



LA RENCONTRE

Association loi de 1901 (J.O. 24 & 25 mai 1963) Affiliée à l'U.N.A.P.E.I.

Siège social : 14, avenue Mirabeau 78000 VERSAILLES

Tél. : 01 39 23 96 30 - Fax : 01 39 23 96 31

Courriel : siege.social@larencontre-asso.fr

FINESS : EJ 78 082 056 9

SIREN : 775 708 910

RAPPORT FINANCIER 2009

soumis à l'Assemblée Générale du 14 JUIN 2010

L'Association LA RENCONTRE gère les établissements sociaux et médico-sociaux suivantes :

Crèche Adaptée « LES BAMBINS »
ZA du Buisson de la Couldre
Avenue des Bouleaux
78190 TRAPPES

IME « LA RENCONTRE »
7 rue Georges Chapelier
78150 LE CHESNAY

ESAT « Jean PIERRAT »
80 rue Hélène Boucher
78530 BUC

RÉSIDENCE « VILLA DU CÈDRE »
14 avenue Mirabeau
78000 VERSAILLES

SERVICE D'ACCOMPAGNEMENT
114 rue de Versailles
78150 LE CHESNAY

SERVICE RELAIS
114 rue de Versailles
78150 LE CHESNAY

SERVICE ACCUEIL DE JOUR (SAJ)
18 avenue de Normandie
78000 VERSAILLES

CLUB ACCUEIL AMITIÉ (C2A)
18 avenue de Normandie
78000 VERSAILLES

Coordination Handicap Locale
(CHL) GRAND VERSAILLES
21-23 rue du Refuge
78000 VERSAILLES

Coordination Handicap Locale
(CHL) VILLE NOUVELLE
15 place George Sand
78180 MONTIGNY-LE-BRETONNEUX

Coordination Gérontologique Locale
(CGL) VILLE NOUVELLE
Domaine du Mérantais
415 route de Trappes
78114 MAGNY-LES-HAMEAUX

LA RENCONTRE

Association à but non lucratif régie par la loi de 1901 (*déclarée en préfecture le 4 mai 1963, sous le n° 0784004837*), affiliée à l'UNAPEI.
14, Avenue Mirabeau 78000 Versailles *FINESS 780820569 SIREN 775 708 910 NAF 8810C*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS 2009, PRÉSENTÉ À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 14 JUIN 2010.

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association La Rencontre, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration, dans sa séance du 26 avril 2010. Il m'appartient, sur la base d'un audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué cet audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à exprimer, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II – Justification des appréciations

En application des dispositions du code de commerce relatives à la justification des appréciations des commissaires aux comptes, je porte à votre connaissance les éléments suivants. 1/ La note (7) de l'annexe sert de passage entre la présentation des fonds propres au bilan, selon le plan comptable M22 des établissements sanitaires et sociaux, et les deux ensembles de fonds qu'aurait souligné le plan comptable des associations (CRC 1999-01), hors contrôle et sous contrôle de tiers financeurs. 2/ Afin de renforcer sa capacité financière en vue de réponses à projets, l'association a réalloué sur son siège certaines réserves antérieurement affectées à ou produites par ses établissements. Cette présentation, interne au bilan consolidé de la personne morale gestionnaire, n'entame pas le droit d'information des autorités de tarification en vertu de l'article L.314-7 du code de l'action sociale et des familles. 3/ L'association a initié la démarche d'évaluation interne édictée par l'article L.312-8 du code : c'est dans la perspective de son inclusion aux procédures à évaluer qu'il faut prendre en considération le contrôle interne des établissements en matière comptable et financière.

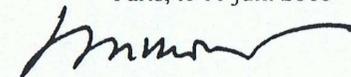
Les appréciations ainsi portées, s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi. Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et d'activité et le rapport financier sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 11 juin 2010

JEROME DUMONT 4 RUE DE CHATILLON 75014 PARIS
TELEPHONE 01 53 90 25 40 COURRIEL ASSOCIESENAUDIT@ORANGE.FR
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES - TABLEAU DE LA REGION DE PARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT PRES LA COUR D'APPEL DE PARIS



