,34	-1 302 528,34	-1 233 974,23
28131200 – AMORT. CONSTRUC. SINISTRE		993 204,08	-993 204,08	-824 348,38
28135000 – AMORT. AGENC. CONSTRUCT.		341 174,77	-341 174,77	-325 601,59
28135100 – AMORT. AGENC. DIVERS		293 842,25	-293 842,25	-262 264,40
28135200 – AMORT. AGENC. SINISTRE		99 586,74	-99 586,74	-99 586,74
28138100 – AMORT VOIERIES PARKING		27 159,82	-27 159,82	-24 863,52
28138300 – AMORT. STATION EPURATION		141 998,86	-141 998,86	-141 998,86
	12 877 116,45	4 339 891,04	8 537 225,41	6 281 502,05
Installations techniques, matériel et outillage				
21541000 – MATERIEL SCES GENERAUX	699 174,79		699 174,79	673 039,91
21543000 – MATERIEL ENSEIGNEMENT	56 816,12		56 816,12	56 816,12
28154100 – AMORT. MAT. SCES GENERAUX		392 655,11	-392 655,11	-344 177,50
28154300 – AMORT. MAT. ENSEIGNEMENT		56 084,86	-56 084,86	-54 173,42
	755 990,91	448 739,97	307 250,94	331 505,11
Autres immobilisations corporelles				
21600000 – OEUVRES D'ART	40 055,98		40 055,98	40 055,98
21810000 – AGENCEMENTS DIVERS	1 273 413,35		1 273 413,35	1 268 813,35
21810100 – AGENC. DIVERS SINISTRE	1 574 477,56		1 574 477,56	1 574 477,56
21820000 – MATERIEL DE TRANSPORT	59 027,68		59 027,68	59 027,68
21830000 – MATERIEL DE BUREAU	141 603,04		141 603,04	136 434,32
21840000 – MOBILIERS	369 876,98		369 876,98	346 072,75
21840100 – MOBILIERS SINISTRE	129 365,48		129 365,48	129 365,48
21880000 – RENOVATION ORGUES	82 437,56		82 437,56	82 437,56
28160000 – AMORT. OEUVRES D'ART		40 055,98	-40 055,98	-40 055,98
28181000 – AMORT. AGENC. DIVERS		1 171 041,46	-1 171 041,46	-1 160 361,14
28181100 – AMORT. AGENC. SINISTRE		1 230 343,68	-1 230 343,68	-1 167 557,57
28182000 – AMORT. MAT. DE TRANSPORT		59 027,68	-59 027,68	-57 233,68
28183000 – AMORT. MAT. DE BUREAU		126 802,22	-126 802,22	-117 599,47

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
28184000 – AMORT. MOBILIER		266 090,09	-266 090,09	-239 953,41
28184100 – AMORT. MOBILIER SINISTRE		129 365,48	-129 365,48	-129 365,48
28188000 – AMORT. RENOV. ORGUES		79 591,16	-79 591,16	-78 875,99
	3 670 257,63	3 102 317,75	567 939,88	645 681,96
Immob. en cours / Avances et acomptes				
23130000 – CONSTRUCTIONS EN COURS.				447 325,77
23130001 – CONSTR.EN COURS PLESSIEL BET	29 859,80		29 859,80	6 540,00
23130002 – RENOVATION TOITURE ACH				978 005,61
23130003 – BATIMENT AGRICOLE				62 787,15
23130004 – RENOV.TOIT.ACH VERSANT OUES				171 474,22
23130005 – BATIMENT ADMINISTRATIF MECS	3 600,00		3 600,00	
	33 459,80		33 459,80	1 666 132,75
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26110000 – ACTIONS	272,00		272,00	272,00
	272,00		272,00	272,00
TIAP & autres titres immobilisés				
27180000 – AUTRES TITRES	2 736,10		2 736,10	2 736,10
	2 736,10		2 736,10	2 736,10
Autres immobilisations financières				
27548000 – PRET EFFORT CONSTRUCT.	266 202,66		266 202,66	240 381,01
	266 202,66		266 202,66	240 381,01
ACTIF IMMOBILISE	17 703 661,39	7 916 636,95	9 787 024,44	9 244 632,41
Stocks				
Marchandises				
37100000 – STOCKS ALIMENTAIRE	4 021,26		4 021,26	6 660,37
37110000 – STOCKS MAGASIN	22 333,58		22 333,58	21 329,96
37120000 – STOCKS PRODUITS ENTRETIEN	1 261,86		1 261,86	2 129,84
	27 616,70		27 616,70	30 120,17
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 – FOURN. – AVANC. S/CDES	537,00		537,00	3 146,02
	537,00		537,00	3 146,02
