



Comptes annuels

FJT Hébergement

31/12/2018

Ce document contient 17 pages





FJT Hébergement

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

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif (avant répartition)	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	10
1.6	Compte de résultat (détail)	11
2	<i>Gestion</i>	14
2.1	Tableau des immobilisations	15
2.2	Tableau des amortissements	16
2.3	Tableau des réserves et provisions	17

Comptes annuels



FJT Hébergement

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au: 31/12/2017	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	431 471	367 725	63 745	69 561
Inst. techniques, mat.out.industriels		521 861	375 928	145 933	168 413	
Autres immobilisations corporelles		217 520	179 781	37 738	21 392	
TOTAL		1 170 853	923 435	247 417	259 367	
Immobilisations financières et	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	TOTAL	1 251		1 251	708	
Total I	1 172 104	923 435	248 668	260 075		
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements	1 891		1 891	1 809
		En cours de production biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL	1 891		1 891	1 809	
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances ⁽²⁾	Créances usagers et comptes rattachés	120 435	11 482	108 953	93 875
		Autres créances	1 269 322		1 269 322	1 314 454
		TOTAL	1 389 758	11 482	1 378 276	1 408 329
	Divers	Autres titres				
Valeurs mobilières de placement		300 000		300 000	300 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		120 272		120 272	83 071	
Charges constatées d'avance (4)	22 359		22 359	19 334		
Total II	1 834 281	11 482	1 822 799	1 812 544		
Charges à répartir sur plusieurs exercices III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		3 006 385	934 917	2 071 468	2 072 620	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

FJT Hébergement

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	<small>Fonds propres</small>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	32 088	32 088
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	996 197	801 968
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	14 987	194 229
	<small>Autres fonds associatifs</small>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	37 385	45 599	
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires (commodat)			
Total I		1 080 659	1 073 885
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	114 795	124 547
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		114 795	124 547
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	765	3 800
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 639	87 638
	Dettes fiscales et sociales	88 256	108 139
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	701 163	669 201
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 187	5 406	
Total III		876 013	874 187
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		2 071 468	2 072 620
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	876 013	874 187
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

FJT Hébergement

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
 Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : Biens	335 037	301 482	
	Services liés à des financements réglementaires			
	Autres services	700 945	708 225	
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	1 035 983	1 009 708	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Cotisations			
	Dons			
	Legs et donations			
	Subventions d'exploitation	546 636	547 221	
	Produits liés à des financements réglementaires			
Ventes de dons en nature				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	25 797	27 898		
Autres produits	221 348	213 490		
Total des produits d'exploitation I		1 829 765	1 798 318	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	392 435	332 031
		Variation de stocks	-82	480
	Autres achats et charges externes (1)		448 402	406 825
	Impôts, taxes et versements assimilés		39 369	32 678
	Salaires et traitements		617 923	533 190
	Charges sociales		255 454	216 648
	Dotations	- sur immobilisations	47 558	48 386
		amortissements		
	d'exploitation	- sur actif circulant : provisions	7 229	10 105
		- pour risques et charges : provisions		10 555
	Subventions accordées par l'association		7 801	21 036
Autres charges				
Total des charges d'exploitation II		1 816 092	1 611 937	
Résultat d'exploitation (I-II)		13 673	186 380	
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés		III	
	Déficits ou excédents transférés		IV	
Produits financiers	Produits financiers de participations			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers V				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées	1 713	1 473	
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières VI		1 713	1 473	
Résultat financier (V-VI)		-1 713	-1 473	
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		11 959	184 906	
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier	8 756	7 368	

FJT Hébergement

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018

Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 428	9 775
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	8 428	9 775
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 400	453
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	5 400	453
	Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 028	9 322
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	1 838 194	1 808 093
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	1 823 206	1 613 864
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)	14 987	194 229
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

FJT Hébergement

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

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Constructions		
21351000 AGENCEMENT CONSTRUCTIONS	431 471,22	423 946,95
TOTAL	431 471,22	423 946,95
Amort. prov. des constructions		
28135100 AMORTISSEMENT AGENCEMENTS CONST.	-367 725,67	-354 385,34
TOTAL	-367 725,67	-354 385,34
Matériel outillage		
21540000 IMMOB SECT SOCIO EDUC	19 171,88	19 171,88
21541000 MATERIEL D'HEBERGEMENT	346 939,23	346 939,23
21542000 MATERIEL DU RESTAURANT	124 783,29	124 783,29
21544000 MAT HEBERG RUE BONHOMME	30 967,04	30 967,04
TOTAL	521 861,44	521 861,44
Amort. prov. matériel outillage		
28154000 AMORTISSEMENT SECTEUR ANIMATION	-18 012,14	-17 553,26
28154100 AMORTISSEMENT MATERIEL HEBERGEMENT	-222 190,67	-204 886,60
28154200 AMORTISSEMENT MATERIEL RESTAURATION	-115 650,12	-112 896,37
28154500 AMORTISSEMENT MATERIEL PEDAGOGIQUE	-20 075,25	-18 111,58
TOTAL	-375 928,18	-353 447,81
Autres immobilisations corporelles		
21810000 AGENCEMENTS DIVERS	134 427,88	122 266,19
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	40 406,85	27 806,85
21830000 MATERIEL DE BUREAU	42 685,76	61 736,76
TOTAL	217 520,49	211 809,80
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 AMORTISSEMENT AGENCEMENTS DIVERS	-116 011,21	-111 397,05
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSPORT	-25 477,71	-20 225,47
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	-38 292,64	-58 794,92
TOTAL	-179 781,56	-190 417,44
Autres immobilisations financières		
27510000 DEPOTS	55,00	55,00
27550000 DG BAIL GLISSANT	1 196,09	653,37
TOTAL	1 251,09	708,37
Matières premières, approv.		
31702000 STOCK DENREES REST MUNICIPAL	1 628,25	1 472,38
32250000 STOCK FOURNITURES DE BUREAU	263,16	336,96
TOTAL	1 891,41	1 809,34
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	101 462,94	89 195,43
41800000 CRÉANCES DOUTEUSES	18 972,83	16 046,71
TOTAL	120 435,77	105 242,14
Prov. créances usagers et comptes ratt.		
49100000 PROVISION CLIENTS DOUTEUX	-11 482,15	-11 367,00
TOTAL	-11 482,15	-11 367,00
Autres créances		
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	179,40	0,00

FJT Hébergement

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

Bilan Actif		31/12/2018	31/12/2017
44710000	TAXES/SALAIRES	22 839,75	20 479,00
46710000	COMPTE DE LIAISON ASSOC.MERE	206 183,60	206 183,60
46723000	COMPTE LIAISON FORMATION	838 242,35	834 238,88
46724000	COMPTE LIAISON CLLAJ	39 574,39	14 475,20
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	162 303,50	239 077,75
TOTAL		1 269 322,99	1 314 454,43
Valeurs mobilières de placement			
50810000	BONS DE CAISSE	300 000,00	300 000,00
TOTAL		300 000,00	300 000,00
Disponibilités			
51120000	CHEQUES DEJEUNER	764,20	1 337,93
51211000	SOCIETE GENERALE HEBERGEMENT	87 310,33	19 462,75
51211400	CREDIT MUTUEL CCAS	71,60	7 125,83
51212000	CREDIT MUTUEL	30 906,97	54 120,85
53100000	CAISSE	1 219,36	1 023,82
TOTAL		120 272,46	83 071,18
Charges constatées d'avance			
48620000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	22 359,10	19 334,30
TOTAL		22 359,10	19 334,30

FJT Hébergement

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

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10210000 FONDS DE DOTATION	22 088,91	22 088,91
10240000 APPORT SANS DROIT DE REPRISE	10 000,00	10 000,00
TOTAL	32 088,91	32 088,91
Réserves		
10688000 RESERVE DE TRESORERIE	996 197,77	801 968,64
TOTAL	996 197,77	801 968,64
Subv. invest. sur biens non renouvelables		
13130000 SUBVENT INV CONS GAL	74 606,00	74 606,00
13151000 SUBV EQUIPEM RUE BONHOMME	30 500,00	30 500,00
13152000 SUBV INVEST ASLC	1 300,00	1 300,00
13911000 SUBV VIREE A RESULTAT	-69 021,00	-60 807,00
TOTAL	37 385,00	45 599,00
Provisions pour charges		
15300000 PROVISION INDEMN DEPART RETRAITE	114 795,33	124 547,00
TOTAL	114 795,33	124 547,00
Emprunts auprès des états de crédit		
16440000 EMPRUNT AUTOMOBILE	765,97	3 800,55
TOTAL	765,97	3 800,55
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS	72 445,76	71 943,81
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	10 193,69	15 694,98
TOTAL	82 639,45	87 638,79
Dettes fiscales et sociales		
42710000 INDEMNITES SEC SOCIALE	881,17	385,97
42820000 PROVISION CONGES PAYES	44 432,00	39 398,00
42860000 FRAIS PERSONNEL A PAYER	6 983,00	5 743,00
43100000 URSSAF	0,00	21 305,17
43721000 IONIS ABELIO	0,00	4 426,68
43722000 IONIS PREVOYANCE	0,00	1 682,86
43723000 IONIS FORFAIT MUTUELLE	198,48	5 458,20
43724000 UNIFORMATION	8 669,00	6 033,00
43740000 LOGILIANCE	2 414,00	2 040,00
43820000 PROVISION CHARGES SOC/CP	17 773,00	15 759,00
43860000 CHARGES A PAYER	2 793,00	2 297,00
44860000 AUTRES CHGES FISCALES	4 113,00	3 611,00
TOTAL	88 256,65	108 139,88
Autres dettes		
46711000 CAUTIONS	30 216,56	27 494,03
46722000 COMPTE DE LIAISON RESTAURATION	662 735,63	631 999,57
46740000 APL	346,00	1 558,00
46770000 ASS S L CULTURE	7 865,46	8 149,98
TOTAL	701 163,65	669 201,58
Produits constatés d'avance		
48720000 PRODUITS D'AVANCE	3 187,76	5 406,88
TOTAL	3 187,76	5 406,88

FJT Hébergement

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Production de biens				
70100000	REPAS	242 394,65	211 575,12	14.57
70100500	REPAS RESTAUR MUNICIPAL	92 643,19	89 907,84	3.04
TOTAL		335 037,84	301 482,96	11.13
Production d'autres services				
70600000	HEBERGEMENT RESIDENTS	633 941,72	644 850,48	-1.69
70600100	HEBERGEMENT PASSAGE	1 425,00	2 256,00	-36.84
70600200	LOCATIONS SALLES	4 200,00	3 960,00	6.06
70600400	HEBERGEMENT BAIL GLISSANT	17 422,00	1 119,04	NS
70600500	HEBERGEMENT ALT	5 422,32	5 422,32	
70600700	HEBERGEMENT DIFFUS	38 534,43	50 617,57	-23.87
TOTAL		700 945,47	708 225,41	-1.03
Subventions d'exploitation				
74100100	SUBVENTIONS FONJEP	17 767,00	15 991,50	11.1
74100200	SUBV BAUX GLISSANTS	5 150,00	0,00	NS
74100400	SUBVENTIONS CONSEIL DEPARTEMENTAL	308 825,20	276 289,00	11.78
74100500	SUBVENTIONS CAF	93 234,00	89 880,64	3.73
74100700	SUBV VILLE CHERBOURG	100 000,00	140 000,00	-28.57
74100800	SUBV AGEFIPH	2 000,00	0,00	NS
74101100	SUBVENTION ACCOMP.DIFFUS	0,00	5 400,00	-100
74101300	SUBV DDASS	19 660,00	19 660,00	
TOTAL		546 636,20	547 221,14	-0.11
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
78150000	REPRISE PROVISION IDR	9 751,67	0,00	NS
78174000	REPRISE PROVISION CREANCES DOUT.	7 114,44	11 991,00	-40.67
79118000	TRANSFERT DE CHARGES	8 683,28	16 313,17	-46.77
79124000	TRANSFERT DE CHARGES	247,83	-406,12	-161.02
TOTAL		25 797,22	27 898,05	-7.53
Autres produits d'exploitation				
75110000	ADHESIONS	4 712,16	6 143,06	-23.29
75800000	PRODUITS GESTION COURANTE	3 711,00	3 645,64	1.79
75812000	PARTICIPATION ETAT SUR EMPLOIS	366,67	1 924,72	-80.95
75840000	APPORT AFFECTE DONATION	0,00	1 250,00	-100
75851000	REMBT FRAIS DE PERSONNEL	137 813,00	127 036,00	8.48
75860000	PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,26	0,00	NS
75881100	PRESTATIONS DIVERSES FACTUREES	48 861,14	49 739,38	-1.77
75881200	PRESTATIONS INTERNET	9 813,44	9 994,76	-1.81
75881400	PRESTATIONS LAVERIE	6 803,21	4 468,80	52.24
75882000	NOURRITURE DU PERSONNEL 10%	9 264,00	9 276,75	-0.14
75883000	REMBOURSEMENT FRAIS PTT	4,04	11,42	-64.62
TOTAL		221 348,92	213 490,53	3.68
Achats matières et approv.				
60110000	ACHATS DENREES 5.5%	70,41	423,02	-83.36
60110100	VIVRES RESTAUR MUNICIPAL	97 999,51	83 264,02	17.7
60120000	REPAS FJT RESTAURATION (TVA)	200 744,73	175 113,84	14.64
60222000	ACHATS PRDTS ENTRETIEN	5 569,73	2 790,21	99.62
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	1 917,40	2 652,29	-27.71
60400000	ACHATS DE PRESTATION IFRA A2	1 237,50	0,00	NS
60611000	ELECTRICITE	19 167,04	12 623,78	51.83
60611200	ELECTRICITE LOGEMENTS DIFFUS	3 600,74	3 678,95	-2.13
60611300	ELECTRICITE BAIL GLISSANT	1 548,63	0,00	NS
60612000	EAU	23 791,26	17 654,81	34.76
60612200	EAU LOGEMENTS DIFFUS	1 748,34	755,42	131.44
60612300	EAU BAIL GLISSANT	416,58	0,00	NS
60612500	GAZ LOGEMENTS DIFFUS	2 366,66	1 737,28	36.23
60613000	GAZ	12 758,70	10 816,17	17.96

