

Comptes annuels

ASSOCIATION AED COMPTES COMBINES

Exercice clos le 31/12/2019

Cabinets LHP

19 avenue Charles de Gaulle 08300 Rethel

Tél : 03.24.38.46.37

8 rue Marie Marvingt Zac Croix Blandin 51100 Reims

Tél : 03.26.40.09.46

Sommaire

<i>Bilan</i> _____	2
Bilan : l'actif	3
Bilan : le passif	4
Compte de résultat	5
<i>Détail bilan et compte de résultat</i> _____	7
Bilan : l'actif	8
Bilan : le passif	16
Compte de résultat	22
<i>Annexes</i> _____	32
Préambule	33
Evènements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice	33
Principes, règles et méthodes comptables	34
Méthode générale	34
Notes sur le bilan actif	37
Notes sur le bilan passif	39

BILAN

Bilan : l'actif

	Bilan au 31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amort/prov	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	53 927	43 115	10 812	15 140
Frais de recherche et développement	6 680	5 061	1 619	
Concessions, brevets, droits similaires	96 815	79 620	17 195	21 583
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances & acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	751 385	235 942	515 442	529 704
Constructions	12 036 554	7 628 302	4 408 252	4 919 880
Installations tech., mat. & outillage indus.	1 459 115	1 203 185	255 930	290 131
Autres immobilisations corporelles	2 220 452	1 706 066	514 386	654 411
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	85 810		85 810	87 490
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Immobilisations reçues en affectation				
Terrains				
Constructions				
Installation tech., matériel & outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immo affectées, concédées ou mises à dispo.				
Immobilisations financières				
Participations	641		641	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	125 313		125 313	116 089
Autres immobilisations financières	14 189		14 189	14 306
Total actif immobilisé	16 850 879	10 901 291	5 949 589	6 648 733
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et en cours				
Matières premières, approvisionnements	3 629		3 629	2 151
En-cours de production de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Budgets annexes				
Créances				
Avances & acomptes versés sur commande	1 686		1 686	2 300
Créances usagers et comptes rattachés	494 444	6 605	487 840	734 247
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs	836		836	
Personnel	451		451	215
Organismes sociaux	127 096		127 096	70 395
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 909		4 909	9 049
Autres	152 809		152 809	176 434
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 430 476		3 430 476	2 923 531
Disponibilités	3 825 528		3 825 528	4 687 504
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	56 008		56 008	55 418
Total actif circulant	8 097 872	6 605	8 091 268	8 661 244
Total actif	24 948 752	10 907 895	14 040 856	15 309 977

Bilan : le passif

	Bilan arrêté au	
	31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs et réserves		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 536 092	1 536 092
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Legs et donations		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	36 588	36 588
Ecart de réévaluation	49 105	49 105
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement	2 547 551	2 123 231
Réserves de compensation	222 781	217 481
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	364 124	364 124
Autres réserves	514 748	506 701
Report à nouveau		
Report à nouveau	-252 058	-372 524
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables	-14 881	-29 380
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	804 690	875 029
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-419 402	-379 443
Résultat de l'exercice	431 917	444 747
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 432 567	1 584 068
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement	333 015	145 927
Amortissements dérog et provision pour renouvellement des immos	206 194	157 574
Réserves des plus-values nettes d'actif	1 545 908	1 521 997
Immobilisations grevées de droits		
Total Fonds associatifs et réserves	9 338 937	8 781 316
Comptes de liaison		
Provisions pour risques	159 816	212 050
Provisions pour charges	68 853	325 943
Total provisions pour risques et charges	228 669	537 993
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	41 869	47 072
Sur autres ressources		
Dettes		
Dettes financières		
Emprunts et dettes assimilées	2 885 580	4 082 932
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	51 390	50 981
Autres dettes		
Fournisseurs et comptes rattachés	307 983	284 395
Dettes fiscales et sociales	1 072 691	1 082 645
Autres	103 654	429 351
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	10 083	13 292
Total des dettes	4 473 250	5 990 668
Ecart de conversion passif		
Total passif	14 040 856	15 309 977

Compte de résultat

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	France	Exportations	Total	Total	Variation
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	1 862		1 862	1 665	197
Production vendue services	1 634 553	11 913	1 646 466	1 820 451	-173 986
Montants nets produits d'expl.	1 636 414	11 913	1 648 327	1 822 116	-173 788

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	
Autres produits d'exploitation				
Production stockée				
Production immobilisée				
Dotations et produits de tarification		5 749 541	5 904 484	-154 943
Subventions d'exploitation		106 628	145 767	-39 139
Dons				
Cotisations		5 434	5 261	173
Legs et donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		5 203	4 485	718
Autres produits		1 626 119	1 673 991	-47 872
Reprise de provisions		146 719	55 579	91 139
Transfert de charges		31 782	26 867	4 916
Sous-total des autres produits d'exploitation	7 671 426	7 816 434	-145 008	
Total des produits d'exploitation (I)	9 319 754	9 638 550	-318 796	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)				
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés		35 279	32 596	2 683
Reprises sur provisions et transferts de charges		3 620		3 620
Différences positives de change		4 746	5 950	-1 203
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		1 113		1 113
Total des produits financiers (III)	44 759	38 545	6 213	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		5 360	18 483	-13 123
Sur opérations en capital		249 422	364 461	-115 038
Reprises sur provisions et transferts de charges		40 697	62 351	-21 654
Total des produits exceptionnels (IV)	295 479	445 294	-149 815	
Total Des Produits (I + II + III + IV)	9 659 992	10 122 389	-462 397	
Solde débiteur = déficit				
Total général	9 659 992	10 122 389	-462 397	
Charges d'exploitation				

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Achats de marchandises et de matières premières			
Autres achats de marchandises et de matières premières	47 241	54 767	-7 526
Variation de stock marchandises et matières premières	-1 298	8 854	-10 152
Autres achats non stockés	475 954	460 793	15 161
Services extérieurs	431 140	430 626	513
Autres services extérieurs	741 010	805 588	-64 578
Impôts, taxes et versements assimilés	401 953	282 670	119 283
Salaires et traitements	4 582 469	4 674 291	-91 821
Charges sociales	1 343 245	1 629 081	-285 836
Autres charges de personnels	33 760	34 764	-1 004
Subventions accordées par l'association	5 476	4 369	1 106
Dotations aux amortissements	910 304	905 388	4 917
Dotations aux provisions			
Immobilisation	38 794	57 237	-18 443
Actif circulant			
Risques et charges			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
Autres charges	10 867	17 612	-6 745
Total des charges d'exploitation (I)	9 020 915	9 366 039	-345 124
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)	5 594	5 520	74
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements et provisions		1 902	-1 902
Intérêts et charges assimilées	73 535	83 525	-9 990
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements	4 556		4 556
Total des charges financières (III)	78 092	85 427	-7 335
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion	13 124	26 280	-13 156
Sur opérations en capital	15 706	101 935	-86 229
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	91 593	86 087	5 505
Total des charges exceptionnelles (IV)	120 422	214 302	-93 880
Impôts sur les sociétés (V)	3 052	6 354	-3 302
Total des charges (I + II + III + IV + V)	9 228 075	9 677 642	-449 567
Solde créditeur = excédent	431 917	444 747	-12 830
Total général	9 659 992	10 122 389	-462 397
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
. Bénévolat			
. Prestations en nature			
. Dons en nature			
Total			
Charges			
. Secours en nature			
. Mise à disposition gratuite de biens et services			
. Personnel bénévole			
Total			

DETAIL BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan : l'actif

	Bilan au 31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amort/prov	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisation incorporelles				
Frais d'établissement	53 927	43 115	10 812	15 140
20131000 Frais d'évaluation	53 926,70		53 926,70	53 926,70
28013100 Amort frais évaluation		43 114,86	-43 114,86	-38 786,76
Frais de recherche et développement	6 680	5 061	1 619	
20300013 Frais de recherche et développement	5 000,00		5 000,00	5 000,00
20310000 Frais d'étude	1 680,00		1 680,00	
28030013 Am. frais recherche & développement		5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
28031000 Amort frais d études		60,81	-60,81	
Concessions, brevets, droits similaires	96 815	79 620	17 195	21 583
20500000 Concess droits simil brevets	13 320,95		13 320,95	20 187,19
20501000 Logiciels informatique	81 866,50		81 866,50	76 700,90
20521000 Logiciel licence ach avec taxe d ap	1 627,92		1 627,92	1 627,92
28050000 Amort concess droits simil brevets		10 078,18	-10 078,18	-14 820,94
28050100 Amort.logiciel informatique		67 914,32	-67 914,32	-60 484,58
28052100 Amort logiciel info		1 627,92	-1 627,92	-1 627,92
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances & acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisation corporelles				
Terrains	751 385	235 942	515 442	529 704
21100000 Terrains	242 343,58		242 343,58	242 343,58
21110000 Terrains	91 457,86		91 457,86	91 457,86
21120000 Terrain aménagé	45 004,95		45 004,95	45 004,95
21200000 Parking	190 905,04		190 905,04	190 905,04
21210000 Aménagement terrains	140 822,48		140 822,48	140 822,48
21220000 Agencmts aménags terrains	9 520,86		9 520,86	7 154,16
21250000 Agenct aménagt terrain	31 329,74		31 329,74	31 329,74
28120000 Amort. parking		104 347,61	-104 347,61	-95 191,84
28121000 Amort.aménagement terrain		100 197,74	-100 197,74	-94 169,08
28122000 Amort agts amen terrains		3 798,48	-3 798,48	-3 024,02
28125000 Amort agenct aménagt terrn		27 598,44	-27 598,44	-26 928,53
Constructions	12 036 554	7 628 302	4 408 252	4 919 880

21300000 Immeubles sur sol propre	1 704 835,04		1 704 835,04	1 703 802,27
21310000 Immeubles sol propre	3 203 754,91		3 203 754,91	3 199 908,91
21312000 Maison 37 rue general leclerc	266 867,55		266 867,55	266 867,55
21313000 Maison 28 rte de montaigu st erme	110 612,58		110 612,58	110 612,58
21320000 Logt fonct goudlt	13 288,84		13 288,84	13 288,84
21350000 Installations gles agencet amenagmts	5 878 939,39		5 878 939,39	5 807 722,18
21350200 Travaux 2012/2013 avec taxe apprent	34 000,00		34 000,00	34 000,00
21350300 Travaux salle de sports	38 472,21		38 472,21	38 472,21
21351000 Installation des const	34 155,36		34 155,36	22 269,80
21352400 Instal gles agencet amenag fds dedie	43 179,68		43 179,68	43 179,68
21352500 Instal gales agencet amenagt subv cd	23 148,28		23 148,28	23 148,28
21410000 Batiments sol d autrui	371 165,18		371 165,18	371 165,18
21450000 Install gles agencets amen des contr	314 134,83		314 134,83	365 853,17
28130000 Amort immeuble sur sol prpre		1 272 200,52	-1 272 200,52	-1 216 612,56
28131000 Amort immeuble s/sol propre		1 956 801,70	-1 956 801,70	-1 802 467,47
28131300 Amort maison 28 rte montaigu st erm		11 061,27	-11 061,27	-3 687,08
28132000 Amort ref toiture belval et logemen		13 288,84	-13 288,84	-13 288,84
28135000 Amort.install. gles agencet construc		3 732 756,11	-3 732 756,11	-3 379 297,80
28135100 Amort instal des contructions		20 963,25	-20 963,25	-18 968,44
28135240 Amort instal gles agencet fonds dedi		7 604,41	-7 604,41	-2 888,52
28135250 Amort inst.gales agt subv cd02		3 472,23	-3 472,23	-1 157,43
28141000 Amort immeubles sol autr		341 079,75	-341 079,75	-337 400,22
28145000 Amort agenc amen immeubl sur sol d		269 073,72	-269 073,72	-304 641,92
Installations tech., mat. & outillage industriels	1 459 115	1 203 185	255 930	290 131