BILAN

ACTIF	AU 31/12/2009			AU 31/12/2008	PASSIF	AU 31/12/2009	AU 31/12/2008
	Montant brut	Amort & Prov	Montant net	Montant net			
ACTIF IMMOBILISÉ					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles	172 960,23	-40 332,19	132 628,04	142 543,65	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 983 022,82	1 752 038,64
<i>Frais d'établissement</i>					Fonds associatifs avec droit de reprise	27 561,95	10 422,06
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	172 960,23	-40 332,19	132 628,04	142 543,65	<i>Dons & legs</i>		
Immobilisations corporelles	6 177 203,98	-2 800 214,65	3 376 989,33	3 462 139,22	<i>Subventions d'investissement</i>	27 561,95	10 422,06
<i>Terrains</i>					Réserves	1 477 133,18	1 335 496,23
<i>Constructions</i>	4 133 615,66	-1 320 165,99	2 813 449,67	2 941 693,56	<i>Excédents affectés à l'investissement</i>	725 903,88	657 868,61
<i>Installations techniques, matériels & outillages</i>	847 450,79	-637 936,54	209 514,25	196 059,44	<i>Réserve de trésorerie</i>	474 466,13	468 466,13
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	1 196 137,53	-842 112,12	354 025,41	324 386,22	<i>Réserve de compensation</i>	276 763,17	209 161,49
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>					<i>Autres réserves</i>		
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>					Report à nouveau	91 028,45	87 213,69
Immobilisations financières	11 234,35		11 234,35	12 913,28	<i>Report à nouveau de gestion courante</i>		796,08
<i>Participations & créances rattachées</i>					<i>Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs</i>	355 881,41	406 878,11
<i>Autres titres immobilisés</i>					<i>Dépenses refusées ou inopposables aux financeurs</i>	-22 899,96	-96 386,50
<i>Prêts</i>					<i>Dépenses non opposables aux tiers financeurs</i>	-241 953,00	-224 074,00
<i>Autres immobilisations financières</i>	11 234,35		11 234,35	12 913,28	Résultat de l'exercice	202 727,94	84 222,51
					<i>Résultat de gestion courante</i>	70 795,59	8 087,26
					<i>Résultat sous contrôle de tiers financeurs</i>	131 932,35	76 135,25
					Subventions d'équipement & d'investissement (rend)	15 578,25	15 462,11
					Provisions réglementées	93 637,33	80 923,33
					<i>Provision pour réserve de trésorerie</i>	18 052,23	18 052,23
					<i>Amortissements dérogatoires et Provisions p/renouvellement des immobilisations</i>	12 214,00	
					<i>Réserves des plus-values nettes d'actif</i>	63 371,10	62 871,10
TOTAL I	6 361 398,56	-2 840 546,84	3 520 851,72	3 617 596,15	TOTAL I	3 890 689,92	3 365 778,57
COMPTES DE LIAISON					COMPTES DE LIAISON		
TOTAL II					TOTAL II		
ACTIF CIRULANT					Provisions pour risques & charges	343 378,91	576 538,11
Avances & acomptes versés sur commandes	1 431,30		1 431,30		Fonds dédiés	171 224,51	171 224,51
Créances	1 071 714,98		1 071 714,98	1 153 109,21	TOTAL III	514 603,42	747 762,62
<i>Créances redevables & comptes rattachés</i>	1 017 464,25		1 017 464,25	1 065 305,82	DETTES		
<i>Autres créances</i>	54 250,73		54 250,73	87 803,39	Emprunts & dettes auprès des états de crédit		
Valeurs mobilières de placement	1 367 890,91		1 367 890,91	1 291 256,35	Emprunts & dettes financières divers	1 014 464,36	1 059 158,77
Disponibilités	297 715,26		297 715,26	-87 102,48	Avances & acomptes sur commandes		
<i>Valeurs à l'encaissement</i>	225,00		225,00		Dettes fournisseurs & comptes rattachés	66 601,73	71 085,14
<i>Banques</i>	295 071,21		295 071,21	-89 995,71	Dettes sociales & fiscales	629 892,47	615 922,75
<i>Caisses</i>	2 419,05		2 419,05	2 893,23	Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	7 110,36	7 110,36
Charges constatées d'avance	8 817,79		8 817,79	8 968,81	Autres dettes	144 590,70	117 009,83
TOTAL III	2 747 570,24		2 747 570,24	2 366 231,89	Produits constatés d'avance	469,00	
Charges à répartir sur plusieurs exercices					TOTAL IV	1 863 128,62	1 870 286,85
TOTAL IV					TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	6 268 421,96	5 983 828,04
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	9 108 968,80	-2 840 546,84	6 268 421,96	5 983 828,04			

