LACO
AUDIT • COMMISSARIAT AUX COMPTES

LACO

Société de Commissariat aux Comptes

Inscrite sur la liste de la Cour d'Appel de Fort-de-France

SARL au capital de 76 225 € - Siret : 399 434 802 000 19 - Code APE 6920Z

ASSOCIATION MARTINIQUAISE POUR LA SAUVEGARDE DE L'ENFANCE DE L'ADOLESCENCE ET DU JEUNE ADULTE (A.M.S.E.A.J.A)

Fond d'Or - Ducos - 97224 - MARTINIQUE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2018



A.M.S.EA

Cabinet L A C O
Membre de la Compagnie Régionale de Fort-de France

12, rue Arts et Métiers Immeuble Equinoxes - 97200 Fort de France
Téléphone 0596 75 81 35
Adresse Internet : societelaco@gmail.com

LACO
AUDIT • COMMISSARIAT AUX COMPTES

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale du 6 juillet 2019

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association "AMSEAJA- ***L'Association Martiniquaise pour la Sauvegarde de l'Enfance de l'Adolescence et du Jeune Adulte"***, relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment

nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – Justifications des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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 avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du trésorier et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la structure ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

LACO
AUDIT • COMMISSARIAT AUX COMPTES

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Rivière-Salée, le 28 mai 2019

Le Commissaire aux Comptes



Victor-Emmanuel LAUHON
Associé signataire

A.M.S.E.A.

FOND D'OR
97224 DUCOS

Bilan Association Medico Social

Présenté en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Jocelyn NONONE Expert Comptable

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	34 645	18 611	16 034	0,44	21 904	0,60
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	50 335		50 335	1,37	50 335	1,39
Constructions	3 075 406	2 062 567	1 012 838	27,58	1 048 886	28,87
Installations techniques, matériel & outillage industriels	222 334	130 535	91 799	2,50	6 141	0,17
Autres immobilisations corporelles	699 406	554 991	144 415	3,93	100 622	2,77
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	28 582		28 582	0,78	5 436	0,15
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	70 451		70 451	1,92	70 451	1,94
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 950		3 950	0,11	5 240	0,14
TOTAL (I)	***4 185 108***	***2 766 704***	***1 418 404***	38,62	***1 309 014***	36,03
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	8 323		8 323	0,23	7 253	0,20
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes	14 232		14 232	0,39	27 678	0,76
Créances usagers et comptes rattachés (3)	43 508		43 508	1,18	378 907	10,43
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	1 091		1 091	0,03	2 003	0,06
. Organismes sociaux					703	0,02
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	162 235		162 235	4,41	135 653	3,73

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	2 020 538		2 020 538	55,01	1 767 572	48,65
Charges constatées d'avance	4 597		4 597	0,13	4 368	0,12
TOTAL (III)	**2 254 525**		**2 254 525**	61,38	**2 324 139**	63,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	***6 439 633***	***2 766 704***	***3 672 928***	100,00	***3 633 153***	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables	160 000	4,36	160 000	4,40
Ecarts de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement	1 841 817	50,15	1 841 817	50,69
Réserves de compensation	640 374	17,43	640 374	17,63
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	136 484	3,72	136 484	3,76
Autres réserves	697 182	18,98	697 182	19,19
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-858 468	-23,36	-865 153	-23,80
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	226 329	6,16	205 162	5,65
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	97 716	2,66	27 852	0,77
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	78 927	2,15	85 119	2,34
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif	21 578	0,59	21 578	0,59
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL(I)	***3 041 938***	82,82	***2 950 414***	81,21
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques			35 716	0,98
Provisions pour charges	268 864	7,32	264 979	7,29
TOTAL(III)	***268 864***	7,32	***300 695***	8,28
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	18 022	0,49	27 952	0,77
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	59 822	1,63	83 735	2,30
Dettes fiscales et sociales	277 487	7,55	267 786	7,37
Autres (5)	6 795	0,19	2 571	0,07
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***362 127***	9,86	***382 044***	10,52
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**3 672 928**	100,00	***3 633 153***	100,00