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – CLIENTS	161 002,14		161 002,14	367 515,04
41810000 – CLIENTS – FACTURES A ETABLIR	6 226,50		6 226,50	1 889,50
49100000 – DEPRECIATION CREANCES		1 400,00	-1 400,00	-3 225,51
	167 228,64	1 400,00	165 828,64	366 179,03
Autres créances				
42100000 – REMUNERATIONS DUES	3 295,72		3 295,72	
42500000 – AVANCES AU PERSONNEL	2 204,80		2 204,80	1 559,00
43100009 – URSSAF CRECY				3 774,00
43870000 – PRODUITS A RECEVOIR	370,55		370,55	167,52
44450000 – CICE A RECEVOIR	24 961,50		24 961,50	24 525,50
44562000 – TVA/IMMOBILIS DEDUCTIBLE	359,00		359,00	4 223,60
44562001 – TVA / TRAVAUX ITEP				155 007,28
44566000 – T.V.A. DEDUCT. S/A.B.S.	1 198,98		1 198,98	
44567000 – T.V.A. – CREDIT A REPORT.	32 054,00		32 054,00	117 830,00
44580000 – TVA A RECEVOIR	82 588,02		82 588,02	230 688,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
44710000 – TAXES S/SALAIRES	147 495,00		147 495,00	117 843,71
45810009 – ASSOC GC SMS				1 176,79
46712510 – REGLEMENT CRECY ATTENTE	4 739,40		4 739,40	31 144,51
46712512 – CAISSE CRECY PRESTATAIRE	9 676,51		9 676,51	42 356,29
46712514 – IRCEM CRECY				4 520,81
46721000 – CLIENTS VISITES	4 125,15		4 125,15	13 165,50
46721010 – REDEVABLES DIVERS	50 943,53		50 943,53	47 990,58
46848000 – PRODUITS A RECEVOIR – RESSOUR	10 180,00		10 180,00	10 180,00
	374 192,16		374 192,16	806 153,09
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50810000 – AUTRES VALEURS MOBILIERES	2 180,75		2 180,75	2 180,75
50820000 – BONS DE SOUSCRIPTION	15,00		15,00	15,00
50830000 – B.N.P. PORTEF. BOLLACK	183 184,71		183 184,71	183 184,71
	185 380,46		185 380,46	185 380,46
Disponibilités				
51120000 – CHEQUES A ENCAISSER	6 378,00		6 378,00	1 000,00
51200600 – LIVRET A BNP	2 350,78		2 350,78	2 333,28
51200700 – SOCIETE GENERALE	584,57		584,57	2 305,92
51200800 – B.F.C.C. – ASSOC.	39,07		39,07	48,28
51200900 – CREDIT AGRICOLE CRECY	4 069,33		4 069,33	8 424,19
51209500 – B.C.M.N. – SIEGE	8 396,21		8 396,21	202 494,99
51210290 – CRCA CPTE S/LIVRET 29170	6,00		6,00	6,00
51235500 – B.N.P – SIEGE	41 303,75		41 303,75	112 814,96
51400000 – C.C.P. – ASSOC.	189,19		189,19	219,19
51870000 – INT. COURUS A RECEVOIR	318,19		318,19	344,40
53000000 – CAISSE	1 504,20		1 504,20	730,70
53000800 – CAISSE VISITE BOUTIQUE ACH	150,00		150,00	116,66
53001300 – CAISSE GENERALE	1 797,27		1 797,27	6 145,74
53200000 – CAISSE ACTIVITES	12 152,10		12 152,10	
58000000 – VIREMENTS INTERNES				158,00
	79 238,66		79 238,66	337 142,31
Charges constatées d'avance				
48600000 – CHARGES COMPT. D'AVANCE	22 503,76		22 503,76	23 308,97
	22 503,76		22 503,76	23 308,97
ACTIF CIRCULANT	856 697,38	1 400,00	855 297,38	1 751 430,05
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	18 560 358,77	7 918 036,95	10 642 321,82	10 996 062,46

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10220000 – FONDS STATUTAIRES	-83 006,17	-83 006,17
10250000 – LEGS – DON EN CAPITAL	11 341,95	11 341,95
10250001 – LEGS BOLLACK	628 455,62	628 455,62
10250002 – LEGS GODET	261 168,07	261 168,07
10250003 – LEGS MATORE	582 106,95	582 106,95
10250004 – LEGS GUILLORY MARCEL	13 426,06	13 426,06
10260000 – SUBV AMENAGEMENT TERR ROLLE	15 000,00	15 000,00
10260100 – SUBV.INV.AFF.BIENS RENOUV	193 302,31	193 302,31
10260300 – SUBV. INVEST. M.E.C.S.	162 121,84	162 121,84
10261000 – DONS	246 514,88	246 514,88
	2 030 431,51	2 030 431,51
