

COMPTES ANNUELS

*ASS*  
*AD PEP 41*

Exercice clos le 31/12/2019

## *Sommaire*

<b>Compte rendu des travaux de l'Expert Comptable</b>	<b>1</b>
<b>1. Comptes annuels</b>	
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	
Règles et méthodes comptables	5
Notes sur le bilan	7
Notes sur le compte de résultat	14
Autres informations	15
<b>2. Détail des comptes</b>	
Détail du bilan	17
Détail du compte de résultat	24
Soldes intermédiaires de gestion	30

**COMPTE RENDU DES TRAVAUX DE L'EXPERT COMPTABLE**

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association

**AD PEP 41**

Pour l'exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019.

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet de notre lettre, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	<b>Montants en euros</b>
Total bilan	2 261 393
Total des ressources	558 207
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>64 424</b>

Fait à BLOIS

Le 19/06/2020

Vincent COCUELLE

Expert-comptable

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	6 672	6 050	623	1 020
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	116 897	57 432	59 465	59 465
Constructions	3 256 467	1 897 807	1 358 659	1 364 923
Installations techniques, matériel et outillage	256 750	235 423	21 326	17 613
Autres immobilisations corporelles	467 037	372 918	94 119	122 686
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	4 300		4 300	4 300
Prêts				
Autres immobilisations financières	14 060		14 060	11 363
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 122 183</b>	<b>2 569 631</b>	<b>1 552 552</b>	<b>1 581 369</b>
Stocks				
Matières premières et autres approv.	3 414		3 414	2 162
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 819		1 819	1 549
Avances et acomptes versés sur commandes	4 979		4 979	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	260 298	710	259 588	114 853
Autres créances	505 566	408 890	96 676	173 401
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 269		1 269	1 269
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	319 751		319 751	170 835
Charges constatées d'avance	21 344		21 344	6 941
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 118 440</b>	<b>409 600</b>	<b>708 841</b>	<b>471 009</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>5 240 623</b>	<b>2 979 230</b>	<b>2 261 393</b>	<b>2 052 379</b>

## Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	302 451	302 451
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles	150 473	150 473
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 228 599	1 212 511
Report à nouveau	-1 173 212	-1 108 928
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>64 424</b>	<b>-104 404</b>
Subventions d'investissement	138 798	149 385
Provisions réglementées	190 989	197 960
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>902 522</b>	<b>799 448</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle	-85 329	-29 121
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>-85 329</b>	<b>-29 121</b>
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	176 981	147 514
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>176 981</b>	<b>147 514</b>
Fonds dédiés sur subventions	23 223	23 223
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>23 223</b>	<b>23 223</b>
Emprunts obligataires convertibles		
<b>Emprunts</b>	<b>728 478</b>	<b>701 492</b>
<b>Découverts et concours bancaires</b>	<b>2 111</b>	<b>2 510</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	730 589	704 002
Emprunts et dettes financières diverses	34 750	44 714
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	57 876	1 325
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 774	74 615
Dettes fiscales et sociales	254 895	221 746
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	822	
Autres dettes	15 969	8 162
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	36 320	56 750
<b>DETTES</b>	<b>1 243 996</b>	<b>1 111 314</b>
Ecart de conversion – Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>2 261 393</b>	<b>2 052 379</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois
Ventes de marchandises	192	148
Production vendue	555 468	567 799
Production stockée		
Production immobilisée	19 798	17 930
Subventions d'exploitation	107 770	120 193
Reprises et Transferts de charge	59 040	113 459
Cotisations	8 016	7 344
Autres produits	1 712 955	1 516 501
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>2 463 240</b>	<b>2 343 373</b>
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises	-270	-1 549
Achats de matières premières	76 217	65 245
Variation de stock de matières premières	-1 144	-973
Autres achats non stockés et charges externes	583 375	581 189
Impôts et taxes	97 261	84 322
Salaires et Traitements	1 082 353	1 065 318
Charges sociales	342 823	400 932
Amortissements et provisions	190 399	204 331
Autres charges	22 712	20 853
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>2 393 725</b>	<b>2 419 668</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>69 515</b>	<b>-76 295</b>
Opérations faites en commun		
Produits financiers	174	581
Charges financières	19 087	19 620
<b>Résultat financier</b>	<b>-18 913</b>	<b>-19 039</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>50 602</b>	<b>-95 334</b>
Produits exceptionnels	42 094	68 843
Charges exceptionnelles	28 271	77 839
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>13 822</b>	<b>-8 996</b>
Impôts sur les bénéfices		74
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>64 424</b>	<b>-104 404</b>

## Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2019 par les dirigeants de l'association.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

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

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

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

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

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

## Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- \* Terrains et aménagements : 50 ans
- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans

- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

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

### **Créances**

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

### **Provisions**

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

### **Produits et charges exceptionnels**

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

### **Evénements survenus postérieurement à la clôture de l'exercice - crise sanitaire**

Compte tenu de l'absence d'alerte mondiale par l'OMS au 31 décembre 2019, les comptes arrêtés à cette date n'ont pas lieu de faire l'objet d'ajustements particuliers liés à la crise du COVID 19.

Si, les baisses d'activités liées au confinement ont engendré pour notre association des conséquences financières au cours de l'année 2020, celles-ci n'entraînent pas au jour d'arrêtés des comptes un risque significatif sur la continuité d'exploitation.

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 672			6 672
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>6 672</b>			<b>6 672</b>
– Terrains	116 897			116 897
– Constructions sur sol propre	2 276 706	4 559		2 281 265
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagement des constructions	903 910	85 542	14 250	975 202
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	247 917	8 833		256 750
– Installations générales, agencements aménagement divers	207 747	489		208 236
– Matériel de transport	141 099		20 734	120 365
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	134 363	4 074		138 437
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>4 028 638</b>	<b>103 496</b>	<b>34 984</b>	<b>4 097 150</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés	4 300			4 300
– Prêts et autres immobilisations financières	11 363			14 060
<b>Immobilisations financières</b>	<b>15 663</b>			<b>18 361</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 050 973</b>	<b>103 496</b>	<b>34 984</b>	<b>4 122 183</b>

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 652	398		6 050
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 652</b>	<b>398</b>		<b>6 050</b>
– Terrains	57 432			57 432
– Constructions sur sol propre	1 119 893	56 327		1 176 220
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	695 800	40 038	14 250	721 588
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	230 304	5 120		235 423
– Installations générales, agencements aménagements divers	153 035	12 415		165 449
– Matériel de transport	95 958	14 934	20 734	90 158
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	111 531	5 781		117 311
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>2 463 952</b>	<b>134 614</b>	<b>34 984</b>	<b>2 563 581</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 469 604</b>	<b>135 011</b>	<b>34 984</b>	<b>2 569 631</b>

## Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	14 060		14 060
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	260 298	260 298	
Autres	505 566	96 676	408 890
Charges constatées d'avance	21 344	21 344	
<b>Total</b>	<b>801 267</b>	<b>378 317</b>	<b>422 950</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits non facturés	231 767
PRODUITS A RECEVOIR	36 117
PROD A RECEVOIR UNIFAF FO	14 042
COLLE. REMB. FRAIS MEDICAUX/TR	5 928
COLECTIF REMB.FRAIS TRANSPORTS	3 165
<b>Total</b>	<b>291 019</b>

## Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	423 082		13 483	409 600
<b>Total</b>	<b>423 082</b>		<b>13 483</b>	<b>409 600</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles			13 483	

## Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Ala clôture
Fonds propres sans droit de reprise	302 451				302 451
Fonds propres avec droit de reprise	-29 121			56 208	-85 329
Ecart de réévaluation					
Réserves	1 362 984	-104 404	120 492		1 379 073
Report à Nouveau	-1 108 928			64 284	-1 173 212
Excédent ou déficit de l'exercice	-104 404	104 404	64 424		64 424
<b>Situation nette</b>	<b>422 983</b>		<b>184 916</b>	<b>120 492</b>	<b>487 407</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	149 385			10 587	138 798
Provisions réglementées	197 960			6 971	190 989
Droits de propriétaires (Commodat)					
<b>TOTAL</b>	<b>770 328</b>		<b>184 916</b>	<b>138 050</b>	<b>817 194</b>

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	147 514	60 465	30 998		176 981
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>147 514</b>	<b>60 465</b>	<b>30 998</b>		<b>176 981</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		60 465	30 998		
Financières					
Exceptionnelles					

Engagement d'indemnité de fin de carrière :

Les engagements sont comptabilisés en provisions.

A la clôture de l'exercice 2019, ils sont répartis comme suit:

- Foyer Amitié : 151 109 €
- Siège+Chailles : 25 872 €

La méthode de calcul préconisée par la Fédération Générale des Pupilles de l'Enseignement Public est appliquée, selon les hypothèses suivantes:

Date de clôture: 31/12/2019

Age de départ à la retraite: 65 ans

Taux de croissance des salariés: 1.80%

Taux d'actualisation: 0.77%

Taux de charges sociales: 58%

Taux de turnover (selon l'âge du salarié) :

Age du salarié	Taux
18-35	75%
36-50	85%
50-65	95%

## Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	2 111	2 111		
– à plus de 1 an à l'origine	728 478	48 451	198 478	481 549
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	34 750	4 964	19 857	9 929
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 774	112 774		
Dettes fiscales et sociales	254 895	254 895		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	822	822		
Autres dettes (**)	15 969	15 969		
Produits constatés d'avance	36 320	36 320		
<b>Total</b>	<b>1 186 120</b>	<b>476 307</b>	<b>218 335</b>	<b>491 478</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-17 166			
(**) Dont envers les associés				

## Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	32 475
EMP INT COURUS NON ECHUS	1 197
DETTES PROV./CONGES PAYES	63 187
DETTES PROV./CONGES PAYES	14 620
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	27 780
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 808
CHARG.FIS./CONGES A PAYER	6 508
CHARGES FISCALES SUR CP	275
<b>Total</b>	<b>150 851</b>

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	21 344		
<b>Total</b>	<b>21 344</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	3 400		
ADHESIONS ELEVES MAT & ELEM	1 800		
ADHESIONS MEMBRES ACTIFS MA	180		
ADHESIONS RETRAITES	690		
P.C.A CAP ASSO	30 250		
<b>Total</b>	<b>36 320</b>		

Ventillation du résultat de l'exercice :

Résultat de la gestion libre (Siège+Chailles) 22 684.71€

Résultat de la gestion contrôlée (Foyer Amitié) 41 739.45€

Résultat comptable de l'exercice 64 424.16€

**Informations sur les dirigeants****Rémunérations allouées aux dirigeants**

Conformément à l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature s'élèvent pour l'exercice 2019 à 73 789.73€.

**Engagements donnés**

	<b>Montant en euros</b>
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<b>Hypothèque sur le Centre d'Accueil de Chailles (prêt CIC)</b>	<b>36 805</b>
Autres engagements donnés	36 805
<b>Total</b>	<b>36 805</b>

**Engagements reçus**

	<b>Montant en euros</b>
Plafonds des découverts autorisés	
<b>Caution à hauteur de 50% du Conseil Départemental 41 sur prêt BRO – Chambon</b>	<b>535 739</b>
Avals et cautions	535 739
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	535 739

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Frais d'établissement</b>				
<b>Frais de recherche et de développement</b>				
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>				
20500000 – CONCESS. BREVETS LICENCE	6 672		6 672	6 672
28050000 – AMORT.CONCESSIONS BREVETS		6 050	-6 050	-5 652
	<b>6 672</b>	<b>6 050</b>	<b>623</b>	<b>1 020</b>
<b>Droit au bail</b>				
<b>Autres immob. incorporelles / Avances et acomp</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Terrains</b>				
21120000 – TERRAINS AMENAG.CHANTIERS	57 442		57 442	57 442
21151000 – TERRAINS BATIS CHAILLES	59 455		59 455	59 455
28120000 – AMORT.AGENC.AMEN.TERRAINS		57 432	-57 432	-57 432
	<b>116 897</b>	<b>57 432</b>	<b>59 465</b>	<b>59 465</b>
<b>Constructions</b>				
21311000 – IMMEUBLE CHAILLES	325 436		325 436	325 436
21314000 – CONST.S/D683 BAT HAUT	965 028		965 028	960 470
21315000 – CONST.S/D152 BAT BAS	395 980		395 980	395 980
21316000 – ACHATS MAISON LELU	594 820		594 820	594 820
21351000 – FACADES ETANCH. CHAILLES	152 756		152 756	152 756
21451000 – INST. GENERALES CHAILLES	812 690		812 690	741 397
21452000 – INSTALLATIONS GNRLE SIEGE	9 756		9 756	9 756
28131100 – AMORT.IMMEUBLES CHAILLES		191 736	-191 736	-186 178
28131400 – AMORT.CONST D683		225 654	-225 654	-191 173
28131500 – AMORT.CONST.D152		395 977	-395 977	-392 546
28131600 – AMORT.MAISON LELU		362 853	-362 853	-349 995
28135100 – AMORT.FAC.ETANCH.CHAILLES		89 154	-89 154	-81 687
28145100 – AMORT INST GEN.CHAILLES		622 918	-622 918	-605 574
28145200 – AMORT. INSTALL GENERALES		9 515	-9 515	-8 540
	<b>3 256 467</b>	<b>1 897 807</b>	<b>1 358 659</b>	<b>1 364 923</b>
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>				
21510000 – Installat. complexes spécialisées	8 833		8 833	
21530000 – INST. COMM DE SECURITE	16 076		16 076	16 076
21541000 – MAT ET MOBILIER CHAILLES	141 351		141 351	141 351
21542000 – MATERIEL SERV.MEDICAUX	3 935		3 935	3 935
21544000 – MAT.OUT.SERV.GENRX	51 036		51 036	51 036
21545000 – MAT.OUT.ACTIV.ATELIER	10 259		10 259	10 259
21546000 – MAT.OUTIL.ACT.EDUCATION	8 286		8 286	8 286
21547000 – MAT.OUTI.TAXE APPRENT.	16 974		16 974	16 974
28151000 – Amort. installation spécifique		201	-201	
28153000 – AMORT COMM DE SECURITE		15 284	-15 284	-15 061
28154100 – AMORT MAT ET MOB CHAILLES		139 028	-139 028	-137 170
28154200 – AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL		3 075	-3 075	-2 363
28154400 – AMORT.OUTIL.SERV.GX		48 583	-48 583	-47 544
28154500 – AMORT.MAT.OUTIL.ACT.ATELI		10 259	-10 259	-10 178
28154600 – AMORT.MAT.ACT.EDUCATION		7 798	-7 798	-7 658
28154700 – AMORT.OUTIL.TAXE APP.		11 197	-11 197	-10 330
	<b>256 750</b>	<b>235 423</b>	<b>21 326</b>	<b>17 613</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
21810000 – AAI DIVERS	208 236		208 236	207 747