21510000 Inst complexe specialisee	6 859,47		6 859,47	6 859,47
21511000 Install specif serv genrx	124 425,88		124 425,88	124 425,88
21511010 Inst.climatisation subvention	35 459,01		35 459,01	35 459,01
21513000 Inst compl spec adouciss.	3 135,88		3 135,88	3 135,88
21514000 Inst complexe specialise	8 197,24		8 197,24	8 197,24
21517000 Inst. atelier lingerie	929,48		929,48	929,48
21518000 Install. atelier cheva	42 078,80		42 078,80	42 078,80
21540000 Materiel et outillage	299 434,06		299 434,06	291 702,12
21540010 Materiel cuisine centrale	122 403,26		122 403,26	106 620,62
21541000 Mat out spec serv genrx	193 698,14		193 698,14	199 685,42
21542000 Mat et out activ enseigt	70 238,42		70 238,42	70 238,42
21542200 Mat out act enseigt avec taxe app	124 745,43		124 745,43	121 245,33
21542300 Mat ens ach av subvention education	6 706,84		6 706,84	6 706,84
21542400 Mat out activ enseigt fonds dedies	63 254,39		63 254,39	63 254,39
21543000 Materiel outill serv educ	96 759,05		96 759,05	96 759,05
21544000 Mat out spec actv serv mx	9 501,29		9 501,29	9 501,29
21545000 Mat. atelier repassage	23 076,35		23 076,35	19 955,38
21546000 Mat ach avec taxe apprent	289,48		289,48	289,48
21547000 Materiel atelier vynex	1 905,61		1 905,61	1 905,61
21547500 Mat. chevaux subv.depart	3 049,25		3 049,25	3 049,25
21548000 Materiels chevaux	13 172,54		13 172,54	14 456,86
21548030 Materiel atelier center parc	953,75		953,75	953,75
21548500 Materiels concours	12 475,21		12 475,21	12 475,21
21549000 Materiel atelier bois	20 842,00		20 842,00	20 842,00
21550013 Outillage industriel	29 209,03		29 209,03	29 209,03
21570000 Agencements et amagements	89 255,19		89 255,19	89 255,19
21590000 Materiels divers	57 060,00		57 060,00	56 485,00
28150200 28 compte d'amortissement		27 863,70	-27 863,70	-23 613,70
28151000 Amort inst complexes spec		6 224,38	-6 224,38	-6 040,27
28151100 Amort.install specif services gener		116 759,78	-116 759,78	-111 501,40
28151101 Amort climatisation subvent.		35 459,01	-35 459,01	-35 459,01
28151300 Amort inst compl spec.		3 135,88	-3 135,88	-3 135,88
28151400 Amort inst compl speci		3 556,82	-3 556,82	-2 775,21
28151700 Amort atelier lingerie		929,48	-929,48	-929,48
28151800 Amort boxes a.t cheval		40 323,27	-40 323,27	-39 824,94
28154000 Amort mat et out		217 053,45	-217 053,45	-213 536,00
28154001 Amortisst mat cuisine centrale		70 534,75	-70 534,75	-53 160,04
28154100 Amort mat out specif service genera		157 172,84	-157 172,84	-158 107,35
28154200 Amort mat et out activ enseignemet		70 051,75	-70 051,75	-69 768,39
28154220 Amort mat et out taxe apprentissage		118 487,85	-118 487,85	-116 299,19
28154230 Amort mat ens subv e nle		6 009,93	-6 009,93	-5 074,73
28154240 Amort mat out activ ens fonds dedie		17 123,46	-17 123,46	-9 216,66
28154300 Amort mat out service educ		94 951,24	-94 951,24	-93 682,35
28154400 Amort mat out spec act service medi		9 283,91	-9 283,91	-9 016,72
28154500 Amort.mat.sub.tax appren		17 603,84	-17 603,84	-15 875,09
28154600 Amort mat ach t apprent		289,48	-289,48	-289,48
28154700 Amort mat atelier vynex		1 905,61	-1 905,61	-1 905,61
28154750 Amort mat chevaux subv depart		3 049,25	-3 049,25	-3 049,25
28154800 Amort mat et out center parcs		12 430,07	-12 430,07	-14 216,72
28154803 Amort mat atelier center parcs		953,75	-953,75	-953,75
28154850 Amort mat concours		12 241,94	-12 241,94	-11 984,53
28154900 Amort atelier bois		19 301,49	-19 301,49	-18 663,86
28155013 Am. outillage industriel		29 209,03	-29 209,03	-29 209,03
28157000 Amortissement agencement et amenge		68 477,21	-68 477,21	-60 838,41
28159000 Amort mat divers		42 801,50	-42 801,50	-37 418,32
Autres immobilisations corporelles	2 220 452	1 706 066	514 386	654 411

21810000 Immob gles agenc amen div	138 834,27		138 834,27	136 710,13
21811000 Installation chauffage	115 801,43		115 801,43	115 801,43
21812000 Agencement local chauff.	11 341,05		11 341,05	11 341,05
21817000 Trav.agts locaux loues savs	816,18		816,18	816,18
21820000 Materiel de transport	1 117 255,83		1 117 255,83	1 100 284,55
21830013 Mat bureau et mat informatique	25 891,16		25 891,16	20 243,02
21834000 Materiel informatique	153 752,03		153 752,03	141 457,61
21835000 Materiel de bureau	51 378,53		51 378,53	66 355,33
21840004 Mobilier	12 407,61		12 407,61	12 832,29
21840010 Mobilier cuisine centrale	1 772,47		1 772,47	1 772,47
21840013 Mobilier	105 201,41		105 201,41	101 479,40
21840090 Mobilier bureau formation	680,52		680,52	680,52
21841000 Mobilier hotelier	279 075,51		279 075,51	274 248,67
21841090 Mobilier hotelier formation	1 263,36		1 263,36	1 263,36
21842000 Mobilier de bureau	86 767,55		86 767,55	88 041,82
21850000 Chevaux immobilises	24 863,93		24 863,93	27 113,93
21850090 Chevaux formation	6 500,00		6 500,00	6 500,00
21851000 Poneys immobilises	12 608,33		12 608,33	12 008,33
21860013 Emballages recuperables				400,92
21881000 Petite fourm. hotelieres	3 797,49		3 797,49	3 079,80
21890090 Materiel equitation	70 443,46		70 443,46	70 443,46
28181000 Amort immo gles agenc amengt divers		104 962,27	-104 962,27	-94 854,19
28181100 Amort inst chauffage		115 801,43	-115 801,43	-115 801,43
28181200 Amort local chaufferie		11 341,05	-11 341,05	-11 341,05
28181700 Amort locaux loues savs		816,18	-816,18	-816,18
28182000 Amort materiel de transport		778 967,09	-778 967,09	-643 958,33
28183013 Am. mat bureau & informatique		17 796,26	-17 796,26	-19 244,96
28183400 Amort mat informatique		128 328,24	-128 328,24	-119 556,94
28183500 Amort mat de bureau		41 058,49	-41 058,49	-51 958,94
28184004 Amort mobilier		11 886,28	-11 886,28	-11 136,05
28184009 Amort mobilier formation		680,52	-680,52	-680,52
28184010 Amortissement mobilier cuis central		1 772,47	-1 772,47	-1 658,17
28184013 Amortissement mobilier		87 196,32	-87 196,32	-83 550,58
28184100 Amort mobilier hotelier		234 736,61	-234 736,61	-225 992,06
28184109 Amort mob hot formation		1 263,36	-1 263,36	-1 263,36
28184200 Amort mobilier de bureau		71 345,56	-71 345,56	-69 118,28
28185000 Amort chevaux		29 737,85	-29 737,85	-27 357,60
28185100 Amort poney immobilise		9 510,99	-9 510,99	-8 290,32
28188100 Amort petite fourm hoteliere		1 254,31	-1 254,31	-634,54
28189000 Amort. materiels chevaux		57 610,62	-57 610,62	-51 250,21
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations en cours	85 810		85 810	87 490
23138000 Immo en cours	84 789,51		84 789,51	86 469,51
23180000 Autres immob corporelles en cours	1 020,00		1 020,00	1 020,00
Avances et acomptes				
Immobilisations reçues en affectation				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outil industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immos affectées, concédées ou mises à dispo.				
Immobilisations financières				

Participations	641		641	
26180006 Parts sociales credit cooperatif	640,50		640,50	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	125 313		125 313	116 089
27470000 Prêts aux organismes coll part eff	125 313,01		125 313,01	116 089,01
Autres immobilisations financières	14 189		14 189	14 306
27500000 Depots et cautionnements	2 466,18		2 466,18	2 466,18
27510000 Depot garantie carburant intermarch	530,00		530,00	530,00
27520000 Depot garantie loyer orpi	650,00		650,00	650,00
27550000 Depot et consignation	1 350,00		1 350,00	1 350,00
27550003 Cautionnements verses	1 353,37		1 353,37	952,45
27550100 Caution versee a sodexo	4 197,00		4 197,00	4 197,00
27550200 Caution compteur eau tresorerie	45,73		45,73	45,73
27550400 Depot garantie gdf suex	54,19		54,19	54,19
27610000 Parts sociales emprunt c.a. 250 000	3 045,00		3 045,00	3 045,00
27611000 Bfccfgmoss/emprunt 12000	375,35		375,35	375,35
27612000 Bfcc part / emprunt 12000	122,00		122,00	122,00
27612001 Cc parts sociales				518,50
Total actif immobilisé	16 850 879	10 901 291	5 949 589	6 648 733
Comptes de liaison				
Total				
Actif circulant				
Stocks et en cours				
Matières premières, approvisionnements	3 629		3 629	2 151
31100000 Stock aliment chevaux	950,50		950,50	1 091,40
31470000 Stock poulain	2 000,00		2 000,00	
32220000 Stock produits entretien	678,30		678,30	169,27
32260000 Stock fournitures hotelieres				890,58
En-cours de production de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Budgets annexes				
Créances				
Avances & acomptes versés sur commande	1 686		1 686	2 300
40910000 Fourn av acompt verses sur commande	1 685,53		1 685,53	2 300,00
Créances usagers et comptes rattachés	494 444	6 605	487 840	734 247