Réserves statutaires ou contractuelles		
10420000 – PRIME DE FUSION CRECY	163 343,19	163 343,19
	163 343,19	163 343,19
Autres réserves		
10682000 – EXCEDENT AFFECTE INVESTISSEMENTS	178 498,00	188 494,66
10683000 – AUTRES RESERVES _ 1% CIL	198 053,63	172 231,98
10685000 – EXCEDENT AFFECTE COUVERTURE	272 993,60	272 993,60
10686000 – RESERVE COMPENS SSIAD	132 608,81	132 608,81
10686010 – RESERVE COMPENS ITEP	113 320,76	113 320,76
10687000 – RESERVE COMPENS CH. AMORT. ITEP	104 761,24	104 761,24
	1 000 236,04	984 411,05
Report à nouveau		
11410000 – DEP. REFUS. PAR AUTOR.TUT	-828 255,26	-828 255,26
11900000 – REPORT A NOUVEAU	-1 774 036,10	-1 687 424,25
	-2 602 291,36	-2 515 679,51
RESULTAT DE L'EXERCICE	-69 646,43	-392 832,34
Subventions d'investissement		
13000000 – SUBV. INVESTISSEMENT CLOCHER	352 112,73	352 112,73
13110001 – SUBV. INVESTISSEMENT / ITEP	1 268 000,00	1 268 000,00
13111000 – SUBV. INVEST DRAC / TOITURE	448 166,66	372 516,12
13120001 – SUBV. INVEST ARS CNR / ITEP	1 147 544,00	972 488,00
13130000 – SUBV. INVEST DEPARTEMENT / MECS	29 640,00	
13920001 – REPRISE SUBV. INVEST ARS / ITEP	-77 375,11	-32 905,42
13980000 – REPRISE SUBVENTION CLOCHER	-69 836,55	-62 794,09
13980001 – REPRISE SUBVENTION CNSA/ITEP	-74 857,49	-24 719,10
13980002 – REPRISE SUBV. DRAC / TOITURE	-4 979,63	
	3 018 414,61	2 844 698,24
Provisions réglementées		
14100000 – RESERVE DE TRESORERIE	153 328,41	153 328,41
14860000 – RESERVE M.E.C.S.	16 166,38	16 166,38
	169 494,79	169 494,79
FONDS PROPRES	3 709 982,35	3 283 866,93
Subventions affectées		
10360000 – SUBV AV DROIT REPRISE ACH	78 120,00	78 120,00
	78 120,00	78 120,00

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Fonds associatifs avec droit de reprise	78 120,00	78 120,00
Résultat sous contrôle		
11500000 – RESULT. S/CONT. FINANCEUR	313 167,69	265 278,82
11510000 – EXCEDENT AFFECTE REDUCTION CH. EXPL		342 903,69
11511000 – EXCEDENT AFFECTE FINANC MESURE EXPL		1 209,01
	313 167,69	609 391,52
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	391 287,69	687 511,52
Provisions pour risques		
15110000 – PROV POUR LITIGES	8 710,00	3 000,00
15111000 – PROV POUR LITIGES PERSONN	186 189,00	98 181,00
	194 899,00	101 181,00
Provisions pour charges		
15810000 – PROV. REC. SINISTRE IMMOB	2 308 735,19	2 407 882,22
	2 308 735,19	2 407 882,22
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 503 634,19	2 509 063,22
Fonds dédiés sur subventions		
19000000 – PROJET ETABLISSEMENT	131,00	131,00
19410000 – FONDS DEDIE / INVEST BATIMENT ITEP	29 433,00	
19420000 – FONDS DEDIE SUBV. FONCTIONNEMENT SS	1 197,00	1 197,00
19430000 – FONDS DEDIE SUBV. FONCTIONNEMENT SA	10 180,00	10 180,00
19440000 – FONDS DEDIES MECS	149 100,00	
	190 041,00	11 508,00
Fonds dédiés sur autres ressources		
19530000 – FONS DEDIES ITEP – FONDS DOTATION	90 000,00	90 000,00
19540000 – FONDS DEDIES – TOITURE ACH	55 000,00	
	145 000,00	90 000,00
FONDS DEDIES	335 041,00	101 508,00
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
16400300 – EMPRUNT BNP 2013	15 803,01	46 861,16
16400600 – PRET BNP 2014 CHAUDIERE CUISINE	11 528,06	23 830,55
16400700 – PRET BNP TOITURE ACH	635 025,67	678 425,19
16401300 – EMPRUNT BNP RENOVATION ITEP	1 042 488,94	1 088 582,61
16401500 – EMPRUNT BNP BAT. AGRICOLE	93 148,02	
	1 797 993,70	1 837 699,51
Découverts et concours bancaires		
51200000 – B.N.P. – ASSOC.	142 119,56	129 055,23