Jocelyn NONONE Expert Comptable

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

(1) Dont compte 1201 :	
et compte 1291 :	
: résultats sous contrôle de tiers financeurs.	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.	
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.	
(4) Dont à moins d'un an :	
Dont à plus d'un an :	
(5) Dont fonds des majeurs protégés :	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens	1 788		1 788	4,22	1 399	3,38	389	27,81
Prestations de services	40 556		40 556	95,78	40 017	96,62	539	1,35
Montants nets produits d'expl.	***42 344***		***42 344***	100,00	***41 415***	100,00	***929***	2,24
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Dotations et produits de tarification			3 219 668	N/S	3 275 917	N/S	-56 249	-1,71
Subventions d'exploitation								
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits			14 568	34,40	16 594	40,07	-2 026	-12,20
Reprise de provisions			48 657	114,91	43 898	106,00	4 759	10,84
Transfert de charges			22 111	52,22	11 747	28,36	10 364	88,23
Sous-total des autres produits d'exploitation			***3 305 004***	N/S	***3 348 156***	N/S	***-43 152***	-1,28
Total des produits d'exploitation (I)			***3 347 348***	N/S	***3 389 571***	N/S	***-42 223***	-1,24
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières			-1 070	-2,52	666	1,61	-1 736	-260,65
Autres achats non stockés			224 172	529,41	223 876	540,57	296	0,13
Services extérieurs			219 629	518,68	245 672	593,20	-26 043	-10,59
Autres services extérieurs			99 344	234,61	104 514	252,36	-5 170	-4,94
Impôts, taxes et versements assimilés			51 486	121,59	57 143	137,98	-5 657	-9,89
Salaires et traitements			1 643 978	N/S	1 707 982	N/S	-64 004	-3,74
Charges sociales			756 508	N/S	766 800	N/S	-10 292	-1,33
Autres charges de personnel			17 564	41,48	28 262	68,24	-10 698	-37,84
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements			192 382	454,33	196 191	473,72	-3 809	-1,93
Dotations aux provisions			3 885	9,17	12 940	31,24	-9 055	-69,97
Autres charges			19 252	45,47	6 501	15,70	12 751	196,14
Total des charges d'exploitation (II)			***3 227 130***	N/S	***3 350 547***	N/S	***-123 417***	-3,67
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**120 218**	283,91	**39 024**	94,23	**81 194**	208,06
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (III)								
Quote-part de résultat sur opérations communes (IV)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations			1 141	2,69	187	0,45	954	510,16
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			585	1,38	580	1,40	5	0,86
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***1 725***	4,07	***767***	1,85	***958***	124,90
CHARGES FINANCIERES:								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			621	1,47	880	2,12	-259	-29,42
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Total des charges financières (VI)	*621*	1,47	*880*	2,12	*-259*	-29,42
RÉSULTAT FINANCIER	**1 105**	2,61	**-113**	-0,26	**1 218**	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**121 322**	286,52	**38 911**	93,95	**82 411**	211,79
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion	1 632	3,85	4 442	10,73	-2 810	-63,25
Sur opérations en capital	6 275	14,82	6 192	14,95	83	1,34
Reprises sur provisions et transferts de charges						
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Total des produits exceptionnels (VII)	*7 907*	18,67	*10 634*	25,68	*-2 727*	-25,63
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	5 207	12,30	19 991	48,27	-14 784	-73,94
Sur opérations en capital	26 307	62,13	1 702	4,11	24 605	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	*31 513*	74,42	*21 693*	52,38	*9 820*	45,27
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-23 607**	-55,74	**-11 059**	-26,69	**-12 548**	-113,45
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôts sur les sociétés (X)						
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	*3 356 980*	N/S	*3 400 972*	N/S	*-43 992*	-1,28
TOTAL DES CHARGES (II + IIII + VI + VIII + IX + X)	*3 259 265*	N/S	*3 373 120*	N/S	*-113 855*	-3,37
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	*97 716*	230,77	*27 852*	67,25	*69 864*	250,84