FJT Hébergement

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
60613100	GAZ RUE BONHOMME	533,77	0,00	NS
60630000	PETIT MATERIEL GENERAL	8 494,60	10 598,02	-19.85
60660000	CARBURANT	3 581,22	2 616,00	36.9
60680000	PETIT MATERIEL SELF	2 601,72	1 264,43	105.76
60681000	PETIT MATERIEL HEBERGT	1 898,28	5 147,82	-63.12
60681100	PETIT MAT HEBERG LOGEMENTS DIFFUS	2 282,58	895,17	154.99
60683000	VETEMENTS DE TRAVAIL	106,30	0,00	NS
TOTAL		392 435,70	332 031,23	18.19
Variation stocks matières et approv.				
60310000	VAR STOCK DENR BOISS	-155,87	659,15	-123.65
60320000	VAR STOCK ENT EMB FOUR	73,80	-179,09	-141.21
TOTAL		-82,07	480,06	-117.1
Autres achats et charges externes				
61100000	BLANCHISSAGE	21 138,12	19 695,60	7.32
61251000	CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	4 262,73	4 398,72	-3.09
61253000	CREDIT BAIL AUTOCOMMUTATEUR	4 494,00	2 970,24	51.3
61320000	LOYER & CHARGES	258 783,31	234 212,81	10.49
61321000	LOYER RUE BONHOMME	28 819,68	28 882,15	-0.22
61325000	BAIL GLISSANT JEUNES	13 270,58	897,75	NS
61350000	LOCATION DE MATERIEL	131,46	432,90	-69.63
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION MATERIEL	30 254,42	29 671,53	1.96
61551000	ENT REPAR HEBERGEMENT	3 897,85	3 849,49	1.26
61551100	ENT REPAR RUE BONHOMME	1 224,07	66,07	NS
61552000	ENT REPAR ADMINISTRAT	9 687,34	8 166,25	18.63
61554000	ENT REPAR TRANSPORT	7 664,53	2 254,91	239.9
61610000	ASSURANCES	4 183,07	4 365,99	-4.19
61611000	ASSURANCES VEHICULES	3 819,42	3 111,34	22.76
61611100	ASSURANCE LOGEMENTS DIFFUS	500,62	783,05	-36.07
61611200	ASSURANCE BAIL GLISSANT	294,78	0,00	NS
61700000	ETUDES	0,00	12 000,00	-100
61810000	DOCUMENTATION GALE	114,20	362,00	-68.45
62140000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	28 646,00	17 480,00	63.88
62260000	HONORAIRES	7 021,20	6 904,12	1.7
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTX	603,00	375,00	60.8
62281000	FORMATION DU PERSONNEL	3 551,90	3 066,00	15.85
62331000	PUBLICITE SITE INTERNET	792,60	5 210,04	-84.79
62380000	COTISATIONS	8 929,79	10 245,11	-12.84
62381000	DONS POURBOIRES	150,00	990,00	-84.85
62510000	FRAIS DEPLACEMENT	258,33	982,31	-73.7
62560000	MISSIONS	458,96	155,15	195.82
62610000	TELEPHONE	1 525,71	1 795,87	-15.04
62610200	INTERNET WANADOO	924,00	990,28	-6.69
62612000	AFFRANCHISSEMENTS	2 071,91	1 907,65	8.61
62780000	FRAIS DE BANQUE	928,96	603,15	54.02
TOTAL		448 402,54	406 825,48	10.22
Impôts et taxes				
63110000	TAXES/SALAIRES	33 183,90	28 411,71	16.8
63119000	CITS	-9 597,00	-7 872,00	21.91
63330000	FORMATION CONTINUE	12 296,00	9 636,00	27.6
63340000	AIDE AU LOGEMENT	2 414,00	2 040,00	18.33
63380000	AUTRES CHGES SOCIALES	403,00	463,00	-12.96
63541000	TAXE FONCIERE	669,76	0,00	NS
TOTAL		39 369,66	32 678,71	20.47
Salaires et traitements				
64110100	SALAIRES SERV FORMAT	408 588,52	345 615,09	18.22
64110200	SALAIRES BRUTS SOCIO EDUC	90 753,48	88 349,17	2.72
64110300	SALAIRES BRUTS RESTAURATION	57 655,96	39 176,29	47.17
64111000	PRIME FIN D'ANNEE	43 442,04	39 918,81	8.83
64116000	NOURRITURE DU PERSONN	9 264,00	9 276,75	-0.14
64120000	CONGES PAYES	5 034,00	5 791,00	-13.07

FJT Hébergement

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
64140000	INDEMNITES DEPART A LA RETRAITE	90,75	0,00	NS
64820000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 095,00	5 063,25	-38.87
TOTAL		617 923,75	533 190,36	15.89
Charges sociales				
64520000	URSSAF	196 454,83	165 234,23	18.89
64580000	COTISATIONS IONIS ABELIO	33 973,09	29 333,33	15.82
64581000	COTISAT PREVOYANCE/MUTUELLE	5 759,22	4 347,94	32.46
64582000	COTISATION REUNICA	4 155,37	3 500,43	18.71
64583000	COTISATIONS IONIS FORFAITS	11 342,94	10 250,32	10.66
64710000	VERSEMENT CHEQUES VACANCES	6 825,00	2 200,00	210.23
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 950,52	2 079,11	-6.18
64915000	INDEMNITES JOURNALIERES CPAM	-5 006,86	-297,22	NS
TOTAL		255 454,11	216 648,14	17.91
Dotations amort. sur immob.				
68111100	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	47 558,28	48 386,77	-1.71
TOTAL		47 558,28	48 386,77	-1.71
Dotations prov. sur actifs circulants				
68174000	PROV CREANCES DOUTEUSE	7 229,59	10 105,00	-28.46
TOTAL		7 229,59	10 105,00	-28.46
Dotations prov. risques et charges				
68150000	PROV P RISQUES & CHARGES	0,00	10 555,00	-100
TOTAL		0,00	10 555,00	-100
Autres charges d'exploitation				
65110000	REDEVANCES POUR CONCESSION ET LICENCES	209,25	0,00	NS
65160000	DROITS D'AUTEURS (SACEM...)	1 554,51	1 531,94	1.47
65410000	CREANCES IRRECOUVRABLE	3 763,53	19 501,02	-80.7
65860000	CHARGES DE GESTION	13,61	3,71	266.85
65861000	CHARGES SOCIO EDUCAT	2 260,14	0,00	NS
TOTAL		7 801,04	21 036,67	-62.92
Intérêts et charges assimilées				
66116000	INTERETS DES EMPRUNTS	37,18	83,50	-55.47
66800000	FRAIS FINANCIERS	499,34	880,61	-43.3
66881000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	1 176,85	509,59	130.94
TOTAL		1 713,37	1 473,70	-16.26
Produits exceptionnels op. capital				
77700000	SUBV VIREE A RESULTAT	8 214,00	8 214,00	
77880000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	214,55	1 561,82	-86.26
TOTAL		8 428,55	9 775,82	-13.78
Charges exceptionnelles op. capital				
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 400,31	453,66	NS
TOTAL		5 400,31	453,66	NS

Gestion



FJT Hébergement

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	423 946				431 471 *
	Install. techn., matériel, outillage	521 861				521 861
	Install.générales, ag. am. divers	122 266				134 427 *
	Matériel de transport	27 806				40 406 *
	Mat. bur. et informatique, mobilier	61 736				42 685 *
	Immob. corp. en cours					
	Avances et acomptes					
	Total III	1 157 618				1 170 853
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières	708	674	131		1 251
	Total IV	708	674	131		1 251
Total général (I+II+III+IV)		1 158 326	674	131		1 172 104

FJT Hébergement

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	354 385				367 725 *
	Install. techn., matériel, outillage	353 447				375 928 *
	Install. générales, ag. am. divers	111 397				116 011 *
	Matériel de transport	20 225				25 477 *
	Mat bur. et informatique, mobilier	58 794	1 073	21 576		38 292
	Immobilisations grevées de droits					
Total III	898 250	1 073	21 576		923 435	
Total général (I+II+III)		898 250	1 073	21 576		923 435

FJT Hébergement

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	801 968	194 229		996 197
	Total réserves	801 968	194 229		996 197
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	124 547		9 751	114 795
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total	124 547		9 751	114 795
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers	11 367	7 229	7 114	11 482
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total	11 367	7 229	7 114	11 482
Total général des provisions et dépréciations		135 914	7 229	16 866	126 277
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			7 229	16 866	



Comptes annuels

FJT restauration

31/12/2018

Ce document contient 17 pages





FJT restauration

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

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (Détail)	8
1.5	Bilan passif (Détail)	10
1.6	Compte de résultat (Détail)	11
2	<i>Gestion</i>	14
2.1	Soldes intermédiaires de gestion	15
2.2	Situation financière	16
2.3	Tableau de financement	17

Comptes annuels



FJT restauration

N° SIRET : 78087230500013

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice au 31/12/2018			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2017	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	633 272	567 984	65 288	72 901
		Inst. techniques, mat. out. industriels	187 704	182 523	5 180	6 518
		Autres immobilisations corporelles	5 011	4 993	18	527
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	825 988	755 501	70 487	79 946
Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	4 653		4 653	4 629	
	TOTAL	4 653		4 653	4 629	
Total de l'actif immobilisé		830 642	755 501	75 141	84 575	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	15 335		15 335	18 204
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	15 335		15 335	18 204
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	164 044		164 044	274 251
		Autres créances	702 815		702 815	658 678
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	866 860		866 860	932 929	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	133 496		133 496	218 256	
	TOTAL	133 496		133 496	218 256	
Charges constatées d'avance		5 013		5 013	7 112	
Total de l'actif circulant		1 020 705		1 020 705	1 176 502	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 851 347	755 501	1 095 846	1 261 078	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			4 653	4 629	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

FJT restauration

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Au 31/12/2018	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé :)		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	664 517	579 253
	Report à nouveau		
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-14 635	85 264	
Situation nette avant répartition	649 882	664 517	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total	649 882	664 517
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	120 520	117 743
	Total	120 520	117 743
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total		
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 666	90 582
	Dettes fiscales et sociales	61 178	87 956
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	198 978	299 607	
Instruments de trésorerie			
Total	324 823	478 146	
Produits constatés d'avance	620	672	
Total des dettes et des produits constatés d'avance	325 443	478 818	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	1 095 846	1 261 078	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier	4 196	13 580	
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	325 443	478 818	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs			

FJT restauration

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	817 879		817 879	1 081 385
	- Services	11 337		11 337	11 212
	Chiffre d'affaires net	829 217		829 217	1 092 597
	Production stockée				
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			0	1 414
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				1 423
	Autres produits			476 945	575 458
	Total			1 306 162	1 670 893
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			669 251	848 759
	Variation de stocks			2 868	2 441
	Autres achats et charges externes (3)			227 350	220 261
	Impôts, taxes et versements assimilés			13 475	14 984
	Salaires et traitements			298 144	348 449
	Charges sociales			95 482	105 989
	Dotations · sur immobilisations amortissements			11 771	14 425
	d'exploitation · sur actif circulant provisions				
Autres charges · pour risques et charges			2 777	7 108	
			4	13	
	Total			1 321 126	1 562 432
	Résultat d'exploitation	A		-14 963	108 461
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			328	401
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			328	401
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
	Résultat financier	D		328	401
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-14 635	108 862

FJT restauration

Périodes 01/01/2017 31/12/2017 Durées 12 mois
 01/01/2018 31/12/2018 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		167
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total			167
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 688
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total			3 688
Résultat exceptionnel		F	-3 520
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	20 078
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-14 635	85 264
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	9 384	9 384
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

FJT restauration

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

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Constructions		
21350000 AGCTS CONSTRUCTIONS	633 272,55	631 518,14
TOTAL	633 272,55	631 518,14
Amort. prov. constructions		
28135000 AMORTS AGCTS CONSTRUCT	-567 984,19	-558 617,09
TOTAL	-567 984,19	-558 617,09
Installations techn. mat. out. industriels		
21542000 MATERIEL DU RESTAURANT	187 704,15	188 595,14
TOTAL	187 704,15	188 595,14
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.		
28154200 AMORTISSEMENT MATERIEL RESTAURATION	-182 523,58	-182 077,11
TOTAL	-182 523,58	-182 077,11
Autres immobilisations corporelles		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	5 011,64	5 011,64
TOTAL	5 011,64	5 011,64
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	-4 993,39	-4 484,13
TOTAL	-4 993,39	-4 484,13
Autres immobilisations financières		
27510000 DEPOTS	4 653,99	4 629,40
TOTAL	4 653,99	4 629,40
Matières premières, approv.		
31700000 STOCK DENREES	12 214,25	14 325,84
32220000 STOCK PRODUITS D' ENTRETIEN	1 404,31	1 042,17
32610000 STOCK EMBALLAGES	1 717,31	2 835,99
TOTAL	15 335,87	18 204,00
Clients et comptes rattachés		
41110000 CLIENTS	164 044,39	274 251,51
TOTAL	164 044,39	274 251,51
Autres créances		
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	527,48	6 120,00
44400000 ETAT IS A PAYER	38 267,00	16 615,00
44583000 TVA A REGULARISER ACTIF	1 285,58	1 106,00
46721000 COMPTE LIAISON HEBERGEMENT	662 735,63	631 999,57
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	0,00	2 837,70
TOTAL	702 815,69	658 678,27
Disponibilités		
51212000 CREDIT MUTUEL	46 531,28	131 594,79
51212100 LIVRET SOCIETE GENERALE	86 964,89	86 661,47
TOTAL	133 496,17	218 256,26
Charges constatées d'avance		
48620000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 013,05	7 112,82

FJT restauration

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

Bilan Passif	31/12/2018	31/12/2017
Autres réserves		
10688000 RESERVE DE TRESORERIE	664 517,32	579 253,21
TOTAL	664 517,32	579 253,21
Provisions pour charges		
15300000 PROVISION INDEMN DEPART RETRAITE	120 520,93	117 743,00
TOTAL	120 520,93	117 743,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 FOURNISSEURS	57 915,56	83 092,42
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	6 750,54	7 489,85
TOTAL	64 666,10	90 582,27
Dettes fiscales et sociales		
42100000 REMUNERATIONS DUES	0,00	725,76
42710000 INDEMNITES SEC SOCIALE	1 700,19	0,00
42820000 PROVISION CONGES PAYES	31 175,00	35 186,00
42860000 FRAIS PERSONNEL A PAYER	4 507,00	4 879,00
43100000 URSSAF	0,00	11 404,67
43721000 IONIS ABELIO	0,00	2 588,13
43722000 IONIS PREVOYANCE	0,00	979,27
43723000 IONIS FORFAIT MUTUELLE	0,00	4 069,40
43724000 UNIFORMATION	4 295,00	5 108,00
43725000 CCI TAXE D'APPRENTISSAGE	2 330,00	2 657,00
43740000 LOGILIANCE	1 542,00	1 812,00
43820000 PROVISION CHARGES SOC/CP	9 976,00	11 260,00
43860000 CHARGES A PAYER	1 804,00	1 953,00
44551000 TVA A PAYER	3 797,00	5 062,00
44584000 TVA A REGUL PASSIF	52,41	272,51
TOTAL	61 178,60	87 956,74
Autres dettes		
46710000 COMPTE DE LIAISON ASSOC.MERE	43 139,15	43 139,15
46723000 COMPTE LIAISON FORMATION	134 678,02	235 306,47
46724000 COMPTE LIAISON CLLAJ	21 161,40	21 161,40
TOTAL	198 978,57	299 607,02
Produits constatés d'avance		
48711100 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	620,00	672,50
TOTAL	620,00	672,50