COMPTE DE RÉSULTAT

CHARGES	Exercice n 2009	Exercice n-1 2008	PRODUITS	Exercice n 2009	Exercice n-1 2008
CHARGES D'EXPLOITATION			PRODUITS D'EXPLOITATION		
Achats non stockés de matières & fournitures	454 709,45	442 996,52	Production vendue	666 064,87	695 362,40
Services extérieurs	536 060,14	471 876,67	- prestations de services (ESAT)	602 165,00	615 165,00
Autres services extérieurs	569 510,72	496 170,41	- refacturation de matières premières	503,41	1 976,92
Impôts, taxes et versements assimilés	448 501,37	421 311,69	- refacturation de frais d'affranchissement	54 201,46	70 856,98
- sur rémunérations	398 733,77	372 914,69	- participation aux frais de transport	9 195,00	7 363,50
- sur impôts locaux	49 767,60	48 397,00	- autres prestations de service		
Charges de personnel	6 414 014,47	6 087 505,91	Dotations & produits de tarification	6 322 330,11	5 862 406,80
- salaires et traitements soumis à cotisations	4 396 186,30	4 168 389,44	- prix de journées	2 630 819,11	2 509 932,56
- salaires et traitements non soumis à cotisations	95 615,06	97 117,60	- dotations globales	3 691 511,00	3 352 474,24
- charges sociales et autres charges de personnel	1 922 213,11	1 821 998,87	Subventions d'exploitation et participations	37 520,58	26 322,62
Dotations aux amortissements & provisions	390 166,21	364 443,47	- subventions d'exploitation	37 520,58	26 322,62
- sur immobilisations : dotations aux amortissements	356 656,03	329 252,65	- participations reçues		
- sur actif circulant : dotations aux provisions			Reprises sur provisions	266 169,38	218 793,57
- pour risques et charges : dotations aux provisions	33 010,18	34 660,82	Transfert de charges	22 373,98	25 213,50
- diff. sur réalisation d'éléments d'actif : dotations aux provisions	500,00	530,00	Autres produits	2 010 257,32	1 974 318,26
Autres charges	220 414,87	197 832,39	- participations du personnel & des usagers	99 765,67	103 296,52
- autres charges de gestion courante	220 414,87	197 832,39	- autres produits de gestion courante	1 910 491,65	1 871 021,74
TOTAL I	9 033 377,23	8 482 137,06	TOTAL I	9 324 716,24	8 802 417,15
CHARGES FINANCIÈRES			PRODUITS FINANCIERS		
Dotations aux amortissements & aux provisions			Autres intérêts et produits assimilés		
Intérêts et charges assimilés	39 426,29	41 045,18	Reprises sur provisions		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 950,44	45 638,28
TOTAL II	39 426,29	41 045,18	TOTAL II	12 950,44	45 638,28
CHARGES EXCEPTIONNELLES			PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	99 702,93	279 993,72	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	49 781,71	39 343,04
- exercice courant	90 113,96	273 893,43	- exercice courant	38 581,67	28 721,89
- exercices antérieurs	9 588,97	6 100,29	- exercices antérieurs	11 200,04	10 621,15
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 214,00		Produits exceptionnels sur opérations en capital		
- dotations à la réserve de trésorerie	12 214,00		- reprises sur la réserve de trésorerie		
- dotations aux amortissements & autres provisions			- reprises sur autres provisions		
TOTAL III	111 916,93	279 993,72	TOTAL III	49 781,71	39 343,04
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	9 184 720,45	8 803 175,96	TOTAL DES PRODUITS (I+II+III)	9 387 448,39	8 887 398,47
Résultat comptable excédentaire (solde créditeur)	202 727,94	84 222,51	Résultat comptable déficitaire (solde débiteur)		
TOTAL GÉNÉRAL	9 387 448,39	8 887 398,47	TOTAL GÉNÉRAL	9 387 448,39	8 887 398,47

I- PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

La Rencontre, association régie par la loi de 1901, affiliée à l'UNAPEI (Union Nationale des Associations de parents et amis de personnes handicapées mentales, association reconnue d'utilité publique), gère les établissements à caractère médico-social suivants :