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	**34 645**	**18 611**	**16 034**	0,44	**21 904**	0,60
2050000000 CONCESSIONS ET DROITS SI	*34 645*		*34 645*	0,94	*34 645*	0,95
2805000000 AMORT. CONCES. ET DROITS		*18 611*	*-18 611*	-0,50	*-12 742*	-0,34
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	**50 335**		**50 335**	1,37	**50 335**	1,39
2110000000 TERRAINS	*50 335*		*50 335*	1,37	*50 335*	1,39
Constructions	**3 075 406**	**2 062 567**	**1 012 838**	27,56	**1 048 886**	28,87
2130000000 CONSTRUCTIONS	*1 209 809*		*1 209 809*	32,94	*1 209 809*	33,30
2130000100 CONSTRUCTIONS AMSEA	*353 895*		*353 895*	9,64	*353 895*	9,74
2135000000 INST GEN, AGENC, AMENAG. CONSTRUCT.	*1 511 702*		*1 511 702*	41,16	*1 428 301*	39,31
2813000000 AMORT. DES CONSTRUC.		*937 684*	*-937 684*	-25,52	*-906 097*	-24,93
2813000100 AMORTIS. CONSTRUC. AMSEA		*353 895*	*-353 895*	-9,63	*-353 895*	-9,73
2813500000 AMORT AGENC AMENAG CONSTRUCTIONS		*770 988*	*-770 988*	-20,98	*-683 127*	-18,79
Installations techniques, matériel & outillage industriels	**222 334**	**130 535**	**91 799**	2,50	**6 141**	0,17
2154000000 MATERIEL ET OUTILLAGE	*213 704*		*213 704*	5,82	*153 425*	4,22
2154000100 MATERIEL/LOGT DE FONCTIO	*533*		*533*	0,01	*533*	0,01
2154010000 MAT. ET OUTIL. AMSEA	*8 097*		*8 097*	0,22	*18 492*	0,51
2815400000 AMORT. MAT ET OUTIL.		*121 905*	*-121 905*	-3,31	*-147 284*	-4,04
2815400100 AMORT. MAT. ET OUT.AMSEA		*8 097*	*-8 097*	-0,21	*-18 492*	-0,50
2815400200 AM.MAT ET OUT. LGT FONCT		*533*	*-533*	-0,00	*-533*	-0,00
Autres immobilisations corporelles	**699 406**	**554 991**	**144 415**	3,93	**100 622**	2,77
2181000000 AGENC. INST. AM. DIV	*419 385*		*419 385*	11,42	*509 782*	14,03
2181000100 AG/AM/INS/LOGT FONCTION	*167*		*167*	0,00	*167*	0,00
2181010000 AGENC.AMEN.INST. AMSEA	*42 072*		*42 072*	1,15	*42 072*	1,16
2182000000 MATERIEL DE TRANSP.	*161 210*		*161 210*	4,39	*119 872*	3,30
2183000000 MAT DE BUR ET MAT INFORMATIQUE	*42 086*		*42 086*	1,15	*77 766*	2,14
2183010000 MOBIL MAT DE BUR AMSEA	*3 522*		*3 522*	0,10	*3 522*	0,10
2184000000 MOBILIER	*30 965*		*30 965*	0,84	*34 224*	0,94
2818100000 AMORT. AG AM. INST.		*347 124*	*-347 124*	-9,44	*-457 714*	-12,59
2818100100 AMORT.AGEN.AM.INS.AMSEA		*42 072*	*-42 072*	-1,14	*-42 072*	-1,15
2818100200 AM. AG.AM.INS.LGT.FONCT.		*167*	*-167*	0,00	*-167*	0,00
2818200000 AM. MAT. DE TRANSP.		*102 303*	*-102 303*	-2,78	*-82 545*	-2,26
2818300000 AMORT. MOB ET MAT DE		*34 169*	*-34 169*	-0,92	*-70 960*	-1,94
2818301000 AMORT.MOB ET M.B.AMSEA		*3 522*	*-3 522*	-0,09	*-3 522*	-0,09
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER		*25 635*	*-25 635*	-0,69	*-29 803*	-0,81
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	**28 582**		**28 582**	0,78	**5 436**	0,15
2310000000 TRAVAUX EN COURS	*28 582*		*28 582*	0,78	*5 436*	0,15
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	70 451		70 451	1,92	70 451	1,94
2711000000 TITRES	*70 451*		*70 451*	*1,92*	*70 451*	*1,94*
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 950		3 950	0,11	5 240	0,14
2750000000 DEPOTS ET CAUTION	*1 450*		*1 450*	*0,04*	*2 740*	*0,08*
2751000000 DEPOTS VERSES	*2 500*		*2 500*	*0,07*	*2 500*	*0,07*
TOTAL (I)	***4 185 108***	***2 766 704***	***1 418 404***	***38,62***	***1 309 014***	***36,03***
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	8 323		8 323	0,23	7 253	0,20
3220000000 STOCK PRODUIT D'ENTRETIEN	*4 393*		*4 393*	*0,12*	*3 127*	*0,09*
3230000000 STOCK ALIMENTATION	*3 930*		*3 930*	*0,11*	*4 126*	*0,11*
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes	14 232		14 232	0,39	27 678	0,76
4091000000 FRS, AV ET AC VERSES SUR COMMANDES	*14 232*		*14 232*	*0,39*	*27 678*	*0,76*
Créances usagers et comptes rattachés (3)	43 508		43 508	1,18	378 907	10,43
4110000000 CLIENTS	*83*		*83*	*0,00*	*114 935*	*3,16*
4182000000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*43 425*		*43 425*	*1,18*	*276 913*	*7,62*
4910000000 DEPRECIATIONS DES COMPTES DE CLIENTS					*-12 940*	*-0,35*
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	1 091		1 091	0,03	2 003	0,06
4287000000 PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	*1 091*		*1 091*	*0,03*	*2 003*	*0,06*
. Organismes sociaux					703	0,02
4387000000 ORG SOCIAUX /PROD A RECEVOIR					*703*	*0,02*
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	162 235		162 235	4,42	135 653	3,73
4411000000 ETAT - SUB. D'INVESTISS. A RECEVOIR	*112 000*		*112 000*	*3,05*	*112 000*	*3,08*
4471000000 TAXES SUR LES SALAIRES	*42 224*		*42 224*	*1,15*	*10 173*	*0,28*
4671000000 DEBITEURS DIVERS	*3 086*		*3 086*	*0,08*	*1 598*	*0,04*
4671010300 DEBITEUR DIVERS					*925*	*0,03*
4671520000 ANGLIO PASCAL					*8 980*	*0,25*
4671530000 AMSEA-ADHERENTS	*60*		*60*	*0,00*	*20*	*0,00*
4672100100 AMELCC	*4 865*		*4 865*	*0,13*	*1 954*	*0,05*
4672160000 BARCLAIS SONIA					*3*	*0,00*
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	2 020 538		2 020 538	55,01	1 767 572	48,65
5112000000 CHEQUE A ENCAISSER	*237*		*237*	*0,01*	*625*	*0,02*
5120120000 BRED 036.03.5729	*523 608*		*523 608*	*14,26*	*272 705*	*7,51*
5120130000 BRED OS N°636.03.6994	*17 392*		*17 392*	*0,47*	*14 931*	*0,41*
5120140000 BRED AMSEA N°836.03.6993	*99 274*		*99 274*	*2,70*	*98 953*	*2,72*
5120150000 BRED OPTIPLUS 00032729-CPTE A TERME	*500 000*		*500 000*	*13,61*	*500 000*	*13,76*
5120160000 BRED AMSEA - LIVRET A N°00249762	*78 544*		*78 544*	*2,14*	*77 959*	*2,15*
5120170000 BRED AMSEA - OPTIPLUS N°28741	*300 000*		*300 000*	*8,17*	*300 000*	*8,26*
5120200000 BRED OPTIPLUS 00039548-CPTE A TERME	*500 000*		*500 000*	*13,61*	*500 000*	*13,76*
5310010000 CAISSE	*664*		*664*	*0,02*	*1 489*	*0,04*