FJT restauration

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Production vendue (biens)				
70100300	REPAS EXTERIEURS 5,5%	167 693,47	175 695,60	-4.55
70100600	VENTES REPAS CRECHES 10%	52 322,93	110 611,32	-52.7
70100700	REPAS EXTERIEURS 10%	426 705,72	647 096,06	-34.06
70110000	REPAS FJT HEBERGEMENT 10%	171 157,36	147 982,08	15.66
TOTAL		817 879,48	1 081 385,06	-24.37
Production vendue (services)				
70615000	PETITS DEJEUNERS HEBERGEMENT 10%	11 337,84	11 212,32	1.12
TOTAL		11 337,84	11 212,32	1.12
Subventions d'exploitation				
74100600	SUBVENTIONS ONILAIT	0,23	1 414,00	-99.98
TOTAL		0,23	1 414,00	-99.98
Reprise amort. prov. et transferts de charges				
79118000	TRANSFERT DE CHARGES	0,00	1 423,70	-100
TOTAL		0,00	1 423,70	-100
Autres produits d'exploitation				
75800000	PRODUITS GESTION COURANTE	0,00	39,76	-100
75810000	VENTES DE DENREES AU PERSONNEL 5.5%	1 231,63	15 795,12	-92.2
75810100	REMBOURSEMENT DE DENREES 5.5%	7 648,58	847,18	802.83
75810200	REMBOURSEMENT PRODUITS 20%	404,51	0,00	NS
75812000	PARTICIPATION ETAT SUR EMPLOIS	0,00	988,89	-100
75813000	REMBT PRDTS ENTRETIEN	0,00	131,60	-100
75850000	REPAS SCOLAIRES 5.5%	438 496,24	545 402,85	-19.6
75851000	REMBT FRAIS DE PERSONNEL	17 807,00	1 276,38	NS
75851200	MISE A DISPOSITION PERSONNEL TAXABLE 20%	988,24	0,00	NS
75860000	PRODUITS DE GESTION COURANTE	9,93	0,00	NS
75882000	NOURRITURE DU PERSONNEL 10%	10 359,27	10 976,82	-5.63
TOTAL		476 945,40	575 458,60	-17.12
Achats matières et approvisionnements				
60110000	ACHATS DENREES 5.5%	623 276,31	794 337,46	-21.54
60111100	ACHATS DENREES 20%	2 830,92	2 517,56	12.45
60222000	ACHATS PRDTS ENTRETIEN	7 808,50	9 699,59	-19.5
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	397,76	220,25	80.59
60261000	VAISSELLE JETABLE	35 442,62	48 104,90	-26.32
60910000	REMISES SUR ACHATS	-504,44	-6 120,00	-91.76
TOTAL		669 251,67	848 759,76	-21.15
Variation de stocks mat. et approv.				
60310000	VAR STOCK DENR BOISS	2 111,59	2 073,32	1.85
60320000	VAR STOCK ENT EMB FOUR	756,54	368,25	105.44
TOTAL		2 868,13	2 441,57	17.47
Autres achats et charges externes				
60611000	ELECTRICITE	25 875,61	23 540,99	9.92
60612000	EAU	5 268,29	3 879,04	35.81
60613000	GAZ	3 931,84	5 857,96	-32.88
60630000	PETIT MATERIEL GENERAL	1 973,95	2 893,94	-31.79
60660000	CARBURANT	5 615,52	6 745,17	-16.75
60683000	VETEMENTS DE TRAVAIL	611,59	818,78	-25.3
60684000	PHARMACIE	8,73	21,75	-59.86
61100000	BLANCHISSAGE	21 035,20	20 729,85	1.47
61254000	CREDIT BAIL PARTNER	3 056,40	3 056,40	
61258000	CREDIT BAIL BRAISIERE	6 327,84	6 327,84	
61350000	LOCATION DE MATERIEL	18 840,68	21 130,64	-10.84

FJT restauration

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION MATERIEL	18 187,82	14 753,04	23.28
61552000	ENT REPAR ADMINISTRAT	2 997,25	3 580,50	-16.29
61554000	ENT REPAR TRANSPORT	70,83	234,83	-69.84
61610000	ASSURANCES	3 950,59	3 924,37	0.67
61611000	ASSURANCES VEHICULES	253,69	267,85	-5.29
61700000	ETUDES	1 088,80	875,38	24.38
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	8 770,70	4 482,76	95.65
62140000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	90 892,00	86 649,00	4.9
62260000	HONORAIRES	5 845,00	5 670,10	3.08
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTX	15,00	12,50	20
62281000	FORMATION DU PERSONNEL	0,00	1 423,70	-100
62331000	PUBLICITE SITE INTERNET	0,00	298,20	-100
62380000	COTISATIONS	552,19	844,00	-34.57
62381000	DONS POURBOIRES	189,12	80,00	136.4
62510000	FRAIS DEPLACEMENT	3,30	0,00	NS
62560000	MISSIONS	9,50	0,00	NS
62610000	TELEPHONE	1 104,27	1 220,74	-9.54
62612000	AFFRANCHISSEMENTS	806,17	894,84	-9.91
62780000	FRAIS DE BANQUE	68,13	47,50	43.43
TOTAL		227 350,01	220 261,67	3.22
Impôts, taxes et versements assimilés				
63330000	FORMATION CONTINUE	7 519,00	8 521,00	-11.76
63340000	AIDE AU LOGEMENT	1 542,00	1 812,00	-14.9
63350000	TAXE D'APPRENTISSAGE	2 330,00	2 657,00	-12.31
63511000	CVAE	866,00	830,00	4.34
63541000	TAXE FONCIERE	1 218,00	1 164,00	4.64
TOTAL		13 475,00	14 984,00	-10.07
Salaires et traitements				
64110100	SALAIRES SERV FORMAT	268 755,56	313 258,85	-14.21
64111000	PRIME FIN D'ANNEE	22 004,77	24 677,62	-10.83
64115500	INDEMNITES NON SOUMISES	0,00	400,68	-100
64116000	NOURRITURE DU PERSONN	11 395,20	12 079,25	-5.66
64120000	CONGES PAYES	-4 011,00	-1 967,00	103.91
TOTAL		298 144,53	348 449,40	-14.44
Charges sociales				
64520000	URSSAF	86 745,78	98 650,60	-12.07
64580000	COTISATIONS IONIS ABELIO	17 461,53	20 401,86	-14.41
64581000	COTISAT PREVOYANCE/MUTUELLE	2 676,90	2 663,22	0.51
64582000	COTISATION REUNICA	637,74	160,97	296.19
64583000	COTISATIONS IONIS FORFAITS	6 881,70	7 593,60	-9.37
64710000	VERSEMENT CHEQUES VACANCES	4 200,00	2 250,00	86.67
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 112,17	1 385,26	-19.71
64820000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-1 358,77	-114,20	NS
64915000	INDEMNITES JOURNALIERES CPAM	-4 040,07	-1 762,85	129.18
64918000	CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE	-18 834,00	-25 239,00	-25.38
TOTAL		95 482,98	105 989,46	-9.91
Dot. amort. sur immobilisations				
68111100	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	11 771,83	14 425,59	-18.4
TOTAL		11 771,83	14 425,59	-18.4
Dot. prov. pour risques et charges				
68150000	PROV P RISQUES & CHARGES	2 777,93	7 108,00	-60.92
TOTAL		2 777,93	7 108,00	-60.92
Autres charges d'exploitation				
65860000	CHARGES DE GESTION	4,06	13,14	-69.1

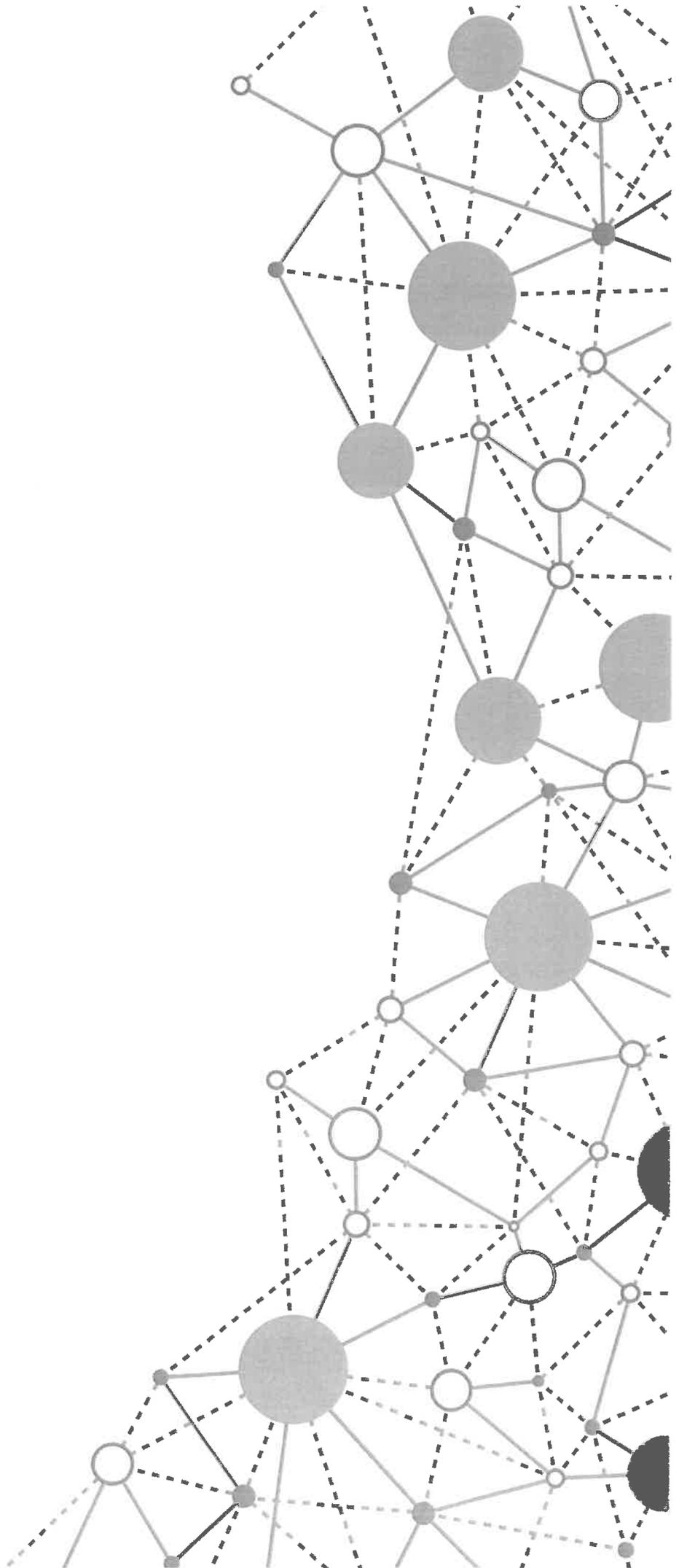
FJT restauration

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

Compte de résultat	31/12/2018	31/12/2017	%
TOTAL	4,06	13,14	-69.1
Produits financiers de VMP et créances immob.			
76210000 INT IMMOB FINANCIERES	328,01	401,79	-18.36
TOTAL	328,01	401,79	-18.36
Produits exceptionnels op. gestion			
77180000 AUTRES PRDTS EXCEPTION	0,00	167,23	-100
TOTAL	0,00	167,23	-100
Charges exceptionnelles op. gestion			
67180000 CHGES EXCEPT GESTION	0,00	3 688,00	-100
TOTAL	0,00	3 688,00	-100
Impôts sur les bénéfices			
69510000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	0,00	20 078,00	-100
TOTAL	0,00	20 078,00	-100

FJT restauration

Gestion



FJT restauration

01/01/2018	31/12/2018	Périodes	01/01/2017	31/12/2017	Variations
	12 mois	Durées		12 mois	
100%	829	Chiffre d'affaires H.T.	1 093	100%	-263
Ventes de Mises H.T. 100%	829	Production vendue H.T.	1 093	Ventes de Mises H.T. 100%	
- Coût des Mises vendues % Marge Cciale		± Variation des stocks de production + Production immobilisée		- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	
+	829	Production de l'exercice	1 093	+	
=	829		1 093	=	
%	-899	- Consommations en provenance des tiers ⁽¹⁾	-1 070	%	
100,0	-70	Valeur ajoutée	23	100,0	-93
	0	+ Subventions d'exploitation	1		
	-13	- Impôts et taxes	-15		
	-394	- Charges de personnel	-454		
679,5	-477	Excédent brut d'exploitation	-445	*****	-32
	477	± Autres produits et charges de gestion courante	575		
		± Produits et charges de gestion exceptionnels	-4		
		- Dotations / + reprises de provisions à caractère de charges			
0,6	0	Excédent brut d'exploitation corrigé	126	560,7	-127
	0	± Coût - produit net de financement	0		
		- Impôt sur les bénéfices	-20		
		- Participation			
0,1	0	Capacité d'autofinancement	107	473,4	-107
	-15	± Résultat sur cession d'éléments d'actif	-22		
		- Dotations aux amortissements et provisions classées en fonds de roulement (+ Reprises)			
20,8	-15	Résultat net	85	378,0	-100
		Crédit-bail reclassé			
		Total			
		dont frais financiers			
		dont amortissements			

(1) Sauf crédit-bail.

FJT restauration

Biens		Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Financements		Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	70	80	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	770	782
	Participations et créances rattachées				Capital et réserves	665	579
	Autres immobilisations financières	5	5		- Non valeurs		
	Titres de placement				Plus ou moins-values latentes		
	Autres immobilisations				Résultat de l'exercice (+ ou -)	-15	85
				Subventions (nettes)			
				Provisions pour pertes et charges	121	118	
				Financements à long et moyen terme			
TOTAL BIENS STABLES (II)		75	85	TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)		770	782
Fonds de roulement négatif (I-II)				Fonds de roulement (I-II)		695	698
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	15	18	Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	65	91
	Clients et cptes rattachés	164	274		Autres dettes d'exploitation	62	89
	Autres valeurs	7	14				
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)	186	307		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)		126
Besoin en fonds de roulement (IV-III)		60	128	Excédent de financement d'exploitation (III-IV)			
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt société		
	Impôt société	38	17		Crédit d'escompte		
	Liquidités	133	218		Dettes différées		
	Divers	663	635		Fournisseurs d'immobilisations		
					Découvert bancaire		
				Divers	199	300	
TOTAL LIQUIDITÉS (VI)		834	870	TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)		199	300
Trésorerie positive (VI-V)		636	570	Trésorerie négative (V-VI)			
Total des biens à financer (II+IV+VI)		1 096	1 261	Total des financements (I+III+V)		1 096	1 261

FJT restauration

Période: 01/01/2018 31/12/2018

Situation au 31/12/2017		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie	
		698		BFR	-128	570	
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations	
				des biens	des financements		
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)	0					
	Variations des :						
	Stocks			-3			
	Clients et comptes rattachés			-110			
	Autres valeurs			-8			
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés				-26		
Autres dettes d'exploitation				-27			
		0		-68		67	
Répartition	Coût ou produit net de financement		0				
	Impôt sur les bénéfices						
	Participation						
	CAF 0						
	Distribution / Prélèvements						
	AF 0						
		0				0	
Investissement	Investissements : non financiers	2					
	financiers	0					
	Désinvestissements : non financiers						
	financiers						
		-2				-2	
Financement	Apports en capital						
	Emprunts souscrits						
	Remboursement capital						
	Remboursement emprunts						
Situation au 31/12/2018		FDR	695	- BFR	-60	=	636

(1) EBE corrigé



Comptes annuels

FJT Formation

31/12/2018

Ce document contient 17 pages





FJT Formation

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

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif (avant répartition)	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	10
1.6	Compte de résultat (détail)	11
2	<i>Gestion</i>	14
2.1	Tableau des immobilisations	15
2.2	Tableau des amortissements	16
2.3	Tableau des réserves et provisions	17

