

Plaquette annuelle

RESIDENCES JEUNES ACACIAS-COLOMBIER

Exercice clos le 31/12/2018

RESIDENCES JEUNES ACACIAS-COLOMBIER

29 Rue du Colombier
45000 ORLEANS

Exercice clos le 31/12/2018

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
2 quai Saint Laurent
45000 ORLEANS

SOMMAIRE**1. Comptes annuels**

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	19
<i>Autres informations</i>	20

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	24
Compte de résultat détaillé	30

3. Dossier de gestion

Intercalaire des commentaires de gestion	36
Dossier de gestion	38

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE**RESIDENCES JEUNES ACACIAS-COLOMBIER****Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de RESIDENCES JEUNES ACACIAS-COLOMBIER pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	3 300 989
Total des ressources	2 224 203
Résultat net comptable (Excédent)	142 524

Ces comptes étant soumis au contrôle légal du Commissaire aux comptes de l'association, nous délivrons un compte rendu de travaux au lieu d'une attestation conformément à la norme professionnelle.

Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Fait à ORLEANS
Le 07/03/2019



DIAZ Laure
Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	15 833	15 170	663	209
Immobilisations corporelles	4 175 511	2 825 622	1 349 889	1 419 932
Immobilisations financières	19 875	8 100	11 775	15 698
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 211 219	2 848 892	1 362 327	1 435 839
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)	4 408		4 408	12 181
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	132 095		132 095	159 218
Autres	132 202		132 202	102 136
Valeurs mobilières de placement	194 800		194 800	224 998
Disponibilités (autres que caisse)	1 459 253		1 459 253	1 362 203
Caisse	951		951	2 001
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 923 708		1 923 708	1 862 738
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	14 954		14 954	16 855
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	14 954		14 954	16 855
TOTAL GENERAL	6 149 882	2 848 892	3 300 989	3 315 432

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

Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	208 932	208 932
Ecart de réévaluation		
Réserves	1 742 008	1 615 306
Résultat de l'exercice	142 524	126 702
Report à nouveau	123 125	123 125
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	2 216 590	2 074 065
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	130 957	216 480
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	2 347 546	2 290 545
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	195 624	186 997
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	296 110	297 331
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	1 432	3 004
Fournisseurs et comptes rattachés	185 235	168 568
Autres	275 042	366 386
TOTAL DETTES	757 819	835 290
Produits constatés d'avance		2 600
TOTAL GENERAL	3 300 989	3 315 432
(1) Dont à plus d'un an (a)	104 061	
Dont à moins d'un an (a)	652 326	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2018	Exercice N-1 31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	2 216 234	2 267 200
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	521 550	540 354
Cotisations	7 969	8 194
Autres produits	84 543	176 924
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 830 296	2 992 671
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements	211 647	232 563
Variation des stocks (approvisionnements)	7 773	-4 628
Autres charges externes	1 079 465	1 112 468
Impôts, taxes et versements assimilés	74 442	85 500
Rémunérations du personnel	839 072	944 017
Charges sociales	323 544	376 238
Dotations aux amortissements	160 744	154 557
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	1 688	1 119
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	2 698 374	2 901 833
RESULTAT D'EXPLOITATION	131 922	90 838
PRODUITS FINANCIERS	3 543	4 297
CHARGES FINANCIERES	581	708
PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 937	36 170
CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 296	3 895
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	142 524	126 702

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : RESIDENCES JEUNES ACACIAS-COLOMBIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 3 300 989 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 142 524 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/03/2019 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 2 à 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 770	691	1 628	15 833
Immobilisations incorporelles	16 770	691	1 628	15 833
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 223 440			2 223 440
- Constructions sur sol d'autrui	45 735			45 735
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	293 175			293 175
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 022 690	65 851	4 983	1 083 558
- Installations générales, agencements aménagements divers	374 797			374 797
- Matériel de transport	48 185			48 185
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	90 635	15 985		106 621
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 098 657	81 836	4 983	4 175 511
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	15 698	4 177		19 875
Immobilisations financières	15 698	4 177		19 875
ACTIF IMMOBILISE	4 131 125	86 705	6 611	4 211 219

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 561	237	1 628	15 170
Immobilisations incorporelles	16 561	237	1 628	15 170
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	1 072 037	82 777		1 154 814
- Constructions sur sol d'autrui	28 245	8 053		36 298
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	253 587	1 159		254 746
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	950 080	27 897	4 983	972 994
- Installations générales, agencements aménagements divers	271 931	12 124		284 056
- Matériel de transport	28 267	7 125		35 391
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	74 578	12 745		87 323
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	2 678 725	151 880	4 983	2 825 622
ACTIF IMMOBILISE	2 695 286	152 117	6 611	2 840 792

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 299 126 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	19 148		19 148
Autres	727		727
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	132 095	132 095	
Autres	132 202	132 202	
Charges constatées d'avance	14 954	14 954	
Total	299 126	279 251	19 875
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits recevoir	514
Divers - produits a recevoir	2 717
Banque - Intérts Cours Recevoir	40
Total	3 271

Notes sur le bilan

Fonds propres**Tableau de variation des fonds associatifs**

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré	113 520			113 520
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise	91 469			91 469
Legs et donations	3 942			3 942
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise	208 932			208 932
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles	234 297	126 702		360 998
Réserves réglementées	426 785			426 785
Autres réserves	954 225			954 225
Report à Nouveau	123 125			123 125
Résultat de l'exercice	126 702	15 823		142 524
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	216 480		85 523	130 957
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	2 290 545	142 524	85 523	2 347 546

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	186 997	8 627			195 624
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					8 100
Total	186 997	8 627			195 624
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		8 627			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 756 387 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	139 945	35 884	104 061	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	156 165	156 165		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 235	185 235		
Dettes fiscales et sociales	253 881	253 881		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	21 161	21 161		
Produits constatés d'avance				
Total	756 387	652 326	104 061	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	28 500			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	35 760			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	60 990
Dettes provis. pr congés payer	75 713
Prov. Rtt	2 909
Personnel - autres charges à payer	18 238
Charges sociales s/congés à payer	35 652
Charges sociales sur rtt	1 164
Charges sociales - charges à payer	9 119
Charges fiscales s/congés à payer	5 071
Etat - autres charges payer	848
Total	209 704

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	14 954		
Total	14 954		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraires de certification des comptes : 6 429 euros

Honoraires des autres services : 0 euros

Subventions d'exploitation

Les subventions d'exploitation sont enregistrées en produits de l'exercice au cours duquel la décision d'octroi de la subvention a été notifiée à l'Association (et non de l'exercice au cours duquel les fonds ont été encaissés).