Crèche Adaptée Les Bambins	20 places
IME La Rencontre (Institut Médico-Educatif)	35 places
ESAT/CAT Jean Pierrat (Établissements et Services d'Aide par le Travail)	153 places
Résidence Villa du Cèdre (Foyer d'hébergement)	46 places
SAIS La Rencontre (Service d'Accompagnement à l'habitat en milieu ordinaire et d'Insertion Sociale) :	
- SAH (Service Accueil Habitat)	28 places
- Service Relais	35 places
SAJ La Rencontre (Service d'Accueil de Jour)	15 places ⁽¹⁾
	⁽¹⁾ Accueil alternatif de 30 personnes à mi-temps
C2A (Club Accueil Amitié / Centre de loisirs)	5 places ⁽²⁾
	⁽²⁾ Moyenne à temps plein d'une capacité maximale de 35 personnes à raison d'une fréquentation moyenne journalière de 15 personnes
Coordination Handicap Locale (CHL) Grand Versailles (interventions sur 14 communes).	

Effectifs des personnels permanents des établissements : 112,78 ETP et 1,38 ETP de personnel enseignant mis à disposition de l'IME par l'Éducation Nationale.

La rémunération globale brute des cinq plus hauts cadres dirigeants de l'association s'élève à 269760 euros.

II- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Le cadre comptable est celui des principes généraux du code du commerce applicables aux associations, avec adaptation aux établissements sanitaires et sociaux gérés par des organismes privés à but non lucratif (instruction ministérielle M22). Les comptes annuels de l'association constituent une sommation des comptes de chaque établissement tels qu'ils sont présentés à la tutelle administrative (Comptes Administratifs/Cf. Page 6).

	Rés comptable	Repr de résultat	Rés administratif
Crèche Adaptée Les Bambins	-66 851,74	4 738,00	-62 113,74
IME La Rencontre	1 883,63	1 693,00	3 576,63
ESAT Jean Pierrat	-8 434,09	7 062,17	-1 371,92
Résidence Villa du Cèdre	19 321,57	44 554,13	63 875,70
Service Accueil Habitat	21 755,04	16 893,03	38 648,07
Service Relais	17 650,91	2 367,00	20 017,91
Service d'Accueil de Jour	18 356,54	6 649,57	25 006,11
Club Accueil Amitié	17 958,89	11 251,94	29 210,83
CHL Grand Versailles	106 759,90	12 523,48	119 283,38
Frais de siège	-14 938,82		-14 938,82
Total des Budgets sociaux	113 461,83	107 732,32	221 194,15
Ateliers de l'ESAT Jean Pierrat	18 470,52		18 470,52
Vie Associative	70 795,59	327,00	71 122,59
TOTAL GÉNÉRAL (REALISÉ)	202 727,94	108 059,32	310 787,26
TOTAL GÉNÉRAL (BUDGET)	-67 335,00	67 335,00	0,00

Les prestations de services réalisées par les ateliers de production de l'ESAT au profit de certains établissements ne sont pas éliminées par la consolidation comptable.

III- INFORMATIONS SUR CERTAINS POSTES DU COMPTE DE RÉSULTAT**1) Résultat :**

Les résultats comptables des établissements conventionnés sont présentés avant toute reprise administrative des résultats antérieurs.

Les résultats administratifs (après reprise éventuelle des résultats antérieurs) sont présentés ci-dessus pour information.

2) Produits :

Avec les prix de journées et dotations globales perçus par les établissements conventionnés et le chiffre d'affaires des ateliers de productions, les produits incluent les remboursements de repas et des avantages en nature.

Les autres produits regroupent les participations des handicapés à des activités diverses et des indemnités journalières, ainsi que, pour les ateliers, le complément de rémunération des Travailleurs Handicapés versé par l'Etat.

IV- INFORMATIONS SUR CERTAINS POSTES DE BILAN**1- Fonds associatifs sans droit de reprise :**

Ces fonds sont constitués par :

- l'accumulation des excédents de la gestion propre de l'association,
- des subventions reçues sans contrepartie,
- de la part échue des subventions reçues à titre de réservation prioritaire de places dans les établissements, pour leur équipement.

2- Fonds associatifs avec droit de reprise :

Ces fonds sont constitués de la part non échue des subventions reçues à titre de réservation prioritaire de places dans les établissements.

3- Réserves :

Les réserves ont été constituées au cours des exercices antérieurs par affectation d'une part des excédents des gestions conventionnées.

Par ailleurs, ce poste inclut des "provisions" constituées par affectation des résultats des ateliers de production de l'ESAT :

- soit pour investissement,
- soit pour assurer la rémunération des travailleurs handicapés en cas de baisse d'activité.