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
21820000 – MATERIEL DE TRANSPORT	120 365		120 365	141 099
21830000 – MATERIEL BUREAU ET INFO.	66 952		66 952	66 952
21831000 – MAT BUREAU INFO CHAILLES	7 742		7 742	7 742
21840000 – MOBILIER	54 264		54 264	50 190
21850000 – AGENCT INST.TAXE APPRENT.	9 479		9 479	9 479
28181000 – AMORT.AAI DIVERS		165 449	-165 449	-153 035
28182000 – AMORT.MATERIEL TRANSPORT		90 158	-90 158	-95 958
28183000 – AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		62 063	-62 063	-59 925
28183100 – AMORT AUT. IMMO CORPORELL		5 744	-5 744	-4 213
28184000 – AMORT.MOBILIER		40 026	-40 026	-37 914
28185000 – AMORT.AGENCT INST.TAXE AP		9 479	-9 479	-9 479
	<b>467 037</b>	<b>372 918</b>	<b>94 119</b>	<b>122 686</b>
<b>Immob. en cours / Avances et acomptes</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Participations et créances rattachées</b>				
<b>TIAP &amp; autres titres immobilisés</b>				
27140000 – TITRES IMMO. C. COOPERATI	3 050		3 050	3 050
27250000 – TITRES IMMOB. PARTS CREDI	1 250		1 250	1 250
	<b>4 300</b>		<b>4 300</b>	<b>4 300</b>
<b>Prêts</b>				
<b>Autres immobilisations financières</b>				
27500000 – DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	5 685		5 685	2 987
27510000 – DEPOTS VERSES	1 082		1 082	1 082
27600000 – EFFORT DE CONSTRUCTION	3 295		3 295	3 295
27610000 – EFFORT DE CONSTRUCTION	3 998		3 998	3 998
	<b>14 060</b>		<b>14 060</b>	<b>11 363</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>4 122 183</b>	<b>2 569 631</b>	<b>1 552 552</b>	<b>1 581 369</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Matières premières et autres approv.</b>				
32220000 – STOCK PRODUITS D'ENTRETIEN	1 935		1 935	1 353
32300000 – STOCK ALIMENTATION	1 168		1 168	809
32400000 – Stock fournitures Hotellerie	312		312	
	<b>3 414</b>		<b>3 414</b>	<b>2 162</b>
<b>En cours de production de biens</b>				
<b>En cours de production de services</b>				
<b>Produits intermédiaires et finis</b>				
<b>Marchandises</b>				
37100000 – STOCK MARCH. CHAILLES	1 819		1 819	1 549
	<b>1 819</b>		<b>1 819</b>	<b>1 549</b>
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
40910000 – Fournisseurs – acomptes s/commandes	4 979		4 979	
	<b>4 979</b>		<b>4 979</b>	
<b>Créances</b>				
<b>Usagers et comptes rattachés</b>				
41100000 – Usagers	27 821		27 821	114 853
41600000 – Créances douteuses	710		710	710
41810000 – Usagers, produits non facturés	231 767		231 767	
49100000 – PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS		710	-710	-710
	<b>260 298</b>	<b>710</b>	<b>259 588</b>	<b>114 853</b>
<b>Autres créances</b>				
40980000 – AVOIR A RECEVOIR				113
42100000 – Personnel – rémunérations dues	1 124		1 124	

