

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 14
- <i>Annexe</i>	15 à 20
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	21
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	22 à 26
- <i>Tableau de financement</i>	27 et 28

SAS EUREX FIDUCIAIRE

Résidence 2000

PLACE DE LA PECOURTE

07200 AUBENAS

04 75 87 86 40

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION MAISON FAMILIALE RURALE
47 Enclos de la Plaine
B.P. 36
07170 VILLENEUVE DE BERG

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	3 423 012 Euros
- Produits d'exploitation,	1 162 320 Euros
- Résultat net comptable,	(37 157)Euros

Fait à AUBENAS
Le 08/03/2019

LOUIS-PIERRE PARGOIRE
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 16	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	18 293	18 294	0	0		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	62 781	15 797	46 984	47 433	449	0.95
	Constructions	3 756 536	2 567 129	1 189 407	1 261 026	71 618	5.68
	Installations techniques Matériel et outillage	22 820	22 499	322	1 517	1 195	78.79
	Autres immobilisations corporelles	466 839	384 354	82 485	100 720	18 235	18.10
	Immobilisations en cours	46 971		46 971		46 971	
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	12 416		12 416	12 416			
Prêts	806		806		806		
Autres immobilisations financières							
Total I	4 387 463	3 008 072	1 379 390	1 423 112	43 722	3.07	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 810		1 810	1 702	108	6.35
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 380		1 380		1 380	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	185 665	13 323	172 343	165 528	6 815	4.12
	Autres créances	155 204		155 204	107 216	47 988	44.76
Valeurs mobilières de placement	18 429		18 429	18 429			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 664 237		1 664 237	1 780 915	116 679	6.55	
Charges constatées d'avance (3)	30 219		30 219	15 388	14 831	96.38	
Total III	2 056 944	13 323	2 043 621	2 089 178	45 557	2.18	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 444 407	3 021 395	3 423 012	3 512 290	89 278	2.54	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	2 194 013		2 261 853		67 840	3.00
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	37 157		67 840		30 682	45.23
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	324 022		325 890		1 867	0.57	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	2 480 878		2 519 903		39 025	1.55	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	18 878		20 577		1 699	8.26
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III	18 878		20 577		1 699	8.26
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	591 875		634 638		42 763	6.74
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 820		730		8 090	NS
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 684		55 399		36 715	66.27
	Dettes fiscales et sociales	96 720		87 956		8 764	9.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	20 932		2 540		18 392	724.16
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	186 224		190 548		4 324	2.27
	Total IV	923 255		971 810		48 555	5.00
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 423 012		3 512 290		89 278	2.54

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

737 031 781 262

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	362 075		460 240		16 895	4.89
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	762 621		977 774		29 290	3.99
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	20 309		28 320		931	4.38
Collectes						
Cotisations	17 165		23 040		115	0.67
Autres produits	150				150	
Total I	1 162 320		1 489 375		45 289	4.05
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	61 897		87 613		3 812	5.80
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	108		1 067		692	86.50
Autres achats et charges externes	188 463		245 836		4 086	2.22
Impôts, taxes et versements assimilés	21 608		30 312		1 126	4.95
Salaires et traitements	578 757		772 581		679	0.12
Charges sociales	228 746		313 074		6 059	2.58
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	136 803		137 777		33 470	32.39
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	6 111		5 797		1 763	40.55
Pour risques et charges : dotations aux provisions			1 110		833	100.00
Subventions accordées par l'association	500		1 000		250	33.33
Autres charges (2)	44 311		67 129		6 036	11.99
Total II	1 267 089		1 661 162		21 217	1.70
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	104 769		171 787		24 072	18.68
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	46 739		57 695		3 467	8.01
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	46 739		57 695		3 467	8.01
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés	9 717		10 133		2 117	27.86
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	9 717		10 133		2 117	27.86
2. Résultat financier (V-VI)	37 022		47 562		1 350	3.79
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	67 747		124 225		25 422	27.29
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 811		8 508		3 570	55.94
Produits exceptionnels sur opérations en capital	51 075		58 190		7 433	17.03
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	53 887		66 699		3 863	7.72
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 174		322		9 933	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	10 174		322		9 933	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	43 712		66 376		6 070	12.19
Impôts sur les bénéfices (IX)	13 123		9 991		5 630	75.13
Total des produits (I+III+V+VII)	1 262 946		1 613 769		52 619	4.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 300 103		1 681 608		38 897	3.08
Solde intermédiaire	37 157		67 840		13 722	26.97
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	37 157		67 840		13 722	26.97

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 16	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	0	0		
20500000 BREVETS LICENCES	18 293	18 293		
28050000 BREVETS LICENCES	18 294	18 294		
TERRAINS	46 984	47 433	449	0.95
21100000 TERRAINS	45 187	45 187		
21200000 AGENC & AMENAG DE TERRAINS	17 594	17 594		
28120000 AMORT AGENC & AMENAG DE TERRAI	15 797	15 348	449	2.93
CONSTRUCTIONS	1 189 407	1 261 026	71 618	5.68
21300000 CONSTRUCTION EXTENSION	871 721	871 724	3	0.00
21310000 BATIMENTS	18 818	18 815	3	0.02
21350000 INSTALL. GEN. AGENC. AMENAG.	130 513	88 866	41 647	46.86
21400000 CONSTRUCTIONS SUR TERRAIN	2 735 484	2 735 484		
28130000 AMORT EXTENSION BATIMENT	45 219	5 923	39 296	663.45
28131000 AMORT BATIMENTS	18 815	18 815		
28135000 AMORT INST GEN AMENAG CONS	35 244	25 341	9 903	39.08
28140000 AMORTIS CONSTRUCTION	2 467 851	2 403 785	64 066	2.67
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	322	1 517	1 195	78.79
21500000 INSTAL TECH MAT & OUTILL PEDA	22 607	22 607		
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	213	213		
28150000 AMORT INSTALL TECH MAT &OUTILL	22 285	21 090	1 195	5.67
28155000 AMORT OUTIL INDUST	213	213		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 485	100 720	18 235	18.10
21810000 DIVERS	101 517	101 517		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	19 000	19 000		
21830000 MAT DE BUREAU & MAT INFORMATIQ	109 563	105 904	3 659	3.45
21840000 MOBILIER	170 506	170 506		
21870000 MATERIEL DE COLLECTIVITE	60 615	60 615		
21880000 AUTRES MATERIELS	5 637	5 637		
28181000 AMORT DIVERS	56 514	48 874	7 640	15.63
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	19 000	17 544	1 456	8.30
28183000 AMORT MAT DE BUREAU & MAT INFO	99 512	92 142	7 369	8.00
28184000 AMORT MOBILIER	150 896	147 423	3 473	2.36
28187000 AMORT MAT DE COLLECTIVITE	52 796	50 974	1 822	3.57
28188000 AMORT AUTRES MATERIELS	5 637	5 503	134	2.44
IMMOBILISATIONS EN COURS	46 971		46 971	
23100000 IMMOB CORPORELLES EN COURS	46 971		46 971	
AUTRES TITRES IMMOBILISES	12 416	12 416		
27100000 TITRES IMMOBILISES	12 416	12 416		
PRETS	806		806	
27430000 PRET AU PERSONNEL	806		806	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 379 390	1 423 112	43 722	3.07
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	1 810	1 702	108	6.35
32101000 STOCK ALIMENTATION	1 810	1 702	108	6.35