Comptes annuels



FJT Formation

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent		
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au: 31/12/2017		
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes					
		TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	32 589 91 135	29 070 60 525	3 518 30 609	6 611 22 968	
		TOTAL	123 724	89 596	34 128	29 579	
	Immobilisations financières (2)	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières					
		TOTAL					
		Total I	123 724	89 596	34 128	29 579	
	Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
			TOTAL				
			Avances et acomptes versés sur commande				
Créances (3)		Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	43 046 792 453		43 046 792 453	53 419 497 591	
		TOTAL	835 500		835 500	551 011	
Divers		Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	400 000 508 599 13 408		400 000 508 599 13 408	200 000 874 283 12 214	
		Total II	1 757 508		1 757 508	1 637 509	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices III						
	Primes de remboursement des emprunts IV						
	Ecart de conversion Actif V						
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	1 881 233	89 596	1 791 636	1 667 089		
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)						
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres						

FJT Formation

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	27 091	27 091
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	165 061	99 378
	Report à nouveau		-22 396
	Résultat de l'exercice	-20 256	88 079
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme			
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires (commodat)			
Total I		171 896	192 153
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	78 060	72 347
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		78 060	72 347
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	385 874	268 644
	Dettes fiscales et sociales	90 996	120 743
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 002 235	997 283
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	62 573	15 918	
Total III		1 541 679	1 402 589
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		1 791 636	1 667 089
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	1 541 679	1 402 589
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

FJT Formation

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
 Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent		
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : Biens				
	Services liés à des financements réglementaires				
	Autres services	1 590 756	1 820 579		
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	1 590 756	1 820 579		
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Cotisations				
	Dons				
Legs et donations					
Subventions d'exploitation	2 245	3 685			
Produits liés à des financements réglementaires					
Ventes de dons en nature					
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 717	7 154			
Autres produits	16 587	23 374			
Total des produits d'exploitation I		1 618 307	1 854 793		
Charges d'exploitation	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	707 556	810 110	
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)	150 859	129 137		
	Impôts, taxes et versements assimilés	38 560	40 226		
	Salaires et traitements	510 084	526 141		
	Charges sociales	208 092	212 730		
	Dotations	sur immobilisations	amortissements	14 857	9 912
	d'exploitation	sur actif circulant : provisions	provisions		
pour risques et charges : provisions	5 713	9 240			
Subventions accordées par l'association					
Autres charges	8 125	4 350			
Total des charges d'exploitation II		1 643 850	1 741 849		
Résultat d'exploitation (I-II)		-25 542	112 943		
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés	III			
	Déficits ou excédents transférés	IV			
Produits financiers	Produits financiers de participations				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé	12 334	59		
	Autres intérêts et produits assimilés				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers V		12 334	59		
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilés				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières VI					
Résultat financier (V-VI)		12 334	59		
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		-13 207	113 002		
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier	4 242	4 310		

FJT Formation

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018

Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 919	684
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels VII		2 919	684
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 968	25 608
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VIII		9 968	25 608
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-7 048	-24 923
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		1 633 561	1 855 537
Total des charges (II+IV+VI+VIII+X+XII) XIV		1 653 818	1 767 458
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		-20 256	88 079
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			



Bilan actif (détail)

FJT Formation

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

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Matériel outillage		
21545000 MAT PEDAGOG FORMAT	15 432,66	15 432,66
21546000 MATERIEL PEDAGOGIQUE SUBVENTIONNE	17 156,61	17 156,61
TOTAL	32 589,27	32 589,27
Amort. prov. matériel outillage		
28154500 AMORTISSEMENT MATERIEL PEDAGOGIQUE	-15 432,66	-15 432,66
28154600 AMORT. MATERIEL PEDAG. SUBVENTIONNE	-13 638,29	-10 544,70
TOTAL	-29 070,95	-25 977,36
Autres immobilisations corporelles		
21810000 AGENCEMENTS DIVERS	15 471,29	15 471,29
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	22 325,96	7 865,80
21830000 MATERIEL DE BUREAU	53 338,19	51 392,99
TOTAL	91 135,44	74 730,08
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 AMORTISSEMENT AGENCEMENTS DIVERS	-4 189,70	-2 473,89
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSPORT	-7 652,55	-3 960,87
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	-48 683,45	-45 327,25
TOTAL	-60 525,70	-51 762,01
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	43 046,67	53 419,81
TOTAL	43 046,67	53 419,81
Autres créances		
42500000 AVANCES & ACOMPTE	10,00	0,00
43100000 URSSAF	462,02	0,00
43721000 IONIS ABELIO	45,44	0,00
43722000 IONIS PREVOYANCE	6,11	0,00
44170100 SUBVENTION À RECEVOIR PFEI	21 922,64	11 606,15
44170200 SUBVENTION À RECEVOIR REUSSIR	461 738,20	22 716,36
44170300 SUBVENTION À RECEVOIR FLI	0,00	4 087,16
44170500 SUBV À RECEVOIR PERMIS AUTO	74 036,45	77 556,33
44170600 SUBVENTION À RECEVOIR PERMIS HSC	6 500,00	6 500,00
44171200 SUBV À RECEVOIR PLIE	59 677,83	50 587,77
44171400 SUBV. À RECEVOIR AFB	4 000,00	4 000,00
46722000 COMPTE DE LIAISON RESTAURATION	134 678,02	235 306,47
46724000 COMPTE LIAISON CLLAJ	13 677,14	11 677,14
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	15 700,00	73 554,49
TOTAL	792 453,85	497 591,87
Valeurs mobilières de placement		
50810000 BONS DE CAISSE	400 000,00	200 000,00
TOTAL	400 000,00	200 000,00
Disponibilités		
51213000 COMPTE COURANT CM FORMATION	85 834,15	456 994,57
51213100 CREDIT MUTUEL LIVRET A FORMATION	103 473,00	103 163,51
51215000 LIVRET BLEU CM	318 862,49	312 995,96
53120000 FORMATION CAISSE	274,86	902,07
53121000 CAISSE HSC	154,87	227,65
TOTAL	508 599,37	874 283,76
Charges constatées d'avance		
48620000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 408,41	12 214,39

FJT Formation

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

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10260000 SUBVENTION INVEST. NON RENOUV.	27 091,98	27 091,98
TOTAL	27 091,98	27 091,98
Réserves		
10688000 RESERVE DE TRESORERIE	165 061,05	99 378,88
TOTAL	165 061,05	99 378,88
Report à nouveau		
11900000 REPORT A NOUVEAU	0,00	-22 396,95
TOTAL	0,00	-22 396,95
Provisions pour charges		
15300000 PROVISION INDEMN DEPART RETRAITE	78 060,22	72 347,00
TOTAL	78 060,22	72 347,00
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS	146 544,93	93 141,70
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	239 329,64	175 502,46
TOTAL	385 874,57	268 644,16
Dettes fiscales et sociales		
42100000 REMUNERATIONS DUES	0,00	236,30
42710000 INDEMNITES SEC SOCIALE	2 012,06	71,54
42820000 PROVISION CONGES PAYES	49 515,00	46 240,00
42860000 FRAIS PERSONNEL A PAYER	3 643,00	6 022,00
43100000 URSSAF	0,00	21 753,70
43721000 IONIS ABELIO	0,00	4 411,06
43722000 IONIS PREVOYANCE	0,00	1 740,55
43723000 IONIS FORFAIT MUTUELLE	0,00	4 465,64
43724000 UNIFORMATION	8 015,00	8 408,00
43740000 LOGILIANCE	2 296,00	2 309,00
43820000 PROVISION CHARGES SOC/CP	19 806,00	18 496,00
43860000 CHARGES A PAYER	1 457,00	2 409,00
44860000 AUTRES CHGES FISCALES	4 252,00	4 181,00
TOTAL	90 996,06	120 743,79
Autres dettes		
41980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	899,00	0,00
46710000 COMPTE DE LIAISON ASSOC.MERE	163 044,45	163 044,45
46721000 COMPTE LIAISON HEBERGEMENT	838 242,35	834 238,88
46860000 CHARGES A PAYER	50,00	0,00
TOTAL	1 002 235,80	997 283,33
Produits constatés d'avance		
48720000 PRODUITS D'AVANCE	62 573,50	15 918,50
TOTAL	62 573,50	15 918,50

FJT Formation

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Production d'autres services				
70881100	PRESTATIONS PFEI	65 631,00	52 813,43	24.27
70881300	PRESTATIONS FLI	179 183,71	172 990,73	3.58
70882000	PRESTATIONS PFP comp clé	0,00	39 644,35	-100
70883000	PRESTATIONS REUSSIR	1 043 083,77	1 307 054,98	-20.2
70883100	AIDE FINANCIERE REUSSIR	12 786,10	0,00	NS
70883200	AIDE REUSSIR EXERCICE ANTERIEUR	75 570,16	0,00	NS
70883900	PRESTATIONS AUTO ECOLE CHERBOURG	74 885,24	107 031,05	-30.03
70884000	PRESTATIONS AUTO ECOLE HSC	92 230,60	84 088,58	9.68
70884100	DROIT ENTREE AUTO ECOLE	8 400,00	6 370,00	31.87
70884200	PARTICIPATION INDIVID. AUTO ECOLE	17 340,40	12 438,16	39.41
70885000	VENTES DIVERSES DE STAGES	21 646,00	38 147,74	-43.26
TOTAL		1 590 756,98	1 820 579,02	-12.62
Subventions d'exploitation				
74100000	SUBVENTIONS HSC LOYERS	2 245,00	2 445,00	-8.18
74110000	SUBVENTION MEFAC AIDE VEHICULE	0,00	1 240,00	-100
TOTAL		2 245,00	3 685,00	-39.08
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
79118000	TRANSFERT DE CHARGES	8 717,83	7 154,49	21.85
TOTAL		8 717,83	7 154,49	21.85
Autres produits d'exploitation				
75161000	REFACTURATION REDEV CODE	2 580,00	4 440,00	-41.89
75800000	PRODUITS GESTION COURANTE	0,00	0,61	-100
75812000	PARTICIPATION ETAT SUR EMPLOIS	1 987,95	71,90	NS
75851000	REMBT FRAIS DE PERSONNEL	10 839,00	17 480,00	-37.99
75882000	NOURRITURE DU PERSONNEL 10%	1 180,80	1 382,25	-14.57
TOTAL		16 587,75	23 374,76	-29.04
Achats matières et approv.				
60222000	ACHATS PRDTS ENTRETIEN	265,12	250,80	5.71
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	4 017,93	2 985,03	34.6
60400000	ACHATS DE PRESTATION IFRA A2	2 664,90	789 918,02	-99.66
60430000	ACHAT DE PRESTATIONS DIVERSES	24 945,00	0,00	NS
60440000	ACHAT DE PRESTATION REUSSIR	569 991,26	0,00	NS
60440100	ACHAT PRESTATIONS REUSSIR SUR EX ANT	80 939,59	0,00	NS
60611000	ELECTRICITE	5 349,85	2 769,24	93.19
60611500	GAZ	377,29	-701,18	-153.81
60612000	EAU	3 874,31	2 912,22	33.04
60630000	PETIT MATERIEL GENERAL	3 606,01	1 253,89	187.59
60660000	CARBURANT	7 484,34	6 874,46	8.87
60680000	PETIT MATERIEL SELF	0,00	3 848,16	-100
60681200	MATIERE D'OEUVRE STAGIAIRES	4 041,03	0,00	NS
TOTAL		707 556,63	810 110,64	-12.66
Autres achats et charges externes				
61251000	CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	4 242,60	4 310,47	-1.57
61320000	LOYER & CHARGES	27 310,14	19 829,30	37.73
61350000	LOCATION DE MATERIEL	15 665,62	12 378,39	26.56
61351000	LOCATION LAVEUSE	0,00	2 575,76	-100
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION MATERIEL	20 900,09	16 096,27	29.84
61554000	ENT REPAR TRANSPORT	2 935,12	2 335,94	25.65
61610000	ASSURANCES	4 295,52	4 004,52	7.27
61611000	ASSURANCES VEHICULES	6 717,57	7 223,19	-7
61810000	DOCUMENTATION GALE	1 106,22	1 505,71	-26.53
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 217,13	852,58	42.76
62140000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	35 435,00	29 395,00	20.55
62260000	HONORAIRES	8 499,60	7 888,12	7.75
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTX	0,00	15,00	-100

FJT Formation

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
62281000	FORMATION DU PERSONNEL	8 820,65	7 269,49	21.34
62331000	PUBLICITE SITE INTERNET	0,00	1 015,84	-100
62380000	COTISATIONS	1 653,28	1 244,00	32.9
62381000	DONS POURBOIRES	800,00	0,00	NS
62510000	FRAIS DEPLACEMENT	2 333,50	866,74	169.23
62510100	FORMAT FRAIS DEPLACEMENT	1 558,40	2 419,80	-35.6
62560000	MISSIONS	415,77	910,98	-54.36
62610000	TELEPHONE	3 036,74	3 394,82	-10.55
62610200	INTERNET WANADOO	695,80	674,11	3.22
62612000	AFFRANCHISSEMENTS	2 853,90	2 636,00	8.27
62780000	FRAIS DE BANQUE	367,29	295,21	24.42
TOTAL		150 859,94	129 137,24	16.82
Impôts et taxes				
63110000	TAXES/SALAIRES	34 918,68	35 869,17	-2.65
63119000	CITS	-10 845,00	-11 016,00	-1.55
63330000	FORMATION CONTINUE	12 120,00	11 816,00	2.57
63340000	AIDE AU LOGEMENT	2 296,00	2 309,00	-0.56
63380000	AUTRES CHGES SOCIALES	71,00	795,00	-91.07
63541000	TAXE FONCIERE	0,00	453,76	-100
TOTAL		38 560,68	40 226,93	-4.14
Salaires et traitements				
64110100	SALAIRES SERV FORMAT	468 534,94	475 497,70	-1.46
64111000	PRIME FIN D'ANNEE	35 951,85	35 923,41	0.08
64116000	NOURRITURE DU PERSONNEL	1 180,80	1 382,25	-14.57
64120000	CONGES PAYES	3 275,00	8 585,00	-61.85
64140000	INDEMNITES DEPART A LA RETRAITE	0,00	68,90	-100
64820000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 142,33	4 684,60	-75.62
TOTAL		510 084,92	526 141,86	-3.05
Charges sociales				
64520000	URSSAF	162 902,87	171 199,93	-4.85
64580000	COTISATIONS IONIS ABELIO	29 343,81	29 742,97	-1.34
64581000	COTISAT PREVOYANCE/MUTUELLE	4 205,31	3 827,55	9.87
64582000	COTISATION REUNICA	100,14	74,56	34.31
64583000	COTISATIONS IONIS FORFAITS	9 633,38	8 503,98	13.28
64710000	VERSEMENT CHEQUES VACANCES	6 645,00	2 100,00	216.43
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	2 073,60	2 187,10	-5.19
64915000	INDEMNITES JOURNALIERES CPAM	-6 812,03	-4 906,00	38.85
TOTAL		208 092,08	212 730,09	-2.18
Dotations amort. sur immob.				
68111100	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	14 857,28	9 912,71	49.88
TOTAL		14 857,28	9 912,71	49.88
Dotations prov. risques et charges				
68150000	PROV P RISQUES & CHARGES	5 713,22	9 240,00	-38.17
TOTAL		5 713,22	9 240,00	-38.17
Autres charges d'exploitation				
65100000	REDEVANCE LICENCE INTERNET	535,73	300,47	78.3
65161000	REDEVANCE CODE	3 390,00	4 050,00	-16.3
65410000	CREANCES IRRECOUVRABLE	4 196,00	0,00	NS
65860000	CHARGES DE GESTION	3,63	0,00	NS
TOTAL		8 125,36	4 350,47	86.77
Produits financiers de VMP				
76210000	INT IMMOB FINANCIERES	12 334,56	59,44	NS