51781000 – C.B. DIFFERES	2 421,61	3 426,73
	144 541,17	132 481,96
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 942 534,87	1 970 181,47
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41900000 – CLIENTS CREDITEURS	12 516,94	27 765,54
	12 516,94	27 765,54
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – FOURNISSEURS	294 734,88	746 387,66
40800000 – FOURN. – FACT. NON-PARV.	49 952,00	18 500,00
	344 686,88	764 887,66
Dettes fiscales et sociales		
42100000 – REMUNERATIONS DUES		86 591,70
42200000 – COMITE D'ENTREPRISE	41 098,95	42 569,12
42700000 – PERSONNEL – OPPOSITIONS	1 716,50	1 073,91

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
42820000 – PROV. CONGES PAYES	522 475,51	540 365,29
42860000 – PERSONNEL – CHARGES A PAYER	13 420,00	19 952,00
43100000 – U.R.S.S.A.F.	151 488,00	300 218,00
43115000 – U.R.S.S.A.F. MANDATAIRES	2 109,90	31 447,90
43731000 – A.G.R.R.	294 771,26	217 448,60
43734000 – IREC PREVOYANCE DECES	6 233,60	3 510,49
43782000 – A.G.E.P.H.I.P.	13 338,00	13 078,40
43820000 – CH. SOC. S/PROV. CONG.PAY	205 679,90	258 104,55
43860000 – CH. SOC. DIV. A PAYER	11 894,47	13 589,47
43860009 – AUTRES CHARGES A PAYER CRECY	1 515,09	1 515,09
44330000 – FONDS ASSURANCE FORMATION	79 867,58	78 913,00
44340000 – EFFORT CONSTR. – C.C.I.	25 821,67	25 372,00
44780000 – ETAT AUTRES IMPOTS TAXES	1 967,00	2 450,00
	1 373 397,43	1 636 199,52
Autres dettes		
46300200 – ALLOCAT. ARGENT DE POCHE	3 924,39	4 525,23
46712513 – DOMISERVE CRECY ATTENTE	164,00	
46712514 – IRCEM CRECY	179,83	
46712905 – VIREMENT CAISSE PRESTATAIRE	1 915,91	
46715000 – ABONNEM. TELEASSISTANCE	23 056,34	10 553,37
	29 240,47	15 078,60
DETTES	3 702 376,59	4 414 112,79
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	10 642 321,82	10 996 062,46

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						
70741100 – VENTE BOUTIQUE 5.5	63 178,22	0,59	58 508,87	0,57	4 669,35	7,98
70741200 – VENTES BOUTIQUES 19.6	33 527,78	0,31	29 198,75	0,29	4 329,03	14,83
70741400 – VENTE OEUVRE D'ART EXO TV	1 040,00	0,01	613,40	0,01	426,60	69,55
70741500 – VENTE OEUVRE D'ART S/MARG	253,29		110,50		142,79	129,22
70741600 – VENTE TIMBRES			11,86		-11,86	-100,00
	97 999,29	0,91	88 443,38	0,87	9 555,91	10,80
Production vendue						
70601200 – HEBERGEMENT ET LOCATIONS	143 412,53	1,34	108 374,95	1,06	35 037,58	32,33
70602100 – PRESTATIONS REPAS T 5.5	115 945,23	1,08	160 010,47	1,57	-44 065,24	-27,54
70602300 – VENTES BOISSONS 19.6	12 880,34	0,12	28 186,17	0,28	-15 305,83	-54,30
70630000 – PRODUITS ENTREE VISITE	202 913,57	1,89	190 358,07	1,87	12 555,50	6,60
70630100 – PRODUITS ENTREES CONCERTS	5 017,40	0,05	3 708,74	0,04	1 308,66	35,29
70631200 – PRESTATIONS ANNEXES PATRI	3 333,34	0,03	6 250,05	0,06	-2 916,71	-46,67
70810000 – PRODUITS DES SERVICES EXPLOIT	11 227,20	0,10	12 027,30	0,12	-800,10	-6,65
70811110 – RBT LOYER SMACOPI	5 793,33	0,05	4 066,76	0,04	1 726,57	42,46
70812000 – PROD REPAS PERSONNEL	11 542,70	0,11	12 789,60	0,13	-1 246,90	-9,75
70822000 – PROD REPAS FAMILLES			10,00		-10,00	-100,00
73130100 – PRIX JOURNEE I.T.E.P.			-336,13		336,13	-100,00
73130200 – PRIX DE JOURNEE M.E.C.S.	4 571 018,72	42,66	4 219 627,60	41,35	351 391,12	8,33
73140000 – DOTATION GLOBALE ITEP	2 687 231,93	25,08	2 522 689,62	24,72	164 542,31	6,52
73150000 – FORFAITS SOINS S.S.I.A.D.	614 693,34	5,74	608 396,27	5,96	6 297,07	1,04