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
44100000 – SUBVENTION A RECEVOIR	36 300		36 300	48 400
46710200 – MICHEL FROMET	408 890		408 890	422 372
46870000 – PRODUITS A RECEVOIR	36 117		36 117	69 238
46870400 – PROD A RECEVOIR UNIFAF FO	14 042		14 042	47 313
46878000 – PRODUITS A RECEVOIR				2 135
46878800 – COLLE. REMB. FRAIS MEDICAUX/	5 928		5 928	4 795
46878900 – COLECTIF REMB.FRAIS TRANSP	3 165		3 165	1 407
49670000 – DEPRECIATION AFFAIRE FROME		408 890	-408 890	-422 372
	<b>505 566</b>	<b>408 890</b>	<b>96 676</b>	<b>173 401</b>
<b>Trésorerie</b>				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
50800000 – CPTÉ COOP. EPARGNE BLOQU	1 269		1 269	1 269
	<b>1 269</b>		<b>1 269</b>	<b>1 269</b>
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>				
51200000 – CREDIT COOPERATIF PEP	5 341		5 341	53 342
51210000 – C.COOP (CPTÉ TRANSFERT )				4 343
51240000 – BRO PEP ACCUEIL N 000107088	1 536		1 536	666
51250000 – BRO VACANCES N 00010708	1 179		1 179	1 131
51260000 – BRO PEP SIEGE N 00010708803	36 098		36 098	10 210
51270000 – BROLIVRET ASSOCIATION	18 156		18 156	13 128
51294000 – C.E CSL ASSOCIATIS N 0105	902		902	31 882
51420000 – CCP N 52177E033 LA SOURCE	1 385		1 385	1 844
51430000 – CCP N 0587984P027 LIMOGES	6 501		6 501	4 326
51710000 – CAISSE EPARGNE LIVRET	3 321		3 321	28 206
51720000 – CPTÉ CAISSE EPARGNE	63 459		63 459	
51920000 – CAISSE D'EPARGNE	180 687		180 687	21 084
53100000 – CAISSE SIEGE SOCIAL	183		183	286
53200000 – CAISSE ETAB.SERVICES	996		996	379
53201000 – CAISSE PENALITES GARCONS	9		9	9
	<b>319 751</b>		<b>319 751</b>	<b>170 835</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>				
48600000 – CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	21 344		21 344	6 941
	<b>21 344</b>		<b>21 344</b>	<b>6 941</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 118 440</b>	<b>409 600</b>	<b>708 841</b>	<b>471 009</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
<b>Prime de remboursement des obligations</b>				
<b>Ecarts de conversion – Actif</b>				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>5 240 623</b>	<b>2 979 230</b>	<b>2 261 393</b>	<b>2 052 379</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>		
10210000 – VALEUR DU PATRIMOINE INTE	66 544	66 544
10212000 – APPORT FUSION ASS CONTRES	151 202	151 202
10230000 – SUBV INVEST SS DROIT REPR	83 725	83 725
10250000 – LEGS ET DONATIONS AVEC CO	980	980
	<b>302 451</b>	<b>302 451</b>
<b>Ecart de réévaluation</b>		
<b>Réserves indisponibles</b>		
10620000 – FONDS INVEST FOYER	150 473	150 473
	<b>150 473</b>	<b>150 473</b>
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>		
<b>Réserves réglementées</b>		
<b>Autres réserves</b>		
10682000 – EXCDT AFFECTE INVEST.	943 113	943 113
10682500 – FONDS D'INVESTISSEMENT	31 322	31 322
10685000 – RESERVE DE TRESORERIE	62 192	62 192
10686000 – RESERVES DE COMPENSATION	191 972	175 884
	<b>1 228 599</b>	<b>1 212 511</b>
<b>Report à nouveau</b>		
11400100 – DEP.REFUSEES / AUT. RES.2001	-121 385	-121 385
11400200 – DEP. REFUSEES / AUT. RES.2002	-60 818	-60 818
11400300 – DEP.REFUSEES / AUT. RES.2003	-261 017	-261 017
11400400 – DEP.REFUSEES / AUT. RES.2004	-44 080	-44 080
11400500 – DEP.REFUSEES / AUT. RES. 2005	-506	-506
11400600 – DEP. REFUSEES / AUT. RES. 2006	-8 130	-8 130
11400700 – DEP. REFUSEES / AUT. RES. 2007	-9 856	-9 856
11400800 – DEP. REFUSEES / AUT. RES.2008	-20 883	-20 883
11400900 – DEP. REFUSEES / AUT. RES. 2009	-58 397	-58 397
11401000 – DEP. REFUSEES / AUT. RES. 2010	-12 463	-12 463
11401100 – DEP. REFUSEES / AUT.RES. 2011	-67 081	-67 081
11401200 – DEP. REFUSEES / AUT. RES. 2012	600	600
11401300 – DEP. REFUSEES / 3UT. RES. 2013	45 878	45 878
11401400 – DEPENSES REFUSEES/AUTORITES RE	-70 133	-70 133
11401500 – DEPENSES REFUSEES/AURTORITE RE	45 662	45 662
11401600 – DEP REFUSEES / AUT. RES 2016	-5 641	-5 641
11401700 – Depenses refusees/autorite res.2017	-45 242	
11600000 – DEPENSES NON OPPOSABLES AUX TI	3 245	3 212
11900000 – REPORT A NOUVEAU	-450 747	-431 671
11901600 – RESULTAT EXERCICE 2016	-32 220	-32 220
	<b>-1 173 212</b>	<b>-1 108 928</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>64 424</b>	<b>-104 404</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
13100000 – SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	245 275	245 275
13120000 – SUB EQUIPEMENT AGEFIPH	780	780
13130000 – DEPARTEMENT SUBV.EQUIP	100 000	100 000
13150000 – SUBVENTIUON EQUIPEMENT ADEME	3 839	3 839
13900000 – SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	-138 085	-134 280
13920000 – AMORT SUBV. AGEFIPH	-780	-770
13930000 – SUBV.CONSEIL GENERAL 41	-71 752	-65 173
13950000 – SUBVENTION ADEME	-480	-288
	<b>138 798</b>	<b>149 385</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>Provisions réglementées</b>		
14200000 – PROV.RGLT.RENOUVLMT IMMO.	154 600	161 602
14862000 – DIFF.REALIS.ELEMENTS A	36 390	36 358
	<b>190 989</b>	<b>197 960</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>902 522</b>	<b>799 448</b>
<b>Apports</b>		
<b>Legs et donations</b>		
<b>Subventions affectées</b>		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>Résultat sous contrôle</b>		
11521700 – RESULTA 2017EN ATTENTE AFFECTA		-29 121
11521800 – Resultat 2018 attente affectation	-85 329	
	<b>-85 329</b>	<b>-29 121</b>
<b>Droit des propriétaires</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>-85 329</b>	<b>-29 121</b>
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
15300000 – PROV. DEPART A RETRAITE	176 981	147 514
	<b>176 981</b>	<b>147 514</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>176 981</b>	<b>147 514</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions</b>		
19400000 – FONDS DEDIES SUBVENTIONS FINAN	23 223	23 223
	<b>23 223</b>	<b>23 223</b>
<b>Fonds dédiés sur autres ressources</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>23 223</b>	<b>23 223</b>
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Emprunts</b>		
16420100 – PRET CE N 4642705	535 739	560 323
16460000 – PRET CE N 0038507	87 733	95 729
16470000 – PRET BRO 14604 107088 11	36 805	43 837
16480000 – Pret ce chaudiere 065782e	67 004	
16496000 – PRET COOP. N 08100331		261
16884000 – EMP INT COURUS NON ECHUS	1 197	1 341
	<b>728 478</b>	<b>701 492</b>
<b>Découverts et concours bancaires</b>		
51210000 – C.COOP (CPTÉ TRANSFERT )	2 111	
51720000 – CPTÉ CAISSE EPARGNE		1 545
51860000 – INTERETS COURUS A PAYER		964
	<b>2 111</b>	<b>2 510</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>	<b>730 589</b>	<b>704 002</b>
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
16770000 – PRT PEP PARIS		5 000
16771000 – PRET FEDE PEP ANNEE 200	34 750	39 714
	<b>34 750</b>	<b>44 714</b>
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		
41910000 – CLTS – AVCES ET ACPTES	57 876	1 325
	<b>57 876</b>	<b>1 325</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
40100000 – Fournisseurs	80 300	44 518
40810000 – FOURN. FACT.NON PARVENUES	32 475	30 098
	<b>112 774</b>	<b>74 615</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
42110000 – REMUNERATIONS DUES CHAILLES		546
42210000 – OEUVRES SOCIALES 01/04/04	9 553	9 105
42500000 – Personnel avances & acomptes	47	
42700000 – PERSONNEL SAISIE/SALAIRE	3 711	214
42817000 – PROV. FERIES A RECUPERER		7 647
42818000 – PROVISION RTT–HEURES SUPPL	21 892	5 389
42819000 – PROV. PRIMES PRECARITE CD	3 604	7 704
42820000 – DETTES PROV./CONGES PAYES	63 187	50 252
42821000 – DETTES PROV./CONGES PAYES	14 620	11 958
43100000 – SECURITE SOCIALE	23 947	32 935
43110000 – URSSAF ACCUEIL	3 514	5 666
43710000 – ICIRS PREVOYANCE	212	293
43720000 – MGEN	1 027	1 821
43730000 – CPM. –SNM. PREVOYANCE	27 034	16 519
43740000 – ASSEDIC SIEGE		3 160
43760000 – RAFP		274
43780000 – UNIFORMATION	5 038	5 491
43781000 – UNIFORMATION– UNIFAF	10 680	11 657
43782000 – LOGEMENT 1%	3 525	3 390
43817000 – PROV. CH. SOCIALES FERIES		3 904
43818000 – PROV.CH.SOC.	7 684	2 833
43819000 – CH. SOC. S/ PRIME PRECA.	1 265	3 451
43820000 – CHARG.SOC./CONGES A PAYER	27 780	25 001
43821000 – CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 808	4 928
43870000 – Produits à recevoir ijss	4 835	
44210000 – Etat. – prelevement a la source	602	
44400000 – ETAT IMPOT/LES BENEF	74	74
44711000 – TAXE S/ SALAIRES	6 846	1 263
44817000 – PROV. CH. FISCALES FERIES		650
44818000 – PROV CH FISC. RTT HEURES SUP.	2 255	458
44819000 – CH.FISCALES PRIME PRECA	371	732
44820000 – CHARG.FIS./CONGES A PAYER	6 508	4 205
44821000 – CHARGES FISCALES SUR CP	275	225
	<b>254 895</b>	<b>221 746</b>
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
40470000 – Fournisseurs – retenue de garantie	822	
	<b>822</b>	
<b>Autres dettes</b>		
46330000 – CPTE COLLECTIF GARCONS	5 977	3 264
46331000 – GESTION PECULE DES U	9 677	4 898
46700000 – Autres comptes débiteurs/créditeurs	315	
	<b>15 969</b>	<b>8 162</b>
<b>Instruments de trésorerie</b>		
<b>Produits constatés d’avance</b>		
48700000 – PRODUITS CONSTAT.D’AVANCE	3 400	6 950
48710000 – ADHESIONS ELEVES MAT & ELEM	1 800	2 058
48730000 – ADHESIONS MEMBRES ACTIFS MA	180	180
48750000 – ADHESIONS RETRAITES	690	324
48770000 – DONS		855
48780000 – P.C.A CAP ASSO	30 250	46 383
	<b>36 320</b>	<b>56 750</b>
<b>DETTES</b>	<b>1 243 996</b>	<b>1 111 314</b>