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 16	Euros	%
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	1 380		1 380	
40910000 FOURN.AVANCES & ACOMPTES VERSE	1 380		1 380	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	172 343	165 528	6 815	4.12
41100000 COLLECTIF CLIENTS	164 670	153 812	10 858	7.06
41610000 CLIENTS DOUTEUX	20 995	23 188	2 193	9.46
49100000 PROVISIONS SUR CREANCES DOUTEU	13 323	11 473	1 850	16.12
AUTRES CREANCES	155 204	107 216	47 988	44.76
44110000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	90 461	73 500	16 961	23.08
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	33 576		33 576	
47200000 BOURSES	31 167	32 262	1 095	3.40
47210000 PROJET INTERGENERATION 2E		1 453	1 453	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	18 429	18 429		
50400000 AUTRES TITRES	1 660	1 660		
50800000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	16 769	16 769		
DISPONIBILITES	1 664 237	1 780 915	116 679	6.55
51200000 CREDIT AGRICOLE	9 562	30 536	20 974	68.69
51220000 CREDIT AGRICOLE BATIMENT	4 067	1 247	2 820	226.17
51220100 CA DAV DEDIE NANTI	54 400	34 400	20 000	58.14
51221000 DAT TRESORERIE	650 000	650 000		
51222000 COMPTE A TERME Caisse Epargne	100 000	100 000		
51250000 CREDIT AGRICOLE CSL	537 247	650 568	113 321	17.42
51300000 CAISSE EPARGNE	7 426	9 951	2 525	25.37
51310000 CAISSE EPARGNE LIVRET	76 529	1 919	74 610	NS
51330000 CAISSE EPARGNE CSL ASSOCIAT	177 622	266 579	88 956	33.37
51400000 COMPTE CHEQUES POSTAUX	1 471	1 501	30	2.00
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	45 749	34 090	11 659	34.20
53000000 CAISSE	164	125	39	30.91
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	30 219	15 388	14 831	96.38
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	30 219	15 388	14 831	96.38
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 043 621	2 089 178	45 557	2.18
TOTAL GENERAL	3 423 012	3 512 290	89 278	2.54

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 16	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	2 194 013	2 261 853	67 840	3.00
11000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	2 194 013	2 261 853	67 840	3.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	37 157	67 840	30 682	45.23
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	324 022	325 890	1 867	0.57
13110000 SUBVENTION ETAT	282 335	282 335		
13120000 SUBVENTION REGION	1 447 717	1 447 717		
13121000 REGION SUB EQUIPEMENT	155 573	106 365	49 208	46.26
13130000 SUBVENTION DEPARTEMENT	292 433	292 433		
13911000 AMORT SUBVENTION ETAT	282 335	282 335		
13912000 AMORT SUBVENTION REGION	1 316 565	1 284 891	31 674	2.47
13912100 AMORT SUBV EQUIPEMENT	10 045	2 078	7 968	383.46
13913000 AMORT SUBVENTION DEPARTEMENT	245 089	233 655	11 434	4.89
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	2 480 878	2 519 903	39 025	1.55
PROVISIONS POUR CHARGES	18 878	20 577	1 699	8.26
15300000 PROV. PR PENSION ET OBLIGATION	18 878	20 577	1 699	8.26
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	18 878	20 577	1 699	8.26
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	591 875	634 638	42 763	6.74
16410000 EMPRUNT CASRA	321 041	345 761	24 720	7.15
16420000 EMPRUNT CE	270 170	288 165	17 995	6.24
16884000 INT COURUS/EMPR AUPRES DES ETS	664	711	48	6.72
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS	8 820	730	8 090	NS
41910000 ELEVES AVANCES RECUES		730	730	100.00
41911000 ACOMPTE VERSE SUR LOCATIONS	8 820		8 820	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 684	55 399	36 715	66.27
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	15 496	44 459	28 963	65.15
40800000 FOURNISSEUR FACTURES NON PARVE	3 188	10 940	7 752	70.86
DETTES FISCALES ET SOCIALES	96 720	87 956	8 764	9.96
42820100 DETTES PROV. CONGES PAYES	27 608	22 930	4 678	20.40
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	321	1 500	1 179	78.63
43100000 MSA	28 817	27 508	1 309	4.76
43110000 IJ MSA NETTES		2 012	2 012	100.00
43701000 AGRR FRAIS MEDICAUX FORFAIT	1 520	1 680	160	9.52
43702000 AGRR RETRAITE DECES INCAPACITE	773	810	37	4.57
43820100 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	10 922	7 796	3 126	40.10
44400100 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	9 909	7 797	2 112	27.09
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	16 851	15 923	928	5.83
AUTRES DETTES	20 932	2 540	18 392	724.16
46860000 CHARGES A PAYER	20 815	2 540	18 275	719.55
47210000 PROJET INTERGENERATION 2E	117		117	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	186 224	190 548	4 324	2.27
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	186 224	190 548	4 324	2.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	362 075		460 240		16 895	4.89
70625100 PENSIONS 4E	26 149		36 076		908	3.36
70625200 PENSIONS 3E	27 800		42 305		3 929	12.38
70625300 PENSIONS CAP 1	20 363		27 403		189	0.92
70625400 PENSIONS CAP 2	15 905		21 171		27	0.17
70625500 PENSIONS SECONDE	33 170		48 240		3 010	8.32
70625700 PENSIONS PREMIERES	37 244		49 809		113	0.30
70625800 PENSIONS TERMINALES	30 322		44 352		2 942	8.84
70635100 SCOLARITE 4E	9 992		13 474		114	1.12
70635200 SCOLARITE 3E	11 053		15 539		601	5.16
70635300 SCOLARITE CAP 1	14 326		19 049		39	0.27
70635400 SCOLARITE CAP 2	11 169		14 355		403	3.74
70635500 SCOLARITE SECONDE	17 614		23 666		135	0.76
70635700 SCOLARITE PREMIERE	18 479		22 942		1 272	7.39
70635800 SCOLARITE TERMINALE	15 800		21 885		614	3.74
70641000 FRAIS DE DOSSIER INSCRIPTION	3 450		7 300		2 025	36.99
70642000 FOURNITURES SCOLAIRES	5				5	
70644210 VOYAGES D ETUDE 4E	1 050		1 410		7	0.69
70644220 VOYAGE D ETUDE 3E	1 300		1 253		360	38.33
70644230 VOYAGES D ETUDE CAPA1	115				115	
70644240 VOYAGE D ETUDE CAPA2	1 556		2 509		326	17.35
70644250 VOYAGES D ETUDES SECONDE	2 430		3 124		87	3.72
70644270 VOYAGES D ETUDES TERM	41 163		18 286		27 449	200.15
70810000 NOURRITURE DU PERSONNEL	3 273		3 964		300	10.09
70820000 REPAS FACTURES	4 976		4 685		1 462	41.62
70831000 LOCATIONS IMMOBILIERE	13 392		9 055		6 601	97.19
70841000 PRESTATIONS FD2607			5 394		4 046	100.00
70870000 CESSION DE FOURNITURES			106		79	100.00
70888200 PROD ACTIVITES ANNEXES GROUPES			3 520		2 640	100.00
70960000 REMISES SUR SCOLARITE	20		630		453	95.77
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	762 621		977 774		29 290	3.99
74181000 SUBVENTIONS MINISTERE AGRICULT	738 657		951 124		25 314	3.55
74428100 SUBV CONSEIL GENERAL EUREKA	5 175		4 466		1 825	54.50
74483000 SUBVENTIONS ONILAIT	100		171		29	22.29
74484000 SUBVENTIONS SUR SALAIRES	2 660		3 578		24	0.88
74811000 TAXE D APPRENTISSAGE	15 857		18 260		2 162	15.79
74880000 DIVERS SUBVENTIONS	173		175		41	31.24
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	20 309		28 320		931	4.38
78150000 REPRISES/PROV.P/RISQUES ET CHG	1 699				1 699	
78174000 REPRISES PROVISION / CLTS DOUT	4 261		6 458		582	12.01
79110000 REMB HEBERGEMENTS ET REPAS/FOR	130		911		553	80.95
79120000 REMB FRAIS DEPLACEMENT/FORMAT	395		1 003		357	47.51
79130000 REMBT FRAIS FORMATION DU PERSO	2 083		3 405		470	18.42
79140000 REMBT INDEMNITES JOURNALIERES	6 979				6 979	
79180000 REMBOURSEMENT DEGRADATIONS			50		38	100.00
79190000 RBT SALAIRES DIRECTION ET AUTR	1 458		2 455		383	20.79
79191000 REMB SALAIRES/FORMATION	3 303		14 039		7 227	68.63
COTISATIONS	17 165		23 040		115	0.67
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	160		160		40	33.33
75610000 ABONNEMENT LIEN 4EM+ADHESION	2 160		2 840		30	1.41
75620000 ABONNEMENT LIEN 3EM+ADHESION	2 535		3 530		113	4.25
75630000 ABONNEMENT LIEN CAPA1+ADHESION	2 420		3 100		95	4.09