41076000 Clt chq vac msa	105,00		105,00	
41077000 Clt chq vac caisse se	1 259,00		1 259,00	1 420,00
41080000 Clients cb esat	169,38		169,38	
41081000 Clients cb se	164,00		164,00	
41099000 Clt cheques caisse se	1 753,00		1 753,00	1 781,00
41099100 Clt cheque bapc	375,37		375,37	469,80
41099900 Clt cpte a regulariser	224,38		224,38	85,59
41110000 Clients	381 859,79		381 859,79	508 118,04
41140000 Conseil depart de l'aisne				108 149,29
41141000 Depart paris	5 655,55		5 655,55	5 916,75
41142000 Depart. seine et marne	5 017,82		5 017,82	4 931,54
41144000 Conseil depart des ardennes	12 331,59		12 331,59	12 149,48
41145000 Depart. de la marne	6 382,26		6 382,26	5 173,52
41149000 Conseil depart seine st denis	4 168,32		4 168,32	22 367,05
41162000 Asp aide au poste	58 447,27		58 447,27	62 539,10
41600000 Creances douteuses	7 585,46		7 585,46	10 478,12
41810000 Redev.produits a recevoir				102,00
41820000 Client fact. a etablr	8 946,04		8 946,04	510,20
49100000 Prov pr deprec cptes redv		6 604,55	-6 604,55	-9 944,32
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs	836		836	
40970000 Fourn autres avoir	835,89		835,89	
Personnel	451		451	215
42100000 Personnel - Rémunérations dues				215,35
42870000 Produits a recevoir	451,44		451,44	
Organismes sociaux	127 096		127 096	70 395
43781100 Unifaf remboursement	32 089,44		32 089,44	32 038,92
43781103 Formation travailleurs handicap				1 656,00
43783000 Oeuvres sociales	10 722,68		10 722,68	3 617,71
43870000 Produits a recevoir organismes soci	84 284,34		84 284,34	33 082,02
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 909		4 909	9 049
44562000 Tva sur achat immobilisation	169,80		169,80	4 965,58
44562300 Tva deductible/immo taux normal	115,00		115,00	
44566010 Tva/bnci 20%	787,69		787,69	988,38
44566020 Tva/chat 10%				209,19
44566030 Tva/bnci a 5.50%				5,56
44571010 Tva/vte a 20%	9,83		9,83	
44571030 Tva collectee 5.5				2,99
44571100 Tva collectée	29,55		29,55	
44586000 Tva bnci a regul cap				1 388,25
44586013 Tva sur factures non parvenues	3 797,47		3 797,47	1 489,21
Autres	152 809		152 809	176 434
40980000 R.r.r.a obtenir-avoirs non encore r	1 559,52		1 559,52	311,00
44111000 Subv investissement a recevoir	33 654,77		33 654,77	
44320013 Tpg garantie ressources	61 004,39		61 004,39	64 997,21
44710000 Taxe sur les salaires				77 250,05
44870000 Produits a recevoir	10 740,00		10 740,00	2 279,00
46715000 Club france equitation	3 332,82		3 332,82	2 235,02
46721100 Debiteurs divers	30 358,59		30 358,59	23 083,46
46870000 Autr produits a recevoir	12 159,00		12 159,00	6 278,09
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 430 476		3 430 476	2 923 531

50312000 Fcp amundi tresorerie corporate (38				381 571,28
50313000 C.e. cat progressif	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50314100 Captio prestance 250000 €	250 000,00		250 000,00	250 000,00
50317000 Cat 50000 € 175767 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50318000 Cat 50000 € 175768 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50319000 Cat 50000 € 175769 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50320000 Cat 50000 € 175770 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50322000 Crca dat ent capi 60m				217 431,89
50323000 Cat 50000 € 199475 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50324000 Cat 50000 € 199476 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50325000 Cat 50000 € 199479 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50326000 Cat 50000 € 199480 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50326100 Cat 50000 € n°11889 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50326200 Cat 50000 € n°11892 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50327000 Capitop mone fcp sicav pas rev seul				7 985,57
50330000 Cat 50000 € 199483 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50331000 Cat 50000 € 199484 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50332000 Cat 50000 € 199487 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50333000 Cat 50000 € 199488 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50334000 Cat 50000 € 199491 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50335000 Cat 50000 € 199492 ce	50 000,00		50 000,00	50 000,00
50336000 Dat ent 800000 € capi 60 m ap crca	807 216,00		807 216,00	803 200,00
50370000 Certificat coop. associes pas rev.	3 259,74		3 259,74	3 259,74
50500000 Dat fidelité 120m (16/07/2009)				213 702,45
50600000 Dat ent cap 60m (18/07/2019)	600 000,00		600 000,00	
50700000 Dat ent cap 60m (04/09/2019)	500 000,00		500 000,00	
50800000 Dat en capi 60m (29/03/20219)	220 000,00		220 000,00	
50810000 Cpte a terme ce 2016	150 000,00		150 000,00	150 000,00
50810001 Compte a terme ce 2016	50 000,00		50 000,00	50 000,00
59000000 Prov.deprec.val mob plct				-3 620,18
Disponibilités	3 825 528		3 825 528	4 687 504
51210000 Banque c.r.c.a.	350 636,66		350 636,66	164 147,97
51210011 Caisse d'epargne capteil siege	253 403,43		253 403,43	
51210012 Caisse d'epargne fh	74 982,45		74 982,45	
51210013 Caisse d'epargne ateliers	520 908,95		520 908,95	185 483,95
51210014 Caisse d'epargne tutelles	161 850,43		161 850,43	196 994,02
51210015 Caisse d'epargne fv	942 474,49		942 474,49	1 621 571,96
51210100 Transfert 1	5 699,20		5 699,20	607,87
51210200 Transfert 2	5 854,83		5 854,83	907,56
51210400 Crca cpte titre especes				150 089,05
51210500 Crca cpte plact et nant	1 736,86		1 736,86	614,47
51210600 Crca cpte titre esp n°2				331 000,00
51210700 Csl association	712 290,48		712 290,48	1 333 476,40
51211100 Transfert 3 crca	4 969,63		4 969,63	802,80
51220001 Livret a (caisse d'epargne) adm	81 703,64		81 703,64	81 095,42
51220002 Credit cooperatif ismerie				3 003,02
51220003 Credit cooperatif ateliers				2 396,08
51220006 Credit cooperatif aed	4 863,38		4 863,38	
51710000 Csl associatis ce	554 892,38		554 892,38	553 140,78
51710100 Caisse d'epargne compte courant	100 854,12		100 854,12	28 563,85
51870000 Interets courus a recevoir	43 594,82		43 594,82	29 674,50
53100000 Caisse	4 457,79		4 457,79	1 562,02
53110002 Caisse ismerie	36,45		36,45	18,85
53140003 Caisse ateliers	279,50		279,50	121,46
53201000 Caisse atelier bapc	38,28		38,28	38,90
53210000 Caisse section equitation				2 193,01
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	56 008		56 008	55 418
48600000 Charges constat d avance	56 008,04		56 008,04	55 417,96
Total actif circulant	8 097 872	6 605	8 091 268	8 661 244
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				

Ecart de conversion actif				
<i>Total général</i>	24 948 752	10 907 895	14 040 856	15 309 977

Bilan : le passif

	Bilan arrêté au	
	31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs et réserves		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 536 092	1 536 092
10210000 Kermesse coop.impro	146 179,58	146 179,58
10211000 Cooperative adulte	3 200,47	3 200,47
10211100 Valeur du patrimoine integre	521 318,97	521 318,97
10213000 Apport cuisine centrale	247 106,65	247 106,65
10218000 Fonds ass. formation esuitation	-3 886,22	-3 886,22
10219000 Apport sect equit aed	66 248,59	66 248,59
10230000 Complements de dotation subv.d inve	44 156,55	44 156,55
10230100 Apport fonds ass. i.m.pro	21 604,44	21 604,44
10230200 Apport fonds ass. c.a.t	1 663,99	1 663,99
10230300 Apport fonds ass. foyer	4 329,53	4 329,53
10230400 Apport fonds ass. cat p	7 375,99	7 375,99
10230500 Apport fonds ass. a.e.d	317,65	317,65
10240000 Dotation sans droit de reprise	381 727,31	381 727,31
10240090 Apport section equestre	44 428,53	44 428,53
10250000 Dons et legs en capital	50 319,59	50 319,59
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Legs et donations		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	36 588	36 588
10361000 Fonds associatifs avec droits de re	36 587,76	36 587,76
Ecart de réévaluation	49 105	49 105
10520000 Ecart de reevaluation libre	49 105,38	49 105,38
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement	2 547 551	2 123 231
10682000 Excedents dispo. pr investissemen	1 839 865,41	1 478 517,59
10682001 Excedent aff. trx 17/1/2013	170 785,07	170 785,07
10682003 Exedent aff invt terrain foyer	173 148,84	110 058,18
10682012 Excedent depense pour travaux	265,23	383,42
10682020 Excedent dispo.pr exploitation	59 725,99	59 725,99
10682100 Excedent affectable investissement	22 611,98	22 611,98
10682200 Excedent affecte mat info.	243 339,91	243 339,91
10682300 Excedent affectable exploitation	37 808,54	37 808,54
Réserves de compensation	222 781	217 481
10686000 Reserve de compensation	204 281,01	198 981,01
10687100 Reserve rappro.assoc.impro	8 500,00	8 500,00
10687200 Reserve rapproch.assoc.esat	3 750,00	3 750,00
10687300 Reserve rappro.assoc.foyer	3 750,00	3 750,00
10687400 Reserve rappro.assoc.prod	2 000,00	2 000,00
10687700 Reserve rappro.assoc.savs	500,00	500,00
Excédents affectés à la couverture du BFR	364 124	364 124
10685000 Reserve de tresorerie	364 123,82	364 123,82
Autres réserves	514 748	506 701
10620013 Reserves indisponibles	6 623,41	6 623,41
10681000 Reserve de propre assureur	220 000,00	220 000,00
10688100 Res. risques futurs impro	74 133,30	71 368,54
10688120 Res. risques futurs fh ismerie	223,95	
10688130 Res. risques futurs ea	389,11	
10688140 Res. risques futurs tutelle	113,07	
10688150 Res. risques futurs fv ismerie	344,33	
10688200 Reserve risques futurs esat	26 949,79	26 098,44
10688300 Res. risques futurs foyer	6 280,68	5 818,86