Les subventions d'exploitation obtenues sous conditions résolutoires sont enregistrées dès la signature de l'accord mais conduit l'Association à constater une provision de reversement de subventions.

Les subventions d'exploitation sous conditions suspensives sont comptabilisées en produits lors de la levée des conditions.

Les subventions d'investissement sont comptabilisées en poste de capitaux propres et rapportées au résultat au prorata des amortissements constatés (y compris dérogatoires) sur les investissements financés, y compris pour les biens renouvelables par l'Association elle-même.

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	196	
Provisions pour dépréciation	8 100	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 414
Subventions d'investissement virées au résultat		9 523
TOTAL	8 296	15 937

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>DAT bloqué sur la durée de l'emprunt souscrit auprès de la Société Générale</i>	50 000
Autres engagements donnés	50 000
Total	50 000

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 195 624 euros

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31 décembre 2018.

Ces indemnités font l'objet d'une comptabilisation en provisions pour risques et charges.

Le montant provisionné 195 624 euros est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite. Le calcul repose sur la méthode des unités de crédit projetées avec prorata des droits à terme, cette méthode actuarielle intègre des hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme à la date de clôture.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Table de taux de mortalité : TGH 00-02 pour les hommes et TGF 00-02 pour les femmes
- Taux d'actualisation : 1,57 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Convention collective : Foyers de jeunes travailleurs
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CITS a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des associations à travers notamment des efforts en matière d'investissement.

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
2050002 - Concessions Et Droits Similaire	5 252,39		5 252,39	5 252,39
2051001 - Logiciels	10 580,82		10 580,82	9 889,62
2805002 - Amortis. Concess. & Droits Sim		5 043,59	-5 043,59	-5 043,59
2805101 - Amortissement Logiciels		10 126,37	-10 126,37	-9 889,63
	15 833,21	15 169,96	663,25	208,79
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
2080001 - Autres Immobilisat. Incorporell				1 628,20
2808001 - Amortis. Autres Immobil. Incorp				-1 628,20
Immobilisations corporelles				
Constructions				
2131001 - Batiments	1 324 025,00		1 324 025,00	1 324 025,00
2131012 - Aménagements Bat A 1983	131 408,96		131 408,96	131 408,96
2131022 - Toiture Bat A 2003	59 059,75		59 059,75	59 059,75
2131032 - Structure Bat A 1964	309 293,00		309 293,00	309 293,00
2131042 - Cons. Colombier 1998	289 653,13		289 653,13	289 653,13
2131052 - Cons. Colombier 2006	110 000,00		110 000,00	110 000,00
2141002 - Constructions Sur Sol D'Autrui	45 734,71		45 734,71	45 734,71
2145001 - Instal.Générale Aménagement	191 450,24		191 450,24	191 450,24
2145501 - Aménagement Cafétariat	82 528,83		82 528,83	82 528,83
2145601 - Aménagement Rampe Handica	9 923,33		9 923,33	9 923,33
2145701 - Agenc.Const.Terrasse Bois Sel	9 272,93		9 272,93	9 272,93
2813101 - Amortissement Batiments		442 173,36	-442 173,36	-442 173,36
2813110 - Amort cons colombier 2006		82 777,35	-82 777,35	
2813112 - Amort.Cons.Colombier 2006		131 408,96	-131 408,96	-131 408,96
2813122 - Amort.Toiture Bat A 2003		21 839,12	-21 839,12	-21 839,12
2813132 - Amort.Structure Colombier C 1		264 879,01	-264 879,01	-264 879,01
2813142 - Amort.Construction Colombier		173 604,87	-173 604,87	-173 604,87
2813152 - Amort.Construction Colombier		38 131,50	-38 131,50	-38 131,50
2814102 - Amortis. Constructions Sol D'A		36 298,26	-36 298,26	-28 245,22
2814501 - Amort.Inst.Géné.Aménagemen		153 532,65	-153 532,65	-153 532,65
2814551 - Amort.Aménagements Cafétéri		82 528,83	-82 528,83	-82 528,83
2814561 - Amort.Aménagt.Rampe Handic		9 923,33	-9 923,33	-9 923,33
2814571 - Amort.Aménagt.Terrasse Bois		8 761,01	-8 761,01	-7 601,89
	2 562 349,88	1 445 858,25	1 116 491,63	1 208 481,14
Installations techniques, matériel et outillage				
2151001 - Matériel Mob.Socio-Educatif	15 535,32		15 535,32	15 535,32
2151002 - Matériel De Restauration	205 481,77		205 481,77	203 145,97
2151202 - Matériel D'Hebergement	172 775,78		172 775,78	172 775,78
2152001 - Mat.Mob.Salle Réunion	6 496,55		6 496,55	6 496,55
2153002 - Matériel Services Généraux	18 648,39		18 648,39	18 648,39
2154001 - Mat.Mob.Hébergement	139 485,49		139 485,49	135 938,05
2154002 - Matériel Socio ducatif	39 078,79		39 078,79	39 078,79
2154101 - Matériel Mobilier Molière	61 544,23		61 544,23	61 544,23
2154201 - Matériel Mobilier D.Papin	46 681,97		46 681,97	46 384,47
2154300 - Matériel Mobilier Appartement	38 607,85		38 607,85	25 045,82
2155001 - Matériel Mobilier Restauration	313 620,32		313 620,32	271 988,55
2156001 - Lingerie	2 552,30		2 552,30	2 552,30
2156401 - Matériel Mobilier Hébergement	10 972,00		10 972,00	10 972,00
2157001 - Vaiselle Verrerie	7 329,05		7 329,05	7 329,05