**Détail du bilan**

	<b>Net au 31/12/19</b>	<b>Net au 31/12/18</b>
Ecarts de conversion – Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>2 261 393</b>	<b>2 052 379</b>

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Ventes de marchandises</b>				
70710000 – VENTES PRODUITS DIVERS	192	106	87	82,05
70711000 – VENTE FROMAGES		42	-42	-100,00
	<b>192</b>	<b>148</b>	<b>45</b>	<b>30,46</b>
<b>Production vendue</b>				
70623100 – SEJOURS VACANCES ETE CHAI	64 081	70 229	-6 148	-8,75
70623200 – ACCUEIL VACANCES ETE CHAI	7 602	15 939	-8 338	-52,31
70623300 – AUT ACCUEILS VACANCES CHA	14 356	24 580	-10 224	-41,59
70624000 – PROD CI DEC AUTRES PEP	58 506	70 754	-12 249	-17,31
70626000 – PLACEMENT VACANCES	1 684	1 802	-118	-6,55
70626300 – PROD ACCUEIL CHAILLES	274 330	241 418	32 912	13,63
70626400 – PROD.SEJOUR ACCUEIL STAGE	20 238	22 398	-2 160	-9,64
70630000 – TRASNFERTE CAR	2 900	16 731	-13 831	-82,67
70631000 – DEPL. ACTIVITE EDUCATION	14 870	14 120	750	5,31
70641000 – CONVOYAGES ETE-HIVER	211	1 121	-910	-81,18
70650000 – ANIMATEURS	2 700	4 741	-2 041	-43,05
70660000 – Animateur referent	3 885		3 885	
70800000 – DOSSIER MAE SAPAD	75	300	-225	-75,00
70810000 – PROD GESTION CONSTIT DOSS	45	165	-120	-72,73
70820000 – PROD.GEST.CONSTIT.DOSSIER CE	1 395	1 187	208	17,52
70850000 – ACT.PEDAGOGIQU.CL.DEC.	88 592	81 679	6 913	8,46
70851000 – ACT PEDAGOGIQUES CLSH		635	-635	-100,00
	<b>555 468</b>	<b>567 799</b>	<b>-12 331</b>	<b>-2,17</b>
<b>Production stockée</b>				
<b>Production immobilisée</b>				
72200000 – PRODUCTION IMMOBILISEE	19 798	17 930	1 868	10,42
	<b>19 798</b>	<b>17 930</b>	<b>1 868</b>	<b>10,42</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>				
74131000 – SUB CONSEIL GENERAL	1 360	1 430	-70	-4,90
74140000 – SUBV REGION	2 880	2 171	709	32,66
74140100 – SUBV.REGION CAP ASSO	16 133	8 517	7 616	89,42
74141000 – SUBVENTIONS COMMUNES	195	130	65	50,00
74150000 – SUBV. CNASEA CAE	3 576	10 276	-6 700	-65,20
74170000 – SUBV. ASP CNASEA CIE	28 739	44 238	-15 499	-35,04
74180000 – AIDE ETAT : AIDE A L'EMBAUCH		3 000	-3 000	-100,00
74820000 – SUBV. FD PEP PERSONNEL	54 887	50 432	4 455	8,83
	<b>107 770</b>	<b>120 193</b>	<b>-12 423</b>	<b>-10,34</b>
<b>Reprises et Transferts de charge</b>				
78150000 – REPRISES/PROV. POUR RISQUES	30 998	49 427	-18 429	-37,29
79100000 – TRANSFERTS CHARGES EXPLOIT	11 330	6 865	4 465	65,04
79120000 – REMB FORMATIONS	2 760	46 309	-43 549	-94,04
79121000 – PRESTA MAE	1 039	4 390	-3 351	-76,34
79130000 – AVANTAGES EN NATURE	1 047	1 003	43	4,32
79150000 – SUBV CNASEA CAE	1 840	1 200	640	53,33
79170000 – INDEMNITES .ACTIV.PARTIELLE	10 027	4 265	5 762	135,12
	<b>59 040</b>	<b>113 459</b>	<b>-54 418</b>	<b>-47,96</b>
<b>Cotisations</b>				
75611000 – COT. ELEVES MAT & ELEM	5 436	5 148	289	5,60
75612000 – COT M. ACTIF MAT.PRIM.	1 116	958	158	16,49
75615000 – ADHESION RETRAITES	414	797	-383	-48,06
75615100 – ADHESION ASSOCIATIONS	990	275	715	260,00
75620000 – COT. MEMBRES PARTICIPANT	60	166	-106	-63,86