	Bilan arrêté au	
	31/12/2019	31/12/2018
10688400 Res. risques futurs prod.	64 219,26	62 016,06
10688410 Reserve spec rem ouvriers esat th	110 000,00	110 000,00
10688600 Res. risques futurs aed	525,17	
10688700 Reserve risques futurs savs	3 401,47	3 324,74
10688800 Res.risques futurs samsah	1 544,19	1 451,00
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-252 058	-372 524
11000000 Report a nouveau	260 216,30	678 092,40
11000001 Excedent 2015	1 918,66	1 918,66
11000002 Report a nouveau 2016 (capteil)	7 095,01	7 095,01
11000003 Report a nouveau (sc)	225,76	225,76
11010001 C. a. t. de liesse	3 914,54	3 914,54
11020001 C. a. t. de nampcelles	1 299,85	1 299,85
11900000 Report a nouveau	-139 768,86	-712 572,07
11901700 Rtt 2017 deficit	-5 891,69	
11901800 Resultat ca 2018	-28 570,37	
11911000 Report a nouveau (sd) avant habilit	-352 425,79	-352 425,79
11960000 Deficit 2016 en attente affectation	-71,89	-71,89
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables	-14 881	-29 380
11410000 Prov ifc retraite	-17 656,15	-17 656,15
11411000 Provision dif	-9 504,78	-9 504,78
11480124 Depenses rejetees 2014	-1 686,19	-1 686,19
11480134 Depenses rejetees 2015	-532,97	-532,97
11480170 Refus istf 2017	14 498,71	
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	804 690	875 029
11510000 Ran rés.en inst affect sous contrôl	46 913,51	359 829,31
11510002 Excedent ran samsah ars	147,18	
11510015 Fh ca 2015	81 376,60	81 376,60
11510016 Fh ca 2016		50 493,34
11510017 Fh ca 2017 excedent	46 892,62	46 892,62
11510018 Fc ca 2018 excedent	55 275,01	
11510070 Savs ca 2019	7 883,59	
11510071 Savs ca 2020	7 883,59	
11510081 Samsah cd ca 2019	4 303,08	
11510082 Samsah cd ca 2020	4 303,08	
11510083 Samsah ars ca 2018	51 768,71	
11510102 Impro ca 2018	59 637,40	
11510103 Impro ca 2019	94 631,77	
11510115 Fv ca 2015 excedent	138 765,38	138 765,38
11510116 Fv excedent 2016		81 198,03
11510117 Fv ca 2017 excedent	76 594,72	76 594,72
11510118 Fv ca 2018 excedent	72 841,17	
11511000 Excedent au finan explt non recondu		36 719,28
11511001 Impro excedent ca 2018	13 219,28	
11511002 Impro excedent ca 2019	13 595,00	
11511082 Samsah ca 2020 (fonds dédiés)	9 551,91	
11511481 Samsah cd cpom 2020	10 477,07	
11519000 Resultat sous controle de tiers fin		-14 076,81
11520114 Excedent 2013 ss tiers financeurs	1 721,53	1 721,53
11520124 Excedent 2014 ss tiers financeurs	6 907,57	6 907,57
11520144 Excedent 2017 ss tiers financeurs		8 607,02
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-419 402	-379 443
11610000 Amort comptable excedent. differe	-83 492,14	-83 492,14
11620000 Depenses non opposables congés paye	-319 336,69	-295 169,41
11620001 Dep. non opp congés payés ars	-10 903,68	
11620002 Fh depense non opp - cp	-4 887,46	
11630000 Autres droits acquis par les salari	-781,56	-781,56
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	431 917	444 747
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 432 567	1 584 068
13100000 Subvention d invtissement	12 911,04	65 710,16
13110000 Subv.inv recues de l etat	25 168,70	4 936,00

	Bilan arrêté au	
	31/12/2019	31/12/2018
13110013 Subv invest ccah 6250€	6 250,00	6 250,00
13111000 Subv cnr 2019 amenagt refectoire es	38 120,00	
13112000 Subv cnr 2019 toiture salle sport	40 735,00	
13130002 Subv equip departement 2005	171 957,50	171 957,50
13130005 Subv equip departement 2005	171 957,50	171 957,50
13130015 Subv equip departement 2010	6 622,00	6 622,00
13131000 Subvention cuisine		85 887,84
13132000 Subv. renovation internat	315 135,99	315 135,99
13134000 Subv. materiel pedagogique		384,84
13135000 Subvent.renovation de batiment	23 148,28	23 148,28
13151100 Subv materiel equitation	20 689,99	21 692,39
13151200 Subvention voiture sans permis	9 000,00	9 000,00
13170013 Subv invest macif citroen 15 000	15 000,00	15 000,00
13181000 Subv. taxe apprentissage	131 746,28	241 855,91
13188000 Subv.travaux de securite	31 248,60	31 248,60
13188500 Subvention materiel informatique	2 200,00	2 200,00
13189000 Subvention cuisine		49 651,40
13800000 Subvention travaux 2013	1 081 291,53	1 081 291,53
13810000 Subv 37 rue général leclerc	266 867,55	266 867,55
13820000 Subvention cuisine centrale		49 096,74
13830000 Subv.travaux a realiser	218 001,85	218 001,85
13840000 Subv toiture la source (critere144)	56 400,00	56 400,00
13850000 Subv ravalat facade la source	58 500,00	58 500,00
13860000 Subv trx 2017 (critere 138)	44 023,12	44 023,12
13870000 Subv const. bat. espace vert	219 401,68	218 368,91
13910000 Etat subv inscr cpte res	-11 348,32	-63 522,32
13911013 Subv d'invest ccah 6250€	-5 299,64	-5 040,46
13913002 Subv equip departement 2005	-103 920,43	-96 755,54
13913005 Subv equip departement 2005	-103 920,46	-96 755,56
13913015 Subv equip departement 2010	-6 302,69	-5 640,49
13913131 Subv.cuisine cent.inscrite au cpte		-85 887,84
13913132 Subv.internat la source inscrite au	-242 934,01	-227 510,41
13913189 Subv.cuisine centrale inscrite au c		-49 651,40
13913400 Subv.mat.pedago inscrite au resulta		-384,84
13913500 Subv ent.renov bat inscrite resulta	-3 472,26	-1 157,42
13915110 Subv invt cpte res/mat equitation	-12 433,13	-12 256,62
13915120 Subv voiture sans permis	-6 388,52	-4 588,52
13917013 Subv invest macif psa 15 000€	-11 500,00	-8 500,00
13918100 Subv.invest.inscrit au result ta	-74 507,54	-174 772,46
13980000 Rep.subv travaux 2013	-681 145,31	-580 880,98
13981000 Subvention 37 rue général leclerc	-106 747,04	-93 403,66
13983100 Repr.subv travaux 2009	-119 313,71	-109 019,88
13984000 Subv toiture inscrite au cpte res	-6 294,14	-2 534,14
13985000 Subv rev. facade inscrite cpte res	-9 295,89	-3 445,89
13986000 Subv trx 2017 inscrit cpte res	-10 737,33	-5 772,66
13987000 Subv bat esp vert inscrit cpte res	-18 249,48	-3 639,49
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement	333 015	145 927
14110000 Reserves fonds de roulemt	333 014,50	145 927,23
Amort. Dérog. et prov. pour renouvellement des immos	206 194	157 574
14200000 Prov.reglementes pour renouv.immo	206 193,94	157 574,02
Réserves des plus-values nettes d'actif	1 545 908	1 521 997
14860000 Diff realis.elements actif	867 240,31	840 493,41
14861100 Prov reg res plus valus actif immob	345 841,08	345 841,08
14862000 Prov rgl reserve des pvnac	5 501,69	5 501,69
14862004 Prov rgl/reserves des pvnac	511,42	511,42
14862100 Prov reg.res plus value prod fin 01	326 813,46	329 649,26
Immobilisations grevées de droits		
Total Fonds associatifs et réserves	9 338 937	8 781 316
Comptes de liaison		

	Bilan arrêté au	
	31/12/2019	31/12/2018
Provisions pour risques	159 816	212 050
15180000 Prov pour risque charge de personne	58 624,76	107 570,98
15180100 Provision dep.retraite	1 334,66	5 038,15
15180300 Provision pour depart en retraite	99 857,00	99 441,00
Provisions pour charges	68 853	325 943
15720000 Prov pr gross reparations biens en	5 030,82	32 118,09
15721000 Prov travaux de securite		25 000,00
15723100 Provision projet insertion professi		60 000,00
15725100 Prov pour risque & ch div		110 000,00
15815000 Prov.depart en retraite	53 822,09	53 212,29
15880000 Autres provisions pour charges	10 000,00	45 612,73
Total provisions pour risques et charges	228 669	537 993
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	41 869	47 072
19400000 Utilisation fds dedies	8 548,67	8 548,67
19410000 Fonds dedies sur vehicule		1 283,16
19430000 Fond dedies travaux	33 320,41	37 240,46
Sur autres ressources		
Dettes (3)		
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	2 885 580	4 082 932
16400000 Emprunt cuisine centrale	230 038,24	312 755,84
16410013 1an<emprunt<5ans	886 653,57	899 305,95
16411000 Emprunt ce 206000 € mais.st erme		181 283,86
16411400 Emprunt ce 50000 € trvx maison st e		48 394,59
16411410 Emp. mds 53.9812% (206000€)	90 801,12	
16411420 Emp. trx mds 13.81% (50000€)	6 014,75	
16411430 Emp. trx mds 13.81% (130000€)	15 666,72	
16411500 Emprunt ce 130000 € maison services		125 882,88
16411900 Pret circa 13900 € clio et-856-cf	11 396,14	
16412000 Emprunt atelier+stockage	273 458,67	292 230,75
16417010 Emp. mds 23.0094% (206000€)	38 703,84	
16417030 Emp. trx mds 49.99% (50000€)	21 772,43	
16417040 Emp. trx mds 49.99% (130000€)	56 711,03	
16417070 Emprunt pret vehicule 16600€	10 019,60	13 319,66
16418010 Emp. mds 23.0094% (206000€)	38 703,84	
16418020 Emp. trx mds 36.20% (50000€)	15 766,39	
16418030 Pret samsah vehicule	10 019,60	13 319,66
16418060 Emp. trx mds 36.20% (130000€)	41 067,00	
16420000 Emprunt (i 13 138€)		4 650,27
16420013 Emprunt<1an	235 751,30	232 995,02
16430000 Emprunt	32 143,04	38 209,85
16450000 Emprunt credit agricole	31 798,58	42 482,18
16450013 Emprunt>5ans	705 837,15	928 936,06
16497000 Circa prêt trvx rénovation 200.000 €	63 596,19	84 963,58
16498000 Pret ce 77000 € vehicules (3)	44 163,90	59 560,90
16510000 Depots et cautionnements	1 513,82	1 513,82
16550000 Caution recues	550,00	848,00
16550002 Caution santha e (baobab d emery)	251,00	251,00
16550007 Caution liebens (bagdad)	298,00	298,00
16550015 Caution gautier danielle	227,00	227,00
16550018 Caution mazier kickapoo	239,00	239,00
16550029 Caution poinsot quezako	236,00	236,00
16550034 Caution leonard gabaye	246,00	246,00
16550042 Caution arcai v. (spirit) au pair	276,00	276,00
16550050 Caution leonard fabienne (quinine)	283,00	283,00
16550061 Caution poinsot ave (kenzo)	188,00	188,00
16550070 Caution colombo david bec de banane	255,00	255,00
16550071 Caution mekchouche orphée de la bai		298,00
16550074 Caution piron aurelie	298,00	298,00
16550076 Demazure caution qehops	298,00	298,00

