In Extenso

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2017

FAUBOURG ST ANTOINE

42110 FEURS

SIRET : 78923764100020

IN EXTENSO RHONE ALPES 1, allée de l'Electronique 42000 St Etienne
Tél : 04 77 49 40 00 - Fax : 04 77 38 02 73

Membre de Deloitte.

Sommaire

Sommaire	1
Attestation avec conclusion favorable sans observation	2
COMPTES ANNUELS	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables simplifiées	7
Dettes garanties par des sûretés réelles	10
Tableau de suivi des fonds associatifs	11
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Etat des créances	15
Etat des dettes	16
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
Produits et charges constatés d'avance	19
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	26

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de relatifs à la période du 01/01/2017 au 31/12/2017 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 254 152 €
Produits d'exploitation :	11 612 303 €
Résultat net Comptable :	(728 336) €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Saint-Etienne

Le 25/05/2018

M. Sébastien DESITTER

Expert-comptable, associé

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2017			Au 31/12/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	122 262	109 035	13 227	24 718
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains	51 000		51 000	51 000
Constructions	832 584	416 627	415 957	443 132
Installations tech., matériel et outillages industriels	7 864	7 586	278	278
Autres	1 161 674	919 880	241 794	125 755
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	204 806		204 806	204 759
Prêts				
Autres	18 173		18 173	14 502
TOTAL (I)	**2 398 364**	**1 453 128**	**945 236**	**864 143**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				15 140
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés	1 142 975	37 905	1 105 070	1 056 170
Autres	354 907		354 907	837 738
Valeurs mobilières de placement	88 557		88 557	251 303
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	728 116		728 116	767 205
Charges constatées d'avance (2)	32 266		32 266	19 389
TOTAL (III)	**2 346 821**	**37 905**	**2 308 916**	**2 946 945**
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	**4 745 185**	**1 491 033**	**3 254 152**	**3 811 088**
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	162 185	162 185
Ecarts de réévaluation		
Réserves	1 366 412	1 294 412
Report à nouveau	(1 810 266)	(2 168 391)
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	(728 336)	358 125
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation	453 557	453 557
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	48 923	68 979
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	**(507 525)**	**168 867**
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	668 117	668 117
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	30 834	31 985
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)	**698 951**	**700 102**
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	156 285	418 465
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 753	11 753
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	224 037	129 354
Dettes fiscales et sociales	2 512 085	2 041 927
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	158 565	117 161
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		223 458
TOTAL (IV)	**3 062 726**	**2 942 118**
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	**3 254 152**	**3 811 088**
(1) Dont à moins d'un an	2 911 173	
(1) Dont à plus d'un an	151 552	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2017 au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	10 890 326	11 098 260
Produits d'exploitation	**10 890 326**	**11 098 260**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	136 050	244 367
Dons		
Cotisations	19 140	30 693
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	7 504	3 698
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	559 283	862 055
TOTAL (I)(1)	**11 612 303**	**12 239 073**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	7 912	15 084
Variation de stock matières premières et autres appro.		(965)
Autres achats et charges externes (2)	1 463 995	1 507 633
Impôts, taxes et versements assimilés	455 070	694 153
Salaires et traitements	8 109 267	8 029 993
Charges sociales	2 101 783	2 006 107
Dotations aux amortissements sur immobilisations	110 925	85 231
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		33 025
Dotations aux provisions		90 155
Autres charges	3 654	20 500
TOTAL (II)(3)	**12 252 606**	**12 480 916**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**(640 304)**	**(241 844)**
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	5 966	7 181
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	**5 966**	**7 181**
Charges financières		
Dotation financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)	3 758	7 630
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)	**3 758**	**7 630**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**2 207**	**(450)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**(638 096)**	**(242 293)**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	230 570	655 289
Sur opérations en capital	20 056	16 630
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**250 626**	**671 919**
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	341 737	61 075
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**341 737**	**61 075**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**(91 111)**	**610 844**
Impôts sur les bénéfices (IX)	280	1 400
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	1 151	
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		9 026
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	**11 870 046**	**12 918 172**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	**12 598 382**	**12 560 047**
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	**(728 336)**	**358 125**

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier

(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier

(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) Dont produits concernant des organismes liés

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 3 254 152 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de (728 336) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

L’association PLEIADES est issue de la fusion des associations OFFICE DE GARDE et ADAFAD avec LIEN EN ROANNAIS. Les comptes 2016 mis en comparatifs auraient dû être uniquement ceux de LIEN EN ROANNAIS (association absorbante).

Dans le but d’améliorer la lisibilité des comptes, les chiffres 2016 mis en comparatif sont les chiffres consolidés des trois associations.

Les chiffres auraient dues être les suivants :

	2017	2016
- Produits exploitations	11 612 303	6 741 218
- Charges exploitations	12 252 606	6 982 272
- résultat exploitation	(640 304)	(241 053)
- résultat financier	2 207	(2 209)
- résultat exceptionnel	(91 111)	481 618
- résultat net	(728 336)	236 955
- immobilisations	945 236	545 593
- stocks		7 570
- créances	1 459 977	1 066 854
- trésorerie	816 673	176 004
- cca	32 266	15 007
Total actif	3 254 152	1 811 028
- fonds propres	(507 525)	(271 270)
- provisions et fonds dédiés	698 951	487 884
- dettes	3 062 726	1 594 413
Total passif	3 254 152	1 811 028

Le résultat est déficitaire de 728 336 €. Les fonds propres sont désormais négatifs de 507 525€.

Malgré ces difficultés, le principe comptable de continuité d'exploitation a été appliqué, car les mesures prises par la direction permettront de revenir progressivement à l'équilibre puis à une situation excédentaire et à des fonds propres positifs.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Logiciels 1 ans,
- Bâtiment (composant) 10 à 30 ans,
- Installations générales 10 à 20 ans,
- Agencements - Installations 8 à 10 ans,
- Matériel de bureau 5 ans,
- Matériel informatique 3 à 5 ans,
- Mobilier 5 à 10 ans.