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
75640000 ABONNEMENT LIEN CAPA2+ADHESION	1 760		2 400		40	2.22
75650000 ABONNEMENT LIEN SECOND+ADHESIO	2 760		3 870		143	4.91
75670000 ABONNEMENT LIEN 1ER+ADHESION	2 850		3 800			
75680000 ABONNEMENT LIEN TERMINALE+ADHE	2 520		3 340		15	0.60
AUTRES PRODUITS	150				150	
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	150				150	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 162 320		1 489 375		45 289	4.05
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	61 897		87 613		3 812	5.80
60100000 ACHATS STOCKS MATIERES PREMIER			356		267	100.00
60111000 ALIMENTATION	52 409		76 089		4 658	8.16
60120000 ALIM CUISINE PEDAGOGIQUE	785				785	
60130000 ALIMENTATION GROUPE EXTERIEUR	2 316				2 316	
60181000 FOURNITURES PAPIER REPRODUCTIO	1 017		1 827		353	25.78
60183100 VIE RESIDENTIELLE TT CLASSES	1 718		947		1 007	141.81
60222000 PRODUITS D ENTRETIEN	2 068		4 685		1 446	41.15
60223400 FOURNITURES LABO ET PEDAGOGIQU			962		721	100.00
60225000 FOURN DE BUREAU ADMINISTRATIVE	1 100		2 412		709	39.19
60226100 FOURNITURES SCOLAIRES 4E	185		431		139	42.92
60226200 FOURNITURES SCOLAIRES 3E	214		81		153	253.86
60226300 FOURNITURES SCOLAIRES CAPA1	87		40		56	185.46
60226400 FOURNITURES SCOLAIRES CAPA2			68		51	100.00
60226500 FOURNITURES SCOLAIRES 2E			308		231	100.00
60226600 FOURNITURES SCOLAIRES 1ERE			119		89	100.00
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	108		1 067		692	86.50
60311000 VARIATION DE STOCK ALIMENTATIO	108		1 067		692	86.50
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	188 463		245 836		4 086	2.22
60420000 PRESTATIONS DE SERVICES	692		813		83	13.57
60611000 ELECTRICITE	12 080		10 623		4 113	51.62
60612000 EAU	4 102		5 069		300	7.89
60613000 GAZ	12 363		15 701		587	4.99
60614200 CARBURANT LUBRIFIANT VOITURE	1 422		2 043		111	7.22
60630000 FOURNITURES INFORMATIQUES	282				282	
60671000 FOURN PETIT MATERIEL COLLECTIV	709		1 790		634	47.21
60672000 MATERIEL DE SPORT	765				765	
60673000 MATERIEL AUDIOVISUEL	392		226		223	131.60
60674000 PHARMACIE	118		356		149	55.62
60675000 AUTRES ACHATS	840		323		598	246.58
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	350		350		88	33.33
61520000 ENTRETIEN ET REP. BIENS IMMOB.	12 831		17 898		593	4.42
61551000 ENTRETIEN ET REP ALARME SECURI	355		287		140	64.91
61552000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	641		851		2	0.35
61553000 ENTRETIEN ET REP PHOTOCOPIEUR	3 210		5 014		551	14.65
61554000 ENTRETIEN ET REPARATION INFOR	160		843		473	74.77
61555000 ENTRETIEN ET REP. AUTRE MAT	78		1 408		978	92.61
61556000 ENTRETIEN LINGERIES ET COUVER			240		180	100.00
61560000 MAINTENANCE IMMOBILIERE	7 291		9 170		413	6.00
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	5 419		7 492		200	3.56
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	6 198		6 410		1 391	28.93
61620000 ASSUR. OBLIG. DOMMAGE CONSTRUC	797				797	
61630000 ASSURANCE VEHICULES	871		1 147		11	1.23