	Bilan arrêté au	
	31/12/2019	31/12/2018
16550077 Prilleux caution thalie	298,00	
16550078 Caution dupin anais	298,00	
16550079 Caution rabouille	298,00	
16880000 Interets courus emprunts		7 160,10
16884000 Interets courus	6 497,93	7 556,11
16888000 Int courus / emprunts	12 946,19	7 266,21
51210011 Caisse d'epargne capteil siege		118 051,94
51210012 Caisse d'epargne fh		658 852,19
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	51 390	50 981
41910000 Client avance recue sur commande	463,25	
41970000 Usagers credituers (avoirs)	50 927,00	50 927,00
41980000 Rab. rem rist av a accord		53,66
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	307 983	284 395
40110000 Fournisseurs	168 203,91	197 325,58
40171000 Fournisseurs retenue garantie		5 293,08
40810000 Fourn facture non parvenu	139 778,65	81 776,22
Dettes fiscales et sociales	1 072 691	1 082 645
42100000 Personnel - Rémunérations dues	136,87	
42510000 Avance aux personnels		37,00
42530000 Cheques vacances		5 340,00
42700000 Divers opposition sur salaires		165,07
42820000 Dettes prov. pour conges payes	380 937,51	366 161,73
42821000 Prov / dif	9 504,78	9 504,78
42860000 Charges a payer		61 153,74
42871000 Subrogation - ijss	8 157,95	7 415,63
42871100 Subrogation prev mutex	1 209,23	1 535,73
43100000 Urssaf	139 809,70	174 640,51
43700000 Autres organismes sociaux	682,04	
43722000 Mutuelle apreva	10 349,41	11 377,58
43731000 Vauban humanis retraite	140 110,90	51 835,38
43731013 Retraite		26 797,00
43732000 Prev th collecteam	1 446,14	1 507,13
43732900 Chorum prevoyance	17 369,09	17 944,81
43781000 Unifaf	55 357,73	45 177,76
43782000 Créé par l'import automatisé	9 744,37	38,07
43783013 Cse ent. adaptee	9 640,03	
43783100 Fonct comite entreprise	544,92	0,20
43783200 Cse fonctionnement	3 853,46	
43783213 Cse ea fonctionnement	1 541,82	
43820000 Charges sociales pour conges payes	149 273,86	163 831,36
43860000 Org socx charges a payer	11 425,48	50 172,46
44190000 Avances sur subventions	11 481,00	
44210000 Prelevement a la source	5 814,42	
44400000 Etat impot cpte livret	3 052,00	6 354,00
44550000 Taxe ca. a decaisser	8 003,00	5 510,00
44551000 Tva a decaisser	21 307,00	25 207,00
44562300 Tva deductible/immo taux normal		43,86
44571010 Tva/vte a 20%		3 893,30
44587000 Tva vte a regul par	94,17	
44587013 Tva sur fa a etablir	125,72	44,04
44700000 Taxe d'apprentissage subv d'invest.	43 085,95	23 246,73
44710000 Taxe sur les salaires	20 260,00	
44733000 Formation		14 975,00
44734000 Construction	8 372,37	8 735,22
Autres (5)	103 654	429 351
40400000 Fournisseurs immobilisat.	1 716,00	
41101000 Cпам indu forfait hospitalier 2009	42 096,00	42 096,00
41110004 Pas de libellé		20 739,02
41161000 Dotation globale loi sle	24 103,57	24 103,57
46700000 Kermesse cooperative adultes	200,00	100,00
46701100 Cooperative eleve impro	16,12	16,12
46711002 Participations residants aisne		165 516,35
46711008 Prix de journee ardennes		56 462,03
46711051 Prix de journee marne		29 646,99
46711075 Prix de journee paris		29 646,32

	Bilan arrêté au	
	31/12/2019	31/12/2018
46711077 Prix de journée seine et marne		29 201,84
46711093 Prix de journée seine st denis		28 368,98
46714012 Créancier dipas trop perçu 2009 fh	32 044,71	
46719000 Avance par le personnel	30,00	6,00
46770012 Crédit coop fh	1 704,53	1 704,53
46770015 Crédit coop fv	1 743,53	1 743,53
Produits constatés d'avance	10 083	13 292
48700000 Produits constatés d'avan	10 083,00	13 291,67
Total des dettes	4 473 250	5 990 668
Ecart de conversion passif (V)		
Total général	14 040 856	15 309 977

Compte de résultat

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	France	Exportations	Total	Total	Variation
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	1 862		1 862	1 665	197
70143000 Vte de granules tva 10%	872,76		872,76	894,57	
70310000 Vente briquettes et petit bois nl	989,10		989,10	762,73	
70330000 Vte palette de recuperation				7,50	
Production vendue services	1 634 553	11 913	1 646 466	1 820 451	-173 986
70601020 Bayer sous traitance	44 235,45		44 235,45	77 961,60	
70601030 Franpin sous traitance	5 302,89		5 302,89	7 745,37	
70602000 Trx reparation velo nl	1 731,87		1 731,87	3 938,10	
70602100 Vente velo				415,83	
70603000 Trx s trait prest. service nl	9 693,49		9 693,49	11 808,99	
70603010 Trx lavage vehicule	50,00		50,00	50,00	
70605000 Travaux espace vert nl	59 040,91		59 040,91	53 448,91	
70606000 Travx lingerie menage	78 066,16		78 066,16	77 875,20	
70607002 Vente monte ce 20%	28 068,88		28 068,88	28 431,69	
70607003 Droit acces 5.50% carte monte	64 461,01		64 461,01	63 930,93	
70607005 Groupe cheval & scolaire tva 5.5%	8 428,70		8 428,70	7 400,08	
70607006 Groupe tva 20%	102,24		102,24	55,00	
70607011 Droit acces 5.50 % cot adh				1 163,98	
70607100 Vte c. equestre 0%	55,00		55,00	30,00	
70607300 Pension hebg 20%	14 410,36		14 410,36	15 176,67	
70607301 Pension d. acces 5.5%	32 801,06		32 801,06	33 159,11	
70607400 Vte diverse c equestre a 20%	7 780,00		7 780,00	6 705,63	
70608100 M.a.d. menage nl	16 784,35		16 784,35	22 572,06	
70609010 Trx menuiserie	4 237,10		4 237,10	3 362,55	
70609020 Trx démontage chaudière	163 184,27		163 184,27	177 744,97	
70610000 Ventes prestations diverses	3 079,58		3 079,58	118 164,96	
70613013 Prestations entreprises 20%	1 001 193,28		1 001 193,28	984 532,16	
70621313 Prestations particuliers 20%	1 427,86		1 427,86	1 311,71	
70621413 Prestations particuliers 10%				4 547,00	
70624000 Transport				145,83	
70624013 Prestations serv. a la (personne?)	27 177,88		27 177,88	32 225,58	
70631000 Vies div.portes ouv impro	666,50		666,50	617,60	
70632000 Ventes pdt espaces verts	259,70		259,70	149,70	
70690013 Prest service exoneree tva		11 912,97	11 912,97	17 365,38	
70800000 Pdt des activités annexes	184,00		184,00		
70810000 Pdt divers				24,00	
70811000 Avant. en nature logt				4 575,25	
70813000 Avant en nat vehicules	18,27		18,27	4 811,78	
70821000 Forfait journalier	2 600,00		2 600,00	2 180,00	
70822000 Participation des usagers	2 657,62		2 657,62	881,79	
70823000 Part repas et trpt dans esat	44 703,38		44 703,38	45 985,17	
70823100 Participation transports th	2 683,66		2 683,66	1 993,18	
70850000 Prest delivre aux usagers	269,00		269,00	397,30	
70866000 Pdt club france equitation	1 237,30		1 237,30	288,60	
70880000 Autres prod activ annexes	6 310,81		6 310,81	5 984,51	
70880300 Pdt act.annexe sect.equ.	349,97		349,97	317,91	
70885000 Location emplacement publicitaire	1 300,00		1 300,00	975,00	
Montants nets produits d'expl.	1 636 414	11 913	1 648 327	1 822 116	-173 788

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
--	---	---	-----------

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Autres produits d'exploitation			
Production stockée			
Production immobilisée			
Dotations et produits de tarification	5 749 541	5 904 484	-154 943
73122210 Prix de journée esms hand	342 841,20	1 020 105,72	
73123800 Forfait globale esms	2 976 511,01	3 061 699,01	
73213004 Dotation globale etat	309 706,65	302 475,14	
73321100 Dotation globale cpom	1 127 508,84	1 196 072,97	
73322200 Prix de journée dpas 60	24 008,85	24 729,81	
73322201 Prix journée dpas 08	36 636,99	36 680,77	
73322208 Contribution dep ardennes	106 929,56		
73322251 Contribution dep marne	53 638,37		
73322275 Contribution dep paris	51 276,84		
73322277 Contribution dep seine et marne	50 818,56		
73322293 Contribution dep seine saint denis	49 815,23		
73428000 Participation residants aisne	566 726,74		
73428001 Participation amory s		8 361,78	
73428002 Participation balavoine j		4 728,44	
73428003 Delaporte c		8 281,45	
73428004 Delhaye j		9 141,40	
73428005 Delmer mp		8 039,65	
73428006 De maumigny p		7 775,07	
73428007 Gourdain d		8 940,17	
73428008 Hoccry jp		5 335,66	
73428009 Jacques c		7 308,84	
73428010 Jerome s		8 197,79	
73428011 Kukulski r		5 219,95	
73428012 Longuet ma		6 164,53	
73428013 Oden c		8 635,86	
73428014 Oudart e		8 806,35	
73428015 Participation chowanek		9 452,72	
73428016 Senepart m		6 454,78	
73428017 Thomas a	9 742,50	9 415,47	
73428100 Participations residants ardennes	8 465,97		
73428101 Participation chowanek		6 590,04	
73428102 Participation dambot		6 803,55	
73428103 Participation debock p		6 577,95	
73428104 Participation dufour jl		7 310,01	
73428105 Participation jacquelet		5 854,92	
73428106 Participation helin c		6 918,91	
73428107 Participation herbert mc		6 467,18	
73428108 Participation jacquelet c		6 181,51	
73428109 Participation latarget		4 044,18	
73428110 Participation laveissiere		6 802,55	
73428111 Participation lesur b		6 054,29	
73428112 Participation linczowski		6 210,60	
73428113 Participation declincourt marlier		8 207,85	
73428115 Participation palfroy n		6 900,83	
73428116 Participation pata jl		3 460,72	
73428117 Participation rousseau r		6 819,24	
73428118 Participation spitaels j		6 897,49	
73428119 Participation riquet t		6 454,43	
73428120 Participation lahotte m	8 372,69	8 391,83	
73428123 Participation martin m		7 104,83	
73428124 Participation merault s		1 059,69	
73428125 Participation godfrin		1 348,04	
73428200 Participations residants paris	6 603,06		
73428300 Participations residants seine et m	8 226,80		
73428400 Participations residants seine sain	5 947,69		
73428500 Participations residants marne	5 763,32		
Subventions d'exploitation	106 628	145 767	-39 139
74100000 Reprise sub.frais cuisine centrale		1 167,40	
74100004 Participation des majeurs	62 334,35	47 188,37	
74800700 Subvention sect equitation	595,00	722,50	
74800814 Autres subventions d exploitation		1 208,33	