Titres de placement

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

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Engagements de départ à la retraite

La provision de 668 117.10 € traduit les engagements d'indemnités de départ en retraite calculés à partir d'une méthode actuarielle, réalisée à partir des paramètres économiques, sociaux, techniques propres à l'association.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	288 234	288 234	155 438
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**288 234**	**288 234**	**155 438**

Commentaire

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds Propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Patrimoine intégré	16 412				16 412
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	25 321				25 321
- Apports sans droit de reprise	7 126				7 126
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	31 252				31 252
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables	82 074				82 074
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles	154 950				154 950
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	1 139 463		72 000		1 211 463
Report à nouveau	(2 168 391)	358 125			(1 810 266)
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	358 125	(358 125)		728 336	(728 336)
Autres fonds associatifs					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation	453 557				453 557
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	68 979			20 056	48 923
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	**168 867**		**72 000**	**748 392**	**(507 525)**

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
Immobilisations incorporelles		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	118 662		3 600
TOTAL	**118 662**		**3 600**
Immobilisations corporelles			
Terrains	51 000		
Constructions sur sol propre	634 559		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	194 742		3 283
Installations techniques, matériel et outillages ind.	7 864		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	311 343		53 933
Mat. de transport	196 858		
Mat. de bureau et info., mobilier	472 057		127 483
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**1 868 423**		**184 699**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	204 759		48
Prêts et autres immobilisations financières	14 502		3 671
TOTAL	**219 261**		**3 719**
TOTAL GENERAL	**2 206 345**		**192 018**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			122 262	
TOTAL			**122 262**	
Terrains			51 000	
Constructions sur sol propre			634 559	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			198 025	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			7 864	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			365 275	
Mat. de transport			196 858	
Mat. de bureau et info., mobilier			599 540	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**2 053 122**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			204 806	
Prêts et autres immobilisations financières			18 173	
TOTAL			**222 979**	
TOTAL GENERAL			**2 398 364**	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	93 945	15 090		109 035
	93 945	**15 090**		**109 035**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	209 647	27 884		237 531
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	176 522	2 574		179 096
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	7 586			7 586
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	293 477	4 122		297 599
Matériel de transport	148 869	17 337		166 206
Mat. de bureau et informatique, mobilier	412 157	43 918		456 075
Emballages récup. et divers				
	1 248 258	**95 835**		**1 344 093**
TOTAL GENERAL	**1 342 203**	**110 925**		**1 453 128**

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques de charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations similaires	668 117				668 117
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	**668 117**				**668 117**
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participations					
Sur autre immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	37 905				37 905
Autres dépréciation					
TOTAL III	**37 905**				**37 905**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**706 022**				**706 022**
- d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
- exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciationde l'exerice (Art. 39-1-5 du CGI)					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	18 173		18 173
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 142 975	1 142 975	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 338	1 338	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	239 192	239 192	
Divers	10 497	10 497	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	103 880	103 880	
Charges constatées d'avance	32 266	32 266	
TOTAL	**1 548 321**	**1 530 148**	**18 173**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	600	600		
- à plus d'1 an à l'origine	155 685	58 687	96 998	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	224 037	224 037		
Personnel et comptes rattachés	942 707	942 707		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 569 097	1 569 097		
Impôts sur les bénéfices	280	280		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	158 565	104 011	54 554	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**3 050 972**	**2 899 420**	**151 552**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 769			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	13 611.09	199 077.60
Autres créances	65 112.47	787 362.59
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**78 723.56**	**986 440.19**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**13 611.09**	**199 077.60**
41810000 CLIENTS FACTURE · ETABLIR	13 611.09	199 077.60
Autres créances	**65 112.47**	**787 362.59**
40980000 RRR · OBTENIR ET AVOIRS	5 727.61	390.00
43870000 ORG. SOCIAUX PROD. · RECEVOIR		46 106.18
44870000 ETAT- PRODUITS A RECEVOIR	2 808.00	66 339.00
46870000 PRODUITS · RECEVOIR	56 576.86	674 527.41
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**78 723.56**	**986 440.19**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**847.06**	**1 519.25**
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**40 470.42**	**55 796.00**
Dettes fiscales et sociales	**973 487.97**	**1 048 705.19**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		**31.39**
TOTAL	**1 014 805.45**	**1 106 051.83**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**847.06**	**1 519.25**
16884000 INT ERETS COURUS SUR EMPRUNTS	247.06	646.29
51860000 INT ERETS COURUS · PAYER	600.00	872.96
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**40 470.42**	**55 796.00**
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PA	40 470.42	55 796.00
Dettes fiscales et sociales	**973 487.97**	**1 048 705.19**
42820000 DETTES PROV CONG S PAY S	668 359.56	660 688.62
42830000 DETTES SUR CET	49 105.22	61 055.89
42860000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL ·		43 950.32
42860200 RAPPEL SALAIRES AUGM VAL.POINT		7 504.78
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	233 925.85	234 116.80
43830000 CHARGES SOCIALES SUR CET	22 097.34	20 844.88
43860000 ORG. SOCIAUX CHARGES · PAYER		18 217.39
43860100 CH. SOCIALES/ RAPPEL AUG SAL.		2 326.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		**31.39**
46860000 CHARGES · PAYER		31.39
TOTAL	**1 014 805.45**	**1 106 051.83**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Produits d'exploitation		223 458
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		**223 458**

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Charges d'exploitation	32 266	19 389
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**32 266**	**19 389**