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
		31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
61661000	ASSURANCES ELEVES 4E + 3E	1	188	1	664	60	4.81
61662000	ASSURANCE ELEVES CAPA BEPA	1	362	1	729	65	5.04
61663000	ASSURANCES ELEVES CAPA1	1	248	1	474	142	12.84
61664000	MSA ELEVES CAPA2	1	092	1	298	119	12.22
61665000	MSA ELEVES 2E	1	424	2	068	127	8.18
61666000	MSA ELEVES 1ERE	1	530	2	213	129	7.80
61667000	MSA ELEVES TERM	1	395	2	212	264	15.89
61670000	AUTRES ASSURANCES		176		176	44	33.33
61810000	DOCUMENTATION GENERALE TECHNIQ		134		341	121	47.47
61820000	ABONNEMENTS	1	591	1	421	525	49.26
61821000	ABONNEMENTS FAMILLES	1	351	2	880	808	37.43
61830000	DOC TECHNIQUE (pédagogie ateli	1	482	3	055	809	35.32
62261000	HONORAIRE PEDAGOGIQUE		340			340	
62262000	HONORAIRES DE STUCTURE	9	432	11	342	926	10.88
62270000	FRAIS D ACTES ET DE CONTENTIEU	1	642	4	329	1 605	49.42
62280000	DIVERS		50		50	13	33.33
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS PO	7	405	10	525	488	6.19
62311000	SITE INTERNET	3	726		385	3 437	NS
62312000	ANNONCES AUTRES	1	029	4	178	2 104	67.15
62330000	MANIFESTATIONS ET AUTRES				359	269	100.00
62340000	CADEAUX		600	1	325	394	39.62
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES		216		447	119	35.59
62380000	DIVERS POURBOIRES ET DONNS GRAT		930		916	243	35.31
62410000	TRANSPORTS DE BIENS				78	59	100.00
62462100	TRANSPORTS 4 EME	1	323		660	828	167.17
62462200	TRANSPORTS 3 EME		750		783	163	27.66
62462300	TRANSPORTS CAPA 1		515		615	54	11.65
62462400	TRANSPORTS CAPA 2		685		648	199	40.87
62462500	TRANSPORTS SECONDE		265	1	258	679	71.92
62462700	TRANSPORTS PREMIERE		590	2	425	1 229	67.56
62462800	TRANSPORT TERMINALE	1	236		190	1 094	767.58
62510000	VOYAGES & DEPLAC PERSONNEL	8	869	5	948	4 409	98.83
62511000	DEPLACEMENTS PERSONNEL STAGES		702	1	232	222	24.05
62512000	DEPLACEMENTS FORMATION PEDAGOG			2	222	1 666	100.00
62520000	DEPLACEMENTS ADMINISTRATEURS	2	265	4	255	926	29.03
62530000	DEPLACEMENTS INTERVENANTS		381		326	136	55.64
62560000	MISSIONS	3	205	8	966	3 519	52.33
62570000	RECEPTIONS		947		987	207	27.96
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	3	353	6	228	1 318	28.21
62620000	TELEPHONE ET FAX	3	864	4	508	483	14.28
62650000	TELEPHONES MOBILES		902	1	334	99	9.90
62740000	SERVICES BANCAIRE		958	1	716	328	25.52
62863000	RESTAURATION EXT CAPA2		123		88	56	84.91
62864000	RESTAURATION EXT SECONDE				132	99	100.00
62865000	RESTAURATION EXT 1ER		123		88	56	84.89
62866000	RESTAURATION EXT TERM		276		605	178	39.16
62882000	VOYAGES 4E			3	468	2 601	100.00
62882100	VOYAGES 3E		588	3	468	2 013	77.40
62882300	VOYAGES CAPA2	2	782	3	576	100	3.73
62882400	VOYAGES 2E	4	011	3	319	1 522	61.13
62882600	VOYAGES TERM	33	191	36	755	5 625	20.41
62888110	ACTIVITES EXT 4 E		76		428	245	76.29
62888120	ACTIVITES EXTERIEURES 3E	1	204		297	981	439.65
62888130	ACTIVITES EXT CAP 1		546	1	273	409	42.82
62888140	ACTIVITES EXTERIEURES CAP 2		755		180	620	458.90

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
62888150 ACTIVITES EXTERIEURES SECONDE		356		1 624	862	70.80
62888170 ACTIVITES EXT PREMIERES		230		1 658	1 014	81.50
62888180 ACTIVITES EXTERIEURES TERMINAL		2 084		2 054	544	35.28
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		21 608		30 312	1 126	4.95
63330000 PARTICIP.EMPLOY. FORM PRO CONT		14 124		19 808	732	4.93
63512000 TAXE FONCIERE		4 994		6 774	87	1.70
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX		2 490		3 730	308	10.99
SALAIRES ET TRAITEMENTS		578 757		772 581	679	0.12
64111000 PERSONNEL DE FORMATION + NUIT		345 856		485 999	18 643	5.11
64112000 PERSONNEL DE DIRECTION		51 337		68 879	323	0.62
64113000 PERSONNEL ADMINISTRATIF ENTRET		50 265		62 642	3 284	6.99
64114000 PERSONNEL DE SERVICE		100 597		131 335	2 095	2.13
64120000 CONGES PAYES		4 678		22 930	12 520	72.80
64131000 INDEMNITES JOURNALIERES MSA		6 979			6 979	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		19 044		795	18 447	NS
CHARGES SOCIALES		228 746		313 074	6 059	2.58
64511000 MSA PERSONNEL DE FORMATION		110 162		138 118	6 573	6.35
64512000 MSA PERSONNEL DE DIRECTION		17 402		24 280	808	4.44
64513000 MSA PERSONNEL ADMINISTRATIF		9 116		9 379	2 082	29.60
64514000 MSA PERSONNEL DE SERVICE		25 173		30 722	2 132	9.25
64521000 AGRR PERSONNEL DE FORMATION		36 066		49 855	1 325	3.54
64522000 AGRR PERSONNEL DE DIRECTION		4 162		5 305	183	4.60
64523000 AGRR PERSONNEL ADMINISTRATIF		5 528		6 908	347	6.70
64524000 AGRR PERSONNEL DE SERVICE		11 632		15 269	180	1.57
64581000 CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYE		3 126		7 796	2 721	46.54
64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL		3 793		8 088	2 273	37.47
64810000 FORMATION PEDAGOGIQUE				4 000	3 000	100.00
64820000 FORMATION CONTINUE		2 586		13 354	7 429	74.18
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		136 803		137 777	33 470	32.39
68112000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOB. CO		136 803		137 777	33 470	32.39
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		6 111		5 797	1 763	40.55
68174000 DOT PROV DEPRECIATION DE CREAN		6 111		5 797	1 763	40.55
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				1 110	833	100.00
68150000 DOTATION AUX PROV. P/CHGES S/C				1 110	833	100.00
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION		500		1 000	250	33.33
65700000 SUBVENTION VERSEES PAR LA MFR		500		1 000	250	33.33
AUTRES CHARGES		44 311		67 129	6 036	11.99
65410000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRAB		5 718		10 853	2 422	29.75
65861000 COTISATION UNMFREO		9 743		9 644	2 510	34.70
65862000 COTISATION ORMFREO		9 359		18 475	4 497	32.46
65863000 COTISATION FDMFREO		18 872		27 896	2 050	9.80
65864000 AUTRES COTISATIONS		619		261	423	216.08
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 267 089		1 661 162	21 217	1.70

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	104 769		171 787		24 072	18.68
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	46 739		57 695		3 467	8.01
76311000 INTERETS DAT	44 159		46 201		9 508	27.44
76510000 ESCOMPTE OBTENUS	182		219		18	10.88
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 397		11 275		6 059	71.65
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	46 739		57 695		3 467	8.01
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	9 717		10 133		2 117	27.86
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS DETTE CA	4 818		6 486		46	0.95
66111000 INTERETS EMPRUNT CE	4 881		3 638		2 152	78.89
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	17		9		11	160.61
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	9 717		10 133		2 117	27.86
RESULTAT FINANCIER	37 022		47 562		1 350	3.79
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	67 747		124 225		25 422	27.29
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 811		8 508		3 570	55.94
77210000 PRODUITS EXCEPT EXOS ANTERIEUR	2 811		8 508		3 570	55.94
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	51 075		58 190		7 433	17.03
77710000 QUOTE PART SUB INVESTISSEMENTS	51 075		58 190		7 433	17.03
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 887		66 699		3 863	7.72
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10 174		322		9 933	NS
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT S/OPERATIO	5 000				5 000	
67200000 CHARGES EXCEP SUR EX ANTERIEUR	5 174		322		4 933	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 174		322		9 933	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	43 712		66 376		6 070	12.19
IMPOTS SUR LES BENEFICES	13 123		9 991		5 630	75.13
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	13 123		9 991		5 630	75.13
TOTAL PRODUITS	1 262 946		1 613 769		52 619	4.35
TOTAL DES CHARGES	1 300 103		1 681 608		38 897	3.08
SOLDE INTERMEDIAIRE	37 157		67 840		13 722	26.97
EXCEDENTS OU DEFICITS	37 157		67 840		13 722	26.97