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
74880000 Aide embauche pme	83,34	8 044,45	
74880013 Subvention spécifique	29 407,03	87 436,16	
74880014 Subv soutien tuteurs familiaux	14 208,67		
Dons			
Cotisations	5 434	5 261	173
75600000 Cotisation reçu adherent	725,00	375,00	
75610000 Cotisation adherent se	4 709,00	4 886,00	
Legs et donations			
Produits liés à des financements réglementaires	5 203	4 485	718
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
78941000 Report des ress. non util/fonds ded	5 203,21	4 484,93	
Autres produits	1 626 119	1 673 991	-47 872
75180000 Redevance sur cuisine centrale	121 888,44	125 437,82	
75800000 Pdts gestion courante	542,71	1 273,60	
75810000 Cartes de membres		325,00	
75810013 Remboursement formation		1 090,20	
75820000 Produits exceptionnels	2 420,35	259,29	
75830000 Aide au poste	726 120,22	753 620,63	
75830003 Aide aux postes : asp	769 940,68	781 303,27	
75830013 Asp aide contrat avenir		9 327,79	
75880000 Autres pdt gestion courante	5 183,88	1 353,11	
75880100 Cooperative eleves impro	22,57		
Reprise de provisions	146 719	55 579	91 139
78110000 Rep/amort immo ev. externe		125,52	
78150000 Reprise s prov risques et charges d	108 109,26	5 898,04	
78154000 Reprise prov depart retraite	32 931,64	26 788,97	
78173000 Rep prov depreciation sik		8 200,00	
78174000 Rep/prov creances irrecouvrables	5 677,61	14 566,84	
Transfert de charges	31 782	26 867	4 916
79100000 Transf.charge exploitat.	1 250,15	7 257,94	
79110000 Transfert charges capteil		256,65	
79111000 Transfert charges d'exploitation	2 878,21	6 086,36	
79120000 Avantage en nature vehicule	7 169,43		
79131000 Ind journ cpam		206,85	
79132000 Ind journ prevoyance	4 443,88	1 868,84	
79133000 Transf charges perso contrats aides	5 000,00	9 316,34	
79135000 Avant. nat logt	4 232,39		
79140000 Remboursement assurance	6 808,38	1 873,68	
Sous-total des autres produits d'exploitation	7 671 426	7 816 434	-145 008
Total des produits d'exploitation (I)	9 319 754	9 638 550	-318 796
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)			
Produits financiers			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			
Autres intérêts et produits assimilés	35 279	32 596	2 683
76400000 Produits financiers	2 422,30	2 916,76	
76411000 Interets s/livret associatis ce	1 751,60	1 814,77	
76412000 Rev dat cap 60m cpte titre 5080	352,30		
76413000 Rev dat cap 60m cpte titre 5060	549,04		
76414000 Rev dat cap 60m cpte titre 5070	326,03		
76430000 Rev dat fid. 120 m cpte titre 5050	5 392,62	12 030,06	
76470000 Rev. captio prestance cpte 50314		6 113,19	
76471000 Rev captio prestance 250000 €	142,48	5,82	
76490000 Rev captio pres cpt titre 50315		1 489,24	
76491000 Rev int ce 1.24% cpte 5081	4 148,79	607,92	
76492000 Rev int ce 0.84% cpte 50810001	676,18	186,47	
76500000 Rev. captio prestance cpte 50313	2 020,53	852,25	

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
76511000 Rev cat ce cpte titre 50317	1 247,65	352,38	
76512000 Rev cat ce cpte titre 50318	1 247,65	352,38	
76513000 Rev cat ce cpte titre 50319	1 247,65	352,38	
76514000 Rev cat ce cpte titre 50320	1 247,65	352,38	
76515000 Rev int c e 0.55% cpte 50323	506,28	48,80	
76516000 Rev int c e 0.55% cpte 50324	506,28	48,80	
76517000 Rev int c e 0.55% cpte 50325	506,28	48,80	
76518000 Rev int c e 0.55% cpte 50326	506,28	48,80	
76519000 Rev int c e 0.55% cpte 5033	506,28	48,80	
76520000 Rev. cat c e 0.55% cpte 50331	506,28	48,80	
76521000 Rev. cat c e 0.55% cpte 50332	506,28	48,80	
76522000 Rev. cat c e 0.55% cpte 50333	506,28	48,80	
76523000 Rev. cat c e 0.55% cpte 50334	506,28	48,80	
76524000 Rev. cat c e 0.55% cpte 50335	506,28	48,80	
76525000 Rev dat capi 60 m cpte titre 50336	6 139,07	1 976,98	
76526000 Rev dat ce 0.84% cpte 503261	600,22	247,46	
76527000 Rev dat ce 0.84% cpte 503262	600,22	247,46	
76570000 Rev. livret a crca		549,50	
76810000 Interets parts sociales	60,90	60,37	
76820000 Autres produits financiers	43,51	1 599,95	
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 620		3 620
78665000 Rep prov depreciation vmp	3 620,18		
Différences positives de change	4 746	5 950	-1 203
76611000 Ints pso sle ps ce pic laon (caisse		152,40	
76620000 Rev. cca n e coupons cpte 5037	75,90	71,94	
76640000 Rev dat capi cpte 50322	4 670,31	2 700,92	
76650000 Rev ca sa 3.75 cpte titre 5040		3 024,43	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	1 113		1 113
76700000 Plus value cession val mob plac	1 113,15		
Total des produits financiers (III)	44 759	38 545	6 213
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion	5 360	18 483	-13 123
77180000 Autres pdt de gest. s ope de gestio	5 359,88	18 482,51	
Sur opérations en capital	249 422	364 461	-115 038
77500000 Prod. cession elem. actif	12 825,00	119 232,42	
77507000 Vente cheptel immobilise		4 316,66	
77700000 Subv inv au cpte 139	207 986,84	209 785,37	
77720000 Quote part rep.real act/eval extern		853,37	
77800000 Autres produits except	4 483,61	2 328,30	
77888013 Produits exceptionnel ex anterieurs	24 127,02	27 944,45	
Reprises sur provisions et transferts de charges	40 697	62 351	-21 654
78742000 Reprise sur prov.reglementee relati	40 697,01	62 350,87	
Total des produits exceptionnels (IV)	295 479	445 294	-149 815
Total des produits (I + II + III + IV)	9 659 992	10 122 389	-462 397
Solde débiteur = déficit			
Total général	9 659 992	10 122 389	-462 397
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises et de matières premières			
Autres achats de marchandises et de matières premières	47 241	54 767	-7 526
60110013 Achat stock bois	117,60		
60143000 Aliment equides	32 075,91	36 072,93	
60143020 Aliment animaux de compagnie club	276,45	144,16	
60150010 Pdt veto club	915,33	733,84	
60220200 Fourn. at velo	847,47	1 518,71	
60220400 Fourn at conditionnement	104,21	79,12	
60220500 Fourn. at espaces verts	796,74	653,05	
60220600 Fourn. at lingerie menage	2 552,64	2 591,33	
60220710 Fourn se club	4 976,76	5 329,52	
60220900 Fourn. at. me+divers	1 077,79	2 471,77	

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
60220902 Achat fourn at. chaudiere	3 450,36	5 172,55	
60280000 Autres achats en stock	50,00		
Variation de stock marchandises et matières premières	-1 298	8 854	-10 152
60314700 Variation stock poulain	-2 000,00		
60320000 Variation des stocks des autres app	140,90	692,40	
60321000 Prod.pharmaceutiques et a usage med	179,50	23,96	
60322200 Variation stocks produits entretien	381,55	-62,70	
60370000 Var stocks de marchandises		8 200,00	
Autres achats non stockés	475 954	460 793	15 161
60610113 Achats fournitures affectees client	25 358,74	23 132,74	
60611000 Eau et assainissement	14 313,60	16 468,74	
60611010 Eau et assain. chevaux	2 243,68	1 817,45	
60611200 Eau cuisine centrale	3 786,72	6 031,56	
60612000 Energie - electricite	32 620,17	34 063,14	
60612010 Elect. cuisine centrale	27 109,65	27 972,25	
60612100 Electricite 11 rue la selve n°787	2 147,26	2 035,78	
60612200 Electricite 11bis rue de selve	1 079,35	876,93	
60612300 Electricite impro 00985	3 676,61	1 909,77	
60612400 Electricite logt fonction	1 534,60	613,86	
60612500 Electricite n° 289 esat	8 844,32	1 960,81	
60612600 Electricite 37 r. leclerc n°111	1 285,35	1 442,50	
60612700 Elect sas goudlt		113,15	
60612800 Elect sas saint erme	1 129,25	1 726,71	
60612900 Electricite maison st erme n° 28	1 132,83	1 068,70	
60621000 Combustible et carburant	21 004,81	29 620,01	
60621010 Carb cq212tc	878,63	929,27	
60621020 Carb cn409dt	885,89	1 240,93	
60621030 Carb as595xq	1 076,21	1 699,85	
60621040 Carb ch642km	681,37	558,73	
60621050 Carb tract	580,43	684,57	
60621070 Carb ed477ax	571,94	535,52	
60621100 Combustible fod gaz	88 641,78	64 906,50	
60621110 Gaz logement goudelancourt	99,25	1 777,82	
60621111 Comb.chauf.logt fonction	9 085,51	8 022,81	
60621112 Combustible st erme 28 rte montaigu	3 272,14	2 578,48	
60621200 Carburant	72 455,01	78 400,79	
60621210 Carb. vehic.dg dp742jt repartir	2 240,56		
60621211 Carb. vehic dga cg652yp	88,23		
60622000 Prod. entretien	15 644,03	14 991,28	
60622100 Prod ent. cuis.centrale	1 450,71	1 427,30	
60622200 Produit ent cuisine foyer	2 018,97	2 098,13	
60623000 Four. d'atelier habillement	7 920,33	4 350,95	
60623002 Fournitures d'ateliers-fh	3 269,59	2 624,71	
60623060 Fourn atelier lingerie	134,39		
60623100 Fournitures atelier e.t.c.	264,60	199,59	
60623200 Fournitures atelier espaces verts	717,51	1 963,82	
60623300 Fournitures atelier bois fer	1 314,07	3 350,94	
60623400 Fournitures atelier maconnerie	891,76	527,91	
60623500 Fournitures atelier e.c.c.	300,42	1 123,23	
60623600 Fournitures sports et loisirs		240,89	
60623700 Achat fourn atelier multi	969,30		
60624000 Fournit. administrative	29 825,87	33 885,38	
60624001 Fournitures kyocera	2 947,62	2 125,97	
60624300 Gaz		412,40	
60625000 Fournit scolaires/educ et loisirs	6 870,60	9 112,12	
60625013 Achats fournit non affectees client	788,30	1 921,58	
60625102 Anniversaires et fetes	3 245,13	3 007,73	
60626113 Vetements profs et securite	3 396,48	3 838,02	
60626800 Autres fourn hoteliere	5 891,81	7 255,82	
60626810 Fourn. hotelieres	8 956,19	10 161,53	
60626812 Petit mat. hot. cuis.centrale	3 009,34	3 518,45	
60626813 Fournit hotelieres maison services	139,30		
60628000 Petit materiel	27,86		
60630000 Alimentation	25 929,35	15 977,49	
60630100 Petit mat out at	1 112,60		
60630500 Petit mat out esp vert	170,68		
60630600 Petit mat out lingerie	53,49		
60630710 Petit out se club	840,20		