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	Montant	%
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 227.37	24 717.57	-11 490.20	-46.49
20500000 LOGICIELS	122 262.22	118 662.22	3 600.00	3.03
28050000 AMORTISEMENTS LOGICIELS	-109 034.85	-93 944.65	-15 090.20	-16.06
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains	50 999.84	50 999.84		
21100000 TERRAIN RUE PASSEMENTIERS	22 000.00	22 000.00		
21150000 TERRAINS 11 RUE BENO×T MALON	28 999.84	28 999.84		
Constructions	415 957.34	443 131.88	-27 174.54	-6.13
21310000 CONST. 11 RUE BENO×T MALON	424 848.03	424 848.03		
21312000 CONST 53 RUE DES PASSEMENTIERS	209 710.56	209 710.56		
21350000 INSTALLATIONS G ENE RALES	198 025.47	194 742.15	3 283.32	1.69
28131000 AMORT. CONSTR. 11 RUE MALON	-209 958.23	-182 074.19	-27 884.04	-15.31
28131200 AMORT. CONST. RUE PASSEMENTIER	-27 572.85	-27 572.85		
28135000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	-179 095.64	-176 521.82	-2 573.82	-1.46
Installations tech., matériel et outillages industriels	278.00	278.00		
21540000 MAT RIEL INDUSTRIEL	7 864.16	7 864.16		
28154000 AMORT. MAT RIEL INDUSTRIEL	-7 586.16	-7 586.16		
Autres	241 793.73	125 755.00	116 038.73	92.27
21810000 AM N. ET INSTALL. CONSTRUCTION	349 541.99	306 478.76	43 063.23	14.05
21815000 AM N. ET INSTALL. DIVERS	15 733.23	4 863.84	10 869.39	223.46
21820000 MAT RIEL DE TRANSPORT	196 858.20	196 858.20		
21830000 MAT RIEL DE BUREAU ET INFORMAT	439 184.74	313 411.52	125 773.22	40.13
21833000 MATERIEL TELEGESTION	30 121.50	30 121.50		
21840000 MOBILIER	130 234.13	128 524.13	1 710.00	1.33
28181000 AMORT. AM NAG/INSTALL CONSTRUC	-294 910.90	-290 863.84	-4 047.06	-1.39
28181500 AMORT. AM NAG/INSTALL DIVERS	-2 688.10	-2 613.34	-74.76	-2.87
28182000 AMORT. MAT RIEL DE TRANSPORT	-166 206.24	-148 868.95	-17 337.29	-11.65
28183000 AMORT. MAT RIEL DE BUREAU	-325 723.47	-284 644.51	-41 078.96	-14.43
28183300 AMORTISSEMENT MAT. TELEGESTION	-4 557.00	-4 557.00		
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	-125 794.35	-122 955.31	-2 839.04	-2.31
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	204 806.45	204 758.50	47.95	0.02
27110000 TITRES IMMOBILIS S LER	204 632.45	204 584.50	47.95	0.02
27220000 TITRES IMMOBILIS S- BONS ADAF	174.00	174.00		
Prêts				
Autres	18 173.00	14 502.08	3 670.92	25.31
27500000 PRET CONSTRUCTION LER	7 528.61	7 528.61		

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	Montant	%
27510000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES	10 644.39	6 973.47	3 670.92	52.65
TOTAL (I)	**945 235.73**	**864 142.87**	**81 092.86**	**9.38**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		**15 140.00**	**-15 140.00**	**-100.00**
40910000 FOURNISSEURS AVANCES		15 140.00	-15 140.00	-100.00
Créances				
Usagers et comptes rattachés	**1 105 069.65**	**1 056 169.78**	**48 899.87**	**4.63**
41100000 LER- USAGERS ET ORG. PAYEURS	1 129 363.76	425 626.84	703 736.92	165.34
41120000 ADAF- USAGERS ET ORG. PAYEURS		161 192.58	-161 192.58	-100.00
41130000 ODG- USAGERS ET ORG PAYEURS		308 177.96	-308 177.96	-100.00
41810000 CLIENTS FACTURE · ETABLIR	13 611.09	199 077.60	-185 466.51	-93.16
49100000 PROVISION DE PRECIATION CLIENTS	-37 905.20	-37 905.20		
Autres	**354 907.26**	**837 737.84**	**-482 830.58**	**-57.64**
40100000 FOURNISSEURS LER	4 514.28		4 514.28	-
40980000 RRR · OBTENIR ET AVOIRS	5 727.61	390.00	5 337.61	+1 000.00
42500000 AVANCES ET ACOMPTES	1 338.01	300.00	1 038.01	346.00
43870000 ORG. SOCIAUX PROD. · RECEVOIR		46 106.18	-46 106.18	-100.00
44170000 SUB. D'EXPLOITATION · RECEVOIR	7 688.91	5 117.50	2 571.41	50.23
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	239 192.01		239 192.01	-
44870000 ETAT- PRODUITS A RECEVOIR	2 808.00	66 339.00	-63 531.00	-95.77
46711200 CREDIT CHEQUES DOMICILE	36 977.58	21 095.40	15 882.18	75.29
46711300 OD1 TES		12 950.62	-12 950.62	-100.00
46730000 DEBITEURS DIVERS	84.00	10 911.73	-10 827.73	-99.23
46870000 PRODUITS · RECEVOIR	56 576.86	674 527.41	-617 950.55	-91.61
Valeurs mobilières de placement	**88 557.29**	**251 303.03**	**-162 745.74**	**-64.76**
50700000 BONS DE CAISSE · CT ODG	25 063.75	25 063.75		
50710000 PARTS SOCIALES B ODG	51 499.00	51 499.00		
50810000 COMPTE · TERME ODG		31 603.67	-31 603.67	-100.00
50820000 LIVRET BLEU ASSOCIATION ODG	446.12	66 378.47	-65 932.35	-99.33
50830000 ASSOCIATIS CAISSE EPARGNE ODG		524.97	-524.97	-100.00
50840000 LIVRET PARTENAIRE ASSO. ODG	11 548.42	76 233.17	-64 684.75	-84.85
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	**728 115.61**	**767 204.80**	**-39 089.19**	**-5.09**
51100000 VALEUR A L'ENCAISSEMENT ADAF		796.86	-796.86	-100.00
51200300 C.COOP. COMPTE COURANT LER	279 991.09	140 888.15	139 102.94	98.73
51201000 CREDIT MUTUEL SIEGE PS ADAF	3 819.58	3 483.20	336.38	9.68
51205100 CELDA SIEGE PS ADAF	61.45	350 134.74	-350 073.29	-99.98
51205200 CAISSE D'EPARGNE FA PS ADAF	466.14	52 490.36	-52 024.22	-99.11
51210000 CRE DIT MUTUEL ODG	27 466.23	124 884.58	-97 418.35	-78.01
51220000 BANQUE COTISATIONS ODG	33 383.48	5 683.38	27 700.10	487.42
51221000 CREDIT MUTUEL PERS AGEES ADAF	1 833.72	1 863.72	-30.00	-1.61
51223000 CREDIT MUTUEL LIVRET ADAF	185.05	183.68	1.37	0.54
51225000 CELDA LIVRET A ADAF		127.40	-127.40	-100.00
51230000 CAISSE D'EPARGNE ADAF		2 339.79	-2 339.79	-100.00
51235000 CELDA C.S.L. ASSOCIATIS ADAF		216.99	-216.99	-100.00
51245000 CELDA MANDATAIRES ADAF	396.37	48 617.35	-48 220.98	-99.19