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 293		
TOTAL	18 293		
Terrains	62 781		
Constructions sur sol propre	890 539		871 721
Constructions sur sol d'autrui	2 735 484		
Installations générales agencements aménagements des constructions	88 866		41 647
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 820		
Installations générales agencements aménagements divers	101 517		
Matériel de transport	19 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	276 411		3 659
Emballages récupérables et divers	66 253		
Immobilisations corporelles en cours			46 971
TOTAL	4 263 672		963 997
Autres titres immobilisés	12 416		
Prêts, autres immobilisations financières			2 420
TOTAL	12 416		2 420
TOTAL GENERAL	4 294 381		966 417

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			18 293	18 293
TOTAL			18 293	18 293
Terrains			62 781	62 781
Constructions sur sol propre		871 721	890 539	890 539
Constructions sur sol d'autrui			2 735 484	2 735 484
Installations générales agencements aménagements constr.			130 513	130 513
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			22 820	22 820
Installations générales agencements aménagements divers			101 517	101 517
Matériel de transport			19 000	19 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			280 069	280 069
Emballages récupérables et divers			66 253	66 253
Immobilisations corporelles en cours			46 971	46 971
TOTAL		871 721	4 355 947	4 355 947
Autres titres immobilisés			12 416	12 416
Prêts, autres immobilisations financières		1 614	806	806
TOTAL		1 614	13 222	13 222
TOTAL GENERAL		873 335	4 387 463	4 387 463

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	18 294			18 294
Terrains	15 348	449		15 797
Constructions sur sol propre	24 738	39 296		64 034
Constructions sur sol d'autrui	2 403 785	64 066		2 467 851
Installations générales agencements aménagements constr.	25 341	9 903		35 244
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	21 303	1 195		22 499
Installations générales agencements aménagements divers	48 874	7 640		56 514
Matériel de transport	17 544	1 456		19 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	239 565	10 842		250 407
Emballages récupérables et divers	56 477	1 956		58 433
TOTAL	2 852 975	136 803		2 989 779
TOTAL GENERAL	2 871 269	136 803		3 008 072

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	449				
Constructions sur sol propre	39 296				
Constructions sur sol d'autrui	64 066				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 903				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 195				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 640				
Matériel de transport	1 456				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 842				
Emballages récupérables et divers	1 956				
TOTAL	136 803				
TOTAL GENERAL	136 803				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	20 577		1 699		18 878
TOTAL	20 577		1 699		18 878

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 473	6 111	4 261		13 323
TOTAL	11 473	6 111	4 261		13 323
TOTAL GENERAL	32 050	6 111	5 960		32 201
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 111	5 960		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	806	806	
Clients douteux ou litigieux	20 995	20 995	
Autres créances clients	164 670	164 670	
Divers état et autres collectivités publiques	90 461	90 461	
Débiteurs divers	64 743	64 743	
Charges constatées d'avance	30 219	30 219	
TOTAL	371 894	371 894	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	2 420		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 614		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	591 211	43 396	180 619	367 196
Fournisseurs et comptes rattachés	18 684	18 684		
Personnel et comptes rattachés	27 929	27 929		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 032	42 032		
Impôts sur les bénéficiaires	9 909	9 909		
Autres impôts taxes et assimilés	16 851	16 851		
Autres dettes	20 932	20 932		
Produits constatés d'avance	186 224	186 224		
TOTAL	913 771	365 956	180 619	367 196
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 715			

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Bâtiments	Linéaire	10 à 30 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Agencements divers	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	124 037
Disponibilités	45 749
Total	169 786

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	664
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 188
Dettes fiscales et sociales	55 702
Autres dettes	20 815
Total	80 368

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	30 219
Total	30 219
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	186 224
Total	186 224

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	60 932
Total	60 932

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 08/09/2015
Montant initial de cette garantie : 400 000
Montant restant dû en capital : 321 041
Date de fin d'échéance de la garantie : 08/09/2030
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU CPTE A TERME DE 400 000€ +INTERETS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Engagements financiers**Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		100 000
NANTISSEMENT D'UN COMPTE A TERME EN GARANTIE D'UN EMPRUNT DE 300 000€ SOUSCRIT PAR LA MFR BUI LES BARONNIES	100 000	
Total (1)		100 000

Engagements reçus

L'association dispose d'un bail emphythéotique.

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	5 383
55 à 59 ans	6 à 10 ans	3 033
45 à 54 ans	11 à 20 ans	8 642
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 345
moins de 35 ans	plus de 30 ans	475
Engagement total		18 878

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans,
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible 1 %
- taux d'actualisation : 2.5 %

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
Ventes marchandises + Production	362 075	100.00	460 240	100.00	16 895	4.89
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	362 075	100.00	460 240	100.00	16 895	4.89
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	362 075	100.00	460 240	100.00	16 895	4.89
- Matières premières, approvisionnements consommés	61 789	17.07	86 546	18.80	3 120	4.81
- Sous traitance directe	692	0.19	813	0.18	83	13.57
Marge brute de production	299 594	82.74	372 882	81.02	19 932	7.13
Marge brute globale	299 594	82.74	372 882	81.02	19 932	7.13
- Autres achats + charges externes	187 771	51.86	245 023	53.24	4 003	2.18
Valeur ajoutée	111 823	30.88	127 859	27.78	15 929	16.61
+ Subventions d'exploitation	762 621	210.63	977 774	212.45	29 290	3.99
- Impôts, taxes et versements assimilés	21 608	5.97	30 312	6.59	1 126	4.95
- Salaires du personnel	578 757	159.84	772 581	167.86	679	0.12
- Charges sociales du personnel	228 746	63.18	313 074	68.02	6 059	2.58
Excédent brut d'exploitation	45 333	12.52	10 334	2.25	53 083	684.91
+ Autres produits de gestion courante	17 315	4.78	23 040	5.01	35	0.20
- Autres charges de gestion courante	44 811	12.38	68 129	14.80	6 286	12.30
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	20 309	5.61	28 320	6.15	931	4.38
- Dotations aux amortissements	136 803	37.78	137 777	29.94	33 470	32.39
- Dotations aux provisions	6 111	1.69	6 907	1.50	931	17.96
Résultat d'exploitation	104 769	28.94	171 787	37.33	24 072	18.68
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	46 739	12.91	57 695	12.54	3 467	8.01
- Charges financières	9 717	2.68	10 133	2.20	2 117	27.86
Résultat courant	67 747	18.71	124 225	26.99	25 422	27.29
+ Produits exceptionnels	53 887	14.88	66 699	14.49	3 863	7.72
- Charges exceptionnelles	10 174	2.81	322	0.07	9 933	NS
Résultat exceptionnel	43 712	12.07	66 376	14.42	6 070	12.19
- Impôt sur les bénéfices	13 123	3.62	9 991	2.17	5 630	75.13
- Participation des salariés						
Résultat NET	37 157	10.26	67 840	14.74	13 722	26.97