73155000 – DOTATION GLOBALE SESSAD	160 154,42	1,49	160 888,83	1,58	-734,41	-0,46
73170000 – DOTATION GLOBALE SEMI-INTER	660 587,48	6,17	424 948,00	4,16	235 639,48	55,45
73180052 – FRAIS DE DOSSIER	7 119,08	0,07	24 697,00	0,24	-17 577,92	-71,17
73180070 – PREST. JARDINAGE SAMAD	397,00				397,00	
73184000 – PRODUITS PRESTATIONS CRAM	117 545,95	1,10	107 023,31	1,05	10 522,64	9,83
73184100 – PRODUITS PREST. DEPARTEM.	53 730,38	0,50	288 606,90	2,83	-234 876,52	-81,38
73184300 – PROD. AUTRES ORGANISMES	30 316,85	0,28	8 390,10	0,08	21 926,75	261,34
73184500 – PROD. A USAGE MENAGER	62 759,14	0,59	72 492,64	0,71	-9 733,50	-13,43
73184600 – AUTRES PROD. A USAGE MEN.	177 701,06	1,66	295 151,37	2,89	-117 450,31	-39,79
73184700 – PRODUITS C.G. A.P.A.	834 153,27	7,78	660 311,82	6,47	173 841,45	26,33
73184800 – PREST. RETOUR HOPITAL	7 067,38	0,07	5 445,24	0,05	1 622,14	29,79
73185000 – FRAIS GESTION MANDATS	72 959,40	0,68	72 021,85	0,71	937,55	1,30
73185100 – FRAIS GESTION TELEASSIST.	1 376,37	0,01	5 202,92	0,05	-3 826,55	-73,55
	10 570 877,41	98,66	10 001 339,45	98,01	569 537,96	5,69
Subventions d'exploitation						
74088000 – SUBVENTION AGEFIPH			147,00		-147,00	-100,00
74100200 – SUBVENTION CG 80	23 168,00	0,22			23 168,00	
74100300 – SUBVENTION CNSA			30 000,00	0,29	-30 000,00	-100,00
74410000 – SUBV COLLECT LOCALES	20 108,00	0,19	19 476,00	0,19	632,00	3,25
74700000 – FOND A ENGAGER	2 613,00	0,02	6 534,00	0,06	-3 921,00	-60,01
74880000 – AUTRES SUBVENTIONS EXPLOI	140,00				140,00	
74882000 – AIDE CONTRAT INSERTION			58 323,36	0,57	-58 323,36	-100,00
	46 029,00	0,43	114 480,36	1,12	-68 451,36	-59,79
Reprises et Transferts de charge						
78150000 – REPR. PROV. RISQUES & CH.	38 181,00	0,36			38 181,00	
78174000 – REPR. PROV. DEP. CREANCES	1 825,51	0,02	3 564,82	0,03	-1 739,31	-48,79

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	40 006,51	0,37	3 564,82	0,03	36 441,69	NS
75831000 – REMB. SALAIRES & CH. SOC.	39 776,23	0,37	5 862,45	0,06	33 913,78	578,49
75838000 – REBT TIMBRES TELEPHONE	123,97		104,70		19,27	18,40
75838100 – AUTRES RBT DE FRAIS	7 108,49	0,07	13 858,63	0,14	-6 750,14	-48,71
75880000 – AUTRES PRODUITS DE GEST°	2 267,31	0,02	9 688,08	0,09	-7 420,77	-76,60
75886000 – COTISATIONS DES ADHERENTS	20,00				20,00	
	49 296,00	0,46	29 513,86	0,29	19 782,14	67,03
Produits d'exploitation	10 804 208,21	100,83	10 237 341,87	100,32	566 866,34	5,54
Achats de marchandises						
60700000 – ACHATS MARCHAND REVEND	57 460,94	0,54	53 261,79	0,52	4 199,15	7,88
	57 460,94	0,54	53 261,79	0,52	4 199,15	7,88
Variation de stock de marchandises						
60370000 – VAR.STOCKS ALIMENTAIRE	2 639,11	0,02	-609,17	-0,01	3 248,28	-533,23
60371000 – VAR STOCKS MAGASIN	-1 003,62	-0,01	5 870,35	0,06	-6 873,97	-117,10
60372000 – VAR.STOCKS PDT ENTRETIEN	867,98	0,01	306,97		561,01	182,76
	2 503,47	0,02	5 568,15	0,05	-3 064,68	-55,04
Autres achats non stockés et charges externes						
60611000 – EAU VIDANGE ASSAINISS.	12 314,93	0,11	21 421,95	0,21	-9 107,02	-42,51
60612000 – ELECTRICITE	59 850,17	0,56	59 151,05	0,58	699,12	1,18
60613000 – CHAUFFAGE GDF	1 940,79	0,02	3 411,38	0,03	-1 470,59	-43,11
60621100 – GAZ EN CITERNE	13 527,86	0,13	11 987,71	0,12	1 540,15	12,85
60621200 – CARBURANT FOURN GARAGE	75 497,62	0,70	63 930,62	0,63	11 567,00	18,09
60621300 – FOURNITURE GARAGE	1 234,80	0,01	2 144,17	0,02	-909,37	-42,41