4- Subventions d'investissement renouvelables :

Les matériels financés par la taxe d'apprentissage restent la propriété de l'État, l'établissement utilisateur (IME) n'étant qu'affectataire de ces biens.

5- Provisions réglementées :

Les provisions ont été constituées,

- soit en vue de la constitution d'une réserve de trésorerie,
- soit pour neutraliser les plus values sur réalisation d'éléments de l'actif immobilisé.

6- Provisions pour risques et charges :

Provisions	01/01/2009	Dotations	Reprises	31/12/2009
Rémunérations des TH	21 889		-21 889	
Risques				
Charges	26 548	700		27 248
Salaires	69 458	2 310	-20 161	51 607
Travaux & investissements	458 643		-194 119	264 524
Total	576 538	3 010	-236 169	343 379

7- Situation nette :

	Fonds propres	Provisions et Fonds dédiés	TOTAL DES CAPITAUX
Fonds propres hors contrôle de tiers financeurs	1 264 384	171 225	1 435 608
Autres fonds propres (sous contrôle de tiers financeurs)	2 626 306	343 379	2 969 685
Total des ressources propres	3 890 690	514 603	4 405 293

8- Immobilisations :

Tous les amortissements sont linéaires. Et les durées généralement pratiquées sont les suivantes :

Bâtiments et constructions :

Constructions Villa du Cèdre (1981->2032)	405 K€ sur 50 ans
Complément de Constructions Villa du Cèdre (1989->2032)	330 K€ sur 43 ans
Appartements du Service d'Accompagnement (1990->2041)	292 K€ sur 50 ans
Travaux d'aménagement du site Chapelier (1998/1999->2019)	433 K€ sur 20 ans
Travaux d'aménagement du site Chapelier (2000->2019)	149 K€ sur 20 ans
Travaux d'aménagement Association (2003->2014)	31 K€ sur 10 ans
Bâtiment de Buc (2006->2036)	1 548 K€ sur 30 ans
Travaux d'aménagement Buc (2007->2027)	701 K€ sur 20 ans

Matériels et outillages électriques ou à moteur

Autres matériels et outillages

Agencements et installations

Matériel de transports

Mobilier

Matériel informatique

Autres matériels électriques et électroniques

Immobilisations	01/01/2009	Acquisitions	Cessions	31/12/2009
Frais d'établissement	172 960			172 960
Constructions	4 121 929	51 206	-39 519	4 133 616
Mat et outillage	823 923	63 945	-40 417	847 451
Mat de transports	443 258	76 911	-9 147	511 022
Mat de bureau & info	287 614	33 383	-11 221	309 776
Mobilier	341 201	36 146	-2 007	375 340
Immo en cours				
Total	6 190 885	261 591	-102 311	6 350 164

Amortissements	01/01/2009	Dotations	Reprises	31/12/2009
Frais d'établissement	30 417	9 916		40 332
Constructions	1 180 236	179 449	-39 519	1 320 166
Mat et outillage	627 863	50 490	-40 417	637 937
Mat de transports	268 913	61 346	-9 147	321 113
Mat de bureau & info	223 239	30 996	-11 221	243 014
Mobilier	255 534	24 458	-2 007	277 986
Total	2 586 202	356 656	-102 311	2 840 547

9- Emprunts :

Capital restant dû	Dettes à -1 an	Dettes à +1 et -5 ans	Dettes à +5 ans
1 014 464	46 375	141 730	826 360

10- Créances et dettes :

Toutes les créances et les dettes d'exploitation sont réputées à moins d'un an y compris les créances de prix de journées de l'ESAT lors de l'adoption par l'Etat en 1986 de leur financement par dotation globale, soit : 93 503 €.

11- Valeurs mobilières de placement :

Le portefeuille de valeurs mobilières est entièrement investi en parts de fonds commun de placement de trésorerie : Plus-values latentes au 31/12/2009 : NÉANT.

V- ENGAGEMENTS

- Projet en cours sur la maison de vie "La Thébaïde" (acompte de 1 524,49 € versé en 1997, et provision pour la réservation de trois places à 30 489,80 €).

- Contrats en cours de crédit bail : montant non significatif.

- Les abandons de frais de déplacement consentis par les administrateurs en contrepartie d'un reçu fiscal ont atteint la somme de 715 euros.