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
2158001 - Matériel Divers	4 748,26		4 748,26	5 254,58
2815101 - Amort.Matériel Socio-Educatif		13 697,10	-13 697,10	-13 697,10
2815102 - Amort Matériel De Restauratio		174 403,38	-174 403,38	-167 790,87
2815132 - Amort Mobilier De Restaurant		15 980,63	-15 980,63	-15 980,63
2815201 - Amortissement Vaisselle		6 201,47	-6 201,47	-6 201,47
2815202 - Amort Matériel Hebergement		164 348,53	-164 348,53	-160 876,94
2815302 - Amort Mat Services Generaux		17 622,15	-17 622,15	-17 100,11
2815401 - Amort.Matériel Mobilier Héberg		134 061,00	-134 061,00	-134 061,00
2815402 - Amort Mat Socio Educatif		23 641,01	-23 641,01	-14 132,19
2815411 - Amort.Matériel Mobilier Molière		61 544,23	-61 544,23	-61 544,23
2815421 - Amort.Matériel Mobilier D.Papi		46 411,25	-46 411,25	-46 384,47
2815431 - Amort.Matériel Mobilier Apart		24 461,32	-24 461,32	-23 512,45
2815501 - Amort.Matériel De Restauratio		270 410,65	-270 410,65	-266 504,13
2815601 - Amort.Lingerie		2 552,30	-2 552,30	-2 552,30
2815641 - Amort.Matériel Mobilier Héberg		10 972,00	-10 972,00	-10 972,00
2815701 - Amort.Vaisselle Verrerie		4 341,17	-4 341,17	-3 965,73
2815801 - Amort.Matériel Divers		2 345,83	-2 345,83	-4 804,48
	1 083 558,07	972 994,02	110 564,05	72 609,75
Autres immobilisations corporelles				
2181001 - Inst.Agencts Appartement	13 241,75		13 241,75	13 241,75
2181102 - Inst.Aménagement Bat A	215 704,52		215 704,52	215 704,52
2181202 - Inst.Aménagement Bat B	27 782,25		27 782,25	27 782,25
2181302 - Inst.Aménagement Bat C	8 169,72		8 169,72	8 169,72
2181502 - Inst.Aménagement Illiers	78 482,89		78 482,89	78 482,89
2181602 - Inst.Aménagement Riobe	31 416,30		31 416,30	31 416,30
2182001 - Matériel De Transport	34 687,46		34 687,46	34 687,46
2182002 - Matériel De Transport	13 497,64		13 497,64	13 497,64
2183002 - Matériel De Bureau Et Informat	37 050,56		37 050,56	37 050,56
2183101 - Matériel De Bureau	2 417,92		2 417,92	2 417,92
2183201 - Matériel Informatique	48 966,22		48 966,22	32 980,76
2184001 - Mobilier Administratif	9 533,61		9 533,61	9 533,61
2184002 - Mobilier De Bureau	8 652,22		8 652,22	8 652,22
2818101 - Amortis. Instal. Gales, Agenct.		6 218,59	-6 218,59	-4 442,38
2818112 - Amort.Installation Bat A		140 990,68	-140 990,68	-133 682,74
2818122 - Amort.Installation Bat B		19 368,68	-19 368,68	-16 905,33
2818132 - Amort.Installation Bat C		8 169,72	-8 169,72	-8 169,72
2818152 - Amort.Installation Illiers		77 891,61	-77 891,61	-77 314,90
2818162 - Amort.Installation Riobé		31 416,30	-31 416,30	-31 416,30
2818201 - Amort.Matériel De Transport		30 607,19	-30 607,19	-23 482,53
2818202 - Amort.Matériel De Transport		4 784,17	-4 784,17	-4 784,17
2818302 - Amort.Matér.Bureau Et Informa		33 120,42	-33 120,42	-27 836,23
2818311 - Amort.Matériel De Bureau		1 244,55	-1 244,55	-685,64
2818321 - Amort.Matériel Informatique		35 269,74	-35 269,74	-28 872,83
2818401 - Amort.Matériel Administratif		9 533,61	-9 533,61	-9 533,61
2818402 - Amort.Mobilier		8 154,60	-8 154,60	-7 649,65
	529 603,06	406 769,86	122 833,20	138 841,57
Immobilisations financières				
Prêts				
2748000 - Autres prêts - Effort constructio	11 048,33		11 048,33	6 871,11
2748001 - Autres prêts - URHAJ	8 100,00		8 100,00	8 100,00
2974000 - Provis. deprec. des prêts		8 100,00	-8 100,00	
	19 148,33	8 100,00	11 048,33	14 971,11

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Autres immobilisations financières				
2750002 - Dépts Et Cautionnements	125,22		125,22	125,22
2751101 - Dépt/Cautionnement Appart.Ex	601,48		601,48	601,48
	726,70		726,70	726,70
ACTIF IMMOBILISE	4 211 219,25	2 848 892,09	1 362 327,16	1 435 839,06
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
3100001 - Stocks Matières Premières Fou	700,50		700,50	7 368,70
3210002 - Stocks Matières Consommable	2 751,51		2 751,51	3 420,49
3252000 - Stocks Produits D'Entretien	955,90		955,90	1 392,19
	4 407,91		4 407,91	12 181,38
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
4111001 - Résidents Acacias	45 696,31		45 696,31	57 128,90
4111002 - Résidents Colombier	57 614,03		57 614,03	52 070,48
4111402 - Tiers Colombiers	3 152,87		3 152,87	10 623,97
4114001 - Tiers Acacias	25 631,33		25 631,33	39 395,00
	132 094,54		132 094,54	159 218,35
Autres créances				
4011000 - Fournisseurs débiteurs				463,40
4378002 - Ijss				196,28
4410010 - Caf Prestation De Service	119 564,82		119 564,82	62 138,23
4410021 - Orléans Métropole	2 888,00		2 888,00	
4410081 - Département (Cplt Socio-Educ				35 000,00
4410110 - Département Faj	2 618,20		2 618,20	2 618,20
4410702 - Subvention Régionale Colombi	3 900,00		3 900,00	
4487000 - Etat - produits recevoir	513,76		513,76	
4687000 - Divers - produits a recevoir	2 717,30		2 717,30	1 719,60
	132 202,08		132 202,08	102 135,71
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
5081001 - Sicav Crédit Coopératif	144 799,83		144 799,83	174 998,49
5081500 - COMPTE A TERME SG	50 000,00		50 000,00	50 000,00
	194 799,83		194 799,83	224 998,49
Disponibilités				
5121201 - Credit Cooperatif	1 087 429,42		1 087 429,42	992 208,03
5121501 - Livret A Caisse D'Epargne	96 572,71		96 572,71	95 853,81
5121601 - Compte Epargne Credit Coop	30,81		30,81	30,77
5121701 - SOCIETE GENERALE	52 326,78		52 326,78	48 173,11
5123002 - Caisse D'Epargne	19 456,56		19 456,56	21 669,23
5151001 - CRT Acacias	3 645,42		3 645,42	5 321,24
5151002 - CRT Colombiers	4 362,38		4 362,38	3 960,70
5172002 - Csl Associatis - Caisse D'Epar	195 389,45		195 389,45	194 611,01
5188002 - Banque - Intérts Courus Rece	39,66		39,66	375,00
5300001 - Caisse Acacias	542,86		542,86	1 349,61
5300002 - Caisse Colombier	407,93		407,93	651,39
	1 460 203,98		1 460 203,98	1 364 203,90
Charges constatées d'avance				
4860000 - Charges constatées d'avance	14 953,96		14 953,96	16 855,27
	14 953,96		14 953,96	16 855,27
ACTIF CIRCULANT	1 938 662,30		1 938 662,30	1 879 593,10
COMPTES DE REGULARISATION				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
TOTAL DE L'ACTIF	6 149 881,55	2 848 892,09	3 300 989,46	3 315 432,16