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
60631000 Ach.div.portes ouv.impro	204,50	534,01	
60631400 Ach.div jpo aed		50,93	
60634000 Achat/ cooperative adultes	54,23		
60635000 Fournitures concours	634,71	4 220,50	
60639000 Petit mat at divers	133,83		
60641000 Fournitures de bureau		325,77	
60660000 Fourniture medicales	8 363,15	6 678,49	
60681000 Fournitures petit mat et outillage	10 067,44	10 661,83	
60681100 Petit mat et outil.maison services	101,74	781,85	
60682000 Achats pour refacturation	470,35	978,24	
60682100 Achat pour refacturation capteil		256,65	
Services extérieurs	431 140	430 626	513
61118000 Autres prestatn caract.medical	13 843,80	11 392,53	
61122000 Vacances & sorties a l ext	6 171,83	8 275,34	
61123000 Sports	3 590,80	1 598,00	
61128000 Aut prestn. caract medico social	17 379,47	26 017,78	
61180000 Autres prestations de service	11 057,34	12 275,49	
61222000 Credit bail photocopieur kyocera	2 129,60	1 989,87	
61320000 Locations immobilieres	59 772,41	67 802,87	
61320090 Location immobiliere centre equestr	1 380,00	1 145,00	
61321100 Loc.immob st erme 28 rte montaigne	64,44	95,59	
61351000 Loc.informatique	9 298,02	9 526,69	
61351200 Loc. inform. a refacturer		1 884,00	
61352000 Loc. equip (photocopieur)	4 168,80	5 285,86	
61358000 Autres locations mobilieres	3 272,31	4 973,97	
61358100 Locam site becom lille	870,96		
61521000 Entret jardin & espace vert	2 389,17	1 602,73	
61522000 Entret repar batiments	50 363,18	47 022,83	
61522010 Contrat entretien immeubl	31 148,85	28 655,86	
61522012 Contrat entretien climatisation	405,00	810,00	
61522013 Ent.repar.maison st erme	1 276,52	1 533,83	
61522030 Ent. bat. cuisine centrale	5 324,46	1 782,92	
61523000 Contrat entretien cuisine centrale	3 937,58	4 666,73	
61529400 Ent rep cg652yp megane	164,34		
61552013 Entretien reparation vehicule	10 259,51	11 882,98	
61558000 Ent et rep autre materiels et outil	6 901,28	4 572,08	
61558001 Ent et repar mat bureau et informat	700,25		
61558002 Ent.repar. biens mobiliers	1,55		
61558013 Entretien reparation materiel	6 761,50	5 400,73	
61558050 Ent & rep at espace vert	1 918,93	599,95	
61558060 Ent&rep at lingerie menag	360,83	366,67	
61558070 Ent & rep atelier cheval	209,41	189,44	
61558100 Ent et rep mat. transport	21 628,22	14 854,94	
61558111 Ent et rep tracteur	1 290,45	2 055,82	
61558112 Ent et rep ch642km	51,90	268,04	
61558115 Ent rep ed477ax (voiture ss permis)	560,47	240,70	
61558116 Ent mat de levage	2 532,66	718,10	
61558117 Ent et rep cn409dt	2 818,69	5 445,05	
61558118 Ent et rep as595xq	4 204,73	2 033,07	
61558119 Ent et rep cq212tg	441,47	404,68	
61558121 Ent et rep dz134eh		133,00	
61558200 Ent & rep mat. cuisine centrale	6 671,58	9 972,15	
61558300 Ent repar materiel	1 480,00		
61558400 Ent mat de securite	44,50	2 776,77	
61558500 Ent rep portail		489,67	
61561000 Maintenance mat informtiq	14 796,45	15 067,62	
61561100 Maint. logiciels	10 611,07	8 305,31	
61561200 Maint.inform a refacturer		705,60	
61568000 Maintenance	23 566,78	13 921,65	
61568004 Maintenance photocopieur	251,87	491,88	
61568013 Maintenance centrale	809,26	1 142,53	
61568100 Maintenance reseau telephonique	1 544,24	1 379,48	
61568110 Maint eau	713,00	2 982,52	
61568113 Maintenance electrique	244,00	580,74	
61568213 Maintenance deratisation	206,97	961,54	
61568313 Maintenance chaudiere	610,31	3 145,93	
61610000 Multirisques incendie cuis.centra	3 458,38	9 068,10	
61611000 Ass. multirisque	10 897,31	4 822,45	

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
61611100 Assurance multirisque maison servic	212,43	314,45	
61620000 Assur oblig domm-construc	1 777,24	3 185,86	
61621000 Ass; dom. ouvrag esat (extension)	1 174,04	1 397,64	
61630000 Assur.vehicules	27 272,55	26 399,15	
61634000 Ass ch 642 km	526,79	535,60	
61638200 Ass remorque	182,90	278,85	
61638500 Ass as 595 xq	526,79	535,60	
61638600 Ass camion cn 409 dt	1 430,63	1 454,34	
61638700 Ass tracteur	807,78	807,78	
61638800 Ass van cz737lg	91,45		
61638900 Ass trafic cq-212-tg	526,79	535,60	
61639400 Ass manitou	274,35	233,02	
61639900 Ass ed-477-ax	526,79	535,60	
61650000 Respons. civile	12 417,14	12 298,82	
61660000 Assurance materiels		89,99	
61681000 Assurance a.t.	162,38		
61700000 Etudes et recherches		338,00	
61820000 Documentation generale	2 623,21	2 316,57	
61821000 Documentation technique		441,49	
61823000 Cotisations centre equestre	805,00	805,00	
61841000 Cotisations	14 643,02	14 780,37	
61880000 Autres frais divers	602,00	25,50	
Autres services extérieurs	741 010	805 588	-64 578
62111000 Personnel intérimaire - personnel administratif et hotelier	24 568,07		
62180004 Personnel exterieur	4 125,00	8 493,24	
62230010 Honor marechalle ferrant club	6 212,00	6 289,00	
62231200 Autres medecins	25,00	106,36	
62232200 Autres auiliaires medicaux	30,00		
62250010 Honor veto club	5 702,72	4 677,66	
62260000 Honoraire	1 793,84	115 083,93	
62261000 Honoraires avocats	6 902,06	12 381,60	
62261300 Honoraires audit ctr	48 476,19	25 917,78	
62261800 Honoraires rgpd	27 840,00		
62262000 Honor experts-comptables	30 012,78	33 284,31	
62263000 Honor commiss aux cptes	17 249,04	18 239,16	
62265100 Honoraires analyse ldar	1 335,49	1 234,73	
62300000 Publicite	4 886,35	7 634,22	
62340013 Cadeaux clients	503,99		
62370000 Publication	160,00		
62380000 Don		22,52	
62410000 Transports sur achats	107,00	67,35	
62422000 Transports collectifs us we sorties	24 035,81	18 584,51	
62510000 Deplacements mission reception	13 548,26	19 038,14	
62511000 Déplact mission réc. a refacturer		1 387,81	
62560000 Missions	804,47	274,90	
62570000 Libellé 62570000 à créer	329,12	464,07	
62610000 Affranchissement	13 363,52	19 092,79	
62620000 Telephone	33 709,62	24 329,52	
62621000 Telephone maison des services	1 992,83	4 483,17	
62622013 Internet	317,61	385,92	
62622014 Internet edipost (caf)	76,80	76,80	
62623013 Fax	143,99	308,58	
62780000 Frais s prest service	4 734,39	3 418,55	
62781000 Prest..banc. cpte titres	25,28	175,60	
62810000 Blanchissage a l exterieu	72 831,79	74 368,07	
62810020 Cot professionnelle	396,00		
62820000 Alimentation a l exterieu	218 800,31	218 673,47	
62822000 Prest.preparat de repas	161 130,34	168 984,10	
62823000 Part. exploit. cuis. cent.	8 650,55	8 847,09	
62830004 Prest nettoyage locaux	3 983,78	2 570,68	
62830010 Frais inscription ifce	67,00	69,00	
62880004 Prestations diverses services exterieurs		3 036,00	
62885000 Prestatn mandat gestn capteil		2 263,45	
62886000 Prestations exterieures	2 139,04	1 323,86	
Impôts, taxes et versements assimilés	401 953	282 670	119 283
63110000 Taxe sur salaires	234 805,54	131 782,21	
63330000 Formation continue	80 784,65	81 132,14	
63330009 Formation prof cont th	13 863,40	14 168,39	

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
63340000 Construction	17 055,12	8 106,74	
63380000 Construction	913,93	666,53	
63512000 Taxes foncieres	37 162,16	34 443,52	
63512100 Taxes foncieres maison des services	1 445,84	2 366,17	
63513000 Autres impots locaux	3 454,00	3 568,00	
63513100 Autres impots loc th maison service	2 318,00		
63513500 Taxe habitation		688,00	
63545000 Impot carte grise	234,76	420,28	
63580000 Autres droits vignettes service des	526,86	124,00	
63581000 Autres impôts	8 687,00		
63581100 Agefip	682,04		
63700000 Autres impot taxes et verst assimil	19,35	5 203,95	
Salaires et traitements	4 582 469	4 674 291	-91 821
64111000 Remuneration brut	2 905 739,02	3 935 934,57	
64115000 Salaire congés payés	26 468,01	8 409,47	
64116000 Indemnités licenciement	10 270,59	7 468,66	
64118100 Créé par l'import automatisé	3 895,24		
64118200 Indem. rupt. conventionnelle		4 200,00	
64118810 Ind congés payés sal+ th	34 966,03	8 786,59	
64120000 Salaire sur congés payés	-15 702,47	40 032,00	
64130000 Remuneration directe versée	88 794,51	93 125,27	
64132000 Rem th aide au poste	578 203,20	587 890,38	
64151000 Créé par l'import automatisé	225,58		
64160000 Elmts salaires th ea	978 509,22		
64210000 Remuneration brute pers.medical	35 942,56	33 808,46	
64211000 Autres rem. trav. hand	-64 842,01	-45 364,74	
Charges sociales	1 343 245	1 629 081	-285 836
64511000 Urssaf	593 928,13	817 462,63	
64511100 Urssaf cot acc trav asso	669,60	450,90	
64512000 Charges patronales mutuelle	42 363,34	42 107,65	
64513000 Caisse de prévoyance et retraite	256 459,73	322 566,75	
64514000 Assedic	150 683,24	97 195,36	
64518000 Charges soc/congés payés	-1 013,18	3 577,12	
64518113 Oeuvres sociales atelier		5 511,61	
64518213 Fonctionnement ce atelier		1 735,05	
64580000 Chges socles sur cp	-15 174,58	18 146,47	
64620000 Urssaf sal etab th	27 626,77	28 659,84	
64620009 Urssaf sal th aide au poste	159 467,46	167 334,19	
64630000 Mutuelle sal th	6 240,36	6 671,04	
64640000 Retraite complémentaire sal th	5 211,20	5 255,56	
64640009 Retraite compl. th aide au poste	31 318,88	31 992,74	
64680000 Prévoyance sal etab th	3 531,29	3 633,48	
64680009 Prévoyance sal th aide au poste	2 345,13	2 461,24	
64750000 Médecine du travail	15 749,68	12 066,56	
64750009 Médecine travail th	3 202,85	3 987,52	
64780000 Subv.fonct.ce.		1 214,83	
64784000 Oeuvres sociales	58 063,59	55 007,48	
64784100 Fonct cse central	605,40		
64788013 Cadeaux personnel	1 966,28	2 043,24	
Autres charges de personnels	33 760	34 764	-1 004
64880000 Formatn professionnelle	33 759,61	34 763,87	
Subventions accordées par l'association	5 476	4 369	1 106
65710000 Subv aux ass part vie usagers	5 475,63	4 369,35	
Dotations aux amortissements	910 304	905 388	4 917
68111000 Dot amort.immo incorporelles	13 942,13	13 778,99	
68112000 Dotations amort immo corporelles	896 361,97	891 608,56	
Dotations aux provisions	38 794	57 237	-18 443
Sur immobilisation			
68150013 Dotationsaux prov°s risque & charge		548,61	
68154000 Prov dept retraite	25 300,02	21 880,69	
68154600 Dot. prov.augment.valeur point	11 156,00	32 241,07	
68174000 Creances douteuses	2 337,84	2 566,71	
Sur actif circulant			
Pour risques et charges			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Autres charges	10 867	17 612	-6 745
65110000 <i>Redevances pour concessions licence</i>	1 317,12		
65400000 <i>Pertes creances irrecouvr</i>	6 930,85	17 216,09	
65800000 <i>Charges diverses gestion courante</i>	3,65	2,33	
65800001 <i>Charges diverses gestion courante</i>	946,65	20,34	
65820000 <i>Pecule</i>	140,00	50,00	
65880000 <i>Autres charges gestion courante</i>	1 273,05	319,34	
65881000 <i>Frais de service en ligne carte car</i>	255,85	3,60	
Total des charges d'exploitation (I)	9 020 915	9 366 039	-345 124
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)	5 594	5 520	74
65510004 <i>Op de benef transferables</i>	2 125,26	2 093,85	
65560000 <i>Frais de siege social du gestionnai</i>	3 468,61	3 425,66	
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements et provisions		1 902	-1 902
68665000 <i>Dot.prov pour dep.elt fin financier</i>		1 901,73	
Intérêts et charges assimilées	73 535	83 525	-9 990
66110000 <i>Interets des emprunts et dettes</i>	70 272,94	80 857,42	
66111000 <i>Ints pret ce 28 rte montaigu st e</i>	1 656,37	1 780,01	
66112000 <i>Ints pret ce travaux st erme 28 rte</i>	415,00	208,73	
66113000 <i>Ints pret ce 130000€ maison service</i>	1 190,43	679,25	
66160000 <i>Interets bancaires et s operations</i>	0,72		
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements	4 556		4 556
66700000 <i>Charges nettes/cession val mob plct</i>	4 556,49		
Total des charges financières (III)	78 092	85 427	-7 335
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion	13 124	26 280	-13 156
67180000 <i>Aut charg exc s op gestin</i>	13 123,67	26 279,99	
Sur opérations en capital	15 706	101 935	-86 229
67500000 <i>Valeur nette cpta elt ced</i>	7 875,21	99 914,35	
67800000 <i>Autres charges exceptionn</i>	7 830,45	2 020,70	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	91 593	86 087	5 505
68710000 <i>Dotation amort.exceptionnels</i>	2 275,60		
68742000 <i>Dot.aux prov.pour renouvellt immob</i>	89 316,93	86 087,20	
Total des charges exceptionnelles (IV)	120 422	214 302	-93 880
Impôts sur les sociétés (V)	3 052	6 354	-3 302
69500000 <i>Impots sur les societes</i>	3 052,00	6 354,00	
Total des charges (I + II + III + IV + V)	9 228 075	9 677 642	-449 567
Solde créditeur = excédent	431 917	444 747	-12 830
total général	9 659 992	10 122 389	-462 397
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
. Bénévolat			
. Prestations en nature			
. Dons en nature			
Total			
Charges			
. Secours en nature			
. Mise à disposition gratuite de biens et services			
. Personnel bénévole			
Total			