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Autres produits</b>	<b>8 016</b>	<b>7 344</b>	<b>673</b>	<b>9,16</b>
73120000 – PRIX DE JOURNEE ETABLISSEME	1 260 926	1 170 688	90 238	7,71
73121000 – Prix de journee dalia	158 136		158 136	
73132000 – PRIX DE JOURNEE	294 306	314 319	-20 013	-6,37
75420000 – REMB. INDEM. JOURNALIERE	-8 446	5 157	-13 603	-263,77
75421000 – REMB ICIRS MALADIE	2 976	8 742	-5 765	-65,95
75800000 – DONS GLOBAUX	2 314	12 567	-10 254	-81,59
75880000 – AUT.PROD.DIV.GEST CO	1 962	1 939	23	1,19
75882000 – REMB.CPM/CPAM	779	3 088	-2 309	-74,76
	<b>1 712 955</b>	<b>1 516 501</b>	<b>196 454</b>	<b>12,95</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>2 463 240</b>	<b>2 343 373</b>	<b>119 867</b>	<b>5,12</b>
<b>Achats de marchandises</b>				
<b>Variation de stock de marchandises</b>				
60370000 – VAR.STOCKS MARCHANDISES	-270	-1 549	1 279	-82,56
	<b>-270</b>	<b>-1 549</b>	<b>1 279</b>	<b>-82,56</b>
<b>Achats de matières premières</b>				
60222000 – PRODUITS ENTRETIEN	5 410	5 252	159	3,02
60230000 – ALIMENTATION	70 806	59 993	10 813	18,02
	<b>76 217</b>	<b>65 245</b>	<b>10 972</b>	<b>16,82</b>
<b>Variation de stock de matières premières</b>				
60322200 – VAR.STOCK PRODUITS	-474	-893	419	-46,94
60323000 – VAR.STOCKS ALIMENTAT	-358	-81	-278	345,05
60324000 – Variation Stock fourn. hotellerie	-312		-312	
	<b>-1 144</b>	<b>-973</b>	<b>-171</b>	<b>17,56</b>
<b>Autres achats non stockés et charges externes</b>				
60400000 – PREST SERVICE VISITE	58 163	54 268	3 895	7,18
60410000 – SEJOUR CLASSE DECOUVERTE	54 925	67 542	-12 617	-18,68
60420000 – ACHAT SEJ. VAC. AQUTR.PEP	1 533	1 067	466	43,67
60450000 – TRANSP. DES USAGERS	15 320	30 553	-15 233	-49,86
60611000 – EAU ET ASSAINISSEMENT	5 727	9 986	-4 259	-42,65
60612000 – ENERGIE/ELECTRICITE	28 729	23 065	5 663	24,55
60613000 – FUEL CHAUFFAGE	19 825	25 944	-6 119	-23,59
60621000 – PRODUITS PHARMACEUTIQUES	1 266	1 022	244	23,86
60621110 – CARBURANTS VEHICULES	14 431	14 557	-126	-0,87
60621120 – CARBURANTS DEPL TRANSFERT		309	-309	-100,00
60621130 – CARBURANTS MOBILETTES	69	153	-84	-55,09
60621200 – COMBUSTIBLES GRANULES CHA		13	-13	-100,00
60621300 – GAZ PROPANE BUTANE	354	408	-54	-13,23
60622000 – PRODUITS ENTRETIEN	3 621	3 197	424	13,26
60623000 – ALIMENTATION	452	3 738	-3 286	-87,92
60623200 – Petit outillage atelier	227		227	
60624000 – Achats non stockés de matières et f	1 544		1 544	
60624100 – COMBUSTIBLE CHARBON BOIS	524	430	94	21,84
60624110 – Photocopies	4 760	6 786	-2 026	-29,85
60624200 – PROPANE BUTANE		888	-888	-100,00
60624210 – ACHAT NON STOCKES FOURNIT	701	143	558	390,94
60625000 – HABILLEMENT GARCONS	2 739	3 099	-361	-11,63
60625010 – FOURNITURES SCO/CLASSE	4 366	281	4 085	NS
60625020 – FOURNITURES SCO/EXTERIEUR	586	4 384	-3 798	-86,64
60625100 – PETIT MATERIEL HOTELIER	454	1 320	-866	-65,58

### Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60625110 – FOURNITURES SCO/ATL JARDIN	200	45	155	345,54
60625120 – FOURNITURES SCO/CYCLES FER		1 095	-1 095	-100,00
60625140 – ACHATS NON STOCKES FOUR SC		58	-58	-100,00
60625150 – Achats non stockés f sco bibliotheq	39		39	
60625160 – ACHATS NON STOCKES FOURNIT	225	311	-86	-27,57
60625180 – FOURNITURES EDUCATIVES	272	27	246	928,08
60625500 – Fournitures buanderie	96		96	
60626000 – CARBU ET FOURN. GARAGE	6 023	1 281	4 741	369,97
60626010 – FOURNITURES POUR LINGERIE	673	1 723	-1 050	-60,94
60626020 – HABILLEMENT GARCON	15 428	12 282	3 147	25,62
60626030 – HABILLEMENT DU PERSONNEL	259	302	-43	-14,21
60626130 – FOURNITURES DE TOILETTES	2 734	2 554	180	7,06
60628000 – PETITS MAT.FONGIBLES	4 219	1 877	2 342	124,76
60630000 – PETITS MATERIELS	105	600	-495	-82,53
60631100 – ALIMENTATION	13 521	13 427	94	0,70
60639000 – VETEMENTS PROFESSIONNELS	359	243	116	47,83
60660000 – FOURNITURES MEDICALES ET PH	1 484	1 543	-60	-3,88
60680000 – AUTR.ACH.NON STOCKE MATERI	3 033	1 424	1 609	113,02
61122000 – VACANCES SORTIES A L'EXT.	11 024	25 674	-14 651	-57,06
61122100 – LOISIRS W.E	11 251	3 258	7 993	245,32
61122500 – ACT.CULTURELLES	9	450	-441	-98,00
61123100 – ACT. SPORTIVES	1 424	1 125	299	26,55
61125000 – FRAIS DE SCOLARITE PASSEPOR	2 765	2 779	-14	-0,52
61126000 – FORMATION PERMIS DE CONDUI	185	1 085	-900	-82,95
61320000 – LOCATIONS IMMOBILIERES	27 085	13 840	13 245	95,70
61350000 – LOCATIONS MOBILIERES/VEHIC	1 159	1 159		
61358000 – LOCATIONS AUTRES	5 639	7 719	-2 081	-26,95
61360000 – LOCATION VEHICULE PONCTUEL		2 025	-2 025	-100,00
61510000 – ENTRET. ET AGENCEMENT EXT	123	1 389	-1 266	-91,12
61520000 – ENTR. REP. BIENS IMMOBILI	3 308	3 515	-207	-5,88
61522000 – ENT.REPA BATIMENTS	1 432	5 403	-3 971	-73,50
61523000 – ENT REPARAT VOIES RESEAU		144	-144	-100,00
61550000 – ENTR. ET REP. BIENS MOBIL	3 464	3 037	427	14,07
61552000 – ENT.MATERIEL TRSPORT	14 950	11 988	2 962	24,71
61552100 – ENT.REP.MOB./CYCLES	482	1 605	-1 123	-69,97
61553000 – Entr.mat info.et mob.bureau	485		485	
61558000 – ENT.REPA MAT.DIVERS	5 791	6 165	-375	-6,08
61560000 – Maintenance informatique et photoco	248		248	
61561000 – MAINTENANCE INFO	2 842	3 026	-184	-6,07
61568000 – CONTRATS MAINTENANCE	11 780	11 075	705	6,37
61610000 – ASSURANCE MULTIRISQUE	2 851	2 740	111	4,05
61620000 – ASS. RESP. CIVILE	590	583	6	1,11
61630000 – ASSURANCES TRANSPORT	11 287	10 477	811	7,74
61640000 – ASS. MATERIEL	1 128	1 121	7	0,60
61650000 – RC AUTO MISION ET RAQVAM	466	751	-285	-37,90
61660000 – ASSURANCE MATERIELS	1 788	1 788		
61810000 – DOCUMENTATION GENERALE		203	-203	-100,00
61820000 – DOCUMENTATION– ABT	553	804	-251	-31,20
61840000 – CONCOURS DIVERS (COTISATIO	289	250	39	15,60
62100000 – PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	4 758	6 630	-1 872	-28,24
62230000 – Medecins consult.medic.	260		260	
62260000 – Honoraires	585		585	