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
5310013000 CAISSE OEUVRE SOCIALE	*745*		*745*	0,02	*780*	0,02
5310014000 CAISSE AMSEA	*60*		*60*	0,00	*131*	0,00
5310016000 CAISSE - DIRECTION	*14*		*14*	0,00		
Charges constatées d'avance	4 597		4 597	0,13	4 368	0,12
4860000000 CHARG. CONST. D'AV.	*4 597*		*4 597*	0,13	*4 368*	0,12
TOTAL (III)	**2 254 525**		**2 254 525**	61,38	**2 324 139**	63,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	***6 439 633***	***2 766 704***	***3 672 928***	100,00	***3 633 153***	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables	**160 000**	4,36	**160 000**	4,40
1036100000 SUBV. INVEST. AFFETES A BIENS RENOU	*160 000*	4,36	*160 000*	4,40
Ecarts de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement	**1 841 817**	50,15	**1 841 817**	50,69
1068200000 AUTRES RES/EXED. AFFECT. A L'INVEST	*1 841 817*	50,15	*1 841 817*	50,69
Réserves de compensation	**640 374**	17,43	**640 374**	17,63
1068600000 RESERVE DE COMPENSATION	*570 374*	15,53	*570 374*	15,70
1068700000 EXCED AFF EN RES DE COMP DES CH D'A	*70 000*	1,91	*70 000*	1,93
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	**136 484**	3,72	**136 484**	3,76
1068500000 RESERVE DE TRESORERIE	*136 484*	3,72	*136 484*	3,76
Autres réserves	**697 182**	18,98	**697 182**	19,19
1068800000 RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF	*697 182*	18,98	*697 182*	19,19
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	**-858 468**	-23,36	**-865 153**	-23,80
1190000000 REPORT A NOUVEAU (SD)	*-858 468*	-23,36	*-865 153*	-23,80
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	**226 329**	6,16	**205 162**	5,65
1151000000 RTAT SUR CONT. DE TIERS FINANC/CRED	*226 329*	6,16	*381 611*	10,50
1151900000 RTAT SOUS CONT FINANCIER TIERS			*-176 449*	-4,85
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	**97 716**	2,66	**27 852**	0,77
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	**78 927**	2,15	**85 119**	2,34
1312000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT/ REGIONS	*92 876*	2,53	*92 876*	2,56
1313000000 SUBV D'EQUIPEMENT/DEPARTEMENTS	*48 456*	1,32	*48 456*	1,33
1391200000 SUBBENTIONS D'EQUIPEMENT - REGIONS	*-43 139*	-1,16	*-36 947*	-1,01
1391300000 SUBV D'INVESTI. - DEPARTEMENTS	*-19 266*	-0,51	*-19 266*	-0,52
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif	**21 578**	0,59	**21 578**	0,59
1486100000 PROV. REGLEMENTEES/RES +VN ACTIF IM	*21 578*	0,59	*21 578*	0,59
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL(I)	***3 041 938***	82,82	***2 950 414***	81,21
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques			**35 716**	0,98
1511000000 PROVISION POUR LITIGES			*35 716*	0,98
Provisions pour charges	**268 864**	7,32	**264 979**	7,29
1574000000 PROV POUR DEP. RETRAITE	*268 864*	7,32	*264 979*	7,29
TOTAL(III)	***268 864***	7,32	***300 695***	8,28
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
DETTES (3) :				