ANNEXES

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 14 040 856,49 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 431 917,07 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/06/2020 par les dirigeants.

Evènements significatifs et faits caractéristiques postérieurs à la clôture de l'exercice

COVID-19

Malgré la pandémie, les associations ont continué leurs activités. Cette crise n'a pas remis en cause la continuité du fonctionnement et d'exploitation des associations.

Principes, règles et méthodes comptables

Méthode générale

Les comptes présentés ci-après prennent en considération les activités suivantes :

- Institut Médico-Professionnel
- Budget annexe Production Commercialisation
- Centre d'Aide par le travail - Social
- Foyer "Le Moulin la Hotte"
- Siège
- Service d'accompagnement à la vie sociale
- Service d'accompagnement médico-sociaux pour adultes handicapés
- Foyer d'hébergement Résidence Ismérie
- Foyer de vie Résidence Ismérie
- Service Tutelles
- Les ateliers d'Ascalon

L'établissement de comptes administratifs, les particularités des activités, les décisions du Conseil d'Administration, les demandes des autorités de Tutelle ou les obligations réglementaires impliquent l'existence de certaines particularités, notamment :

- Les résultats des activités de l'Institut Médico-Professionnel, de l'ESAT Social, du Foyer, du S.A.V.S. et du SAMSAH, sont appelés à atténuer (ou à augmenter) les charges futures et ne peuvent donc être assimilés à des fonds propres.
- La nécessité de considérer individuellement chaque activité.

Les comptes ont été établis dans le cadre des principes suivants :

- Continuité de l'exploitation
- Indépendance des exercices
- Coût historique
- Prudence

Il convient de signaler les faits suivants :

- Dans chaque établissements, pour les plus values réalisées sur cessions d'immobilisations corporelles, il a été constitué une provision correspondant au montant de la plus-value nette (débit du compte 687460 "dotation aux provisions réglementées, différence sur réalisation d'éléments d'actifs", par le crédit du compte 148600 "différence de réalisation d'éléments d'actifs"). Les moins values sur cessions d'immobilisations corporelles ne sont pas concernées par ce mode opératoire.

Cette spécificité n'est pas prise en compte dans le cadre de la présente combinaison des comptes.

Le résultat présenté avant affectation au compte différence sur réalisation d'éléments d'actifs inclut donc les plus values.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Aucun changement de méthode n'est intervenu d'un exercice à l'autre.

La méthode prospective a été utilisée pour les immobilisations décomposables en application du règlement C.R.C. (Comité de Réglementation Comptable) 02-10 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs.

Les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

- de l'arrêté interministériel du 15 juin 2007 modifiant l'arrêté du 22 octobre 2003 et fixant le nouveau modèle de bilan comptable d'un ESMS (établissement ou service social ou médico-social) privé à but non lucratif.

- de l'avis n° 2007-05 du 4 mai 2007 du CNC (Conseil National de la Comptabilité) relatif aux règles comptables applicables aux ESMS (établissements et services privés sociaux et médico-sociaux) relevant de l'article R.314-1 du code de l'action sociale et des familles appliquant l'instruction budgétaire et comptable M22, ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires des établissements sociaux et médico-sociaux privés qui appliquent les règlements n° 99-01 et n° 99-03 du C.R.C.

- de l'arrêté interministériel du 8 avril 1999 portant homologation des règlements n° 99-01 et n° 99-03 du 16 février 1999 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des Associations et Fondations qui ont des obligations comptables.

- de l'instruction n°DGAS/SD5B/2007/319 du 17 août 2007 relative au plan comptable et certains mécanismes comptables applicables aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés relevant de l'article R.314-1 du code de l'action sociale et des familles et aux organismes gestionnaires relevant de l'article R.314-81 du même code.

Il a été également tenu compte des contraintes imposées par les organismes financeurs dans le cadre de la fixation de certains tarifs et prestations.

Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

La méthode d'amortissement utilisée est le mode Linéaire.

Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est le suivant :

- Départ volontaire du salarié
- Age limite de calcul : 57 ans et avoir au moins 10 ans d'ancienneté
- Age de départ en retraite : 62 ans
- Taux de progression du salaire : de 0.44 % à 0.50 %
- Taux d'actualisation : 5 %
- Taux de rotation du personnel : 0 %

Informations complémentaires :

Les produits financiers 2019 de l'association AED ont été affectés à tous les établissements (sous déduction d'une provision pour risques futurs de 25 %).

Provisions réglementées

Des provisions pour risques et charges anciennes ont été reclassées sur l'exercice en provisions réglementées "couverture du besoin en fonds de roulement" pour :

- L'IM PRO : 135 000 euros
- L'ESAT SOCIAL : 52 087.27 euros

DEROGATION AUX PRINCIPES COMPTABLES

- par dérogation aux principes comptables, eu égard aux négociations budgétaires intervenues avec les autorités de Tutelle, l'association est amenée à comptabiliser des subventions pour investissement par un compte de dotation.

(suite)

Notes sur le bilan actif**Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	157 442,71	6 845,60	6 866,24	157 422,07
Immobilisations corporelles	16 465 348,24	206 799,00	118 832,00	16 553 315,04
Immobilisations financières	130 395,41	10 265,42	518,50	140 142,33
TOTAL	16 753 186,36	223 910,02	126 216,74	16 850 879,44

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement	41 339,00	3 116,00		44 455,00
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II 79 382,00	10 827,00	6 866,00	83 341,00
Terrains	219 314,00	16 629,00		235 942,00
Constructions				
sur sol propre	3 036 056,00	217 295,00		3 253 352,00
sur sol d'autrui	337 400,00	3 679,00		341 079,00
Installations générales, agencements	3 726 260,00	375 522,00	52 974,00	4 048 807,00
Installations techniques, matériel, outillages industriels	1 121 933,00	85 483,00	32 093,00	1 175 322,00
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	227 121,00	18 726,00		245 847,00
Matériel de transport	643 958,00	135 009,00		778 967,00
Matériel de bureau et informatique	671 691,00	46 262,00	23 777,00	694 179,00
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III	9 983 733,00	898 605,00	108 844,00	10 773 495,00
TOTAL GENERAL (I+II+III)	10 104 454,00	912 548,00	115 710,00	10 901 291,00

Etats des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises				
Matières premières	1 091,40	1 859,10		2 950,50
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Autres approvisionnements	1 059,85		381,55	678,30
Production en cours				
Travaux en cours				
Autres produits en cours				
TOTAL	2 151,25	1 859,10	381,55	3 628,80

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations	640,50		640,50
Prêts	125 313,01		125 313,01
Autres créances	14 188,82		14 188,82
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	494 444,23	494 444,23	
Autres créances	287 787,75	287 787,75	
Charges constatées d'avance	56 008,04	56 008,04	
TOTAL	978 382,35	838 240,02	140 142,33

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	8 946,04
Subventions/financements	22 173,77
Autres produits à recevoir	99 827,12
TOTAL	130 946,93

(suite)

*Notes sur le bilan passif**Fonds associatifs*

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprises:				
Valeur du patrimoine intégré	980 168,04			980 168,04
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise	426 155,84			426 155,84
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	50 319,59			50 319,59
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par organisme (1)				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles	6 623,41			6 623,41
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)	3 204 913,15	437 666,97		3 642 580,12
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	4 668 180,03	437 666,97		5 105 847,00
Fonds associatifs avec droit de reprises:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme	36 587,76			36 587,76
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition	49 105,38			49 105,38
Écarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	875 028,59	513 166,00	583 506,00	804 689,77
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	1 584 067,53	158 783,00	310 283,00	1 432 566,71
Provisions réglementées	1 825 498,11	262 454,27	2 836,00	2 085 116,40
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)	4 370 287,37	934 403,27	896 625,00	4 408 066,02
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	9 038 467,40	1 372 070,24	896 625,00	9 513 913,02

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées	1 679 570,88	75 367,00	2 836,00	1 752 101,90
TOTAL (I)	1 679 570,88	75 367,00	2 836,00	1 752 101,90
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions obligatoires similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	227 118,09		222 087,00	5 030,82
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	357 947,44	11 766,00	104 206,00	265 507,59
TOTAL (II)	585 065,53	11 766,00	326 293,00	270 538,41
TOTAL GENERAL (I+II)	2 264 636,41	87 133,00	329 129,00	2 022 640,31
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		11 766,00	326 293,00	
- financières				
- exceptionnelles		75 367,00	2 836,00	

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 866 581,03	442 518,03	1 372 372,00	1 051 691,00
Dettes financières diverses	18 999,01	18 999,01		
Fournisseurs	307 982,56	307 982,56		
Dettes fiscales et sociales	1 072 690,92	1 072 690,92		
Dettes sur immobilisations	1 716,00	1 716,00		
Autres dettes	152 865,46	152 865,46		
Produits constatés d'avance	10 083,00	10 083,00		
TOTAL	4 430 917,98	2 006 854,98	1 372 372,00	1 051 691,00

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	6 497,93
Emprunts et dettes financières diverses	12 946,19
Fournisseurs	139 778,65
Dettes fiscales et sociales	560 508,81
Autres dettes	
TOTAL	719 731,58