

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 :

|  | Montants en<br>euros |
|--|----------------------|
| 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<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>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<br>31/12/19 | Net au<br>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<br>au 31/12/19<br>12 mois | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>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.

### **Événements 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'arrêt des comptes un risque significatif sur la continuité d'exploitation.

## Tableau des immobilisations

|  | Au début<br>d'exercice | Augmentation   | Diminution    | En fin<br>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 aménagements 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 aménagements 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<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>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<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Dépréciations<br>à la fin<br>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<br>FONDS PROPRES      | A<br>l'ouverture | Affectation<br>du résultat | Augmentation   | Diminution ou<br>consommation | À la<br>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<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>utilisées<br>de l'exercice | Reprises<br>non utilisées<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>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<br/>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<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|--|------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                  |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                  |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>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<br>rattachés                          | 112 774          | 112 774                      |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales  | 254 895          | 254 895                      |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>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<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|---------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTAT. D AVANCE | 21 344                    |                        |                            |
| <b>Total</b>              | <b>21 344</b>             |                        |                            |

## Produits constatés d'avance

|                             | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>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

|  | Montant en<br>euros |
|--|---------------------|
| 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**

|  | Montant en<br>euros |
|--|---------------------|
| 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<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>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.CHANTIER                    | 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<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>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<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/19 | Net au<br>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 – CPTE 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 (CPTE 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 – CPTE 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<br>31/12/19 | Net au<br>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>Ecarts 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<br>31/12/19 | Net au<br>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 (CPTE TRANSFERT )                            | 2 111              |                    |
| 51720000 – CPTE 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<br>31/12/19 | Net au<br>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

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

## Détail du compte de résultat

|   | du 01/01/19<br>au 31/12/19<br>12 mois | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| <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 – TRASNFERT 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.PEDAGOGIQL.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<br>au 31/12/19<br>12 mois | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| <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. AQUATR.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<br>au 31/12/19<br>12 mois | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 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<br>au 31/12/19<br>12 mois | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 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<br>au 31/12/19<br>12 mois | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 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<br>au 31/12/19<br>12 mois | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| <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 PRET0        |                                       | 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<br>au 31/12/19<br>12 mois | %              | du 01/01/18<br>au 31/12/18<br>12 mois | %              | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|---|---------------------------------------|----------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
| 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 vers. 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>      |