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
1021000 - Fonds général de dotation	113 520,35	113 520,35
1024000 - Fonds de trésorerie apportés	91 469,41	91 469,41
1025000 - Fonds De Dons Et Legs	3 942,38	3 942,38
	208 932,14	208 932,14
Réserves indisponibles		
1062000 - Réserves disponibles	426 784,88	426 784,88
	426 784,88	426 784,88
Réserves statutaires ou contractuelles		
1063000 - Reserves statutaires	360 998,17	234 296,51
	360 998,17	234 296,51
Autres réserves		
1068000 - Autres reserves reglementees	954 225,04	954 225,04
	954 225,04	954 225,04
Report à nouveau		
1100000 - Report a nouveau	123 125,02	123 125,02
	123 125,02	123 125,02
RESULTAT DE L'EXERCICE	142 524,49	126 701,66
Subventions d'investissement		
1311002 - Sub Riobé Construction	30 489,80	30 489,80
1312002 - Sub Colombier Construction	167 693,92	167 693,92
1312102 - Sub Colombier Equipement	100 000,00	100 000,00
1312202 - Sub. Colombier réfection 2016		76 000,00
1390002 - Subvention Riobé Construction	-19 770,82	-18 818,01
1392002 - Sub Inv Res Colombier	-105 831,15	-100 590,72
1392102 - Sub Equi Res Colombier	-41 625,00	-38 295,00
	130 956,75	216 479,99
FONDS PROPRES	2 347 546,49	2 290 545,24
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour charges		
1530000 - Provisions pensions & obligat.simil	195 624,00	186 997,00
	195 624,00	186 997,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	195 624,00	186 997,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
1640162 - PRET KANGOO	5 509,84	7 843,80
1640172 - PRET LIMARE COMMUNS	59 435,22	72 860,98
1640282 - PRET CAF REFECTION COLOMBIER 2016	75 000,00	66 500,00
	139 945,06	147 204,78
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	139 945,06	147 204,78
Emprunts et dettes financières diverses		
1650001 - Dépt Garantie Acacias	41 876,30	40 652,90
1650002 - Dg Transfert	307,00	307,00
1651001 - Dépt Garantie D.Papin	8 956,00	9 435,00
1651002 - Dg Colombier	63 122,33	57 294,33
1652001 - Dépt Garantie Molière	15 574,20	15 068,70
1652002 - Dg Illiers	5 251,60	5 702,60
1653002 - Dg Riobé	13 114,60	13 107,60
1654001 - Dg Appartement Diffus	6 122,49	6 452,49
1654002 - Dg Diffus	1 840,85	2 105,35

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
	156 165,37	150 125,97
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
4191001 - Trop Perçu Apl	546,32	1 423,74
4191002 - Trop perçu APL	885,74	1 580,74
	1 432,06	3 004,48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000 - Fournisseurs	124 244,50	111 840,68
4081000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	60 990,47	56 727,66
	185 234,97	168 568,34
Dettes fiscales et sociales		
4210001 - Personnel - Rémunérations dues		13 080,81
4270000 - Personnel - oppositions	519,01	
4282000 - Dettes provis. pr congés payer	75 713,00	71 557,00
4282100 - Prov. Rtt	2 909,00	2 463,00
4286000 - Personnel - autres charges a payer	18 238,00	18 683,00
4310000 - Sécurité sociale	54 438,00	67 186,95
4371000 - Humanis Retraite	10 352,13	12 184,83
4371400 - Humanis Prevoyance Sante	13 705,54	14 246,29
4375000 - Cihl Medecine Du Travail		821,64
4378001 - Ijss	264,83	414,17
4378002 - Ijss	2 107,51	
4382000 - Charges sociales s/conges a payer	35 652,00	33 618,00
4382100 - Charges sociales sur rtt	1 164,00	985,00
4386000 - Charges sociales - charges a payer	9 119,00	9 341,00
4410060 - Ville Orléans (Cplt Fonjep)	8 966,00	10 746,00
4471000 - Taxe sur les salaires	4 177,00	6 246,00
4473000 - Formation continue	10 637,00	13 341,04
4482000 - Charges fiscales s/conges a payer	5 071,00	4 759,00
4486000 - Etat - autres charges payer	847,70	788,00
	253 880,72	280 461,73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
4084000 - Frs immobil. - fact. non parvenues		65 337,56
		65 337,56
Autres dettes		
4111302 - Self Colombiers	9 766,80	10 224,48
4113001 - Self Acacias	7 977,08	8 140,42
4670001 - Autres Comptes Débiteurs/Créditeurs	191,05	191,05
4670002 - AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDITEURS	3 225,86	261,11
4679001 - AVCE BOURSE ENT.REST. M.I		279,00
4679501 - Avance Bourse Ent Divers.		91,00
4686000 - Divers - charges a payer		1 400,00
	21 160,79	20 587,06
Produits constatés d'avance		
4870000 - Produits constates d'avance		2 600,00
		2 600,00
DETTES	757 818,97	837 889,92
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	3 300 989,46	3 315 432,16