60622000 – FOURNITURES MEDICALES	7 405,14	0,07	5 124,80	0,05	2 280,34	44,50
60623000 – FOURNITURES DE JARDIN	4 487,10	0,04	7 209,87	0,07	-2 722,77	-37,76
60623100 – ALIMENTATION	279 113,60	2,60	287 569,96	2,82	-8 456,36	-2,94
60624000 – COMBUSTIBLES FO	156 767,26	1,46	92 330,94	0,90	64 436,32	69,79
60625100 – PETIT MATERIEL HOTELIER	12 407,25	0,12	16 954,23	0,17	-4 546,98	-26,82
60625200 – HABILLEMENT VETTS TRAVAIL	25 746,93	0,24	30 499,14	0,30	-4 752,21	-15,58
60625400 – PRODUITS ENTRETIEN	23 386,69	0,22	29 954,37	0,29	-6 567,68	-21,93
60625600 – ACHATS TOILETTES-HYGIENE	18 658,02	0,17	17 262,88	0,17	1 395,14	8,08
60625800 – ACH FOURN SPORT REEDUCATI	3 795,91	0,04	137,07		3 658,84	NS
60628000 – AUTRES FOURNITURES NON STOC			169,20		-169,20	-100,00
60640000 – FOURN.BUREAU INFORMATIQUE	13 963,27	0,13	16 807,61	0,16	-2 844,34	-16,92
60671000 – FOURNITURES SCOLAIRES	23 273,05	0,22	25 933,50	0,25	-2 660,45	-10,26
60681000 – FOURNITURES ATELIER	32 467,77	0,30	43 057,45	0,42	-10 589,68	-24,59
61111000 – SOUS TRAITANCE MEDICALE	7 348,41	0,07	4 915,47	0,05	2 432,94	49,50
61122200 – SOUS-TRAITANCE GENERALE	137 534,74	1,28	131 395,35	1,29	6 139,39	4,67
61220000 – CREDIT-BAIL MOBILIER	2 812,44	0,03	2 898,64	0,03	-86,20	-2,97
61320000 – LOCATIONS IMMOBILIERES	97 118,95	0,91	99 047,54	0,97	-1 928,59	-1,95
61350000 – LOCATIONS MOBILIERES	184 567,71	1,72	192 118,72	1,88	-7 551,01	-3,93
61520000 – ENT REPA S/BIENS IMMOB	2 463,15	0,02	4 189,00	0,04	-1 725,85	-41,20
61521000 – ENT ESPACES VERTS	8 928,80	0,08	4 784,40	0,05	4 144,40	86,62
61523000 – ENTRETIEN VOIES RESEAUX	1 662,00	0,02	10 743,55	0,11	-9 081,55	-84,53
61551000 – ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	25 257,00	0,24	57 687,76	0,57	-32 430,76	-56,22
61552000 – ENT REP MAT TRANSPORT	23 911,70	0,22	15 895,37	0,16	8 016,33	50,43
61558000 – ENTRET AUTRES MAT OUTIL.	57 593,33	0,54	61 394,32	0,60	-3 800,99	-6,19

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. (%)
61560000 – MAINTENANCE INFORMATIQUE	45 260,46	0,42	35 159,45	0,34	10 101,01	28,73
61610000 – PRIMES ASS MUTLTI RISQUES	67 175,00	0,63	64 007,00	0,63	3 168,00	4,95
61630000 – PRIMES ASS TRANSPORT	28 612,00	0,27	30 886,00	0,30	-2 274,00	-7,36
61650000 – PRIMES ASS RC	19 367,00	0,18	19 109,00	0,19	258,00	1,35
61660000 – PRIMES ASSUR MATERIELS	1 879,56	0,02	1 930,88	0,02	-51,32	-2,66
61820000 – DOCUMENTATION	1 952,91	0,02	2 099,37	0,02	-146,46	-6,98
61840000 – CONCOURS DIV COTISATIONS	25 662,74	0,24	22 937,14	0,22	2 725,60	11,88
61850000 – FRS COLLOQUES SEMINAIRES			1 427,68	0,01	-1 427,68	-100,00
62111000 – PERSONNEL INTERIMAIRE	34 136,57	0,32	55 553,83	0,54	-21 417,26	-38,55
62200000 – HONORAIRES CAC	21 231,20	0,20	16 858,00	0,17	4 373,20	25,94
62210000 – HONORAIRES EC	10 300,00	0,10	8 748,00	0,09	1 552,00	17,74
62260000 – HONORAIRES AUTRES	131 547,79	1,23	480,00		131 067,79	NS
62261000 – HONORAIRES AVOCATS	7 200,00	0,07	8 520,00	0,08	-1 320,00	-15,49
62270000 – FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	8 388,00	0,08	140,74		8 247,26	NS
62300000 – ANNONCES INSERTIONS	21 133,37	0,20	10 991,57	0,11	10 141,80	92,27
62400000 – TRANSPORTS	81 023,37	0,76	107 090,56	1,05	-26 067,19	-24,34
62511000 – VOYAGES DEPL RAIS.SERVICE	73 128,09	0,68	55 414,10	0,54	17 713,99	31,97
62560000 – FRAIS DE MISSIONS-RECEPT.	3 112,75	0,03	9 634,31	0,09	-6 521,56	-67,69