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 16	% CA	Ecart N / N-1 *	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	362 075	100.00	460 240	100.00	16 895	4.89
PRODUCTION VENDUE	362 075	100.00	460 240	100.00	16 895	4.89
70625100 PENSIONS 4E	26 149	7.22	36 076	7.84	908	3.36
70625200 PENSIONS 3E	27 800	7.68	42 305	9.19	3 929	12.38
70625300 PENSIONS CAP 1	20 363	5.62	27 403	5.95	189	0.92
70625400 PENSIONS CAP 2	15 905	4.39	21 171	4.60	27	0.17
70625500 PENSIONS SECONDE	33 170	9.16	48 240	10.48	3 010	8.32
70625700 PENSIONS PREMIERES	37 244	10.29	49 809	10.82	113	0.30
70625800 PENSIONS TERMINALES	30 322	8.37	44 352	9.64	2 942	8.84
70635100 SCOLARITE 4E	9 992	2.76	13 474	2.93	114	1.12
70635200 SCOLARITE 3E	11 053	3.05	15 539	3.38	601	5.16
70635300 SCOLARITE CAP 1	14 326	3.96	19 049	4.14	39	0.27
70635400 SCOLARITE CAP 2	11 169	3.08	14 355	3.12	403	3.74
70635500 SCOLARITE SECONDE	17 614	4.86	23 666	5.14	135	0.76
70635700 SCOLARITE PREMIERE	18 479	5.10	22 942	4.98	1 272	7.39
70635800 SCOLARITE TERMINALE	15 800	4.36	21 885	4.76	614	3.74
70641000 FRAIS DE DOSSIER INSCRIPTION	3 450	0.95	7 300	1.59	2 025	36.99
70642000 FOURNITURES SCOLAIRES	5	0.00			5	
70644210 VOYAGES D ETUDE 4E	1 050	0.29	1 410	0.31	7	0.69
70644220 VOYAGE D ETUDE 3E	1 300	0.36	1 253	0.27	360	38.33
70644230 VOYAGES D ETUDE CAPA1	115	0.03			115	
70644240 VOYAGE D ETUDE CAPA2	1 556	0.43	2 509	0.55	326	17.35
70644250 VOYAGES D ETUDES SECONDE	2 430	0.67	3 124	0.68	87	3.72
70644270 VOYAGES D ETUDES TERM	41 163	11.37	18 286	3.97	27 449	200.15
70810000 NOURRITURE DU PERSONNEL	3 273	0.90	3 964	0.86	300	10.09
70820000 REPAS FACTURES	4 976	1.37	4 685	1.02	1 462	41.62
70831000 LOCATIONS IMMOBILIERE	13 392	3.70	9 055	1.97	6 601	97.19
70841000 PRESTATIONS FD2607			5 394	1.17	4 046	100.00
70870000 CESSION DE FOURNITURES			106	0.02	79	100.00
70888200 PROD ACTIVITES ANNEXES GROUPES			3 520	0.76	2 640	100.00
70960000 REMISES SUR SCOLARITE	20	0.01	630	0.14	453	95.77
PRODUCTION DE L'EXERCICE	362 075	100.00	460 240	100.00	16 895	4.89
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	61 789	17.07	86 546	18.80	3 120	4.81
60100000 ACHATS STOCKS MATIERES PREMIER			356	0.08	267	100.00
60111000 ALIMENTATION	52 409	14.47	76 089	16.53	4 658	8.16
60120000 ALIM CUISINE PEDAGOGIQUE	785	0.22			785	
60130000 ALIMENTATION GROUPE EXTERIEUR	2 316	0.64			2 316	
60181000 FOURNITURES PAPIER REPRODUCTIO	1 017	0.28	1 827	0.40	353	25.78
60183100 VIE RESIDENTIELLE TT CLASSES	1 718	0.47	947	0.21	1 007	141.81
60222000 PRODUITS D ENTRETIEN	2 068	0.57	4 685	1.02	1 446	41.15
60223400 FOURNITURES LABO ET PEDAGOGIQU			962	0.21	721	100.00
60225000 FOURN DE BUREAU ADMINISTRATIVE	1 100	0.30	2 412	0.52	709	39.19
60226100 FOURNITURES SCOLAIRES 4E	185	0.05	431	0.09	139	42.92
60226200 FOURNITURES SCOLAIRES 3E	214	0.06	81	0.02	153	253.86
60226300 FOURNITURES SCOLAIRES CAPA1	87	0.02	40	0.01	56	185.46
60226400 FOURNITURES SCOLAIRES CAPA2			68	0.01	51	100.00
60226500 FOURNITURES SCOLAIRES 2E			308	0.07	231	100.00
60226600 FOURNITURES SCOLAIRES 1ERE			119	0.03	89	100.00
60311000 VARIATION DE STOCK ALIMENTATIO	108	0.03	1 067	0.23	692	86.50

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	% CA	31/12/2017	% CA	Euros	%
SOUS TRAITANCE DIRECTE	692	0.19	813	0.18	83	13.57
6042000 PRESTATIONS DE SERVICES	692	0.19	813	0.18	83	13.57
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	299 594	82.74	372 882	81.02	19 932	7.13
MARGE BRUTE GLOBALE	299 594	82.74	372 882	81.02	19 932	7.13
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	187 771	51.86	245 023	53.24	4 003	2.18
60611000 ELECTRICITE	12 080	3.34	10 623	2.31	4 113	51.62
60612000 EAU	4 102	1.13	5 069	1.10	300	7.89
60613000 GAZ	12 363	3.41	15 701	3.41	587	4.99
60614200 CARBURANT LUBRIFIANT VOITURE	1 422	0.39	2 043	0.44	111	7.22
60630000 FOURNITURES INFORMATIQUES	282	0.08			282	
60671000 FOURN PETIT MATERIEL COLLECTIV	709	0.20	1 790	0.39	634	47.21
60672000 MATERIEL DE SPORT	765	0.21			765	
60673000 MATERIEL AUDIOVISUEL	392	0.11	226	0.05	223	131.60
60674000 PHARMACIE	118	0.03	356	0.08	149	55.62
60675000 AUTRES ACHATS	840	0.23	323	0.07	598	246.58
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	350	0.10	350	0.08	88	33.33
61520000 ENTRETIEN ET REP. BIENS IMMOB.	12 831	3.54	17 898	3.89	593	4.42
61551000 ENTRETIEN ET REP ALARME SECURI	355	0.10	287	0.06	140	64.91
61552000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	641	0.18	851	0.18	2	0.35
61553000 ENTRETIEN ET REP PHOTOCOPIEUR	3 210	0.89	5 014	1.09	551	14.65
61554000 ENTRETIEN ET REPARATION INFOR	160	0.04	843	0.18	473	74.77
61555000 ENTRETIEN ET REP. AUTRE MAT	78	0.02	1 408	0.31	978	92.61
61556000 ENTRETIEN LINGERIES ET COUVER			240	0.05	180	100.00
61560000 MAINTENANCE IMMOBILIERE	7 291	2.01	9 170	1.99	413	6.00
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	5 419	1.50	7 492	1.63	200	3.56
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	6 198	1.71	6 410	1.39	1 391	28.93
61620000 ASSUR. OBLIG. DOMMAGE CONSTRUC	797	0.22			797	
61630000 ASSURANCE VEHICULES	871	0.24	1 147	0.25	11	1.23
61661000 ASSURANCES ELEVES 4E + 3E	1 188	0.33	1 664	0.36	60	4.81
61662000 ASSURANCE ELEVES CAPA BEPA	1 362	0.38	1 729	0.38	65	5.04
61663000 ASSURANCES ELEVES CAPA1	1 248	0.34	1 474	0.32	142	12.84
61664000 MSA ELEVES CAPA2	1 092	0.30	1 298	0.28	119	12.22
61665000 MSA ELEVES 2E	1 424	0.39	2 068	0.45	127	8.18
61666000 MSA ELEVES 1ERE	1 530	0.42	2 213	0.48	129	7.80
61667000 MSA ELEVES TERM	1 395	0.39	2 212	0.48	264	15.89
61670000 AUTRES ASSURANCES	176	0.05	176	0.04	44	33.33
61810000 DOCUMENTATION GENERALE TECHNIQ	134	0.04	341	0.07	121	47.47
61820000 ABONNEMENTS	1 591	0.44	1 421	0.31	525	49.26
61821000 ABONNEMENTS FAMILLES	1 351	0.37	2 880	0.63	808	37.43
61830000 DOC TECHNIQUE (pédagogie ateli	1 482	0.41	3 055	0.66	809	35.32
62261000 HONORAIRE PEDAGOGIQUE	340	0.09			340	
62262000 HONORAIRES DE STUCTURE	9 432	2.60	11 342	2.46	926	10.88
62270000 FRAIS D ACTES ET DE CONTENTIEU	1 642	0.45	4 329	0.94	1 605	49.42
62280000 DIVERS	50	0.01	50	0.01	13	33.33
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS PO	7 405	2.05	10 525	2.29	488	6.19
62311000 SITE INTERNET	3 726	1.03	385	0.08	3 437	NS
62312000 ANNONCES AUTRES	1 029	0.28	4 178	0.91	2 104	67.15
62330000 MANIFESTATIONS ET AUTRES			359	0.08	269	100.00
62340000 CADEAUX	600	0.17	1 325	0.29	394	39.62
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	216	0.06	447	0.10	119	35.59
62380000 DIVERS POURBOIRES ET DONS GRAT	930	0.26	916	0.20	243	35.31
62410000 TRANSPORTS DE BIENS			78	0.02	59	100.00