- Les congés payés du personnel (acquis du 1er juin au 31 décembre) sont dûment provisionnés selon le principe comptable mais neutralisés dans les résultats administratifs par l'inscription en "dépenses non opposables aux tiers financeurs" en diminution des fonds propres (selon l'arrêté du 12 décembre 2007 relatif au plan comptable du secteur social et médico-social). Toutefois, pour les Travailleurs de l'ESAT, la provision est constituée et inscrite au compte de résultat (hors complément de rémunération).

RÉCAPITULATION DU COMPTE DE RÉSULTAT CLASSÉ PAR GROUPES FONCTIONNELS PAR ÉTABLISSEMENT

RÉCAPITULATION	CRÈCHE ADAPTÉE	IME	ESAT	RÉSIDENCE	SAH	SERVICE RELAIS	SAJ	C2A	CHL GV	FRAIS DE SIÈGE	ATELIERS ESAT	VIE ASSOCIATIVE	TOTAL RÉALISÉ	RAPPEL BUDGET
ACHATS	4 671,27	28 877,86	71 148,50	119 847,82	13 796,32	3 502,37	14 790,97	11 101,12	15 495,85	5 650,93	164 704,71	1 121,73	454 709,45	430 725
SERVICES EXTERIEURS		3 429,85	6 027,24	16 445,97	1 330,76		2 681,98	2 917,70			17 752,78		50 586,28	36 045
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 416,71	251 474,36	159 771,09	24 146,17	17 534,52	6 605,15	6 780,58	2 827,70	4 500,28	4 020,89	9 004,36	4 572,38	492 654,19	403 499
GROUPE I : DÉP AFF À L'EXPL COURANTE	6 087,98	283 782,07	236 946,83	160 439,96	32 661,60	10 107,52	24 253,53	16 846,52	19 996,13	9 671,82	191 461,85	5 694,11	997 949,92	870 269
PERSONNEL EXTERIEUR & D'INTERMÉDIAIRES	2 079,00	1 724,99	7 236,15	13 007,44	16 119,37	4 382,27	5 309,10	1 141,31	8 475,37	11 960,00			71 435,00	63 415
CHARGES FISCALES SUR RÉMUNÉRATIONS	5 851,30	63 707,04	100 754,80	77 338,27	36 698,71	20 946,99	23 267,10	6 136,86	25 333,70	15 070,81	23 146,87	481,32	398 733,77	413 206
RÉMUNÉRATIONS BRUTES	58 203,90	506 275,67	839 564,43	644 734,58	284 340,63	166 578,94	191 786,24	64 099,89	221 994,76	113 798,22	1 396 687,57	3 736,53	4 491 801,36	4 624 007
CH SOCIALES & AUTRES CH DE PERSONNEL	24 721,55	222 041,37	359 801,26	283 266,70	142 033,89	78 153,01	85 602,09	28 080,91	103 939,04	52 068,77	540 784,45	1 720,07	1 922 213,11	2 009 691
GROUPE II : DÉP AFFÉRENTES AU PERSONNEL	90 855,75	793 749,07	1 307 356,64	1 018 346,99	479 192,60	270 061,21	305 964,53	99 458,97	359 742,87	192 897,80	1 960 618,89	5 937,92	6 884 183,24	7 110 319
dont Montant des provisionnements pour congés à payer	4 738,00	1 693,00	579,00	242,00	4 509,00	2 367,00		743,00	4 144,00		855,00	327,00	20 197,00	
CHARGES DE GESTION COURANTE	11 152,44	101 807,96	100 004,52	138 940,03	29 596,89	6 352,76	29 077,19	8 160,25	13 356,71	26 052,86	52 133,16	24 028,22	540 662,99	538 035
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 865,42	34 719,00	49 885,00	50 390,18	21 963,89	9 110,00	12 744,00	3 975,00	15 947,00		16 540,62	274,76	220 414,87	220 051
CHARGES FINANCIÈRES			39 323,11		103,18								39 426,29	39 429
CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 981,44	93 862,96	624,00	113,49		26,78	15,24				2 079,02	99 702,93	9 930
DOTATIONS AUX PROVISIONS		31 110,18	13 414,00	1 200,00									45 724,18	43 121
GROUPE III : DÉP AFFÉRENTES À LA STRUCTURE	18 055,66	211 467,73	441 261,45	228 580,75	72 570,77	20 966,68	55 701,28	16 649,74	46 772,92	34 422,10	107 141,96	48 996,25	1 302 587,29	1 220 733