Compte de résultat (détail)

FJT Formation

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

Compte de résultat	31/12/2018	31/12/2017	%
TOTAL	12 334,56	59,44	NS
Produits exceptionnels op. capital			
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	2 919,46	684,47	326.53
TOTAL	2 919,46	684,47	326.53
Charges exceptionnelles op. gestion			
67180000 CHGES EXCEPT GESTION	9 968,29	25 608,12	-61.07
TOTAL	9 968,29	25 608,12	-61.07



FJT Formation

Gestion



FJT Formation

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Install. techn., matériel, outillage	32 589				32 589
	Install.générales, ag. am. divers	15 471				15 471
	Matériel de transport	7 865				22 325 *
	Mat. bur. et informatique, mobilier	51 392				53 338 *
	Immob. corp. en cours					
Avances et acomptes						
	Total III	107 319				123 724
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières					
	Total IV					
Total général (I+II+III+IV)		107 319				123 724

FJT Formation

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Install. techn., matériel, outillage	25 977				29 070 *
	Install. générales, ag. am. divers	2 473				4 189 *
	Matériel de transport	3 960				7 652 *
	Mat bur. et informatique, mobilier	45 327				48 683 *
	Immobilisations grevées de droits					
Total III	77 739				89 596	
Total général (I+II+III)		77 739				89 596

FJT Formation

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	99 378	65 682		165 061
	Total réserves	99 378	65 682		165 061
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	72 347	5 713		78 060
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total	72 347	5 713		78 060
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers				
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total				
Total général des provisions et dépréciations		72 347	5 713		78 060
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 713		



Comptes annuels

FJT CLLAJ

31/12/2018

Ce document contient 15 pages





FJT CLLAJ

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

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif (avant répartition)	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	10
2	<i>Gestion</i>	12
2.1	Tableau des immobilisations	13
2.2	Tableau des amortissements	14
2.3	Tableau des réserves et provisions	15

Comptes annuels



FJT CLLAJ

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au: 31/12/2017	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst. techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	557	557		
TOTAL		557	557			
Immobilisations financières et	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières					
TOTAL						
Total I		557	557			
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
	TOTAL					
	Créances ^{sp}	Avances et acomptes versés sur commande Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	53 761		53 761	43 544
	TOTAL		53 761		53 761	43 544
Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	5 248 117		5 248 117	3 515 260	
Total II		59 127		59 127	47 320	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		59 684	557	59 127	47 320	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

FJT CLLAJ

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	2 703	2 703
	Résultat de l'exercice	9 800	11 345
		-13 142	-1 545
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme			
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires (commodat)			
	Total I	-638	12 503
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 903	1 350
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total II	1 903	1 350
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	1 105	1 337
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 456	5 924
	Autres dettes	53 251	26 152
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	50	52	
	Total III	57 862	33 466
	Écart de conversion passif IV		
	Total du passif (I+II+III+IV)	59 127	47 320
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	57 862	33 466
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

FJT CLLAJ

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
 Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services		
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations		
	Dons		
Legs et donations			
Subventions d'exploitation	46 600	52 750	
Produits liés à des financements réglementaires			
Ventes de dons en nature			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		2 875	
Autres produits	320	66	
Total des produits d'exploitation I		46 920	55 691
Charges d'exploitation	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements		
	Achats	51	120
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	15 313	14 978
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 159	2 817
	Salaires et traitements	28 363	28 089
	Charges sociales	13 620	10 577
	Dotations		
· sur immobilisations			
amortissements			
d'exploitation			
· sur actif circulant : provisions			
· pour risques et charges : provisions	553		
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	0		
Total des charges d'exploitation II		60 062	56 582
Résultat d'exploitation (I-II)		-13 142	-891
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers V			
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières VI			
Résultat financier (V-VI)			
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		-13 142	-891
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

FJT CLLAJ

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018

Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		654
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII		654
Résultat exceptionnel (VII-VIII)			-654
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	46 920	55 691
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	60 062	57 237
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)	-13 142	-1 545
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

FJT CLLAJ

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

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Autres immobilisations corporelles		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	557,22	557,22
TOTAL	557,22	557,22
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	-557,22	-557,22
TOTAL	-557,22	-557,22
Autres créances		
46722000 COMPTE DE LIAISON RESTAURATION	21 161,40	21 161,40
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	32 600,00	22 383,36
TOTAL	53 761,40	43 544,76
Disponibilités		
51214000 SOCIETE GENERALE CLLAJ	5 248,00	3 515,30
TOTAL	5 248,00	3 515,30
Charges constatées d'avance		
48620000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	117,99	260,26
TOTAL	117,99	260,26

FJT CLLAJ

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

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Réserves		
10688000 RESERVE DE TRESORERIE	2 703,71	2 703,71
TOTAL	2 703,71	2 703,71
Report à nouveau		
11000000 REPORT A NOUVEAU	9 800,04	11 345,54
TOTAL	9 800,04	11 345,54
Provisions pour charges		
15300000 PROVISION INDEMN DEPART RETRAITE	1 903,37	1 350,00
TOTAL	1 903,37	1 350,00
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS	0,00	250,00
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	1 105,00	1 087,08
TOTAL	1 105,00	1 337,08
Dettes fiscales et sociales		
42820000 PROVISION CONGES PAYES	1 438,00	2 247,00
42860000 FRAIS PERSONNEL A PAYER	425,00	400,00
43100000 URSSAF	0,00	916,68
43721000 IONIS ABELIO	0,00	196,11
43722000 IONIS PREVOYANCE	0,00	78,98
43723000 IONIS FORFAIT MUTUELLE	0,00	296,88
43724000 UNIFORMATION	534,00	370,00
43740000 LOGILIANCE	165,00	148,00
43820000 PROVISION CHARGES SOC/CP	575,00	899,00
43860000 CHARGES A PAYER	170,00	160,00
44860000 AUTRES CHGES FISCALES	149,00	212,00
TOTAL	3 456,00	5 924,65
Autres dettes		
46721000 COMPTE LIAISON HEBERGEMENT	39 574,39	14 475,20
46723000 COMPTE LIAISON FORMATION	13 677,14	11 677,14
TOTAL	53 251,53	26 152,34
Produits constatés d'avance		
48720000 PRODUITS D'AVANCE	50,00	52,50
TOTAL	50,00	52,50

FJT CLLAJ

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Subventions d'exploitation				
74102000	SUBVENTION CUC PLH	15 000,00	15 000,00	
74102300	SUBVENTION CONSEIL GENERAL FAJ	8 400,00	0,00	NS
74102400	SUBVENTION LOGILIANCE	4 650,00	5 000,00	-7
74102600	SUBVENTION COM COMMUNES HAGUE	950,00	1 750,00	-45.71
74102700	SUBVENTION CD FSE	12 600,00	31 000,00	-59.35
74102800	DDCS Manche	5 000,00	0,00	NS
TOTAL		46 600,00	52 750,00	-11.66
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
78150000	REPRISE PROVISION IDR	0,00	2 875,00	-100
TOTAL		0,00	2 875,00	-100
Autres produits d'exploitation				
75860000	PRODUITS DE GESTION COURANTE	13,11	0,00	NS
75882000	NOURRITURE DU PERSONNEL 10%	307,20	66,50	361.95
TOTAL		320,31	66,50	381.67
Achats matières et approv.				
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	51,38	100,46	-48.86
60630000	PETIT MATERIEL GENERAL	0,00	19,99	-100
TOTAL		51,38	120,45	-57.34
Autres achats et charges externes				
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION MATERIEL	171,07	141,70	20.73
61610000	ASSURANCES	137,90	166,86	-17.36
62140000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	11 486,00	10 992,00	4.49
62260000	HONORAIRES	2 340,40	2 308,04	1.4
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTX	0,00	5,00	-100
62331000	PUBLICITE SITE INTERNET	0,00	44,28	-100
62380000	COTISATIONS	776,18	873,80	-11.17
62510000	FRAIS DEPLACEMENT	0,00	40,20	-100
62560000	MISSIONS	0,00	32,50	-100
62610000	TELEPHONE	128,97	146,54	-11.99
62612000	AFFRANCHISSEMENTS	266,65	223,94	19.07
62780000	FRAIS DE BANQUE	5,88	3,17	85.49
TOTAL		15 313,05	14 978,03	2.24
Impôts et taxes				
63110000	TAXES/SALAIRES	2 042,67	2 616,12	-21.92
63119000	CITS	-783,00	-753,00	3.98
63330000	FORMATION CONTINUE	798,00	687,00	16.16
63340000	AIDE AU LOGEMENT	165,00	148,00	11.49
63380000	AUTRES CHGES SOCIALES	-63,00	119,00	-152.94
TOTAL		2 159,67	2 817,12	-23.34
Salaires et traitements				
64110100	SALAIRES SERV FORMAT	28 407,63	23 932,32	18.7
64111000	PRIME FIN D'ANNEE	771,71	1 991,67	-61.25
64116000	NOURRITURE DU PERSONN	307,20	66,50	361.95
64120000	CONGES PAYES	-809,00	1 501,00	-153.9
64820000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-314,00	598,00	-152.51
TOTAL		28 363,54	28 089,49	0.98
Charges sociales				
64520000	URSSAF	10 869,67	8 030,30	35.36
64580000	COTISATIONS IONIS ABELIO	1 723,49	1 520,68	13.34
64581000	COTISAT PREVOYANCE/MUTUELLE	250,42	203,10	23.3
64583000	COTISATIONS IONIS FORFAITS	427,14	569,52	-25



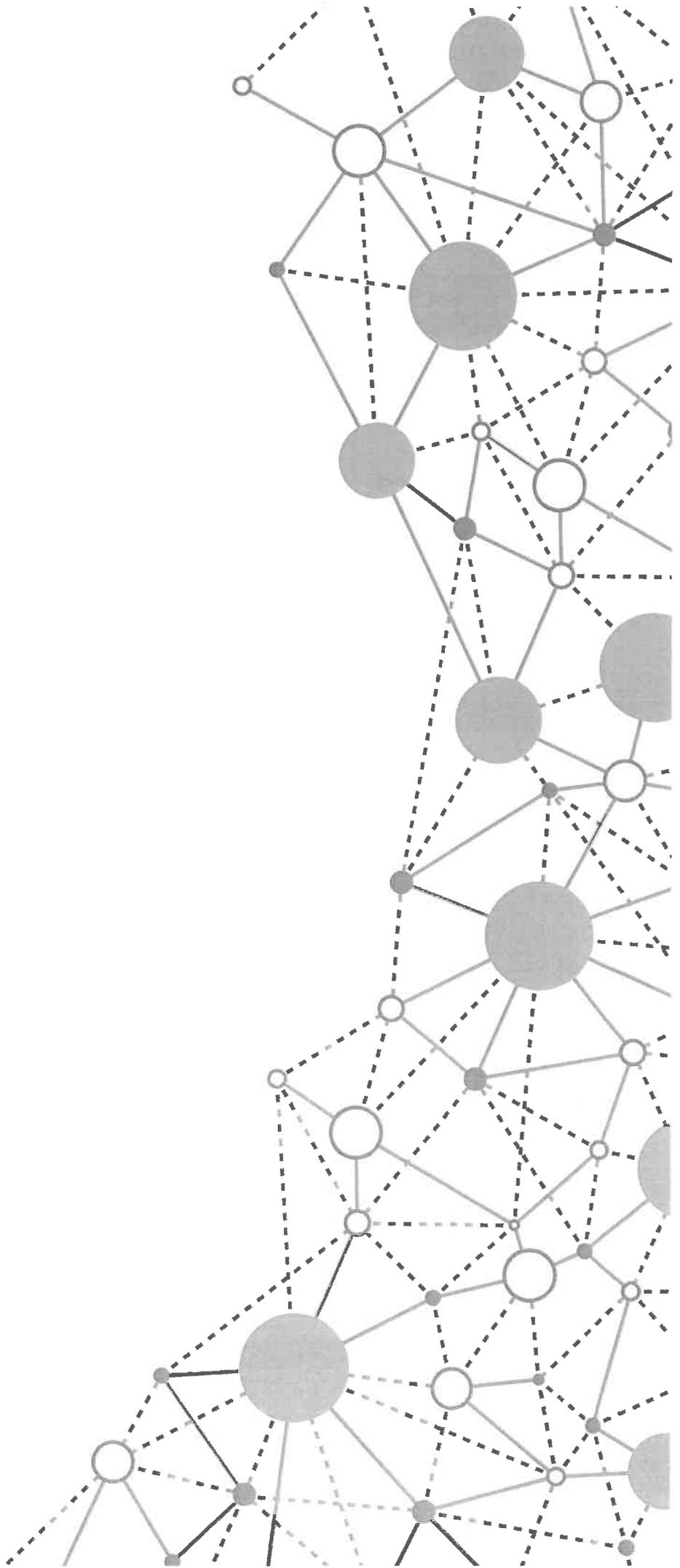
Compte de résultat (détail)

FJT CLLAJ

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
64710000	VERSEMENT CHEQUES VACANCES	350,00	150,00	133.33
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	0,00	104,17	-100
TOTAL		13 620,72	10 577,77	28.77
Dotations prov. risques et charges				
68150000	PROV P RISQUES & CHARGES	553,37	0,00	NS
TOTAL		553,37	0,00	NS
Autres charges d'exploitation				
65860000	CHARGES DE GESTION	0,84	0,00	NS
TOTAL		0,84	0,00	NS
Charges exceptionnelles op. capital				
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	654,14	-100
TOTAL		0,00	654,14	-100

Gestion



FJT CLLAJ

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Install. techn., matériel, outillage					
	Install.générales, ag. am. divers					
	Matériel de transport					
	Mat. bur. et informatique, mobilier	557				557
	Immob. corp. en cours					
Avances et acomptes						
	Total III	557				557
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières					
	Total IV					
Total général (I+II+III+IV)		557				557

FJT CLLAJ

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions					
	Install. techn., matériel, outillage					
	Install. générales, ag. am. divers					
	Matériel de transport					
	Mat bur. et informatique, mobilier	557				557
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	557				557
Total général (I+II+III)		557				557

FJT CLLAJ

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	2 703			2 703
	Total réserves	2 703			2 703
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	1 350	553		1 903
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total	1 350	553		1 903
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers				
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total				
Total général des provisions et dépréciations		1 350	553		1 903
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			553		