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
7011001 - Repas Résidents	93 693,22	3,41	88 786,50	3,15	4 906,72	5,53
7011002 - Repas Résidents	108 234,75	3,94	107 495,95	3,82	738,80	0,69
7011051 - Petits Déjeuners	22 241,30	0,81	20 187,55	0,72	2 053,75	10,17
7011052 - Recette Forfaitaire Petit Déjeun	16 968,00	0,62	16 965,10	0,60	2,90	0,02
7011101 - Repas Sup. Résidents	15 571,60	0,57	12 151,80	0,43	3 419,80	28,14
7011102 - Repas Résidents Réduits	9 085,70	0,33	13 983,50	0,50	-4 897,80	-35,03
7012001 - Repas Externes	250 029,80	9,11	317 033,96	11,26	-67 004,16	-21,13
7012002 - Repas Externes	160 641,40	5,85	185 980,90	6,61	-25 339,50	-13,62
7021001 - Boissons Restaurant	15 221,30	0,55	15 500,25	0,55	-278,95	-1,80
7021002 - Recette Boissons Foyer	8 899,95	0,32	10 131,15	0,36	-1 231,20	-12,15
7022001 - Boissons Cafétéria	4 752,57	0,17	5 549,60	0,20	-797,03	-14,36
7022002 - Recette Cafétéria			420,00	0,01	-420,00	-100,00
7061002 - Recettes Hébergement Colom	453 765,90	16,53	444 109,24	15,77	9 656,66	2,17
7061502 - Recettes Hébergement Illiers	65 580,50	2,39	65 175,50	2,31	405,00	0,62
7061902 - Recettes Hébergement Riobé	144 226,55	5,25	150 011,00	5,33	-5 784,45	-3,86
7061952 - Recettes Hébergement Diffus	21 707,20	0,79	20 106,95	0,71	1 600,25	7,96
7062101 - Hébergement Acacias	462 061,50	16,83	438 878,00	15,59	23 183,50	5,28
7062301 - Hébergement Molière	183 917,50	6,70	176 176,00	6,26	7 741,50	4,39
7062401 - Hébergement D.Papin	104 922,50	3,82	105 493,00	3,75	-570,50	-0,54
7062501 - Location Appts Diffus	73 980,00	2,69	72 498,00	2,57	1 482,00	2,04
7082000 - Commissions	629,40	0,02	243,90	0,01	385,50	158,06
7088000 - Autres produits activités annex	103,70		322,26	0,01	-218,56	-67,82
	2 216 234,34	80,71	2 267 200,11	80,52	-50 965,77	-2,25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
7411000 - Fonjep etat	21 319,00	0,78	21 319,00	0,76		
7411200 - Fonjep ville	21 492,00	0,78	21 492,00	0,76		
7411400 - Subvention ville	14 480,00	0,53	14 400,00	0,51	80,00	0,56
7412000 - Conseil départemental	175 000,00	6,37	175 000,00	6,22		
7413010 - Conseil départemental Faj	13 091,00	0,48	13 091,00	0,46		
7415000 - C.A.F. Prestation De Service	182 578,00	6,65	188 261,87	6,69	-5 683,87	-3,02
7417000 - Subvention DRDJSCS	74 400,00	2,71	68 800,00	2,44	5 600,00	8,14
7419000 - Subvention Régionale	6 500,00	0,24	6 500,00	0,23		
7419500 - Cil Val Loire M.D.H Mobili Jeu			8 000,00	0,28	-8 000,00	-100,00
7483000 - CUIE CAE AIDES	12 689,87	0,46	23 489,95	0,83	-10 800,08	-45,98
	521 549,87	18,99	540 353,82	19,19	-18 803,95	-3,48
Reprises et Transferts de charge						
7815000 - Repris.s/provis.risques & charg			78 313,00	2,78	-78 313,00	-100,00
7910000 - Remboursements des assuran	396,69	0,01	2 662,26	0,09	-2 265,57	-85,10
7913000 - Avantage en nature			470,76	0,02	-470,76	-100,00
	396,69	0,01	81 446,02	2,89	-81 049,33	-99,51
Cotisations						
7560000 - Cotisations des adherents	7 969,00	0,29	8 194,00	0,29	-225,00	-2,75
	7 969,00	0,29	8 194,00	0,29	-225,00	-2,75
Autres produits						
7522501 - Charges Locatives Appts Diffus	10 104,00	0,37	9 934,00	0,35	170,00	1,71
7524000 - Fournitures Administratives	112,05		185,46	0,01	-73,41	-39,58
7528101 - Mise Disposition Des Salles	35 901,00	1,31	37 128,00	1,32	-1 227,00	-3,30
7528102 - Mise Disposition Des Salles	13 268,00	0,48	7 763,00	0,28	5 505,00	70,91

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
7538300 - RBS TIMBRES	10,77		16,90		-6,13	-36,27
7580000 - Remboursements divers			95,94		-95,94	-100,00
7580001 - Produits Div. De Gestion/Tr.Aju	51,24		33,02		18,22	55,18
7580500 - Produit diver de gestion couran	20,42		20,72		-0,30	-1,45
7581000 - Mise à disposition matériel	210,00	0,01	130,00		80,00	61,54
7582000 - Frais d'inscription	3 728,00	0,14	4 000,00	0,14	-272,00	-6,80
7584000 - Participation animation	44,50				44,50	
7585001 - Recette laverie Acacias	3 325,10	0,12	2 471,60	0,09	853,50	34,53
7585002 - Recette laverie Colombiers	4 062,00	0,15	3 428,00	0,12	634,00	18,49
7586000 - Remise En Etat Logement	9 175,00	0,33	7 559,84	0,27	1 615,16	21,37
7587300 - Remboursement formation	4 134,26	0,15	22 711,06	0,81	-18 576,80	-81,80
	84 146,34	3,06	95 477,54	3,39	-11 331,20	-11,87
Produits d'exploitation	2 830 296,24	103,08	2 992 671,49	106,28	-162 375,25	-5,43
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
6011001 - Achats De Vivres	116 038,97	4,23	127 883,24	4,54	-11 844,27	-9,26
6011002 - Achats De Vivres	81 580,88	2,97	87 316,61	3,10	-5 735,73	-6,57
6012001 - Boissons Restaurants	7 226,34	0,26	8 683,22	0,31	-1 456,88	-16,78
6013001 - Boissons Cafétériats	1 029,15	0,04	1 793,05	0,06	-763,90	-42,60
6013102 - Achats Boissons Foyer	4 830,55	0,18	5 851,37	0,21	-1 020,82	-17,45
6013202 - Achats Boissons Cafétariat	941,03	0,03	1 035,27	0,04	-94,24	-9,10
	211 646,92	7,71	232 562,76	8,26	-20 915,84	-8,99
Variation de stock de matières premières						
6031001 - Variat.Stocks Mat.Premières/F	6 668,20	0,24	-4 840,58	-0,17	11 508,78	-237,76
6031002 - Variat.Stocks Mat.Premières/F	668,98	0,02	133,67		535,31	400,47
6032521 - Variat.Stocks Prdts Entretiens	436,29	0,02	78,87		357,42	453,18
	7 773,47	0,28	-4 628,04	-0,16	12 401,51	-267,96
Autres achats non stockés et charges externes						
6061100 - Carburant	1 919,32	0,07	1 870,43	0,07	48,89	2,61
6061301 - Électricité Acacias	30 243,15	1,10	31 728,69	1,13	-1 485,54	-4,68
6061302 - Edf Colombier	29 549,27	1,08	30 563,16	1,09	-1 013,89	-3,32
6061311 - Électricité D.Papin	2 553,35	0,09	2 067,31	0,07	486,04	23,51
6061312 - Edf Illiers	10 191,02	0,37	10 138,76	0,36	52,26	0,52
6061321 - Electricité Molière	18 309,42	0,67	20 592,07	0,73	-2 282,65	-11,09
6061322 - Edf Riobé	12 736,16	0,46	14 255,42	0,51	-1 519,26	-10,66
6061401 - Eau Acacias	16 504,18	0,60	16 240,48	0,58	263,70	1,62
6061402 - Eau Colombier	20 832,57	0,76	21 896,91	0,78	-1 064,34	-4,86
6061411 - Eau Molière	5 342,68	0,19	5 057,13	0,18	285,55	5,65
6061412 - Eau Illiers	2 306,94	0,08	2 548,36	0,09	-241,42	-9,47
6061421 - Eau D.Papin	3 462,22	0,13	4 024,81	0,14	-562,59	-13,98
6061422 - Eau Riobé	9 028,59	0,33	5 531,00	0,20	3 497,59	63,24
6061602 - Gaz Colombier	28 091,38	1,02	31 037,94	1,10	-2 946,56	-9,49
6061702 - Chauffage Extérieur Riobé	9 282,16	0,34	8 287,69	0,29	994,47	12,00
6061901 - Gaz Cuisine Eau Chaude	41 545,92	1,51	38 519,91	1,37	3 026,01	7,86
6062000 - Produits entretien	13 694,56	0,50	14 321,04	0,51	-626,48	-4,37
6063000 - Achats de petit quipement	32 268,59	1,18	38 727,46	1,38	-6 458,87	-16,68
6064000 - Achats fournitures administrativ	2 990,95	0,11	3 218,59	0,11	-227,64	-7,07
6111000 - CONTRAT DEGRAISSAGE C	1 056,00	0,04	628,00	0,02	428,00	68,15
6111200 - Maintenance Informatique et L	12 215,86	0,44	14 714,51	0,52	-2 498,65	-16,98
6112000 - Contrle Microbiologique	2 238,96	0,08	1 194,96	0,04	1 044,00	87,37
6113000 - Blanchissage	3 526,58	0,13	3 838,47	0,14	-311,89	-8,13