62630000 – AFFRANCHISSEMENTS	26 031,83	0,24	25 260,50	0,25	771,33	3,05
62650000 – TELEPHONE	38 578,42	0,36	44 954,28	0,44	-6 375,86	-14,18
62700000 – SERVICES BANCAIRES ET ASS	12 434,03	0,12	12 712,41	0,12	-278,38	-2,19
62810000 – BLANCHISSAE A L'EXTERIEUR	68 745,88	0,64	63 321,97	0,62	5 423,91	8,57
62820000 – ALIMENTATION EXTERIEUR	26 753,50	0,25	29 823,58	0,29	-3 070,08	-10,29
62830000 – PRESTATIONS DIV. EXTER.	12 892,11	0,12	10 483,33	0,10	2 408,78	22,98
	2 081 582,97	19,43	1 957 671,72	19,18	123 911,25	6,33
Impôts et taxes						
63110000 – TAXES SUR LES SALAIRES	247 303,71	2,31	236 366,29	2,32	10 937,42	4,63
63330000 – PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	117 079,58	1,09	114 885,00	1,13	2 194,58	1,91
63331000 – COTIS FORM PROFS CDD1%	13 338,00	0,12	13 078,40	0,13	259,60	1,98
63340000 – PART.EMPL.EFFORT CONSTR.	25 820,67	0,24	25 372,00	0,25	448,67	1,77
63510000 – IMPOTS LOCAUX & FONCIERS	18 048,30	0,17	15 542,80	0,15	2 505,50	16,12
63511000 – CONTRIBUTION ECO. TERRITORIA	1 875,00	0,02	1 781,00	0,02	94,00	5,28
63700000 – AUTR.IMP.TAXES (AUTR.ORG)	8 389,47	0,08	10 724,83	0,11	-2 335,36	-21,78
	431 854,73	4,03	417 750,32	4,09	14 104,41	3,38
Salaires et Traitements						
64111100 – REMUN PERSONNEL NON MEDIC	5 654 355,32	52,77	5 583 746,14	54,72	70 609,18	1,26
64115000 – IND DEPART EN RETRAITE	6 373,30	0,06	24 753,92	0,24	-18 380,62	-74,25
64116000 – IND DE LICENCIEMENTS	27 262,96	0,25	112 662,18	1,10	-85 399,22	-75,80
64118000 – AUTRES INDEMNITES	22 371,10	0,21	31 618,82	0,31	-9 247,72	-29,25
64120000 – CONGES PAYER BRUT	-17 889,78	-0,17	2 804,66	0,03	-20 694,44	-737,86
64142000 – PROVISION REMUNERATION BRU	13 420,00	0,13			13 420,00	
64200000 – REMUN PERSONN MEDICAL	10 189,20	0,10	10 189,20	0,10		
	5 716 082,10	53,35	5 765 774,92	56,50	-49 692,82	-0,86
Charges sociales						
64511100 – COTISATIONS A L'URSSAF	991 600,79	9,25	1 221 379,98	11,97	-229 779,19	-18,81
64511130 – AIDE FILLON	8 480,00	0,08			8 480,00	
64511200 – URSSAF GUSO ARTISTES	622,18	0,01	1 120,83	0,01	-498,65	-44,49
64511300 – AIDE FILLON	-6 630,42	-0,06	-398,19		-6 232,23	NS

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. (%)
64512000 – COTISATIONS AUX MUTUELLES.	26 166,00	0,24	34 647,96	0,34	-8 481,96	-24,48
64513000 – COTISATIONS AUX CAISSES DE RE	412 312,49	3,85	408 219,19	4,00	4 093,30	1,00
64513400 – COT RETRAITE PRV NON CAD			6 152,17	0,06	-6 152,17	-100,00
64514000 – COTISATIONS A ASSEDIC	240 310,60	2,24	252 937,46	2,48	-12 626,86	-4,99
64522000 – PREV AG2R INSTITUTEURS			565,00	0,01	-565,00	-100,00
64523000 – AG2R RET PREV AIDE A DOM	130 841,50	1,22	139 216,83	1,36	-8 375,33	-6,02
64582000 – CH SOC FISC S/CP EN PROV	-52 424,65	-0,49	584,19	0,01	-53 008,84	NS
64630000 – Cotisations aux mutuelles.	8 966,18	0,08			8 966,18	
64710000 – FONDS DE SOLIDARITÚ	67 792,29	0,63	65 354,53	0,64	2 437,76	3,73
64720000 – VERSEMENT C.E. 0.20%	2 090,23	0,02	2 223,57	0,02	-133,34	-6,00
64740000 – VERSEMENT C.E. 1.25%	13 892,92	0,13	7 583,38	0,07	6 309,54	83,20
64750000 – MEDECINE TRAV. PHARMACIE	21 916,75	0,20	25 876,80	0,25	-3 960,05	-15,30
64820200 – FRAIS FORM S/ BUDGET IR	23 062,41	0,22	10 038,80	0,10	13 023,61	129,73
64880700 – FRAIS FORMATION DIVERS			2 812,16	0,03	-2 812,16	-100,00
64900000 – CICE	-11 512,00	-0,11	-13 450,00	-0,13	1 938,00	-14,41
	1 877 487,27	17,52	2 164 864,66	21,22	-287 377,39	-13,27