Comptes annuels

FJT Cherbourg - regroupé

31/12/2018

Ce document contient 32 pages





FJT Cherbourg - regroupé

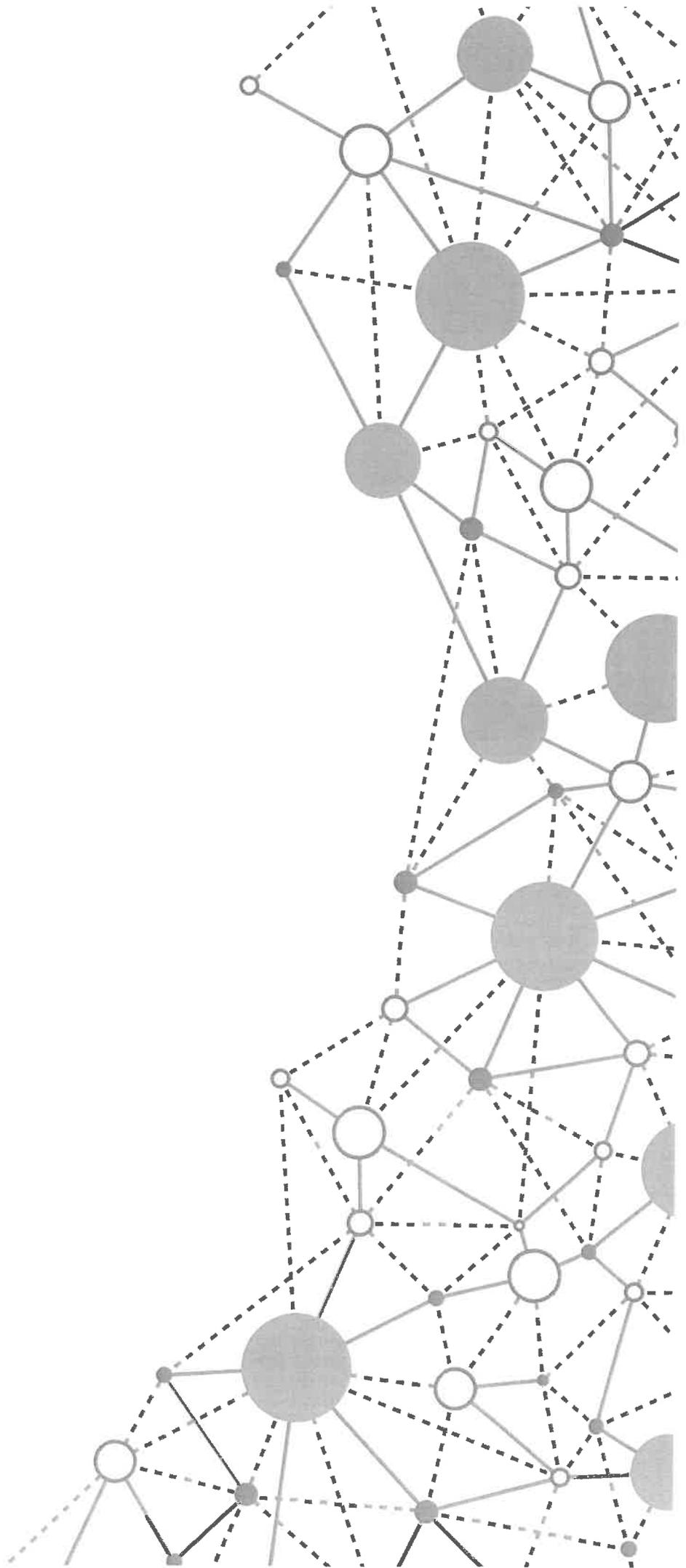
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Rapport</i>	3
1.1	Rapport 2018	4
2	<i>Comptes annuels</i>	5
2.1	Bilan actif	6
2.2	Bilan passif (avant répartition)	7
2.3	Compte de résultat	8
2.4	Bilan actif (détail)	10
2.5	Bilan passif (détail)	12
2.6	Compte de résultat (détail)	14
3	<i>Annexe</i>	18
3.1	Annexe 2018	19
4	<i>Gestion</i>	29
4.1	Tableau des immobilisations	30
4.2	Tableau des amortissements	31
4.3	Tableau des réserves et provisions	32

FJT Cherbourg - regroupé

Rapport





KPMG S.A.
28, rue du Maréchal de Lattre de Tassigny
Boîte Postale 547
50105 Cherbourg-Octeville Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 33 88 36 38
Télécopie : +33 (0)2 33 88 36 39
Site internet : www.kpmg.fr

Association F.J.T. - Espace Temps
33 rue Maréchal Leclerc
50100 Cherbourg-En-Cotentin

Cherbourg, le 5 mars 2019

Rapport

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 18.03.1999, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'Association F.J.T. 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 :

- Total du bilan : 3 101 825 EUR
- Chiffre d'affaires : 4 452 202 EUR
- Résultat net comptable : - 33 046 EUR

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 de comptes.

KPMG S.A.

Olivier Lenoël
Expert-comptable

Comptes annuels



FJT Cherbourg - regroupé

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au: 31/12/2017	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	1 064 743	935 709	129 033	142 462
Inst.techniques, mat.out.industriels	742 154	587 522	154 632	181 543		
Autres immobilisations corporelles	314 224	245 857	68 366	44 887		
Immobilisations grevées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL	2 121 123	1 769 090	352 032	368 894		
Immobilisations financières et	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
Titres immob. activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 905		5 905	5 337		
TOTAL	5 905		5 905	5 337		
Total I	2 127 028	1 769 090	357 938	374 231		
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements	17 227		17 227	20 013
		En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	TOTAL	17 227		17 227	20 013	
	Avances et acomptes versés sur commande	Créances usagers et comptes rattachés	327 526	11 482	316 044	421 546
		Autres créances	902 101		902 101	559 227
	TOTAL	1 229 628	11 482	1 218 146	980 773	
	Divers	Autres titres				
		Valeurs mobilières de placement	700 000		700 000	500 000
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	767 616		767 616	1 179 126		
Charges constatées d'avance (4)	40 898		40 898	38 921		
Total II	2 755 370	11 482	2 743 887	2 718 835		
Charges à répartir sur plusieurs exercices	III					
Primes de remboursement des emprunts	IV					
Ecart de conversion Actif	V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		4 882 398	1 780 572	3 101 825	3 093 067	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

FJT Cherbourg - regroupé

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	<small>Fonds propres</small>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	59 180	59 180
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	1 828 479	1 483 304
	Report à nouveau	9 800	-11 051
	Résultat de l'exercice	-33 046	366 026
	<small>Autres fonds associatifs</small>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	37 385	45 599	
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires (commodat)			
Total I		1 901 799	1 943 059
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	315 279	315 987
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		315 279	315 987
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	765	3 800
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	534 285	448 202
	Dettes fiscales et sociales	243 887	322 765
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	39 377	37 202
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	66 431	22 050	
Total III		884 746	834 020
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		3 101 825	3 093 067
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	884 746	834 020
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

FJT Cherbourg - regroupé

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
 Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : Biens	1 420 256	1 780 288	
	Services liés à des financements réglementaires			
	Autres services	2 291 702	2 528 804	
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	3 711 958	4 309 093	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Cotisations			
	Dons			
Legs et donations				
Subventions d'exploitation	595 481	605 070		
Produits liés à des financements réglementaires				
Ventes de dons en nature				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	34 515	39 351		
Autres produits	110 247	122 471		
Total des produits d'exploitation I		4 452 202	5 075 986	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	1 630 085	1 875 585
	Achats	Variation de stocks	2 786	2 921
	Autres achats et charges externes (1)		632 181	582 928
	Impôts, taxes et versements assimilés		93 565	90 706
	Salaires et traitements		1 453 157	1 435 756
	Charges sociales		574 008	546 059
	Dotations	• sur immobilisations	74 187	72 725
	d'exploitation	• sur actif circulant : provisions	7 229	10 105
		• pour risques et charges : provisions	9 044	26 903
	Subventions accordées par l'association			
	Autres charges		15 931	25 400
Total des charges d'exploitation II		4 492 177	4 669 092	
Résultat d'exploitation (I-II)		-39 974	406 893	
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III			
	Déficits ou excédents transférés IV			
Produits financiers	Produits financiers de participations			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé	12 662	461	
	Autres intérêts et produits assimilés			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers V		12 662	461	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées	1 713	1 473	
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières VI		1 713	1 473	
Résultat financier (V-VI)		10 949	-1 012	
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		-29 025	405 881	
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier	22 383	21 063	

FJT Cherbourg - regroupé

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018

Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		167
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 348	10 460
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	11 348	10 627
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 968	29 296
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 400	1 107
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	15 368	30 403
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-4 020	-19 776
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			20 078
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		4 476 212	5 087 074
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		4 509 259	4 721 048
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		-33 046	366 026
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits		22 800	22 800
Bénévolat			
Prestations en nature		22 800	22 800
Dons en nature			
Charges		22 800	22 800
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services		22 800	22 800
Personnel bénévole			

FJT Cherbourg - regroupé

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

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Constructions		
21351000 AGENCEMENT CONSTRUCTIONS	1 064 743,77	1 055 465,09
TOTAL	1 064 743,77	1 055 465,09
Amort. prov. des constructions		
28135100 AMORTISSEMENT AGENCEMENTS CONST.	-935 709,86	-913 002,43
TOTAL	-935 709,86	-913 002,43
Matériel outillage		
21540000 IMMOB SECT SOCIO EDUC	19 171,88	19 171,88
21541000 MATERIEL D'HEBERGEMENT	346 939,23	346 939,23
21542000 MATERIEL DU RESTAURANT	312 487,44	313 378,43
21544000 MAT HEBERG RUE BONHOMME	30 967,04	30 967,04
21545000 MAT PEDAGOG FORMAT	15 432,66	15 432,66
21546000 MATERIEL PEDAGOGIQUE SUBVENTIONNE	17 156,61	17 156,61
TOTAL	742 154,86	743 045,85
Amort. prov. matériel outillage		
28154000 AMORTISSEMENT SECTEUR ANIMATION	-18 012,14	-17 553,26
28154100 AMORTISSEMENT MATERIEL HEBERGEMENT	-222 190,67	-204 886,60
28154200 AMORTISSEMENT MATERIEL RESTAURATION	-298 173,70	-294 973,48
28154500 AMORTISSEMENT MATERIEL PEDAGOGIQUE	-35 507,91	-33 544,24
28154600 AMORT. MATERIEL PEDAG. SUBVENTIONNE	-13 638,29	-10 544,70
TOTAL	-587 522,71	-561 502,28
Autres immobilisations corporelles		
21810000 AGENCEMENTS DIVERS	149 899,17	137 737,48
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	62 732,81	35 672,65
21830000 MATERIEL DE BUREAU	101 592,81	118 698,61
TOTAL	314 224,79	292 108,74
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 AMORTISSEMENT AGENCEMENTS DIVERS	-120 200,91	-113 870,94
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSPORT	-33 130,26	-24 186,34
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	-92 526,70	-109 163,52
TOTAL	-245 857,87	-247 220,80
Autres immobilisations financières		
27510000 DEPOTS	4 708,99	4 684,40
27550000 DG BAIL GLISSANT	1 196,09	653,37
TOTAL	5 905,08	5 337,77
Matières premières, approv.		
31700000 STOCK DENREES	12 214,25	14 325,84
31702000 STOCK DENREES REST MUNICIPAL	1 628,25	1 472,38
32220000 STOCK PRODUITS D' ENTRETIEN	1 404,31	1 042,17
32250000 STOCK FOURNITURES DE BUREAU	263,16	336,96
32610000 STOCK EMBALLAGES	1 717,31	2 835,99
TOTAL	17 227,28	20 013,34
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	308 554,00	416 866,75
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	18 972,83	16 046,71
TOTAL	327 526,83	432 913,46
Prov. créances usagers et comptes ratt.		

FJT Cherbourg - regroupé

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

Bilan Actif		31/12/2018	31/12/2017
49100000	PROVISION CLIENTS DOUTEUX	-11 482,15	-11 367,00
TOTAL		-11 482,15	-11 367,00
Autres créances			
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	706,88	6 120,00
42500000	AVANCES & ACOMPTE	10,00	0,00
43100000	URSSAF	462,02	0,00
43721000	IONIS ABELIO	45,44	0,00
43722000	IONIS PREVOYANCE	6,11	0,00
44170100	SUBVENTION À RECEVOIR PFEI	21 922,64	11 606,15
44170200	SUBVENTION À RECEVOIR REUSSIR	461 738,20	22 716,36
44170300	SUBVENTION À RECEVOIR FLI	0,00	4 087,16
44170500	SUBV À RECEVOIR PERMIS AUTO	74 036,45	77 556,33
44170600	SUBVENTION À RECEVOIR PERMIS HSC	6 500,00	6 500,00
44171200	SUBV À RECEVOIR PLIE	59 677,83	50 587,77
44171400	SUBV. À RECEVOIR AFB	4 000,00	4 000,00
44400000	ETAT IS A PAYER	38 267,00	16 615,00
44583000	TVA A REGULARISER ACTIF	1 285,58	1 106,00
44710000	TAXES/SALAIRES	22 839,75	20 479,00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	210 603,50	337 853,30
TOTAL		902 101,40	559 227,07
Valeurs mobilières de placement			
50810000	BONS DE CAISSE	700 000,00	500 000,00
TOTAL		700 000,00	500 000,00
Disponibilités			
51120000	CHEQUES DEJEUNER	764,20	1 337,93
51211000	SOCIETE GENERALE HEBERGEMENT	87 310,33	19 462,75
51211400	CREDIT MUTUEL CCAS	71,60	7 125,83
51212000	CREDIT MUTUEL	77 438,25	185 715,64
51212100	LIVRET SOCIETE GENERALE	86 964,89	86 661,47
51213000	COMPTE COURANT CM FORMATION	85 834,15	456 994,57
51213100	CREDIT MUTUEL LIVRET A FORMATION	103 473,00	103 163,51
51214000	SOCIETE GENERALE CLLAJ	5 248,00	3 515,30
51215000	LIVRET BLEU CM	318 862,49	312 995,96
53110000	CAISSE	1 649,09	2 153,54
TOTAL		767 616,00	1 179 126,50
Charges constatées d'avance			
48620000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	40 898,55	38 921,77
TOTAL		40 898,55	38 921,77

