

**Jean-Marie ANDRE**

Expert comptable D.P.L.E.  
Commissaire aux comptes  
Expert judiciaire inscrit près la Cour d'Appel  
de Besançon

**9, Rue Faltans**

**ZA Les Près Chalots - B.P. 47  
25220 ROCHE LEZ BEAUPRE**

Tél. : 03 81 60 52 72

Fax : 03 81 55 62 87

E-Mail : [andrejm@wanadoo.fr](mailto:andrejm@wanadoo.fr)

**A.D.D.S.E.A.**

**Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901**

**Siège social : Immeuble le Forum**

**5 Rue Albert Thomas**

**25000 BESANCON**

**-:-:-:-**

**RAPPORT SPECIAL**

**Du commissaire aux comptes**

**sur les conventions réglementées**

**Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice  
clos le 31 Décembre 2016**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

*Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2016*

Aux Sociétaires,

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

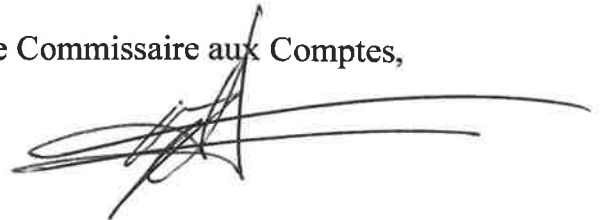
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

*Conventions soumises à l'approbation de l'Assemblée générale*

Nous vous informons qu'il ne nous été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article R.612-7 du code de commerce.

A Roche-Lez-Beaupré, 5 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes,

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Jean-Marie ANDRE  
Expert-Comptable D.P.L.E.  
Commissaire aux Comptes inscrit

**Jean-Marie ANDRE**

Expert comptable D.P.L.E.

Commissaire aux comptes

Expert judiciaire inscrit près la Cour d'Appel  
de Besançon

**9, Rue Faltans**

**ZA Les Près Chalots - B.P. 47**

**25220 ROCHE LEZ BEAUPRE**

Tél. : 03 81 60 52 72

Fax : 03 81 55 62 87

E-Mail : [andrejm@wanadoo.fr](mailto:andrejm@wanadoo.fr)

**A.D.D.S.E.A.**

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

Siège social : Immeuble le Forum

5 Rue Albert Thomas

**25000 BESANCON**

~\*~\*~\*~

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
DE L'EXERCICE 2016**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

Aux Sociétaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes sociaux annuels de l'Association « *A.D.D.S.E.A.* », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des

opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur les faits caractéristiques mentionnés en page 2 de l'annexe.

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par l'association, nous avons été conduits à examiner la régularité des règles et méthodes comptables telles que décrites dans l'annexe.

Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies.

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

### **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance entre les comptes annuels et les documents adressés aux sociétaires.

A Roche Lez Beauré, le 5 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes,



Jean-Marie ANDRE  
Expert-Comptable D.P.L.E.  
Commissaire aux Comptes inscrit

# Bilan actif

ADDSEA

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
<b>ACTIF</b>				
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	58 315	15 164	43 151	45 652
Concessions, brevets et droits assimilés	162 831	149 149	13 682	2 121
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	156 767		156 767	94 258
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	46 415		46 415	46 415
Constructions	3 894 242	2 584 126	1 310 116	988 401
Installations techniques, matériel et outillage	805 925	719 243	86 683	70 151
Autres immobilisations corporelles	5 310 511	3 512 015	1 798 496	1 725 093
Immob. en cours / Avances & acomptes	1 487 372		1 487 372	986 334
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	1 990		1 990	1 990
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 853		6 853	6 586
Autres immobilisations financières	127 910		127 910	110 163
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>12 059 135</b>	<b>6 979 697</b>	<b>5 079 437</b>	<b>4 077 164</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	1 391 030	734 702	656 328	872 939
Fournisseurs débiteurs	25 494		25 494	9 512
Personnel	16 682		16 682	8 382
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	1 042 543	13 082	1 029 461	827 199
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 216		1 216	512
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 891 903		5 891 903	5 467 973
Charges constatées d'avance	72 261		72 261	60 138
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8 441 127</b>	<b>747 784</b>	<b>7 693 343</b>	<b>7 246 654</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Comptes de Liaison	7 587 796		7 587 796	6 414 757
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>7 587 796</b>		<b>7 587 796</b>	<b>6 414 757</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>28 088 057</b>	<b>7 727 481</b>	<b>20 360 576</b>	<b>17 738 575</b>