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6114000 - Entretien et menage	3 169,40	0,12			3 169,40	
6114001 - Contrat Entretien Lave Vaissell			3 106,94	0,11	-3 106,94	-100,00
6115000 - Contrat Entretien Copieur	2 787,25	0,10	4 352,56	0,15	-1 565,31	-35,96
6115100 - CONTRAT DE MAINTENANC	767,40	0,03			767,40	
6116000 - ENTRETIEN CHAUFFAGE	8 817,19	0,32			8 817,19	
6116001 - Contrat Entretien Chauffage			8 732,45	0,31	-8 732,45	-100,00
6116100 - Contrat Entret.Mat.Détection AI	4 672,16	0,17			4 672,16	
6116101 - Contrat Entret.Mat.Détection AI			4 596,44	0,16	-4 596,44	-100,00
6116110 - CONTRAT VERIFICATION SD	1 043,43	0,04			1 043,43	
6116120 - Contrat VUrification Porte Entr	102,00				102,00	
6116151 - Contrat Socotec	892,80	0,03	784,80	0,03	108,00	13,76
6116200 - Contrle Inst.Elec + M.Char	858,20	0,03			858,20	
6116201 - Contrle Inst.Elec + M.Char			2 281,14	0,08	-2 281,14	-100,00
6117000 - Contrat d'hygiène sanitaire	1 007,72	0,04			1 007,72	
6117001 - Contrle Entretien Ascenseur			954,58	0,03	-954,58	-100,00
6117002 - Contrat d'HygiPne Sanitaire	473,10	0,02			473,10	
6118001 - Pompape bac à graisse			1 798,19	0,06	-1 798,19	-100,00
6118002 - Pompape bac à graisse			1 003,82	0,04	-1 003,82	-100,00
6118100 - Pompape bac Ó Graisse	2 996,43	0,11			2 996,43	
6119011 - Contrat Maintenance Tfc	1 405,42	0,05	1 384,64	0,05	20,78	1,50
6132101 - Loyer Acacias	122 691,42	4,47	120 026,88	4,26	2 664,54	2,22
6132201 - Loyer D.Papin	84 979,68	3,09	84 979,68	3,02		
6132301 - Loyer Molière	62 319,12	2,27	62 087,28	2,21	231,84	0,37
6132702 - Loyer Vallogis Illiers	15 058,44	0,55	14 841,48	0,53	216,96	1,46
6132712 - Loyer Vallogis Colombier	206 817,18	7,53	208 114,67	7,39	-1 297,49	-0,62
6132722 - Loyer Vallogis Diffus	14 913,96	0,54	14 913,96	0,53		
6132822 - Loyer Ophlm Riobé	52 081,29	1,90	51 746,88	1,84	334,41	0,65
6135000 - Locations mobilières			4 309,60	0,15	-4 309,60	-100,00
6135100 - Locations de matériel techniqu	5 791,16	0,21			5 791,16	
6140002 - Charges Locatives Vallogis	8 381,26	0,31	14 591,90	0,52	-6 210,64	-42,56
6141002 - Charges Locatives Vallogis Diff	3 062,92	0,11	3 587,02	0,13	-524,10	-14,61
6142001 - Charges Locatives Apparteme	1 002,02	0,04	945,39	0,03	56,63	5,99
6142101 - Charges Locatives S/ Loyer Mo	973,00	0,04	971,00	0,03	2,00	0,21
6142201 - Charges Locatives S/ Loyers E	2 527,42	0,09	2 293,03	0,08	234,39	10,22
6142411 - Charges Limare 1	267,00	0,01			267,00	
6142441 - Charges Limare	606,87	0,02	1 343,58	0,05	-736,71	-54,83
6142501 - Charges Bourgogne	1 353,41	0,05	1 338,02	0,05	15,39	1,15
6142511 - Charges Dunois 1	2 034,29	0,07	1 616,06	0,06	418,23	25,88
6142521 - Charges Dunois 2	1 677,54	0,06	1 074,30	0,04	603,24	56,15
6142531 - Charges Europe	1 394,34	0,05	1 725,29	0,06	-330,95	-19,18
6142541 - Charges St Jean De Braye	840,38	0,03	1 437,60	0,05	-597,22	-41,54
6142551 - Charges Le Madelin	740,85	0,03	800,77	0,03	-59,92	-7,48
6142561 - Charges Saint Marceau	910,95	0,03	482,69	0,02	428,26	88,72
6142571 - Charges Saint Michel	839,24	0,03	857,51	0,03	-18,27	-2,13
6142581 - Charges Saint Paterne	218,45	0,01	244,97	0,01	-26,52	-10,83
6142591 - Charges L'Ecu Saint Laurent	878,68	0,03	590,20	0,02	288,48	48,88
6142601 - Charges Le Clos Des Lilas	2 073,71	0,08	1 740,95	0,06	332,76	19,11
6142631 - Charges Le Prieure/Tilleuls	1 559,93	0,06	5 071,09	0,18	-3 511,16	-69,24
6152000 - Entretien immobilier	4 091,47	0,15	32 438,20	1,15	-28 346,73	-87,39
6155000 - Entretien sur biens mobiliers	13 011,62	0,47	12 233,44	0,43	778,18	6,36
6155100 - Entretien du matériel de transp	1 134,38	0,04	569,75	0,02	564,63	99,10
6155700 - Maintenance mat.inform. et log	384,60	0,01			384,60	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6160000 - Assurance foyer	16 908,98	0,62	25 010,21	0,89	-8 101,23	-32,39
6181000 - Documentation générale	1 353,28	0,05	1 241,09	0,04	112,19	9,04
6210000 - Personnel Intérimaire			3 828,36	0,14	-3 828,36	-100,00
6211001 - Personnel Intérimaire	2 910,04	0,11			2 910,04	
6211002 - Personnel intérimaire	14 619,78	0,53			14 619,78	
6226410 - Honoraire expert comptable	39 752,40	1,45	40 469,40	1,44	-717,00	-1,77
6226420 - Honoraires cac	6 428,68	0,23	6 261,51	0,22	167,17	2,67
6227000 - Frais d'actes et contentieux	150,00	0,01	-244,32	-0,01	394,32	-161,39
6231000 - Annonces et insertions	9 733,71	0,35	1 860,58	0,07	7 873,13	423,15
6234000 - Cadeaux la clientèle			342,60	0,01	-342,60	-100,00
6238000 - Divers (pourboires, dons coura			143,70	0,01	-143,70	-100,00
6250000 - Missions et receptions	622,03	0,02	555,19	0,02	66,84	12,04
6257000 - Réceptions	3,02				3,02	
6260000 - Frais postaux	876,80	0,03	2 170,31	0,08	-1 293,51	-59,60
6262002 - Téléphone Colombier	6 463,41	0,24	6 562,04	0,23	-98,63	-1,50
6263000 - Affranchissements	1 036,60	0,04			1 036,60	
6265101 - Téléphone Acacias	3 554,88	0,13	3 347,66	0,12	207,22	6,19
6265201 - Téléphone Molière	285,84	0,01	290,22	0,01	-4,38	-1,51
6265501 - Tel/ Adsl Sdsl	2 504,16	0,09	1 930,97	0,07	573,19	29,68
6270000 - Services Bancaires	2 961,28	0,11	3 282,31	0,12	-321,03	-9,78
6278101 - Frais Gestion Tr	11 336,75	0,41	13 470,65	0,48	-2 133,90	-15,84
6281000 - Cotisation	4 464,50	0,16	4 974,00	0,18	-509,50	-10,24
	1 079 465,05	39,31	1 112 468,33	39,51	-33 003,28	-2,97
Impôts et taxes						
6311000 - Taxe sur les salaires	40 195,95	1,46	48 248,00	1,71	-8 052,05	-16,69
6333000 - Formation continue (organisme	15 141,00	0,55	18 420,04	0,65	-3 279,04	-17,80
6333100 - Formation du personnel	4 727,76	0,17	5 244,80	0,19	-517,04	-9,86
6338000 - Variation ch. fiscales sur CP	312,00	0,01	-80,00		392,00	-490,00
6338100 - Contribution aide paritarisme	2 395,00	0,09	1 856,00	0,07	539,00	29,04
6351201 - Taxes Foncieres	11 808,00	0,43	11 673,00	0,41	135,00	1,16
6351300 - Redevance audiovisuelle	-138,00	-0,01	138,00		-276,00	-200,00
	74 441,71	2,71	85 499,84	3,04	-11 058,13	-12,93
Salaires et Traitements						
6411001 - Salaires Appointements	442 381,96	16,11	524 538,01	18,63	-82 156,05	-15,66
6411002 - Salaires Appointements	383 039,83	13,95	403 397,64	14,33	-20 357,81	-5,05
6412000 - Congés payés	4 602,00	0,17	-1 001,00	-0,04	5 603,00	-559,74
6413000 - Var. primes et gratifications	-445,00	-0,02	17 082,36	0,61	-17 527,36	-102,61
6414000 - Indemnités et avantages divers	9 493,00	0,35			9 493,00	
	839 071,79	30,56	944 017,01	33,53	-104 945,22	-11,12
Charges sociales						
6450000 - Urssaf	195 974,28	7,14	232 095,71	8,24	-36 121,43	-15,56
6451000 - Variation charges sociales s/ c	2 213,00	0,08	-889,00	-0,03	3 102,00	-348,93
6452000 - Cotisations aux mutuelles	35 242,73	1,28	35 985,22	1,28	-742,49	-2,06
6453000 - Cotisations aux caisses retr.	50 696,92	1,85	62 153,84	2,21	-11 456,92	-18,43
6454000 - Cotisations aux assedic	39 797,56	1,45	37 567,81	1,33	2 229,75	5,94
6456000 - Variation charges sociales sur	-222,00	-0,01	8 668,73	0,31	-8 890,73	-102,56
6460000 - Cotisations sociales person.ex	-3,02				-3,02	
6475000 - Médecine du travail et pharmac	3 240,24	0,12	3 254,40	0,12	-14,16	-0,44
6476000 - Cartes de transport	368,00	0,01	319,50	0,01	48,50	15,18
6476002 - Cartes de Transport	28,00		28,00			
6479000 - Vtements De Travail	587,63	0,02	490,32	0,02	97,31	19,85
6490000 - CITS	-4 379,00	-0,16	-3 437,00	-0,12	-942,00	27,41