FJT Cherbourg - regroupé

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

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10210000 FONDS DE DOTATION	22 088,91	22 088,91
10240000 APPORT SANS DROIT DE REPRISE	10 000,00	10 000,00
10260000 SUBVENTION INVEST. NON RENOUV.	27 091,98	27 091,98
TOTAL	59 180,89	59 180,89
Réserves		
10688000 RESERVE DE TRESORERIE	1 828 479,85	1 483 304,44
TOTAL	1 828 479,85	1 483 304,44
Report à nouveau		
11000000 REPORT A NOUVEAU	9 800,04	11 345,54
11900000 REPORT A NOUVEAU	0,00	-22 396,95
TOTAL	9 800,04	-11 051,41
Subv. invest. sur biens non renouvelables		
13130000 SUBVENT INV CONS GAL	74 606,00	74 606,00
13151000 SUBV EQUIPEM RUE BONHOMME	30 500,00	30 500,00
13152000 SUBV INVEST ASLC	1 300,00	1 300,00
13911000 SUBV VIREE A RESULTAT	-69 021,00	-60 807,00
TOTAL	37 385,00	45 599,00
Provisions pour charges		
15300000 PROVISION INDEMN DEPART RETRAITE	315 279,85	315 987,00
TOTAL	315 279,85	315 987,00
Emprunts auprès des éta de crédit		
16440000 EMPRUNT AUTOMOBILE	765,97	3 800,55
TOTAL	765,97	3 800,55
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS	276 906,25	248 427,93
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	257 378,87	199 774,37
TOTAL	534 285,12	448 202,30
Dettes fiscales et sociales		
42100000 REMUNERATIONS DUES	0,00	962,06
42710000 INDEMNITES SEC SOCIALE	4 593,42	457,51
42820000 PROVISION CONGES PAYES	126 560,00	123 071,00
42860000 FRAIS PERSONNEL A PAYER	15 558,00	17 044,00
43100000 URSSAF	0,00	55 380,22
43721000 IONIS ABELIO	0,00	11 621,98
43722000 IONIS PREVOYANCE	0,00	4 481,66
43723000 IONIS FORFAIT MUTUELLE	198,48	14 290,12
43724000 UNIFORMATION	21 513,00	19 919,00
43725000 CCI TAXE D'APPRENTISSAGE	2 330,00	2 657,00
43740000 LOGILIANCE	6 417,00	6 309,00
43820000 PROVISION CHARGES SOC/CP	48 130,00	46 414,00
43860000 CHARGES A PAYER	6 224,00	6 819,00
44551000 TVA A PAYER	3 797,00	5 062,00
44584000 TVA A REGUL PASSIF	52,41	272,51
44860000 AUTRES CHGES FISCALES	8 514,00	8 004,00
TOTAL	243 887,31	322 765,06
Autres dettes		
41980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	899,00	0,00
46711000 CAUTIONS	30 216,56	27 494,03

FJT Cherbourg - regroupé

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

Passif avant répartition		31/12/2018	31/12/2017
46740000	APL	346,00	1 558,00
46770000	ASS S L CULTURE	7 865,46	8 149,98
46860000	CHARGES A PAYER	50,00	0,00
TOTAL		39 377,02	37 202,01
Produits constatés d'avance			
48711100	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	620,00	672,50
48720000	PRODUITS D'AVANCE	65 811,26	21 377,88
TOTAL		66 431,26	22 050,38

FJT Cherbourg - regroupé

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Production de biens				
70100000	REPAS	836 793,84	1 034 366,78	-19.1
70100500	REPAS RESTAUR MUNICIPAL	92 643,19	89 907,84	3.04
70100600	VENTES REPAS CRECHES 10%	52 322,93	110 611,32	-52.7
70110000	REPAS FJT HEBERGEMENT 10%	438 496,24	545 402,85	-19.6
TOTAL		1 420 256,20	1 780 288,79	-20.22
Production d'autres services				
70600000	HEBERGEMENT RESIDENTS	633 941,72	644 850,48	-1.69
70600100	HEBERGEMENT PASSAGE	1 425,00	2 256,00	-36.84
70600200	LOCATIONS SALLES	4 200,00	3 960,00	6.06
70600400	HEBERGEMENT BAIL GLISSANT	17 422,00	1 119,04	NS
70600500	HEBERGEMENT ALT	5 422,32	5 422,32	
70600700	HEBERGEMENT DIFFUS	38 534,43	50 617,57	-23.87
70881100	PRESTATIONS PFEI	65 631,00	52 813,43	24.27
70881300	PRESTATIONS FLI	179 183,71	172 990,73	3.58
70882000	PRESTATIONS PFP comp clé	0,00	39 644,35	-100
70883000	PRESTATIONS REUSSIR	1 043 083,77	1 307 054,98	-20.2
70883100	AIDE FINANCIERE REUSSIR	12 786,10	0,00	NS
70883200	AIDE REUSSIR EXERCICE ANTERIEUR	75 570,16	0,00	NS
70883900	PRESTATIONS AUTO ECOLE CHERBOURG	74 885,24	107 031,05	-30.03
70884000	PRESTATIONS AUTO ECOLE HSC	92 230,60	84 088,58	9.68
70884100	DROIT ENTREE AUTO ECOLE	8 400,00	6 370,00	31.87
70884200	PARTICIPATION INDIVID. AUTO ECOLE	17 340,40	12 438,16	39.41
70885000	VENTES DIVERSES DE STAGES	21 646,00	38 147,74	-43.26
TOTAL		2 291 702,45	2 528 804,43	-9.38
Subventions d'exploitation				
74100000	SUBVENTIONS HSC LOYERS	2 245,00	2 445,00	-8.18
74100100	SUBVENTIONS FONJEP	17 767,00	15 991,50	11.1
74100200	SUBV BAUX GLISSANTS	5 150,00	0,00	NS
74100400	SUBVENTIONS CONSEIL DEPARTEMENTAL	308 825,20	276 289,00	11.78
74100500	SUBVENTIONS CAF	93 234,00	89 880,64	3.73
74100600	SUBVENTIONS ONILAIT	0,23	1 414,00	-99.98
74100700	SUBV VILLE CHERBOURG	100 000,00	140 000,00	-28.57
74100800	SUBV AGEFIPH	2 000,00	0,00	NS
74101100	SUBVENTION ACCOMP.DIFFUS	0,00	5 400,00	-100
74101300	SUBV DDASS	19 660,00	19 660,00	
74102000	SUBVENTION CUC PLH	15 000,00	15 000,00	
74102300	SUBVENTION CONSEIL GENERAL FAJ	8 400,00	0,00	NS
74102400	SUBVENTION LOGILIANCE	4 650,00	5 000,00	-7
74102600	SUBVENTION COM COMMUNES HAGUE	950,00	1 750,00	-45.71
74102700	SUBVENTION CD FSE	12 600,00	31 000,00	-59.35
74102800	DDCS Manche	5 000,00	0,00	NS
74110000	SUBVENTION MEFAC AIDE VEHICULE	0,00	1 240,00	-100
TOTAL		595 481,43	605 070,14	-1.58
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
78150000	REPRISE PROVISION IDR	9 751,67	2 875,00	239.19
78174000	REPRISE PROVISION CREANCES DOUT.	7 114,44	11 991,00	-40.67
79118000	TRANSFERT DE CHARGES	17 401,11	24 891,36	-30.09
79124000	TRANSFERT DE CHARGES	247,83	-406,12	-161.02
TOTAL		34 515,05	39 351,24	-12.29
Autres produits d'exploitation				
75110000	ADHESIONS	4 712,16	6 143,06	-23.29
75161000	REFACTURATION REDEV CODE	2 580,00	4 440,00	-41.89
75810000	VENTES DE DENREES AU PERSONNEL 5.5%	1 231,63	15 795,12	-92.2
75810100	REMBOURSEMENT DE DENREES 5.5%	7 648,58	847,18	802.83
75810200	REMBOURSEMENT PRODUITS 20%	404,51	0,00	NS
75812000	PARTICIPATION ETAT SUR EMPLOIS	2 354,62	2 985,51	-21.13
75813000	REMBT PRDTS ENTRETIEN	0,00	131,60	-100
75840000	APPORT AFFECTE DONATION	0,00	1 250,00	-100

FJT Cherbourg - regroupé

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
75851000	REMBT FRAIS DE PERSONNEL	0,00	1 276,38	-100
75851200	MISE A DISPOSITION PERSONNEL TAXABLE 20%	988,24	0,00	NS
75881000	PRODUITS DIVERS	3 734,30	3 686,01	1.31
75881100	PRESTATIONS DIVERSES FACTUREES	48 861,14	49 739,38	-1.77
75881200	PRESTATIONS INTERNET	9 813,44	9 994,76	-1.81
75881400	PRESTATIONS LAVERIE	6 803,21	4 468,80	52.24
75882000	NOURRITURE DU PERSONNEL 10%	21 111,27	21 702,32	-2.72
75883000	REMBOURSEMENT FRAIS PTT	4,04	11,42	-64.62
TOTAL		110 247,14	122 471,54	-9.98
Achats matières et approv.				
60110000	ACHATS DENREES 5.5%	623 346,72	794 760,48	-21.57
60110100	VIVRES RESTAUR MUNICIPAL	97 999,51	83 264,02	17.7
60111100	ACHATS DENREES 20%	2 830,92	2 517,56	12.45
60120000	REPAS FJT RESTAURATION (TVA)	18 249,53	15 919,44	14.64
60222000	ACHATS PRDTS ENTRETIEN	13 643,35	12 740,60	7.09
60225000	FOURNITURES DE BUREAU	6 384,47	5 958,03	7.16
60261000	VAISSELLE JETABLE	35 442,62	48 104,90	-26.32
60415000	ACHATS DE PRESTATIONS DE FORMATION	598 838,66	789 918,02	-24.19
60440100	ACHAT PRESTATIONS REUSSIR SUR EX ANT	80 939,59	0,00	NS
60611000	ELECTRICITE	50 392,50	38 934,01	29.43
60611200	ELECTRICITE LOGEMENTS DIFFUS	3 600,74	3 678,95	-2.13
60611300	ELECTRICITE BAIL GLISSANT	1 548,63	0,00	NS
60612000	EAU	32 933,86	24 446,07	34.72
60612200	EAU LOGEMENTS DIFFUS	1 748,34	755,42	131.44
60612300	EAU BAIL GLISSANT	416,58	0,00	NS
60612500	GAZ LOGEMENTS DIFFUS	2 366,66	1 737,28	36.23
60613000	GAZ	17 067,83	15 972,95	6.85
60613100	GAZ RUE BONHOMME	533,77	0,00	NS
60630000	PETIT MATERIEL GENERAL	14 074,56	14 765,84	-4.68
60660000	CARBURANT	16 681,08	16 235,63	2.74
60680000	PETIT MATERIEL SELF	2 601,72	5 112,59	-49.11
60681000	PETIT MATERIEL HEBERGT	1 898,28	5 147,82	-63.12
60681100	PETIT MAT HEBERG LOGEMENTS DIFFUS	2 282,58	895,17	154.99
60681200	MATIERE D'OEUVRE STAGIAIRES	4 041,03	0,00	NS
60683000	VETEMENTS DE TRAVAIL	717,89	818,78	-12.32
60684000	PHARMACIE	8,73	21,75	-59.86
60910000	REMISES SUR ACHATS	-504,44	-6 120,00	-91.76
TOTAL		1 630 085,71	1 875 585,31	-13.09
Variation stocks matières et approv.				
60310000	VAR STOCK DENR BOISS	1 955,72	2 732,47	-28.43
60320000	VAR STOCK ENT EMB FOUR	830,34	189,16	338.96
TOTAL		2 786,06	2 921,63	-4.64
Autres achats et charges externes				
61100000	BLANCHISSAGE	42 173,32	40 425,45	4.32
61251000	CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	8 505,33	8 709,19	-2.34
61253000	CREDIT BAIL AUTOCOMMUTATEUR	4 494,40	2 970,24	51.3
61254000	CREDIT BAIL PARTNER	3 056,40	3 056,40	
61258000	CREDIT BAIL BRAISIERE	6 327,84	6 327,84	
61320000	LOYER & CHARGES	286 093,45	254 042,11	12.62
61321000	LOYER RUE BONHOMME	28 819,68	28 882,15	-0.22
61325000	BAIL GLISSANT JEUNES	13 270,58	897,75	NS
61350000	LOCATION DE MATERIEL	34 637,76	33 941,93	2.05
61351000	LOCATION LAVEUSE	0,00	2 575,76	-100
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION MATERIEL	69 513,40	60 662,54	14.59
61551000	ENT REPAR HEBERGEMENT	3 897,85	3 849,49	1.26
61551100	ENT REPAR RUE BONHOMME	1 224,07	66,07	NS
61552000	ENT REPAR ADMINISTRAT	12 684,59	11 746,75	7.98
61554000	ENT REPAR TRANSPORT	10 670,48	4 825,68	121.12
61610000	ASSURANCES	12 567,08	12 461,74	0.85
61611000	ASSURANCES VEHICULES	10 790,68	10 602,38	1.78
61611100	ASSURANCE LOGEMENTS DIFFUS	500,62	783,05	-36.07
61611200	ASSURANCE BAIL GLISSANT	294,78	0,00	NS

FJT Cherbourg - regroupé

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
61700000	ETUDES	1 088,80	12 875,38	-91.54
61810000	DOCUMENTATION GALE	1 220,42	1 867,71	-34.66
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	9 987,83	5 335,34	87.2
62260000	HONORAIRES	23 706,20	22 770,38	4.11
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTX	618,00	407,50	51.66
62281000	FORMATION DU PERSONNEL	12 372,55	11 759,19	5.22
62331000	PUBLICITE SITE INTERNET	792,60	6 568,36	-87.93
62380000	COTISATIONS	11 911,44	13 206,91	-9.81
62381000	DONS POURBOIRES	1 139,12	1 070,00	6.46
62510000	FRAIS DEPLACEMENT	2 595,13	1 889,25	37.36
62510100	FORMAT FRAIS DEPLACEMENT	1 558,40	2 419,80	-35.6
62560000	MISSIONS	884,23	1 098,63	-19.52
62610000	TELEPHONE	5 795,69	6 557,97	-11.62
62610200	INTERNET WANADOO	1 619,80	1 664,39	-2.68
62612000	AFFRANCHISSEMENTS	5 998,63	5 662,43	5.94
62780000	FRAIS DE BANQUE	1 370,26	949,03	44.39
TOTAL		632 181,01	582 928,79	8.45
Impôts et taxes				
63110000	TAXES/SALAIRES	70 145,25	66 897,00	4.86
63119000	CITS	-21 225,00	-19 641,00	8.06
63330000	FORMATION CONTINUE	32 733,00	30 660,00	6.76
63340000	AIDE AU LOGEMENT	6 417,00	6 309,00	1.71
63350000	TAXE D'APPRENTISSAGE	2 330,00	2 657,00	-12.31
63380000	AUTRES CHGES SOCIALES	411,00	1 377,00	-70.15
63511000	CVAE	866,00	830,00	4.34
63580000	TAXES DIVERSES	1 887,76	1 617,76	16.69
TOTAL		93 565,01	90 706,76	3.15
Salaires et traitements				
64110000	SALAIRES	1 424 866,46	1 388 340,93	2.63
64115500	INDEMNITES NON SOUMISES	0,00	400,68	-100
64116000	NOURRITURE DU PERSONNEL	22 147,20	22 804,75	-2.88
64120000	CONGES PAYES	3 489,00	13 910,00	-74.92
64140000	INDEMNITES DEPART A LA RETRAITE	90,75	68,90	31.71
64820000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 564,56	10 231,65	-74.94
TOTAL		1 453 157,97	1 435 756,91	1.21
Charges sociales				
64520000	URSSAF	456 973,15	443 115,06	3.13
64580000	COTISATIONS IONIS ABELIO	82 501,92	80 998,84	1.86
64581000	COTISAT PREVOYANCE/MUTUELLE	12 891,85	11 041,81	16.75
64582000	COTISATION REUNICA	4 893,25	3 735,96	30.98
64583000	COTISATIONS IONIS FORFAITS	28 285,16	26 917,42	5.08
64710000	VERSEMENT CHEQUES VACANCES	18 020,00	6 700,00	168.96
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	5 136,29	5 755,64	-10.76
64915000	INDEMNITES JOURNALIERES CPAM	-15 858,96	-6 966,07	127.66
64918000	CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE	-18 834,00	-25 239,00	-25.38
TOTAL		574 008,66	546 059,66	5.12
Dotations amort. sur immob.				
68111100	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	74 187,39	72 725,07	2.01
TOTAL		74 187,39	72 725,07	2.01
Dotations prov. sur actifs circulants				
68174000	PROV CREANCES DOUTEUSE	7 229,59	10 105,00	-28.46
TOTAL		7 229,59	10 105,00	-28.46
Dotations prov. risques et charges				
68150000	PROV P RISQUES & CHARGES	9 044,52	26 903,00	-66.38