Amortissements et provisions						
68110000 – DOT. AMORT. S/IMMOBILIS.	484 270,73	4,52	396 778,18	3,89	87 492,55	22,05
68150000 – DOT. PROV. RISQUES & CH.	131 899,00	1,23	68 308,00	0,67	63 591,00	93,09
68174000 – DOT. PROV. DEPR. CREANCES			1 825,51	0,02	-1 825,51	-100,00
	616 169,73	5,75	466 911,69	4,58	149 258,04	31,97
Autres charges						
65400000 – PERTES/CREANCES IRRECOUVR	2 892,33	0,03	12 814,52	0,13	-9 922,19	-77,43
65710000 – SUBVENTIONS AUX ASSOCIATION	200,00		282,00		-82,00	-29,08
65800000 – CHARGES DIV.GEST.COURANTE	3 252,48	0,03	2 219,97	0,02	1 032,51	46,51
65820000 – PECULE	8 738,27	0,08	8 775,54	0,09	-37,27	-0,42
	15 083,08	0,14	24 092,03	0,24	-9 008,95	-37,39
Charges d'exploitation	10 798 224,29	100,78	10 855 895,28	106,39	-57 670,99	-0,53
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 983,92	0,06	-618 553,41	-6,06	624 537,33	-100,97
Produits financiers						
76700100 – PROD FINANCIERS COUPONS	2 577,05	0,02	3 060,35	0,03	-483,30	-15,79
76800000 – AUTRES PRODUITS FINANCIERS			74,55		-74,55	-100,00
	2 577,05	0,02	3 134,90	0,03	-557,85	-17,79
Charges financières						
66110000 – INTERETS DES EMPRUNTS	28 806,65	0,27	17 669,79	0,17	11 136,86	63,03
66150000 – INTERETS DECOUVERTS BANC.	16 170,42	0,15	13 760,72	0,13	2 409,70	17,51
	44 977,07	0,42	31 430,51	0,31	13 546,56	43,10
Résultat financier	-42 400,02	-0,40	-28 295,61	-0,28	-14 104,41	49,85
RESULTAT COURANT	-36 416,10	-0,34	-646 849,02	-6,34	610 432,92	-94,37
Produits exceptionnels						
77186000 – DONS LIBERALITES	33 565,77	0,31	105 866,62	1,04	-72 300,85	-68,29
77186100 – DONS DIVERS	2 000,00	0,02			2 000,00	
77186300 – DONS FONDS DE DOTATION	55 000,00	0,51	55 000,00	0,54		
77200000 – PROD. EXCEP. S/EX. ANTER.	144 341,00	1,35	24 924,40	0,24	119 416,60	479,12
77520000 – PRIX CESSION DES IMMOB.			68 300,00	0,67	-68 300,00	-100,00
77700000 – QUOTE-PART SUBV. CLOCHER	7 042,46	0,07	7 042,46	0,07		
77700100 – QUOTE-PART SUBV. ITEP	50 138,39	0,47	24 719,10	0,24	25 419,29	102,83
77700200 – QUOTE-PART SUBV. ARS / ITEP	4 979,63	0,05	32 905,42	0,32	-27 925,79	-84,87

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. (%)
77720001 – QUOTE-PART SUBVENTION CNR IT	44 469,69	0,42			44 469,69	
78720000 – REP. PLUS- VALUE SINISTRE	99 147,03	0,93	99 147,03	0,97		
78748000 – REPR. PROV. EXCEPTIONNELLE			138 600,00	1,36	-138 600,00	-100,00
	440 683,97	4,11	556 505,03	5,45	-115 821,06	-20,81
Charges exceptionnelles						
67120000 – PENALITES FISCAL & SOCIAL			18 441,95	0,18	-18 441,95	-100,00
67130000 – DONS ET LIBERALITES	420,00				420,00	
67200000 – CH. EXCEP. S/EX. ANTER.	62 905,30	0,59	26 801,24	0,26	36 104,06	134,71
67520000 – VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED			11 537,73	0,11	-11 537,73	-100,00
67800000 – AUTRES CHARGES EXCEPTIONNE			3 311,43	0,03	-3 311,43	-100,00
68750000 – DOT. PROV. RISQUES & CH. / EXCE			53 000,00	0,52	-53 000,00	-100,00
	63 325,30	0,59	113 092,35	1,11	-49 767,05	-44,01
Résultat exceptionnel	377 358,67	3,52	443 412,68	4,35	-66 054,01	-14,90
Engagements à réaliser						
68940000 – ENG. A REALISER S/SUBV.	353 589,00	3,30	124 396,00	1,22	229 193,00	184,24
68950000 – ENG. A REALISER S/DONS	57 000,00	0,53	65 000,00	0,64	-8 000,00	-12,31
	410 589,00	3,83	189 396,00	1,86	221 193,00	116,79
EXCEDENT OU DEFICIT	-69 646,43	-0,65	-392 832,34	-3,85	323 185,91	-82,27