# Bilan passif

ADDSEA

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
<b>PASSIF</b>		
Dotation et fonds divers sans droit de reprise	1 825 155	1 825 155
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 741 099	2 454 983
Résultats à reporter	-3 334 598	-3 912 874
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>592 476</b>	<b>911 969</b>
Subventions d'investissement	305 622	330 138
Provisions réglementées	1 846 715	1 806 727
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>3 976 468</b>	<b>3 416 098</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	141 367	435 401
Provisions pour charges	2 533 626	2 353 757
Fonds dédiés	220 424	260 930
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>2 895 418</b>	<b>3 050 088</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	1 491 777	265 164
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 491 777	265 164
Emprunts et dettes financières diverses	76 974	81 837
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	622 174	568 268
<i>Personnel</i>	1 291 577	1 256 635
<i>Organismes sociaux</i>	1 748 850	1 922 246
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	6 957	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	158 678	141 952
Dettes fiscales et sociales	3 206 063	3 320 833
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	67 874	215 245
Autres dettes	205 603	217 030
Produits constatés d'avance	230 293	189 121
<b>DETTES</b>	<b>5 900 758</b>	<b>4 857 497</b>
Comptes de Liaison	7 587 932	6 414 893

# Bilan passif

ADDSEA

Etats de synthèse au 31/12/2016

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>20 360 576</b>	<b>17 738 575</b>
<u>Ecart entre actif et passif</u>		

Définitif

# COMPTE DE RESULTAT

ADDSEA

Etats de synthèse au 31/12/2016

	du 01/01/16 au 31/12/16	du 01/01/15 au 31/12/15	Simple : Variation en valeur
<b>PRODUITS</b>			
Produit Tarification	19 273 643	19 083 011	190 632
Produits	855 353	1 060 230	-204 877
Production stockée			
Production Immobilisée			
Subventions d'exploitation	6 043 650	7 026 461	-982 812
Autres produits	1 508 458	1 298 135	210 324
<b>Total</b>	<b>27 681 104</b>	<b>28 467 837</b>	<b>-786 733</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>			
Achats de marchandises	4 650	9 524	-4 874
Variation de stock (m/ses)			
Achats de m.p & aut.approv.			
Variation de stock (m.p.)			
Autres achats & charges externes	6 397 643	6 675 052	-277 409
<b>Total</b>	<b>6 402 293</b>	<b>6 684 576</b>	<b>-282 282</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>21 278 810</b>	<b>21 783 261</b>	<b>-504 451</b>
<b>CHARGES</b>			
Impôts, taxes	1 460 216	1 442 926	17 290
Salaires et Traitements	12 107 998	12 209 315	-101 317
Charges sociales	5 224 495	5 148 281	76 214
Amortissements et provisions	997 439	1 015 805	-18 366
Autres charges	322 774	425 108	-102 334
<b>Total</b>	<b>20 112 921</b>	<b>20 241 435</b>	<b>-128 513</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 165 889</b>	<b>1 541 827</b>	<b>-375 938</b>
Produits financiers	70 185	19 412	50 773
Charges financières	14 174	11 042	3 132
<b>Résultat financier</b>	<b>56 011</b>	<b>8 369</b>	<b>47 641</b>
Opérations en commun	709 698	707 258	2 440
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>512 202</b>	<b>842 938</b>	<b>-330 736</b>
Produits exceptionnels	1 042 188	1 105 927	-63 739
Charges exceptionnelles	961 914	1 036 896	-74 982
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>80 274</b>	<b>69 031</b>	<b>11 243</b>
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices			
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>592 476</b>	<b>911 969</b>	<b>-319 493</b>



ASSOCIATION D'ADULTES DE SAUVEGARDE DE L'ENFANT A L'ADULTE

« Reconnue d'utilité sociale »

SIEGE ADMINISTRATIF : Immeuble « FORUM » 5 rue Albert Thomas - 25000 BESANCON

TEL 03 81 32 25 49 FAX 03 81 32 34 34

e-mail : siege@addsea.fr Site internet : addsea.fr

## EXERCICE 2016

# ANNEXE

Désignation de l'Association : ADDSEA

Adresse : 5 rue Albert THOMAS  
25000 BESANCON

N° SIRET : 775 571326 00567

Code APE : 8899 B

Exercice clos le 31/12/2016

Durée : 1 an

Résultat : 592 476€

Total net du bilan avant répartition :  
20 360 576€

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'association.

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan comptable des Etablissements & Services Sociaux et Médico-sociaux Privés.

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.



## EXERCICE 2016

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES & INCORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue d'utilisation du bien.

### CREANCES

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Cette provision est constituée en fonction du risque encouru, chaque créance particulière faisant l'objet d'une appréciation au cas par cas.