Jocelyn NONONE Expert Comptable

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	**18 022**	0,49	**27 952**	0,77
1645000000 EMPRUNTS	*18 022*	0,49	*27 952*	0,77
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	**59 822**	1,63	**83 735**	2,30
4010000000 FOURNISSEUR	*41 751*	1,14	*60 914*	1,68
4081000000 FOUR FACT NON PARV	*18 071*	0,49	*22 822*	0,63
Dettes fiscales et sociales	**277 487**	7,55	**267 786**	7,37
4210120000 REMUN. DUES AU PERS.	*3 350*	0,09	*3 780*	0,10
4221000000 COMITES D'ENTREPRISE, D'ETBS	*13 002*	0,35	*10 436*	0,29
4282000000 DETTES PROVISION CP	*75 317*	2,05	*75 966*	2,09
4286000000 PERS - AUTRES CHARGES A PAYER	*1 515*	0,04	*1 515*	0,04
4310000000 SECURITE SOCIALE	*65 973*	1,80	*64 058*	1,76
4372000000 MGPA MUTUELLE	*250*	0,01	*250*	0,01
4372100000 PRECI FRAIS MEDICAUX	*3 822*	0,10	*5 024*	0,14
4373000000 IRCOM RETRAITE COMPLEM	*14 007*	0,38	*13 695*	0,38
4373100000 AGIRC / UGRC	*1 855*	0,05	*1 554*	0,04
4373110000 PRECI PREV. N/CADRE	*8 346*	0,23	*7 967*	0,22
4378200000 FORM CONT OPCAREG/FONGEC	*40 786*	1,11	*41 260*	1,14
4378210000 PARTIC. EF. CONSTRUCTION	*7 348*	0,20	*7 391*	0,20
4382000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	*33 701*	0,92	*32 036*	0,88
4486000000 CHARGES A PAYER	*8 215*	0,22	*2 852*	0,08
Autres (5)	**6 795**	0,19	**2 571**	0,07
4040000000 FRS IMMOBILISATIONS	*5 688*	0,15		
4671010100 DEBITEUR / AVANCES PERSONNEL	*796*	0,02		
4671010200 STAGIAIRES	*311*	0,01	*2 571*	0,07
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***362 127***	9,86	***382 044***	10,52
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**3 672 928**	100,00	***3 633 153***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