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	Montant	%
51700100 C.EPARGNE COMPTE COURANT LER	375 908.91		375 908.91	-
51700200 LIVRET A CAISSE D'EPARGNE LER	745.32	17 448.47	-16 703.15	-95.73
51700300 LIVRET ASSOCIATIS LER	850.91	17 042.37	-16 191.46	-95.01
53100000 CAISSE ODG	580.59	44.75	535.84	+1 000.00
53101000 CAISSE SIEGE ADAF		64.42	-64.42	-100.00
53105000 CAISSE ACCUEIL ST-ETIENNE ADAF		50.00	-50.00	-100.00
53110000 CAISSES SECTEURS ADAF		219.50	-219.50	-100.00
53200000 CAISSE ACCUEIL LER	2 426.77	180.00	2 246.77	+1 000.00
53200300 CAISSE LER		445.09	-445.09	-100.00
Charges constatées d'avance	**32 266.12**	**19 389.46**	**12 876.66**	**66.41**
48600000 CHARGES CONSTAT ES D'AVANCE	32 266.12	19 389.46	12 876.66	66.41
TOTAL (III)	**2 308 915.93**	**2 946 944.91**	**(638 028.98)**	**(21.65)**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	**3 254 151.66**	**3 811 087.78**	**(556 936.12)**	**(14.61)**

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	Montant	%
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise	**162 185.04**	**162 185.04**		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	16 411.62	16 411.62		
10230000 SUBV. D'INVES NON RENOUVELABLE	25 321.04	25 321.04		
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	7 126.20	7 126.20		
10250000 LEGS/ DONAT. AVEC CONTREPARTIE	31 252.05	31 252.05		
10260000 SUBV D'INVEST. AFFECT S · DES	82 074.13	82 074.13		
Ecarts de réévaluation				
Réserves	**1 366 412.28**	**1 294 412.28**	**72 000.00**	**5.56**
10620000 RE SERVES STATUTAIRES	154 949.60	154 949.60		
10680000 R ESERVES FACULTATIVES	525 231.80	525 231.80		
10681000 FONDS DE RESTRUCTURATION ARS	322 446.00	250 446.00	72 000.00	28.75
10685000 R ESERVES	296 598.82	296 598.82		
10686000 RE SERVES DE COMPENSATION	41 088.06	41 088.06		
10687000 RE SERVES D'INVESTISSEMENT	26 098.00	26 098.00		
Report à nouveau	**-1 810 265.78**	**-2 168 390.65**	**358 124.87**	**16.52**
11000000 REPORT · NOUVEAU CRE DITEUR		223 635.80	-223 635.80	-100.00
11900000 REPORT · NOUVEAU D BITEUR	-1 810 265.78	-2 392 026.45	581 760.67	24.32
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	**(728 336.46)**	**358 124.87**	**(1 086 461.33)**	**(303.38)**
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation	**453 557.00**	**453 557.00**		
10520000 ECART DE REEVALUATION LIBRE	153 329.00	153 329.00		
10550000 ECART DE R EVALUATION	300 228.00	300 228.00		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	**48 922.96**	**68 978.77**	**-20 055.81**	**-29.08**
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	100 279.04	100 279.04		
13900000 SUBV INSCRITE AU RE SULTAT	-51 356.08	-31 300.27	-20 055.81	-64.08
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	**(507 524.96)**	**168 867.31**	**(507 124.41)**	**(400.55)**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	**668 117.10**	**668 117.10**		
15300000 PROV INDEMNITÉ DÉPART RETRAITE	668 117.10	668 117.10		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	**30 834.00**	**31 985.00**	**-1 151.00**	**-3.60**
19400200 FONDS D DI S CAF GARDE ENFANT	30 834.00	31 985.00	-1 151.00	-3.60
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	**698 951.10**	**700 102.10**	**(1 151.00)**	**(0.16)**
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**156 285.16**	**418 464.96**	**-262 179.80**	**-62.65**