FJT Cherbourg - regroupé

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

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
TOTAL		9 044,52	26 903,00	-66.38
Autres charges d'exploitation				
65100000	REDEVANCE LICENCE INTERNET	535,73	300,47	78.3
65110000	REDEVANCES POUR CONCESSION ET LICENCES	209,25	0,00	NS
65160000	DROITS D'AUTEURS (SACEM...)	1 554,51	1 531,94	1.47
65161000	REDEVANCE CODE	3 390,00	4 050,00	-16.3
65410000	CREANCES IRRECOUVRABLE	7 959,53	19 501,02	-59.18
65860000	CHARGES DE GESTION	22,14	16,85	31.39
65861000	CHARGES SOCIO EDUCAT	2 260,14	0,00	NS
TOTAL		15 931,30	25 400,28	-37.28
Produits financiers de VMP				
76210000	INT IMMOB FINANCIERES	12 662,57	461,23	NS
TOTAL		12 662,57	461,23	NS
Intérêts et charges assimilées				
66116000	INTERETS DES EMPRUNTS	37,18	83,50	-55.47
66800000	FRAIS FINANCIERS	499,34	880,61	-43.3
66881000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	1 176,85	509,59	130.94
TOTAL		1 713,37	1 473,70	16.26
Produits exceptionnels op. gestion				
77180000	AUTRES PRDTS EXCEPTION	0,00	167,23	-100
TOTAL		0,00	167,23	-100
Produits exceptionnels op. capital				
77700000	SUBV VIREE A RESULTAT	8 214,00	8 214,00	
77880000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	3 134,01	2 246,29	39.52
TOTAL		11 348,01	10 460,29	8.49
Charges exceptionnelles op. gestion				
67180000	CHGES EXCEPT GESTION	9 968,29	29 296,12	-65.97
TOTAL		9 968,29	29 296,12	-65.97
Charges exceptionnelles op. capital				
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 400,31	1 107,80	387.48
TOTAL		5 400,31	1 107,80	387.48
Impôts sur les sociétés				
69510000	IMPOTS SUR LES SOCIETES	0,00	20 078,00	-100
TOTAL		0,00	20 078,00	-100
Prestations en nature				
87100000	Mise à disposition CCAS Cherbourg	22 800,00	22 800,00	
TOTAL		22 800,00	22 800,00	
Mise à disposition de biens et services				
86100000	Mise à dispo. véhicule	10 000,00	10 000,00	
86200000	Livraisons (chauffeurs)	12 800,00	12 800,00	
TOTAL		22 800,00	22 800,00	

Annexe





KPMG S.A.
28, rue du Maréchal de Lattre de Tassigny
Boîte Postale 547
50105 Cherbourg-Octeville Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 33 88 36 38
Télécopie : +33 (0)2 33 88 36 39
Site internet : www.kpmg.fr

Association F.J.T - Regroupé

**Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le
31.12.2018**

Ce rapport contient 10 pages
Annexe 2018.docx

Table des matières

1	Faits majeurs	1
1.1	Evènements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode de présentation	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Immobilisations incorporelles	2
2.1.2	Produits à recevoir	3
2.1.3	Charges constatées d'avance	4
2.2	Passif	5
2.2.1	Fonds associatifs sans droit de reprise	5
2.2.2	Report à nouveau avant répartition du résultat	5
2.2.3	Fournisseurs et comptes rattachés	6
3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1	Résultat par activité ou établissement	7
3.2	Effectif par activité ou établissement	7
3.3	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	7
4	Autres informations	8
4.1	Contributions volontaires	8

1 Faits majeurs

Néant.

1.1 Evènements principaux de l'exercice

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

Le bilan

Le compte de résultat

L'annexe

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

1.2.3 Changement de méthode de présentation

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

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

2.1.1.1 Principaux mouvements

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-bail
Renault Traffic 9 places Hébergement	12 600 €	
Véhicule Peugeot 108 Formation	14 460 €	
Peinture bureaux administratifs Hébergement	6 310 €	

2.1.1.2 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 50 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	1 à 25 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 7 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans

2.1.1.3 Evaluation des stocks

Les stocks de denrées alimentaires, de produits d'entretien, de fournitures de bureau et d'emballages sont évalués selon la méthode FIFO.

2.1.2 Produits à recevoir

CLLAJ	- CUC PLH	15 000.00 €
	- FSE 2017 :	11 300.00 €
	- FSE 2018 :	6 300.00 €
Restauration	Néant	
Hébergement	- Subvention Cherbourg-En-Cotentin :	100 000.00 €
	- Département étude Valognes :	6 000.00 €
	- Solde subvention CAF 2018 :	32 317.00 €
	- Solde Fonjep 2018 :	17 767.00 €
	- Uniformation :	3 506.00 €
	- Subvention baux glissants	2 650.00 €
	- Avance repas client :	63.50 €
Formation	- Subvention Mobilité (maintient 2017) :	7 450.00 €
	- Uniformation Formation Belkacem	8 250.00 €
	Total :	210 603.50 €



2.1.3 Charges constatées d'avance

Formation :

- NEOPOST :	204.04 €
- AZ NETWORK :	684.67 €
- Entretien Abi-Group :	773.85 €
- Assurances 2019 :	7 650.43 €
- JAE :	497.84 €
- Hexatel :	159.00 €
- GAZ :	812.50 €
- GE Capital	943.08 €
- ITCN	1 440.00 €
- Explorateur métiers	243.00 €

Hébergement :

- SAGE :	113.70 €
- Entretien chaudière (viria)	899.00 €
- Hobart (four) :	1 425.00 €
- Hobart (lave-vaisselle) :	990.00 €
- Eau	27.00 €
- NEOPOST :	204.04 €
- Abi-Group :	457.00 €
- ITCN :	1 440.00 €
- Elis :	644.45 €
- AZ Network	684.67 €
- Radio Flam :	229.00 €
- Viria :	63.00 €
- Gaz :	6 712.67 €
- Assurances 2019	5 657.17 €
- Fibre optique	2 678.40 €
- ASH	134.00 €

Restauration :

- NEOPOST :	170.00 €
- Hobart :	594.71 €
- Rescaset :	607.00 €
- Hexatel :	90.63 €
- Mail Finances :	78.92 €
- NETWORK	570.00 €
- Assurances 2019	217.78 €
- ENGIE	1 484.01 €
- ITCN	1 200.00 €

CLLAJ :

- Az Network:	84.58 €
- Neopost :	25.49 €
- Assurances 2019 :	7.92 €

Total : 40 898.55 €

2.2 **Passif**

2.2.1 *Fonds associatifs sans droit de reprise*

Libellé	Solde au début de l'exercice	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Valeur du patrimoine intégré	22 088	22 088
Autres réserves	1 483 304	1 828 479
Apport sans droit de reprise	10 000	10 000
Subvention investissement non renouv.	27 092	27 092

2.2.1.1 Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires

Le montant des droits acquis par les salariés pour indemnités de départ à la retraite à la date de clôture de l'exercice, pour les salariés embauchés en contrat à durée indéterminée, s'élève à 315 279 €. Ce montant tient compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'association à l'âge de la retraite (fonction du taux de rotation des salariés et de table de mortalité) d'un taux d'évolution des rémunérations et d'une actualisation au taux des salaires. Le taux d'actualisation retenu pour 2018 est de 1,50% et le taux de charges patronales de 40%.

L'âge moyen de départ à la retraite est estimé à 62 ans.

Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges.

2.2.2 *Report à nouveau avant répartition du résultat*

Tableau du report avant répartition du résultat		
Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités propres de l'association		9 800.04
Solde		9 800.04

2.2.3 Fournisseurs et comptes rattachés

408100 – Factures non parvenues

Formation: EDF Redoute :	605.99 €
Formation : Commissaire aux Comptes	2 920.00 €
Formation : KPMG	1 215.00 €
Formation : Location C3	191.62 €
Formation : Infrep solde Réussir 2017	42 552.30 €
Formation : Greta solde Réussir 2017	23 046.10 €
Formation : Coallia solde Réussir 2017	15 341.19 €
Formation : Infrep Réussir 3éme et 4éme T 2018	153 457.44 €
Hébergement : EDF Leclerc	1 413.98 €
Hébergement : EDF Redoute	728.71 €
Hébergement : Eau Leclerc	3 640.00 €
Hébergement : KPMG	1 215.00 €
Hébergement : Commissaire aux Comptes	2 100.00 €
Hébergement : téléphone	84.00 €
Hébergement : Espass	1 012.00 €
Restauration : E.D.F. :	2 429.04 €
Restauration : Eau :	1 560.00 €
Restauration : KPMG :	1 012.50 €
Restauration : Commissaire aux Comptes :	1 749.00 €
CLLAJ : Commissaire aux Compte	700.00 €
CLLAJ : KPMG	405.00 €
	<hr/>
	257 378.87 €

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 *Résultat par activité ou établissement*

Résultat comptable de l'exercice	Déficit	Excédent
Restauration	14 635.18	
Hébergement		14 987.92
CLLAJ	13 142.26	
Formation	20 256.82	
Résultat de l'exercice	33 046.34	

3.2 *Effectif par activité ou établissement*

Catégories	Personnel salarié	ETP
Restauration	13	11.52
Hébergement	24	18.86
Formation	20	18.29
CLLAJ	1	1.00
Total	58	49.67

3.3 *Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)*

Le CICE comptabilisé dans les comptes de l'association à la clôture de l'exercice s'élève à 18 834 €uros.

Au compte de résultat, nous avons retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement d'investissements qui s'élèvent à 74 187 €uros en 2018.

4 Autres informations

4.1 Contributions volontaires

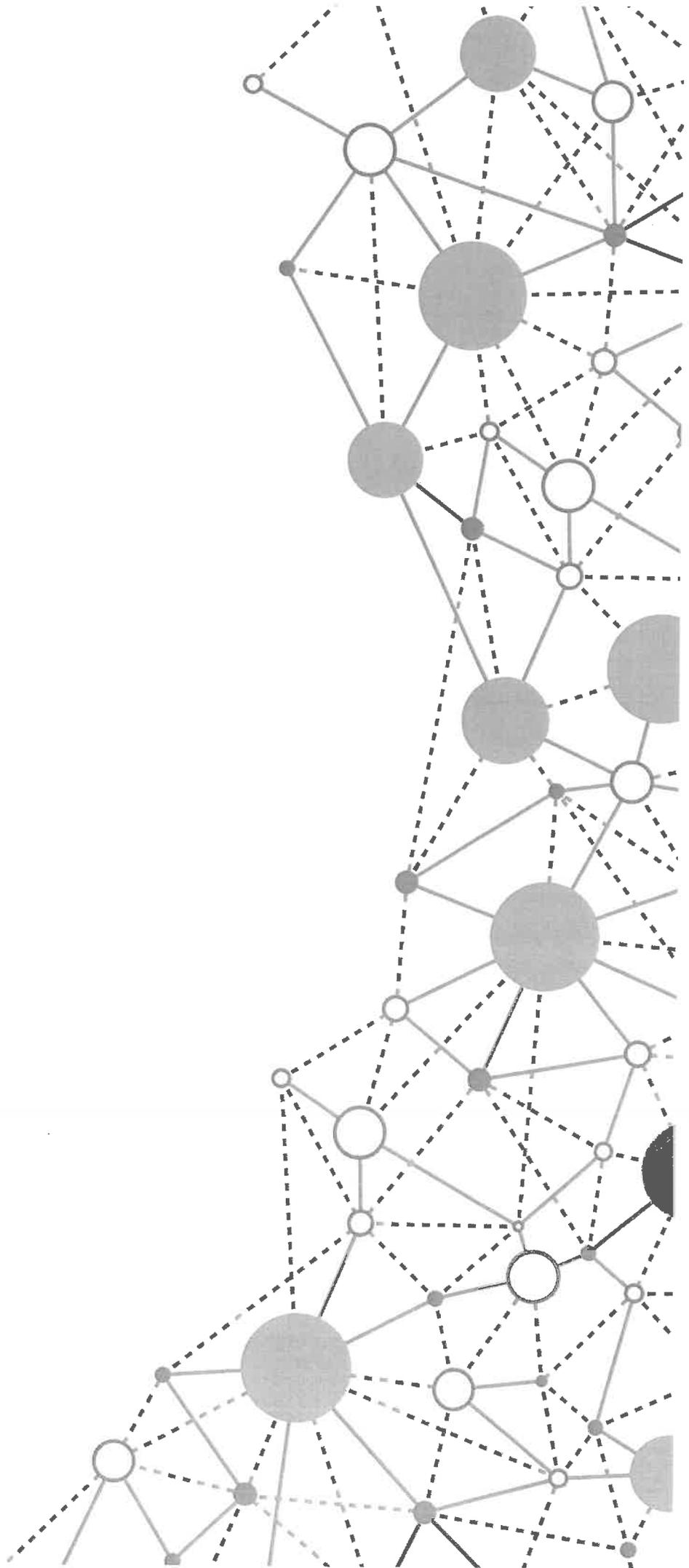
Mise à disposition par le CCAS de Cherbourg d'un véhicule avec le chauffeur pour les livraisons.

Estimation véhicule 1 000 € / mois x 10 mois	10 000 €
--	----------

Chauffeurs : 16 € x 200 jours x 4 h	12 800 €.
-------------------------------------	-----------

FJT Cherbourg - regroupé

Gestion



FJT Cherbourg - regroupé

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	1 055 465				1 064 743 *
	Install. techn., matériel, outillage	743 045				742 154 *
	Install.générales, ag. am. divers	137 737				149 899 *
	Matériel de transport	35 672				62 732 *
	Mat. bur. et informatique, mobilier	118 698				101 592 *
	Immob. corp. en cours					
	Avances et acomptes					
	Total III	2 090 619				2 121 123
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières	5 337	567			5 905
	Total IV	5 337	567			5 905
Total général (I+II+III+IV)		2 095 957	567			2 127 028

FJT Cherbourg - regroupé

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Total II					
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	913 002				935 709 *
	Install. techn., matériel, outillage	561 502				587 522 *
	Install. générales, ag. am. divers	113 870				120 200 *
	Matériel de transport	24 186				33 130 *
	Mat bur. et informatique, mobilier	109 163	7 939			92 526 *
	Immobilisations grevées de droits					
Total III	1 721 725	7 939			1 769 090	
Total général (I+II+III)		1 721 725	7 939			1 769 090

FJT Cherbourg - regroupé

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	1 483 304	345 175		1 828 479
	Total réserves	1 483 304	345 175		1 828 479
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	315 987	9 044	9 751	315 279
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total	315 987	9 044	9 751	315 279
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers	11 367	7 229	7 114	11 482
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total	11 367	7 229	7 114	11 482
Total général des provisions et dépréciations		327 354	16 274	16 866	326 762
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			16 274	16 866	