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62261000 – HONORAIRES EXPERT COMPTAB	31 712	15 312	16 400	107,11
62262000 – HONORAIRES CAC	11 601	10 671	930	8,71
62263000 – HONO. SUPERVISEURS	4 272	5 376	-1 104	-20,54
62270000 – FRAIS ACTES ET CONTENTIEU		72	-72	-100,00
62300000 – PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	919	841	79	9,36
62340000 – DONS CADEAUX	120	15	105	700,00
62420000 – TRANSPORT D'USAGERS	9 969	5 491	4 478	81,55
62422000 – KM PERSONNEL FOYER AMITIE	2 506	1 095	1 411	128,83
62428000 – KM M. PLANCHON MICKAEL	483	308	175	56,69
62430000 – KM KAMAL ZOUHAIR	12	115	-103	-89,72
62433000 – KM MAGALI NOYAU	122	494	-372	-75,33
62434000 – KM DIRECTEUR 2018	238	508	-270	-53,14
62480000 – TRANSPORTS DIVERS	459	1 259	-800	-63,54
62500000 – FRAIS DEP. EXPERT COMPTAB	2 468	1 621	847	52,28
62511000 – DEPLAC. DES PERS. CHAILLES	1 072	1 311	-239	-18,24
62512000 – DEPLACEMENT PERSONNEL SAP	2 602	2 432	170	6,99
62513000 – INDEMNITES KM NOYERS	15 306	13 267	2 039	15,37
62530000 – FRAIS DE CONVOYAGE	217	970	-753	-77,62
62570000 – RECEPTIONS	104	2 310	-2 206	-95,51
62580000 – REPAS FORM DU PERSONNEL	63	723	-660	-91,28
62600000 – Frais postaux	32		32	
62610000 – FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	1 236	1 047	189	18,03
62620000 – FRAIS DE TELECOMMUNICATION	13 037	11 304	1 734	15,34
62621000 – Frais internet	1 056		1 056	
62650000 – TELEPHONE	515	1 015	-500	-49,24
62700000 – SERVICES BANCAIRES ET ASS	2 241	2 201	40	1,80
62800000 – ADHESION SYNDICALES	329	199	130	65,37
62810000 – BLANCHISSAGE A L'EXT.		97	-97	-100,00
62811000 – PRESTATIONS BLANCHISSAGE E	9 726	9 710	15	0,16
62820000 – ALIM.A L'EXTERIEUR	62 674	62 845	-171	-0,27
62821000 – ALIM.EXT.GARCONS EXTERNES	7 831	3 879	3 952	101,88
62880000 – DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS	1 201	476	725	152,25
62881000 – ANALYSE / SOINS ANIMAUX	266	470	-204	-43,44
	<b>583 375</b>	<b>581 189</b>	<b>2 186</b>	<b>0,38</b>
<b>Impôts et taxes</b>				
63110000 – TAXE SUR LES SALAIRES	60 728	51 827	8 901	17,17
63117000 – PROV. CH. FISCALES FERIES	-650	-792	142	-17,93
63118000 – PROV CH FISC. RTT HEURES SUP.	1 797	-1 573	3 370	-214,23
63119000 – CH.FISCALES PRIME PRECA	-361	-1 209	848	-70,16
63120000 – PROV PR CHARGES FISC S/CP	2 303	-1 762	4 065	-230,72
63131000 – CHARGES FISCALE /CP ACQUI	50	-113	163	-144,12
63330000 – FORM.PERM.CONTINUE	21 469	22 181	-712	-3,21
63335000 – FORM.COMPL.DU PERSONNEL	1 450	5 243	-3 793	-72,34
63340000 – 1% CONSTRUCTION	3 525	3 485	39	1,12
63512000 – TAXES FONCIERES	6 822	6 976	-154	-2,21
63514000 – AUTRES TAXES ORD.MENAG.	53	59	-5	-8,99
63530000 – Impots amendes	35		35	
63540000 – Frais de dossier/droits d'enregistr	40		40	
	<b>97 261</b>	<b>84 322</b>	<b>12 939</b>	<b>15,34</b>
<b>Salaires et Traitements</b>				
64100000 – REMUNERATION CDI	783 421	695 599	87 822	12,63
64110000 – PERSONNEL FONCTIONNAIRE	143 435	160 785	-17 349	-10,79

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64116000 – IND CONVENTIONNELLES	17 568	13 844	3 724	26,90
64117000 – PROV FERIÉS A RECUPERER	-7 647	-4 319	-3 328	77,05
64118000 – PROVISIONS RTT/HS	16 503	-10 844	27 347	-252,19
64119000 – PRIMES DE PRECARITE	-4 100	-7 224	3 124	-43,25
64120000 – PROVISIONS CONGES PAYES	12 935	-59	12 994	NS
64130000 – REMUNERATION CES		193	-193	-100,00
64131000 – PRIME & GRATIFICAT STAGIA	5 878	-6 021	11 899	-197,62
64142000 – REMUNERATION CEE	9 857	11 747	-1 890	-16,09
64150000 – REMU EMPLOI JEUNE		78 938	-78 938	-100,00
64160000 – PERS. CDD CES	6 485	33 595	-27 110	-80,70
64163000 – CAE CONTRAT ACCOMPAGNEME		18 476	-18 476	-100,00
64170000 – REMUNERATION CAE	81 140	41 417	39 723	95,91
64180000 – REMUNERATION CDD	16 877	39 191	-22 314	-56,94
	<b>1 082 353</b>	<b>1 065 318</b>	<b>17 034</b>	<b>1,60</b>
<b>Charges sociales</b>				
64280000 – GRATIFICATION		1 470	-1 470	-100,00
64511000 – URSSAF CHAILLES	233 453	240 055	-6 602	-2,75
64512000 – COTISATIONS MUTUELLES	5 563	5 583	-20	-0,36
64513000 – RETRAITE COMPL.CPM	66 240	64 290	1 950	3,03
64513100 – RETRAITE COMPL.CIPC		9 989	-9 989	-100,00
64514000 – ASSEDIC		33 411	-33 411	-100,00
64519000 – CH. SOC. S/ PRIME PRECA.	-2 186	-2 968	782	-26,35
64521000 – URSSAF	9 451	11 957	-2 506	-20,96
64530000 – MALAKOFF-MEDERIC	7 314	18 089	-10 775	-59,57
64531000 – CHARGES SOCIALES S/CP AQU	-120	-320	200	-62,55
64540000 – ICIRS	4 009	4 699	-690	-14,69
64590000 – CHARGES SOCILAES GUSO		160	-160	-100,00
64701000 – PROV CH.SOCIALES FERIÉS	-3 904	-887	-3 017	340,14
64702000 – PROV CH.SOCIALES RTT/HSUP	4 851	-3 916	8 767	-223,88
64703000 – PROV CH.SOCIALES CP	2 779	5 164	-2 385	-46,18
64720000 – OEUVRES SOCIALES	10 576	9 913	664	6,69
64750000 – MEDECINE DU TRAVAIL	4 796	4 243	553	13,04
	<b>342 823</b>	<b>400 932</b>	<b>-58 109</b>	<b>-14,49</b>
<b>Amortissements et provisions</b>				
68111000 – DOT.AMORT.CONST.	398	435	-37	-8,57
68112000 – DOT AMORT IMMO CORPORELLE	129 537	136 598	-7 061	-5,17
68150000 – DOT.PROV.DEPART RETRAITE	60 465	67 116	-6 651	-9,91
68174000 – DOT PROV PR CREANCE DOUTE		182	-182	-100,00
	<b>190 399</b>	<b>204 331</b>	<b>-13 932</b>	<b>-6,82</b>
<b>Autres charges</b>				
65750000 – AIDE SUBV. CLASSES DECOUV.	1 000	2 680	-1 680	-62,69
65800000 – CHARGES DIV.GEST.COURANTE	4	194	-190	-98,04
65820000 – PECULE CADEAUX ANNIV	3 334	2 619	715	27,31
65821000 – PECULE ARGENT DE POCHE GA	10 549	8 692	1 857	21,37
65860000 – COT. FEDE PEP	6 250	4 967	1 283	25,84
65870000 – COT URAPEP	1 005	995	10	1,01
65880000 – AUTRES	569	706	-137	-19,36
	<b>22 712</b>	<b>20 853</b>	<b>1 859</b>	<b>8,92</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>2 393 725</b>	<b>2 419 668</b>	<b>-25 943</b>	<b>-1,07</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>69 515</b>	<b>-76 295</b>	<b>145 810</b>	<b>-191,11</b>
<b>Opérations faites en commun</b>				