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	Montant	%
16410700 EMPRUNT C.COOP FUSION LER		3 852.66	-3 852.66	-100.00
16410800 EMPR. CE V HICULE+SYS SAUV LER	12 319.25	18 317.37	-5 998.12	-32.75
16410900 EMPRUNT CE RESTRUCTURATION LER	103 519.94	136 437.86	-32 917.92	-24.13
16420000 EMPRUNT IMMOBILIER PS ADAF	12 654.91	12 654.91		
16430000 EMPRUNT TRAVAUX PS ADAF	26 944.00	26 944.00		
16884000 INT ERETS COURUS SUR EMPRUNTS	247.06	646.29	-399.23	-61.76
51700100 C.EPARGNE COMPTE COURANT LER		189 938.91	-189 938.91	-100.00
51860000 INT ERETS COURUS · PAYER	600.00	872.96	-272.96	-31.27
51900000 CONCOURS BANCAIRES COURANTS		28 800.00	-28 800.00	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**11 753.46**	**11 753.46**		
41910000 AVANCE PERMANENTE CRAM	11 753.46	11 753.46		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**224 036.97**	**129 353.64**	**94 683.33**	**73.20**
40100000 FOURNISSEURS LER	183 566.55	43 903.29	139 663.26	318.12
40110000 FOURNISSEURS ADAF		18 560.11	-18 560.11	-100.00
40120000 FOURNISSEURS ODG		11 094.24	-11 094.24	-100.00
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PA	40 470.42	55 796.00	-15 325.58	-27.47
Dettes fiscales et sociales	**2 512 084.51**	**2 041 927.32**	**470 157.19**	**23.03**
42100000 RÉMUNÉRATIONS DUES	222 585.42	230 237.75	-7 652.33	-3.32
42200000 COMITÉ D'ENTREPRISE		6 906.45	-6 906.45	-100.00
42210000 COMITÉ D'ENTREPRISE FCT	97.62		97.62	-
42220000 COMITÉ D'ENTREPRISE OS	386.54		386.54	-
42700000 OPPOSITIONS - SAISIES SUR SAL.	2 172.72	2 124.53	48.19	2.26
42820000 DETTES PROV CONG S PAY S	668 359.56	660 688.62	7 670.94	1.16
42830000 DETTES SUR CET	49 105.22	61 055.89	-11 950.67	-19.57
42860000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL ·		43 950.32	-43 950.32	-100.00
42860200 RAPPEL SALAIRES AUGM VAL.POINT		7 504.78	-7 504.78	-100.00
43100000 URSSAF		259 138.63	-259 138.63	-100.00
43100100 URSSAF	293 230.35		293 230.35	-
43150000 URSSAF MANDATAIRES	28 363.61	17 445.69	10 917.92	62.58
43720000 MUTUELLE		44 883.88	-44 883.88	-100.00
43721000 MUTUELLE	41 211.57		41 211.57	-
43730000 RETRAITE		151 155.61	-151 155.61	-100.00
43730100 RETRAITE	648 557.36		648 557.36	-
43732000 PRÉVOYANCE	127 674.12	78 129.81	49 544.31	63.41
43732100 PREVOYANCE CADRES	347.58		347.58	-
43780100 UNIFORMATION	137 113.81	110 821.61	26 292.20	23.72
43780200 EFFORT CONSTRUCTION	36 575.84	38 434.79	-1 858.95	-4.84
43790000 REMBOURSEMENT IJ CPAM		5 441.79	-5 441.79	-100.00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	233 925.85	234 116.80	-190.95	-0.08
43830000 CHARGES SOCIALES SUR CET	22 097.34	20 844.88	1 252.46	6.01
43860000 ORG. SOCIAUX CHARGES · PAYER		18 217.39	-18 217.39	-100.00
43860100 CH. SOCIALES/ RAPPEL AUG SAL.		2 326.51	-2 326.51	-100.00
44400000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	280.00	2 800.00	-2 520.00	-90.00
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES		45 701.59	-45 701.59	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	**158 565.42**	**117 161.09**	**41 404.33**	**35.34**
41100000 LER- USAGERS ET ORG. PAYEURS	38 415.07		38 415.07	-
46700000 CR EDITEURS DIVERS	880.25	5.59	874.66	+1 000.00
46700500 CRE DITEURS CAF		1 071.99	-1 071.99	-100.00
46710000 SEMAD	19 874.09	25 874.09	-6 000.00	-23.19
46720000 CREDITEURS FINANCEURS DIVERS	15 248.32	15 248.32		
46750000 PROCE DURE SAUVEGARDE ADAFAD	84 147.69	74 929.71	9 217.98	12.30
46860000 CHARGES · PAYER		31.39	-31.39	-100.00