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Amortissements et provisions	323 544,34	11,78	376 237,53	13,36	-52 693,19	-14,01
6811100 - Amort. incorporels	236,74	0,01	782,68	0,03	-545,94	-69,75
6811101 - Amort. Acacias	97 772,98	3,56	99 216,37	3,52	-1 443,39	-1,45
6811102 - Amort. Colombier	54 106,95	1,97	54 557,79	1,94	-450,84	-0,83
6815000 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	8 627,00	0,31			8 627,00	
	160 743,67	5,85	154 556,84	5,49	6 186,83	4,00
Autres charges						
6512000 - Redevances sacem	708,37	0,03	413,49	0,01	294,88	71,31
6541000 - Pertes sur creances de l'exerci			444,15	0,02	-444,15	-100,00
6580000 - Charges diverses gestion cour	185,47	0,01	261,51	0,01	-76,04	-29,08
6581000 - Activite diverses jeunes	793,67	0,03			793,67	
	1 687,51	0,06	1 119,15	0,04	568,36	50,78
Charges d'exploitation	2 698 374,46	98,27	2 901 833,42	103,06	-203 458,96	-7,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	131 921,78	4,80	90 838,07	3,23	41 083,71	45,23
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
7640001 - Revenus Val.Mobil.Placements	2 273,81	0,08	1 927,61	0,07	346,20	17,96
7680000 - Autres produits financiers	1 269,50	0,05	2 369,02	0,08	-1 099,52	-46,41
	3 543,31	0,13	4 296,63	0,15	-753,32	-17,53
Charges financières						
6611000 - Intérêts des emprunts et dettes	581,16	0,02	704,38	0,03	-123,22	-17,49
6616000 - Interets bancaires			3,15		-3,15	-100,00
	581,16	0,02	707,53	0,03	-126,37	-17,86
Résultat financier	2 962,15	0,11	3 589,10	0,13	-626,95	-17,47
RESULTAT COURANT	134 883,93	4,91	94 427,17	3,35	40 456,76	42,84
Produits exceptionnels						
7718000 - Autres produits except. de gest	6 413,60	0,23	23 646,58	0,84	-17 232,98	-72,88
7750001 - Produits Cessions Elements D'			3 000,00	0,11	-3 000,00	-100,00
7770000 - Quote-part des subv. virees	9 523,24	0,35	9 523,25	0,34	-0,01	
	15 936,84	0,58	36 169,83	1,28	-20 232,99	-55,94
Charges exceptionnelles						
6712000 - Pénalités et amendes			118,70		-118,70	-100,00
6718000 - Autres charges except. de gest	196,28	0,01	2 881,61	0,10	-2 685,33	-93,19
6750000 - Valeurs compt. elements actif c			895,03	0,03	-895,03	-100,00
6876000 - Dot aux dépréciations except.	8 100,00	0,30			8 100,00	
	8 296,28	0,30	3 895,34	0,14	4 400,94	112,98
Résultat exceptionnel	7 640,56	0,28	32 274,49	1,15	-24 633,93	-76,33
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	142 524,49	5,19	126 701,66	4,50	15 822,83	12,49