TOTAL GÉNÉRAL DES DÉPENSES (A)	114 999,39	1 288 998,87	1 985 564,92	1 407 367,70	584 424,97	301 135,41	385 919,34	132 955,23	426 511,92	236 991,72	2 259 222,70	60 628,28	9 184 720,45	9 201 321
PRODUITS DE LA TARIFICATION & ASSIMILÉS	11 945,73	1 227 394,02	1 728 557,00	1 391 479,36	586 823,00	313 648,00	393 741,00	143 008,00	525 734,00				6 322 330,11	6 309 414
GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION & ASSIMIL	11 945,73	1 227 394,02	1 728 557,00	1 391 479,36	586 823,00	313 648,00	393 741,00	143 008,00	525 734,00				6 322 330,11	6 309 414
PRODUITS DE GESTION COURANTE		493,20	98 868,64				403,83				666 064,87		765 830,54	799 393
SUBVENTIONS D'EXPL RECUES	3 510,00	4 010,58											37 520,58	37 510
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 691,92	7 182,66	31 786,53	29 946,07	6 625,07	4 599,31	9 446,05	1 880,66	7 011,62	219 541,00	1 579 449,20	10 331,56	1 910 491,65	1 907 917
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS À L'EXPLOIT	36 201,92	11 686,44	130 655,17	29 946,07	6 625,07	4 599,31	9 849,88	1 880,66	7 011,62	219 541,00	2 245 514,07	10 331,56	2 713 842,77	2 740 820
PRODUITS FINANCIERS										2 191,90		10 758,54	12 950,44	42 115
PRODUITS EXCEPTIONNELS		19 892,04	7 468,66	1 933,84	126,50	49,01		5 765,46	66,20		10 290,00	4 190,00	49 781,71	4 934
REPRISES S/AMORT & PROVISIONS		31 910,00	110 450,00	3 330,00	4 905,82	490,00	685,00	280,00	460,00	320,00	21 889,15	91 469,41	266 169,38	1 650
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES														
TRANSFERTS DE CHARGES					7 699,62							14 674,36	22 373,98	35 053
GROUPE III : PR FINANCIERS & PR NON ENCAISSABLES		51 802,04	117 918,66	5 263,84	12 731,94	539,01	685,00	6 025,46	526,20	2 511,90	32 179,15	121 092,31	351 275,51	83 752
TOTAL GÉNÉRAL DES RECETTES (B)	48 147,65	1 290 882,50	1 977 130,83	1 426 689,27	606 180,01	318 786,32	404 275,88	150 914,12	533 271,82	222 052,90	2 277 693,22	131 423,87	9 387 448,39	9 133 986
RÉSULTAT COMPTABLE (C=B-A)	-66 851,74	1 883,63	-8 434,09	19 321,57	21 755,04	17 650,91	18 356,54	17 958,89	106 759,90	-14 938,82	18 470,52	70 795,59	202 727,94	-67 335
REPRISE DE RÉSULTAT (excédent ou déficit)			6 483,17	44 312,13			6 649,57	4 508,94	8 379,48				70 333,29	67 335
REPRISE DE RÉSULTAT AFF AUX MESURES D'EXPL					12 384,03			6 000,00					18 384,03	
REPRISE DE RÉSERVE DE COMPENS DES DÉFICITS														
REPRISE DE RÉSERVE DE COMPENS DES CH D'AMORTISSEMENT														
TOTAL DE RÉPRISES DE RÉSULTAT (D)			6 483,17	44 312,13	12 384,03		6 649,57	10 508,94	8 379,48				88 717,32	67 335
RÉSULTAT ADMINISTRATIF av correction (E=C+D)	-66 851,74	1 883,63	-1 950,92	63 633,70	34 139,07	17 650,91	25 006,11	28 467,83	115 139,38	-14 938,82	18 470,52	70 795,59	291 445,26	
PROVISIONS POUR CONGÉS À PAYER (F)	4 738,00	1 693,00	579,00	242,00	4 509,00	2 367,00		743,00	4 144,00			327,00	19 342,00	
RÉSULTAT ADMINISTRATIF CORRIGÉ (G=E+F)	-62 113,74	3 576,63	-1 371,92	63 875,70	38 648,07	20 017,91	25 006,11	29 210,83	119 283,38	-14 938,82	18 470,52	71 122,59	310 787,26	