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2017	Au 31/12/2016	Montant	%
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		**223 457.90**	**-223 457.90**	**-100.00**
48700000 PRODUITS CONSTAT S D'AVANCE		223 457.90	-223 457.90	-100.00
TOTAL (IV)	**3 062 725.52**	**2 942 118.37**	**120 607.15**	**4.10**
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	**3 254 151.66**	**3 811 087.78**	**(507 124.41)**	**(19.64)**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	10 890 325.66	11 098 260.32	-207 934.66	-1.87
70601000 PRESTATIONS PA	6 333 116.64	7 543 132.97	-1 210 016.33	-16.04
70602000 PRESTATIONS PH	1 142 946.30		1 142 946.30	-
70603100 AD FAMILLES	516 522.73	512 508.56	4 014.17	0.78
70603200 TISF	1 353 805.89	1 451 972.35	-98 166.46	-6.76
70604000 PRESTATIONS SSIAD	502 118.53	485 169.80	16 948.73	3.49
70605000 PRESTATIONS CSI	206 603.30	203 842.03	2 761.27	1.35
70606000 MANDATAIRES	30 646.54	32 086.96	-1 440.42	-4.49
70607000 PETITE ENFANCE	34 219.75	20 403.23	13 816.52	67.72
70608000 TELEASSISTANCE	177 334.37	213 695.27	-36 360.90	-17.02
70609000 PORTAGE DE REPAS	206 598.40	215 695.80	-9 097.40	-4.22
70610000 RESIDENCE SENIOR	160 728.00	204 760.98	-44 032.98	-21.50
70611000 GARDE ITINERANTE	109 066.98	90 801.58	18 265.40	20.12
70612000 ANIMATION BRICOLAGE	6 145.64		6 145.64	-
70613000 DIVERS SAP	109 312.59	72 591.24	36 721.35	50.59
70830000 LOCATION	400.00		400.00	-
70840000 MISE A DISPOSITION	700.00		700.00	-
70870000 RECETTES RESIDENCE MARGUERITE	60.00		60.00	-
70880100 FRAIS DE GESTION		51 599.55	-51 599.55	-100.00
Chiffre d'affaires Net	**10 890 325.66**	**11 098 260.32**	**(207 934.66)**	**(1.87)**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	136 049.58	244 366.84	-108 317.26	-44.33
74000000 SUBVENTIONS ARS	51 076.00	107 006.00	-55 930.00	-52.27
74010000 SUBVENTIONS CGET	3 200.00		3 200.00	-
74020000 SUBVENTIONS CONSEIL DEPARTEMENTAL	18 620.00		18 620.00	-
74100000 SUBVENTIONS MAIRIES ET AUTRES	5 311.00	52 402.20	-47 091.20	-89.86
74180000 SUBVENTION CPAM TEULADE	17 319.58	54 958.64	-37 639.06	-68.49
74181000 SUBVENTION CPAM	24 407.00		24 407.00	-
74650000 SUBVENTION CAF GARDE ENFANT	16 116.00	30 000.00	-13 884.00	-46.28
Dons				
Cotisations	19 140.47	30 692.51	-11 552.04	-37.64
75600000 COTISATIONS ADHE RENTS	19 140.47	30 692.51	-11 552.04	-37.64
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Autres produits	7 504.16	3 697.76	3 806.40	102.92
75420000 DONS NATURES D PL. B N VOLES	5 785.00	3 019.02	2 765.98	91.62
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	1 719.16	678.74	1 040.42	153.17
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	559 282.86	862 055.22	-302 772.36	-35.12
78150000 REPRISE PROV. SUR CHARGES		26 226.00	-26 226.00	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
78174000 REPRISE SUR CR ANCES DOUTEUSES		45 796.31	-45 796.31	-100.00
79100000 REMBOURSEMENT CONTRATS AID S	180 105.32	323 268.09	-143 162.77	-44.29
79120000 REMBOURSEMENT IJ CPAM	207 427.04	191 501.45	15 925.59	8.32
79121000 REMBOURSEMENT IJ PR EVOYANCE	95 512.42	156 143.55	-60 631.13	-38.83
79140000 REMBOURSEMENT FORMATIONS	71 486.02	108 814.07	-37 328.05	-34.30
79180000 REMBOURSEMENT DETACHEMANT SYND	4 652.06	10 035.51	-5 383.45	-53.65
79181000 REMBOURSEMENT CAF/BENIERE		270.24	-270.24	-100.00
79184000 REMBOURSEMENT ASSURANCES	100.00		100.00	-
TOTAL (I)	**11 612 302.73**	**12 239 072.65**	**(626 769.92)**	**(5.12)**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	7 911.77	15 083.58	-7 171.81	-47.55
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN		1 811.45	-1 811.45	-100.00
60225000 FOUR BUREAU ET INFORMATIQUE		7 269.92	-7 269.92	-100.00
60227000 FOURNITURES M DICALES	7 911.77	6 002.21	1 909.56	31.82
Variation de stock matières premières et autres appro.		-965.06	965.06	-100.00
60320000 VARIATIONS DE STOCKS		-965.06	965.06	-100.00
Autres achats et charges externes	1 463 995.23	1 507 633.19	-43 637.96	-2.89
60611000 EAU	2 472.85	1 868.57	604.28	32.32
60612000 ELECTRICIT	16 893.77	16 418.89	474.88	2.89
60613000 CHAUFFAGE	9 338.61	8 664.87	673.74	7.78
60621000 CARBURANT	24 181.26	23 088.16	1 093.10	4.73
60630000 FOURNIT. ENTRET/ PETIT EQUIP	15 305.57	57 486.72	-42 181.15	-73.37
60631000 FOURNITURES INFORMATIQUES	4 766.16	1 198.31	3 567.85	297.83
60632000 SERVICE ANIMATION	1 897.89		1 897.89	-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	15 156.53	7 891.55	7 264.98	92.06
61100000 SOUS TRAITANCE G N RALE	1 464.00	13 950.27	-12 486.27	-89.51
61100100 PEDICURE ET FRAIS IDE LIBERALE	19 587.82		19 587.82	-
61120000 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	27 375.60	14 212.80	13 162.80	92.61
61210000 LOYER PHOTOCOPIEUR ST-ETIENNE	965.92		965.92	-
61220000 LOYER PHOTOCOPIEUR FIRMINY	3 991.16		3 991.16	-
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	146 060.95	137 272.74	8 788.21	6.40
61321000 LOCATION SAGE	4 702.98		4 702.98	-
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	18 706.56	24 630.14	-5 923.58	-24.05
61352000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	15 813.31		15 813.31	-
61352100 LOCATION T L PHONE	866.64	866.64		
61352200 LOCATION TA	69 308.20	68 679.36	628.84	0.92
61352300 LOCATION MAT RIEL AFFRANCHIS.	4 017.64	3 984.82	32.82	0.83
61353000 LOCATION V HICULES	21 906.57	14 223.43	7 683.14	54.03
61354000 LOCATION LOGICIEL	6 055.36		6 055.36	-
61355000 LOCATION AUTRES	48.00	171.00	-123.00	-71.93
61400000 CHARGES LOCATIVES	40 553.61	34 395.78	6 157.83	17.90
61520000 ENTRETIEN BATIMENT	12 016.90	4 985.58	7 031.32	141.01
61552000 ENTRETIEN VE HICULES	17 130.54	14 499.24	2 631.30	18.15
61558000 ENTRETIEN AUTRES	2 227.34	2 997.81	-770.47	-25.72
61560000 MAINTENANCE	16 387.86	27 860.84	-11 472.98	-41.18
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	45 328.80	40 262.56	5 066.24	12.58
61562000 MAINTENANCE D CHETS M DICAUX	443.88	456.79	-12.91	-2.84
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 220.99		3 220.99	-
61630000 ASSURANCES V HICULES	24 454.23	33 540.05	-9 085.82	-27.09