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
62462100 TRANSPORTS 4 EME	1 323	0.37	660	0.14	828	167.17
62462200 TRANSPORTS 3 EME	750	0.21	783	0.17	163	27.66
62462300 TRANSPORTS CAPA 1	515	0.14	615	0.13	54	11.65
62462400 TRANSPORTS CAPA 2	685	0.19	648	0.14	199	40.87
62462500 TRANSPORTS SECONDE	265	0.07	1 258	0.27	679	71.92
62462700 TRANSPORTS PREMIERE	590	0.16	2 425	0.53	1 229	67.56
62462800 TRANSPORT TERMINALE	1 236	0.34	190	0.04	1 094	767.58
62510000 VOYAGES & DEPLAC PERSONNEL	8 869	2.45	5 948	1.29	4 409	98.83
62511000 DEPLACEMENTS PERSONNEL STAGES	702	0.19	1 232	0.27	222	24.05
62512000 DEPLACEMENTS FORMATION PEDAGOG			2 222	0.48	1 666	100.00
62520000 DEPLACEMENTS ADMINISTRATEURS	2 265	0.63	4 255	0.92	926	29.03
62530000 DEPLACEMENTS INTERVENANTS	381	0.11	326	0.07	136	55.64
62560000 MISSIONS	3 205	0.89	8 966	1.95	3 519	52.33
62570000 RECEPTIONS	947	0.26	987	0.21	207	27.96
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	3 353	0.93	6 228	1.35	1 318	28.21
62620000 TELEPHONE ET FAX	3 864	1.07	4 508	0.98	483	14.28
62650000 TELEPHONES MOBILES	902	0.25	1 334	0.29	99	9.90
62740000 SERVICES BANCAIRE	958	0.26	1 716	0.37	328	25.52
62863000 RESTAURATION EXT CAPA2	123	0.03	88	0.02	56	84.91
62864000 RESTAURATION EXT SECONDE			132	0.03	99	100.00
62865000 RESTAURATION EXT 1ER	123	0.03	88	0.02	56	84.89
62866000 RESTAURATION EXT TERM	276	0.08	605	0.13	178	39.16
62882000 VOYAGES 4E			3 468	0.75	2 601	100.00
62882100 VOYAGES 3E	588	0.16	3 468	0.75	2 013	77.40
62882300 VOYAGES CAPA2	2 782	0.77	3 576	0.78	100	3.73
62882400 VOYAGES 2E	4 011	1.11	3 319	0.72	1 522	61.13
62882600 VOYAGES TERM	33 191	9.17	36 755	7.99	5 625	20.41
62888110 ACTIVITES EXT 4 E	76	0.02	428	0.09	245	76.29
62888120 ACTIVITES EXTERIEURES 3E	1 204	0.33	297	0.06	981	439.65
62888130 ACTIVITES EXT CAP 1	546	0.15	1 273	0.28	409	42.82
62888140 ACTIVITES EXTERIEURES CAP 2	755	0.21	180	0.04	620	458.90
62888150 ACTIVITES EXTERIEURES SECONDE	356	0.10	1 624	0.35	862	70.80
62888170 ACTIVITES EXT PREMIERES	230	0.06	1 658	0.36	1 014	81.50
62888180 ACTIVITES EXTERIEURES TERMINAL	2 084	0.58	2 054	0.45	544	35.28
VALEUR AJOUTEE	111 823	30.88	127 859	27.78	15 929	16.61
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	762 621	210.63	977 774	212.45	29 290	3.99
74181000 SUBVENTIONS MINISTERE AGRICULT	738 657	204.01	951 124	206.66	25 314	3.55
74428100 SUBV CONSEIL GENERAL EUREKA	5 175	1.43	4 466	0.97	1 825	54.50
74483000 SUBVENTIONS ONILAIT	100	0.03	171	0.04	29	22.29
74484000 SUBVENTIONS SUR SALAIRES	2 660	0.73	3 578	0.78	24	0.88
74811000 TAXE D APPRENTISSAGE	15 857	4.38	18 260	3.97	2 162	15.79
74880000 DIVERS SUBVENTIONS	173	0.05	175	0.04	41	31.24
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	21 608	5.97	30 312	6.59	1 126	4.95
63330000 PARTICIP.EMPLOY. FORM PRO CONT	14 124	3.90	19 808	4.30	732	4.93
63512000 TAXE FONCIERE	4 994	1.38	6 774	1.47	87	1.70
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	2 490	0.69	3 730	0.81	308	10.99
SALAIRES DU PERSONNEL	578 757	159.84	772 581	167.86	679	0.12
64111000 PERSONNEL DE FORMATION + NUIT	345 856	95.52	485 999	105.60	18 643	5.11
64112000 PERSONNEL DE DIRECTION	51 337	14.18	68 879	14.97	323	0.62
64113000 PERSONNEL ADMINISTRATIF ENTRET	50 265	13.88	62 642	13.61	3 284	6.99
64114000 PERSONNEL DE SERVICE	100 597	27.78	131 335	28.54	2 095	2.13