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	15 833	16 770
Immobilisations corporelles	4 175 511	4 098 657
Immobilisations financières	19 875	15 698
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	4 211 219	4 131 125
RESSOURCES		
Capital et réserves	2 074 065	1 947 364
Rétention de résultat	2 848 892	2 695 286
Résultat	142 524	126 702
Subventions d'investissements	130 957	216 480
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	195 624	186 997
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union		
Total Fonds Propres	5 392 063	5 172 829
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	1 180 843	1 041 703
Emprunts et dettes assimilées	296 110	297 331
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 476 954	1 339 034
Stocks	4 408	12 181
Créances clients	132 095	159 218
Autres créances	132 202	102 136
Comptes de régularisation	14 954	16 855
Total Créances	283 658	290 391
Dettes fournisseurs	185 235	168 568
Dettes fiscales et sociales	253 881	280 462
Autres dettes	22 593	88 929
Comptes de régularisation		2 600
Total Dettes	461 709	540 559
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-178 050	-250 168
Trésorerie active	1 655 004	1 589 202
Trésorerie passive		
TRESORERIE	1 655 004	1 589 202

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2018	31/12/2017
Résultat net	142 524	126 702
+ Dotations aux amortissements	152 117	154 557
+ Dotations aux provisions	8 627	
+ Dotations pour dépréciation des actifs	8 100	
- Reprises sur charges calculées		78 313
- Subventions d'investissement inscrites au C/R	9 523	9 523
- Prix de cession d'immobilisations (775)		3 000
+ VNC des immobilisations cédées (675)		895
= Capacité d'autofinancement	301 845	191 317

	31/12/2018	31/12/2017
Excédent Brut d'Exploitation	201 841	61 397
+ Transfert de charges	397	3 133
+ Autres produits d'exploitation	92 115	103 672
- Autres charges d'exploitation	1 688	1 119
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	3 543	4 297
- Charges financières	581	708
+ Produits exceptionnels	6 414	23 647
- Charges exceptionnelles	196	3 000
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	301 845	191 317

Dossier de gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	301 845	
- Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
Autofinancement disponible	301 845	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail	34 540	
Subventions d'investissement	-76 000	
Total des ressources	260 385	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Versements aux confédérations, fédérations, sociétaires		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		86 705
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		35 760
Total des emplois		122 465
Variation du fonds de roulement net global	137 920	

	31/12/2018	31/12/2017	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	4 408	12 181		7 773
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	132 095	159 218		27 124
Autres créances	132 202	102 136	30 066	
Comptes de régularisation	14 954	16 855		1 901
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes	1 432	3 004	1 572	
Fournisseurs, comptes rattachés	185 235	168 568		16 667
Dettes fiscales et sociales	253 881	280 462	26 581	
Autres dettes	21 161	85 925	64 764	
Comptes de Régularisation		2 600	2 600	
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			72 118	
Variation de la trésorerie active	1 655 004	1 589 202	65 801	
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie			65 801	
Variation du fonds de roulement net global			137 920	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	142 524	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	168 844	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		9 523
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	301 845	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice	34 540	
Subventions obtenues sur l'exercice	-76 000	
Total des ressources externes de l'exercice	-41 460	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		86 705
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés Versements aux confédérations, fédérations, soci		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		35 760
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		122 465
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	1 589 202	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	1 727 122	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Diminution des stocks	7 773	
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Diminution de l'en-cours clients	27 124	
Augmentation des autres créances		28 165
Diminution des acomptes reçus		1 572
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	16 667	
Diminution des dettes fiscales et sociales		26 581
Diminution des autres dettes		67 364
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		72 118
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	1 655 004	