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
61660000 RESPONSABILIT CIVILE	5 226.15	16 757.76	-11 531.61	-68.81
61810000 DOCUMENTATION	805.88	1 585.79	-779.91	-49.18
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, CONF RENCE	952.60	2 810.53	-1 857.93	-66.10
61880000 FRAIS MUTUALISATION 3 ASSOCIAT		607.52	-607.52	-100.00
62110000 FRAIS IDE LIB RALE		22 398.41	-22 398.41	-100.00
62260000 HONORAIRES	3 930.00	138 953.91	-135 023.91	-97.17
62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	25 716.00		25 716.00	-
62263000 HONORAIRES CAC	6 218.00		6 218.00	-
62264000 HONO. MUTUALISATION 3 ASSO.		23 346.90	-23 346.90	-100.00
62265000 HONORAIRES AVOCATS	6 864.00		6 864.00	-
62270000 FRAIS D'ACTES	390.70		390.70	-
62300000 PUBLICATION/COMMUNICATION	58 828.06	48 269.73	10 558.33	21.87
62340000 CADEAUX	92.90	242.80	-149.90	-61.73
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		157.00	-157.00	-100.00
62510000 FRAIS DE D PLACEMENTS	340 286.09	332 858.38	7 427.71	2.23
62510200 DEPLACEMENTS ADMINISTRATIFS	115.70		115.70	-
62511000 KMS POUR FORMATION	5 714.45		5 714.45	-
62512000 PARKING	373.70		373.70	-
62513000 PARKING POUR FORMATION	326.80		326.80	-
62514000 PEAGE	1 715.44		1 715.44	-
62515000 PEAGE POUR FORMATION	231.60		231.60	-
62516000 REPAS POUR FORMATION	2 614.74		2 614.74	-
62517000 TRANSPORT COLLECTIF	185.15		185.15	-
62518000 TRANSPORT COLLECTIF FORMATION	374.60		374.60	-
62519000 HEBERGEMENT POUR FORMATION	328.78		328.78	-
62560000 MISSIONS ET R CEPTIONS	2 114.86	3 385.54	-1 270.68	-37.54
62565000 FRAIS ADMINISTRATEURS	5 785.00	3 019.02	2 765.98	91.62
62630000 AFFRANCHISSEMENT	51 464.87	47 612.41	3 852.46	8.09
62650000 TE LE PHONIE + INTERNET	99 256.02	35 491.16	63 764.86	179.67
62700000 FRAIS BANCAIRES	5 070.72	7 510.04	-2 439.32	-32.48
62780000 FRAIS CESU	11 285.35	12 841.87	-1 556.52	-12.12
62800100 REPAS · DOMICILE	117 530.10	123 504.25	-5 974.15	-4.84
62800200 BLANCHISSAGE EXT RIEUR		4 319.37	-4 319.37	-100.00
62810000 COTISATIONS F D . NATIONALE	36 416.00	38 260.55	-1 844.55	-4.82
62820000 COTISATIONS DIVERSES	2 738.42	765.60	1 972.82	257.44
62830000 PRESTATIONS DE NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	5 089.74		5 089.74	-
62850000 FORMATIONS	72 855.31	89 137.73	-16 282.42	-18.27
62880100 COLLECTE DES PAPIERS	450.00	190.00	260.00	136.84
Impôts, taxes et versements assimilés	455 069.64	694 153.49	-239 083.85	-34.44
63110000 TAXE S/SALAIRES	522 982.21	489 118.87	33 863.34	6.92
63119000 CREDIT IMPOT TAXE SALAIRES	-281 566.00		-281 566.00	-
63330000 PART. FORMATION CONTINUE	171 329.41	164 071.95	7 257.46	4.42
63340000 PART. EFFORT CONSTRUCTION	34 039.44	32 532.41	1 507.03	4.63
63512000 TAXES FONCIERES	7 974.00	3 166.00	4 808.00	151.86
63513000 TAXES D'HABITATIONS		4 793.00	-4 793.00	-100.00
63540000 VIGNETTE & DROITS D'ENREGIST.	310.58	269.66	40.92	15.19
63580000 AUTRES DROITS		201.60	-201.60	-100.00
Salaires et traitements	8 109 267.42	8 029 992.63	79 274.79	0.99
64100000 SALAIRES BRUT	7 929 564.90		7 929 564.90	-
64110100 SALAIRES AIDES · DOMICILE		6 370 170.56	-6 370 170.56	-100.00
64110200 SALAIRES ADMINISTRATIFS		1 023 681.97	-1 023 681.97	-100.00
64110300 SALAIRES T L ASSISTANCE		25 797.18	-25 797.18	-100.00
64110400 SALAIRES REPAS · DOMICILE		23 599.24	-23 599.24	-100.00
64110500 SALAIRES CSI		147 693.02	-147 693.02	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
64110600 SALAIRES SSIAD		173 909.17	-173 909.17	-100.00
64111000 SALAIRES GUSO	78.76		78.76	-
64119000 PRIMES/ HEURES COMPL MENTAIRES	-51 455.10	2 850.55	-54 305.65	-1 000.00
64120000 CONGES PAY ES	7 670.94	7 746.12	-75.18	-0.97
64130000 COMPTE EPARGNE TEMPS	-11 950.67		-11 950.67	-
64132000 GRATIFICATIONS STAGIAIRES		5 999.63	-5 999.63	-100.00
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS		14 382.22	-14 382.22	-100.00
64141000 IJ SECURITE SOCIALE	196 130.76		196 130.76	-
64141100 IJ S ECURITE SOCIALE AD		158 580.41	-158 580.41	-100.00
64141200 IJ SE CURITE SOCIALE ADM		15 961.50	-15 961.50	-100.00
64141300 IJ S ECURITE SOCIALE TA		73.47	-73.47	-100.00
64141500 IJ S ECURITE SOCIALE CSI		3 812.66	-3 812.66	-100.00
64141600 IJ SE CURITE SOCIALE SSIAD		13 425.40	-13 425.40	-100.00
64142000 IJ PRE VOYANCE	39 227.83		39 227.83	-
64142100 IJ PRE VOYANCE AIDES · DOMICILE		38 408.25	-38 408.25	-100.00
64142200 IJ PRE VOYANCE ADMINISTRATIFS		2 608.15	-2 608.15	-100.00
64142500 IJ PRE VOYANCE CSI		394.29	-394.29	-100.00
64142600 IJ PRE VOYANCE SSIAD		898.84	-898.84	-100.00
Charges sociales	2 101 783.29	2 006 106.64	95 676.65	4.77
64510000 COTISATIONS URSSAF	1 184 930.98	1 061 083.21	123 847.77	11.67
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	85 313.97	84 413.72	900.25	1.07
64531000 COTISATIONS RETRAITE	481 231.56	529 830.83	-48 599.27	-9.17