### **FAITS CARACTERISTIQUES**

#### ➤ Patrimoine

Inauguration du CHRS le Roseau et du Relais Parental en octobre et novembre 2016.

L'ARS a validé le PPI présenté par l'ITEP en vue de la rénovation du site de Saint Exupéry avec l'achat d'un ensemble immobilier sur le secteur de Montbéliard, la première acquisition du pavillon a été réalisée en décembre pour un montant de 141 600€.



## Effectifs et Rémunérations

Le nombre de salariés présents au 31 décembre 2016 était de 506 personnes pour 442 ETP.

Les trois rémunérations les plus hautes versées en 2016 se sont élevées à 249 931€ brut.

## Charges à payer et produits à recevoir

### CHARGES A PAYER

468600 : autres charges à payer

Factures fournisseurs non parvenues : 22 926,24€ compris dans autres dettes à reclasser dans dettes fournisseurs et comptes rattachés.

### CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

486000 charges constatées d'avance

Charges diverses d'exploitation 72 260,58€ compris dans charges constatées d'avance à reclasser dans Fournisseurs débiteurs

### PRODUITS A RECEVOIR

468700 : autres produits à recevoir

Subvention et dotation à recevoir : 825 516,38 € compris dans autres créances

Remboursement organismes de formation et autres frais liés au personnel : 150 695,43€ compris dans autres créances à reclasser dans Créances Personnel

Avoirs fournisseurs à recevoir : 1 583,30 € compris dans autres créances à reclasser dans fournisseurs débiteurs

### PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

487000 produits constatés d'avance

Subventions et dotations d'avance 230 293,11 € compris dans produits constatés d'avance à reclasser dans Autres dettes.

# ANNEXE 2016

## TABEAU DES IMMOBILISATIONS

		Valeur brute	Acquisitions	Cessions	Virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
Incorporelles	Frais de recherche et développement	58 315	0	0		58 315
	<b>TOTAL I</b>	<b>58 315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58 315</b>
	Autres immob.incorporelles	148 716	14 845	730		162 831
	Immobilisations Incorp. en cours	94 258	62 509			156 767
	<b>TOTAL II</b>	<b>242 975</b>	<b>77 354</b>	<b>730</b>	<b>0</b>	<b>319 599</b>
Corporelles	Terrains	46 415				46 415
	Constructions	2 514 151	141 600			2 655 751
	Inst. Gles : Agenct constructions	928 033	310 458			1 238 491
	Inst. Tech. : Mat & Out. Industriel	823 071	48 839	65 984		805 925
	A Inst. Gles & Am. Divers	2 181 776	37 489	105 564		2 113 701
	Matériel Transport	1 532 452	1 137 186	1 094 908		1 574 730
	Matériel Bureau & Informatique	952 671	108 957	109 208		952 419
	Mobilier	616 778	69 321	16 438		669 661
	Autres	0	0	0	0	0
	Imm. Corporelles en cours	986 334	794 531	293 493		1 487 372
	Avances & Acomptes	0	0	0		0
	<b>TOTAL III</b>	<b>10 581 682</b>	<b>2 648 380</b>	<b>1 685 595</b>	<b>0</b>	<b>11 544 466</b>
Financière	Participations & Créances Rattachée	1 990		0		1 990
	Autres Titres Immobilisés	0	0	0		0
	Prêts & Autres Im. Financières	116 749	27 128	9 114		134 763
	<b>TOTAL IV</b>	<b>98 512</b>	<b>27 128</b>	<b>9 114</b>	<b>0</b>	<b>136 753</b>
	<b>TOTAL (I + II + III + IV)</b>	<b>10 981 484</b>	<b>2 752 862</b>	<b>1 695 439</b>	<b>0</b>	<b>12 059 134</b>

## TABEAU DES AMORTISSEMENTS

		Amortissements	Augmentation	Diminution	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Incorporelles	Frais de recherche et développement	12 663	2 501		15 164
	<b>TOTAL I</b>	<b>12 663</b>	<b>2 501</b>	<b>0</b>	<b>15 164</b>
	Autres Immos. Incorporelles	146 596	3 284	730	149 149
	<b>TOTAL II</b>	<b>146 596</b>	<b>3 284</b>	<b>730</b>	<b>149 149</b>
Corporelles	Amort. Terrains				0
	Constructions	1 824 141	76 980		1 901 122
	Inst. Gles -Agct Constructions	629 642	53 362		683 004
	Inst. Technique Matériel, Outillage	752 920	39 828	73 506	719 243
	Inst. Gle - Aménagt Divers	1 799 962	116 610	145 613	1 770 958
	Arnts Matériel de Transport	398 246	436 266	459 042	375 470
	Matériel de Bureau & Informatique	824 373	123 599	137 207	810 765
	Mobilier	536 003	48 358	29 539	554 822
	Autres				0
	Immobilisations Corp. en cours				0
	Avances & Acomptes				0
	<b>TOTAL III</b>	<b>6 765 288</b>	<b>895 003</b>	<b>844 908</b>	<b>6 815 383</b>
	<b>TOTAL (I + II + III)</b>	<b>6 924 547</b>	<b>900 787</b>	<b>845 637</b>	<b>6 979 697</b>