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16	Euros	%
64120000 CONGES PAYES	4 678	1.29	22 930	4.98	12 520	72.80
64131000 INDEMNITES JOURNALIERES MSA	6 979	1.93			6 979	
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	19 044	5.26	795	0.17	18 447	NS
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	228 746	63.18	313 074	68.02	6 059	2.58
64511000 MSA PERSONNEL DE FORMATION	110 162	30.43	138 118	30.01	6 573	6.35
64512000 MSA PERSONNEL DE DIRECTION	17 402	4.81	24 280	5.28	808	4.44
64513000 MSA PERSONNEL ADMINISTRATIF	9 116	2.52	9 379	2.04	2 082	29.60
64514000 MSA PERSONNEL DE SERVICE	25 173	6.95	30 722	6.68	2 132	9.25
64521000 AGRR PERSONNEL DE FORMATION	36 066	9.96	49 855	10.83	1 325	3.54
64522000 AGRR PERSONNEL DE DIRECTION	4 162	1.15	5 305	1.15	183	4.60
64523000 AGRR PERSONNEL ADMINISTRATIF	5 528	1.53	6 908	1.50	347	6.70
64524000 AGRR PERSONNEL DE SERVICE	11 632	3.21	15 269	3.32	180	1.57
64581000 CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYE	3 126	0.86	7 796	1.69	2 721	46.54
64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	3 793	1.05	8 088	1.76	2 273	37.47
64810000 FORMATION PEDAGOGIQUE			4 000	0.87	3 000	100.00
64820000 FORMATION CONTINUE	2 586	0.71	13 354	2.90	7 429	74.18
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	45 333	12.52	10 334	2.25	53 083	684.91
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	17 315	4.78	23 040	5.01	35	0.20
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS	160	0.04	160	0.03	40	33.33
75610000 ABONNEMENT LIEN 4EM+ADHESION	2 160	0.60	2 840	0.62	30	1.41
75620000 ABONNEMENT LIEN 3EM+ADHESION	2 535	0.70	3 530	0.77	113	4.25
75630000 ABONNEMENT LIEN CAPA1+ADHESION	2 420	0.67	3 100	0.67	95	4.09
75640000 ABONNEMENT LIEN CAPA2+ADHESION	1 760	0.49	2 400	0.52	40	2.22
75650000 ABONNEMENT LIEN SECOND+ADHESIO	2 760	0.76	3 870	0.84	143	4.91
75670000 ABONNEMENT LIEN 1ER+ADHESION	2 850	0.79	3 800	0.83		
75680000 ABONNEMENT LIEN TERMINALE+ADHE	2 520	0.70	3 340	0.73	15	0.60
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	150	0.04			150	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	44 811	12.38	68 129	14.80	6 286	12.30
65410000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRAB	5 718	1.58	10 853	2.36	2 422	29.75
65700000 SUBVENTION VERSEES PAR LA MFR	500	0.14	1 000	0.22	250	33.33
65861000 COTISATION UNMFREO	9 743	2.69	9 644	2.10	2 510	34.70
65862000 COTISATION ORMFREO	9 359	2.58	18 475	4.01	4 497	32.46
65863000 COTISATION FDMFREO	18 872	5.21	27 896	6.06	2 050	9.80
65864000 AUTRES COTISATIONS	619	0.17	261	0.06	423	216.08
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	20 309	5.61	28 320	6.15	931	4.38
78150000 REPRISES/PROV.P/RISQUES ET CHG	1 699	0.47			1 699	
78174000 REPRISES PROVISION / CLTS DOUT	4 261	1.18	6 458	1.40	582	12.01
79110000 REMB HEBERGEMENTS ET REPAS/FOR	130	0.04	911	0.20	553	80.95
79120000 REMB FRAIS DEPLACEMENT/FORMAT	395	0.11	1 003	0.22	357	47.51
79130000 REMBT FRAIS FORMATION DU PERSO	2 083	0.58	3 405	0.74	470	18.42
79140000 REMBT INDEMNITES JOURNALIERES	6 979	1.93			6 979	
79180000 REMBOURSEMENT DEGRADATIONS			50	0.01	38	100.00
79190000 RBT SALAIRES DIRECTION ET AUTR	1 458	0.40	2 455	0.53	383	20.79
79191000 REMB SALAIRES/FORMATION	3 303	0.91	14 039	3.05	7 227	68.63

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 16	% CA	Ecart N / N-1 *	
					Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	136 803	37.78	137 777	29.94	33 470	32.39
68112000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOB. CO	136 803	37.78	137 777	29.94	33 470	32.39
DOTATIONS AUX PROVISIONS	6 111	1.69	6 907	1.50	931	17.96
68150000 DOTATION AUX PROV. P/CHGES S/C			1 110	0.24	833	100.00
68174000 DOT PROV DEPRECIATION DE CREAM	6 111	1.69	5 797	1.26	1 763	40.55
RESULTAT D'EXPLOITATION	104 769	28.94	171 787	37.33	24 072	18.68
PRODUITS FINANCIERS	46 739	12.91	57 695	12.54	3 467	8.01
76311000 INTERETS DAT	44 159	12.20	46 201	10.04	9 508	27.44
76510000 ESCOMPTES OBTENUS	182	0.05	219	0.05	18	10.88
76810000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 397	0.66	11 275	2.45	6 059	71.65
CHARGES FINANCIERES	9 717	2.68	10 133	2.20	2 117	27.86
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS DETTE CA	4 818	1.33	6 486	1.41	46	0.95
66111000 INTERETS EMPRUNT CE	4 881	1.35	3 638	0.79	2 152	78.89
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	17	0.00	9	0.00	11	160.61
RESULTAT COURANT	67 747	18.71	124 225	26.99	25 422	27.29
PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 887	14.88	66 699	14.49	3 863	7.72
77210000 PRODUITS EXCEPT EXOS ANTERIEUR	2 811	0.78	8 508	1.85	3 570	55.94
77710000 QUOTE PART SUB INVESTISSEMENTS	51 075	14.11	58 190	12.64	7 433	17.03
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 174	2.81	322	0.07	9 933	NS
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT S/OPERATIO	5 000	1.38			5 000	
67200000 CHARGES EXCEP SUR EX ANTERIEUR	5 174	1.43	322	0.07	4 933	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	43 712	12.07	66 376	14.42	6 070	12.19
IMPOT SUR LES BENEFICES	13 123	3.62	9 991	2.17	5 630	75.13
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	13 123	3.62	9 991	2.17	5 630	75.13
RESULTAT NET	37 157	10.26	67 840	14.74	13 722	26.97

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 16
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	37 157	67 840
Dotations aux amortissements et provisions	136 803	138 887
Reprises sur amortissements et provisions	1 699	
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	51 075	58 190
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	46 872	12 857
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	46 872	12 857
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		531 198
Subventions reçues	49 208	105 000
TOTAL DES RESSOURCES	96 080	649 055
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	93 082	813 317
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	42 715	44 204
TOTAL DES EMPLOIS	135 797	857 521
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource nette (+) ou emploi net (-)	39 717	208 466

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2018	12	31/12/2017	16
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours		108		1 067
Clients et comptes rattachés		6 815		149 470
Autres créances		49 368		73 652
Comptes de régularisation		14 831		9 659
VARIATION		71 122		214 530
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés		36 715		14 757
Autres dettes		35 199		59 154
Comptes de régularisation		4 324		166 811
VARIATION		5 840		240 722
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		76 962		26 193
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités		116 679		182 274
Concours bancaires courants				
VARIATION		116 679		182 274
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		39 717		208 467