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits financiers</b>				
76400000 – REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	174	574	-400	-69,71
76810000 – AUTRES PRODUITS FINANCIERS		7	-7	-100,00
	<b>174</b>	<b>581</b>	<b>-407</b>	<b>-70,08</b>
<b>Charges financières</b>				
66112000 – INT S/EMPRUNT 93005121	13 209	13 834	-624	-4,51
66113000 – INTERETS DES EMPRUNTS PRETO		98	-98	-99,68
66160000 – INTERETS BANCAIRES	1 204	419	785	187,40
66170000 – INT EMP PRO 107088 1		9	-9	-100,00
66180000 – INT PRET BRO 13	2 731	3 051	-320	-10,50
66190000 – INT PRET BRO 11	1 942	2 210	-267	-12,09
	<b>19 087</b>	<b>19 620</b>	<b>-534</b>	<b>-2,72</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-18 913</b>	<b>-19 039</b>	<b>126</b>	<b>-0,66</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>50 602</b>	<b>-95 334</b>	<b>145 936</b>	<b>-153,08</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
77180000 – PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	9 348	23 466	-14 118	-60,16
77200000 – PROD. S/ EX. ANTERIEURS	1 670	4 563	-2 893	-63,40
77520000 – CESSION IMMO CORPORELLES		120	-120	-100,00
77700000 – QP SUBV.INVEST.VIREES RESULT	10 587	18 101	-7 514	-41,51
77800000 – Cessions diverses	3		3	
78742000 – REPRISES/AUTRES PROVISIONS R	7 003	6 955	48	0,68
78760000 – REP.PROV.AUTR.DEPR.E	13 483	12 421	1 062	8,55
79700000 – TRANSF.CHARG.EXCEPTI		3 217	-3 217	-100,00
	<b>42 094</b>	<b>68 843</b>	<b>-26 749</b>	<b>-38,86</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
67120000 – PENALITES AMENDES FISC		1 678	-1 678	-100,00
67150000 – AUTRES CHARGES EXCEPTIONN	1 041	11 340	-10 299	-90,82
67180000 – CHARGES EXCEP./OP.GESTION	23	41 679	-41 656	-99,95
67200000 – CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	22 069	22 821	-753	-3,30
67800000 – Autres charges exceptionnelles	31		31	
68712000 – Dot. amort. exce s/immob corporel.	5 077		5 077	
68746200 – DOT. PROV REGLEMENTEES	31	320	-289	-90,22
	<b>28 271</b>	<b>77 839</b>	<b>-49 567</b>	<b>-63,68</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>13 822</b>	<b>-8 996</b>	<b>22 818</b>	<b>-253,66</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>				
69500000 – IMPOTS SUR LES BENEFICES		74	-74	-100,00
		<b>74</b>	<b>-74</b>	<b>-100,00</b>
<b>Report des ressources non utilisées</b>				
<b>Engagements à réaliser</b>				
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>64 424</b>	<b>-104 404</b>	<b>168 828</b>	<b>-161,71</b>

## Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	192	100,00	148	100,00	45	30,46
Coût d'achats marchandises vendues	-270	-140,40	-1 549	NS	1 279	-82,56
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>463</b>	<b>240,40</b>	<b>1 697</b>	<b>NS</b>	<b>-1 234</b>	<b>-72,73</b>
Production vendue	555 468	95,20	567 799	95,71	-12 331	-2,17
Production stockée						
Production immobilisée	19 798	3,39	17 930	3,02	1 868	10,42
Cotisations	8 016	1,37	7 344	1,24	673	9,16
<b>PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE</b>	<b>583 282</b>	<b>99,97</b>	<b>593 072</b>	<b>99,98</b>	<b>-9 790</b>	<b>-1,65</b>
<b>PROD + VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>583 475</b>	<b>100,00</b>	<b>593 220</b>	<b>100,00</b>	<b>-9 745</b>	<b>-1,64</b>
Achats de matières premières et approv.	76 217	13,06	65 245	11,00	10 972	16,82
Variation de stocks	-1 144	-0,20	-973	-0,16	-171	17,56
Sous-traitance directe	129 940	22,27	153 429	25,86	-23 489	-15,31
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	<b>378 269</b>	<b>64,83</b>	<b>375 371</b>	<b>63,28</b>	<b>2 898</b>	<b>0,77</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>378 732</b>	<b>64,91</b>	<b>377 068</b>	<b>63,56</b>	<b>1 664</b>	<b>0,44</b>
Autres achats et charges externes	453 434	77,71	427 760	72,11	25 675	6,00
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>-74 702</b>	<b>-12,80</b>	<b>-50 692</b>	<b>-8,55</b>	<b>-24 011</b>	<b>47,37</b>
Subventions d'exploitation	107 770	18,47	120 193	20,26	-12 423	-10,34
Impôts, taxes et verst assimilés	97 261	16,67	84 322	14,21	12 939	15,34
Charges de personnel	1 425 175	244,26	1 466 250	247,17	-41 075	-2,80
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-1 489 369</b>	<b>-255,26</b>	<b>-1 481 071</b>	<b>-249,67</b>	<b>-8 298</b>	<b>0,56</b>
Reprises s/ charges et Transferts	59 040	10,12	113 459	19,13	-54 418	-47,96
Autres produits	1 712 955	293,58	1 516 501	255,64	196 454	12,95
Dot. amortissements et provisions	190 399	32,63	204 331	34,44	-13 932	-6,82
Autres charges	22 712	3,89	20 853	3,52	1 859	8,92
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>69 515</b>	<b>11,91</b>	<b>-76 295</b>	<b>-12,86</b>	<b>145 810</b>	<b>-191,11</b>
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	174	0,03	581	0,10	-407	-70,08
Charges financières	19 087	3,27	19 620	3,31	-534	-2,72
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>50 602</b>	<b>8,67</b>	<b>-95 334</b>	<b>-16,07</b>	<b>145 936</b>	<b>-153,08</b>
Produits exceptionnels	42 094	7,21	68 843	11,60	-26 749	-38,86
Charges exceptionnelles	28 271	4,85	77 839	13,12	-49 567	-63,68
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>13 822</b>	<b>2,37</b>	<b>-8 996</b>	<b>-1,52</b>	<b>22 818</b>	<b>-253,66</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices			74	0,01	-74	-100,00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>64 424</b>	<b>11,04</b>	<b>-104 404</b>	<b>-17,60</b>	<b>168 828</b>	<b>-161,71</b>