## TABLEAU DES PROVISIONS ET RESERVES

		Montant début exercice	Dotations exercice	Reprises exercice	Montant fin exercice
Réserves	Statutaires ou Contractuelles				0
	- Investissements				0
	- Compensation	1 122 742	445 100	158 984	1 408 858
	- Trésorerie	1 332 241			1 332 241
					0
Prov. Réglem.	Réserve de Trésorerie	296 084			296 084
	Renouvellement immo	137 302	56 927		194 229
	Amortissements Dérogatoires	460 221		53 272	406 948
	Dif. / Réalisation Elts Actifs	838 733	63 231	26 666	875 298
	Autres Provisions Règlementées	74 387	636	868	74 155
	<b>TOTAL I</b>	<b>4 261 710</b>	<b>565 894</b>	<b>239 790</b>	<b>4 587 813</b>
Prov. pour risq. &	Provisions pour Litiges	349 683	63 980	272 296	141 367
	Provisions - Autres provisions	85 718		85 718	0
	Provision Retraite	2 224 171	2 427 940	2 272 516	2 379 595
	Provisions pour grosses réparations	126 697	26 040	19 200	133 537
	Autres prov. pour risques & charges	2 889	39 733	22 128	20 494
	<b>TOTAL II</b>	<b>2 789 158</b>	<b>2 557 693</b>	<b>2 671 858</b>	<b>2 674 993</b>
Prov. pour dépréciat.	Sur immobilisations :				
	- Incorporelles				0
	- Corporelles				0
	- financières				0
	Sur Stocks et en cours				0
	Sur comptes clients	704 315	49 572	19 185	734 702
	Autres provisions pour dépréciation	13 082			13 082
	<b>TOTAL III</b>	<b>717 397</b>	<b>49 572</b>	<b>19 185</b>	<b>747 784</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>7 768 264</b>	<b>3 173 159</b>	<b>2 930 833</b>	<b>8 010 591</b>

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

		Montant	Degré de liquidité de l'actif	
			A un an au plus	A plus d'un an
De l'act. Im.	Créances Rattachées Participations			
	Prêts (1)			
	Autres Immobilisations financières	134 763		134 763
De l'act. cir.	Redevables & Comptes rattachés			
	Usagers & Comptes rattachés	1 391 030	642 149	748 882
	Autres Créances	1 041 058	1 041 058	
	Charges Constatées d'avance	72 261	72 261	
<b>TOTAL</b>		<b>2 639 112</b>	<b>1 755 467</b>	<b>883 645</b>
(1) Montant :				
- Prêts accordés cours exercice				
- Remboursements obtenus cours d'exercice				

		Montant	Degré d'exigibilité		
			1 an au plus	de 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires					
Emprunts & Dettes Ets de Crédits		1 491 777	23 387	86 903	1 381 487
Emprunts & Dettes financières		76 974	76 974		
Fournisseurs & Comptes rattachés		622 174	622 174		
Dettes fiscales & sociales		3 206 063	3 206 063		
Dettes sur Immos & cptes rattachés		67 874	27 509	40 365	
Dépôts des hébergés & Av. & Acptes					
Autres dettes		205 603	205 603		
Produits constatés d'avance		230 293	230 293		
<b>TOTAL</b>		<b>5 900 758</b>	<b>4 392 003</b>	<b>127 268</b>	<b>1 381 487</b>



## TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau activités encadrées non affecté (2)	103 472	665 312
Report à nouveau gestion libre	3 837 582	2 937 798
<b>SOLDE</b>	<b>0</b>	<b>337 945</b>

(1) Préciser lesquels

(2) Affectation résultat N-1 en attente de confirmation

## TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE

Nature du résultat	Débiteur	Créditeur
Résultat activités encadrées (3)	12 701	543 929
Résultat gestion libre	221 594	282 841
<b>SOLDE</b>	<b>0</b>	<b>592 476</b>

(3) Voir reprise de résultats sur exercices antérieurs et affectation page suivante