64556000 CHARGES SOCIALES /CET	1 252.46		1 252.46	-
64580000 COTISATIONS PREVOYANCE	248 098.97	197 395.14	50 703.83	25.69
64581000 COTISATIONS GUSO	71.24		71.24	-
64585000 CHARGES SOCIALES CONG ES PAY ES	-190.95	18 507.96	-18 698.91	-101.03
64585200 CHARGES SOCIALES HEURES COMPL	-18 217.39	3 055.77	-21 273.16	-696.11
64585300 CHARGES SOCIALES/PRIMES	-2 326.51	2 326.51	-4 653.02	-200.00
64720000 COMITE D'ENTREPRISE FCT	15 853.62	63 736.70	-47 883.08	-75.13
64720100 COMITE D'ENTREPRISE OS	59 471.74		59 471.74	-
64750000 M EDECINE DU TRAVAIL	46 293.60	44 251.59	2 042.01	4.61
64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL		1 505.21	-1 505.21	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	110 925.17	85 231.49	25 693.68	30.15
68111000 DOT. AMORT. IMMO INCORPORELLES	15 090.20	12 848.95	2 241.25	17.44
68112000 DOT. AMORT. IMMOS CORPORELLES	95 834.97	72 382.54	23 452.43	32.40
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		33 025.39	-33 025.39	-100.00
68174000 DOT. PROV. CR ANCES DOUTEUSES		33 025.39	-33 025.39	-100.00
Dotations aux provisions		90 155.11	-90 155.11	-100.00
68154000 DOTATION PROVISION		90 155.11	-90 155.11	-100.00
Autres charges	3 653.82	20 499.73	-16 845.91	-82.18
65410000 PERTES SUR CR ANCES	460.15	13 299.06	-12 838.91	-96.54
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	1 924.08	7 200.67	-5 276.59	-73.28
65800100 AUTRES CHARGES DE GESTION	1 269.59		1 269.59	-
TOTAL (II)	**12 252 606.34**	**12 480 916.19**	**(228 309.85)**	**(1.83)**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**(640 303.61)**	**(241 843.54)**	**(398 460.07)**	**164.76**
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	5 965.82	7 180.55	-1 214.73	-16.92
76300100 INT ERETS LIVRETS	1 989.24	224.58	1 764.66	784.00
76400000 REVENUS TITRES PLACEMENT	3 972.83	5 645.10	-1 672.27	-29.62
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3.75	1 310.87	-1 307.12	-99.69
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	**5 965.82**	**7 180.55**	**(1 214.73)**	**(16.92)**
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées	3 758.49	7 630.24	-3 871.75	-50.75
66110000 INT ERETS DES EMPRUNTS	2 743.66	6 132.37	-3 388.71	-55.25
66150000 AGIOS	1 014.83	1 497.87	-483.04	-32.24
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	**3 758.49**	**7 630.24**	**(3 871.75)**	**(50.74)**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**2 207.33**	**(449.69)**	**2 657.02**	**(590.86)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**(638 096.28)**	**(242 293.23)**	**(395 803.05)**	**163.36**
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	230 570.46	655 288.98	-424 718.52	-64.81
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	19 938.36	2 073.31	17 865.05	861.79
77181000 PDT EXCEPTIONNEL DETTE FORCLOSE CD	186 421.90		186 421.90	-
77200000 PROD. SUR EXERCICES ANT RIEURS	24 210.20	510 805.67	-486 595.47	-95.26
77250000 PDTS/ EXERC. ANT. REGUL TARIF		142 410.00	-142 410.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20 055.81	16 629.78	3 426.03	20.60
77500000 PROD. CESSIONS L MENTS ACTIFS		700.00	-700.00	-100.00
77700000 QP SUBV INV. VIR E AU RESULTAT	20 055.81	15 929.78	4 126.03	25.90
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)	**250 626.27**	**671 918.76**	**(421 292.49)**	**(62.70)**
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	341 737.45	61 074.86	280 662.59	459.54
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	86 416.76	6 123.35	80 293.41	+1 000.00
67120000 PE NALITE S ET AMENDES FISCALES	626.40	17.00	609.40	+1 000.00
67181000 INDEMNIT LICENCIEMENT/RUPTURE	224 260.59	38 063.25	186 197.34	489.18
67200000 CHARG. EXCEPT SUR EXERCICE ANT	30 433.70	16 871.26	13 562.44	80.39
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)	**341 737.45**	**61 074.86**	**280 662.59**	**459.54**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**(91 111.18)**	**610 843.90**	**(701 955.08)**	**(114.92)**
Impôts sur les bénéfices(IX)	280.00	1 400.00	-1 120.00	-80.00
69510000 IMPOTS DUS EN FRANCE	280.00	1 400.00	-1 120.00	-80.00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	1 151.00		1 151.00	-
78940020 REPRISE FD DEDIE CAF GARDE ENFANT	1 151.00		1 151.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2017	31/12/2016	Montant	%
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		9 025.80	-9 025.80	-100.00
68940020 ENGAGEMENT · RALISER CAF GARD		9 025.80	-9 025.80	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	**11 870 045.82**	**12 918 171.96**	**(1 048 126.14)**	**(8.11)**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	**12 598 382.28**	**12 560 047.09**	**38 335.19**	**0.31**
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	**(728 336.46)**	**358 124.87**	**(1 086 461.33)**	**(303.38)**