(1) Dont compte 1201 :
et compte 1291 :
: résultats sous contrôle de tiers financeurs.
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.
(4) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(5) Dont fonds des majeurs protégés :

Jocelyn NONONE Expert Comptable

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens	1 788		1 788	4,22	1 399	3,38	389	27,81
7011000000 PRODUITS AGRICOLES	*1 788*		*1 788*	4,22	*1 399*	3,38	*389*	27,81
Prestations de services	40 556		40 556	95,78	40 017	96,62	539	1,35
7061100000 LOCATION PETIT CHATEAU	*34 320*		*34 320*	81,05	*34 920*	84,32	*-600*	-1,71
7081100000 PRODUITS CUISINE CENTRA	*2 664*		*2 664*	6,29	*2 496*	6,03	*168*	6,73
7088100000 AUTRES PRODUITS D'ACTIV	*3 572*		*3 572*	8,44	*2 600*	6,28	*972*	37,38
Montants nets produits d'expl.	***42 344***		***42 344***	100,00	***41 415***	100,00	***929***	2,24
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Dotations et produits de tarification			3 219 668	N/S	3 275 917	N/S	-56 249	-1,71
7333101000 PROD DE LA TARIFICATION C GEN/INT			*2 577 746*	N/S	*2 595 384*	N/S	*-17 638*	-0,67
7333102000 PROD DE TARIFICATION C. GEN/EXT			*100 000*	236,16	*100 000*	241,46		0,00
7333200000 PROD DE LA TARIFICATION/ PJJ			*541 923*	N/S	*580 533*	N/S	*-38 610*	-6,64
Subventions d'exploitation								
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits			14 568	34,40	16 594	40,07	-2 026	-12,20
7580000000 PRODUITS DIV/GEST C			*13 858*	32,73	*15 744*	38,02	*-1 886*	-11,97
7588000000 AUTRES PROD DIV DE GESTION COURANTE			*150*	0,35			*150*	N/S
7588100000 COTISATIONS ADHERENTS ET DONS			*560*	1,32	*850*	2,05	*-290*	-34,11
Reprise de provisions			48 657	114,91	43 898	106,00	4 759	10,84
7815000000 REPRISE/PROV/RIS/CH			*35 716*	84,35	*43 898*	106,00	*-8 182*	-18,63
7817400000 REPRISE SUR DEPRECIATION CREANCES			*12 940*	30,56			*12 940*	N/S
Transfert de charges			22 111	52,22	11 747	28,36	10 364	88,23
7910000000 TRANSFERT DE CHARGE			*18 695*	44,15	*6 597*	15,93	*12 098*	183,39
7911000000 REMBOURSEMENT MAIF			*3 417*	8,07	*5 149*	12,43	*-1 732*	-33,63
Sous-total des autres produits d'exploitation			***3 305 004***	N/S	***3 348 156***	N/S	***-43 152***	-1,28
Total des produits d'exploitation (I)			***3 347 348***	N/S	***3 389 571***	N/S	***-42 223***	-1,24
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières			-1 070	-2,52	666	1,61	-1 736	-260,65
6032200000 VARIATION SK PRODUIT D'ENTRETIEN			*-1 266*	-2,98	*1 023*	2,47	*-2 289*	-223,74
6032300000 VARIATION SK PRODUIT ALIMENTATION			*196*	0,46	*-357*	-0,85	*553*	154,90
Autres achats non stockés			224 172	529,41	223 876	540,57	296	0,13
6061100000 EAU ET ASSAINISSEMT			*6 554*	15,48	*8 272*	19,97	*-1 718*	-20,76
6061200000 ENERGIE ELECTRICITE			*22 729*	53,68	*23 571*	56,91	*-842*	-3,56
6061300000 GAZ			*472*	1,11	*1 823*	4,40	*-1 351*	-74,10
6062100000 COMBUSTIBLES ET CARBURANTS			*22 427*	52,96	*17 267*	41,69	*5 160*	29,88
6062200000 PRODUITS D'ENTRETIEN			*9 127*	21,55	*6 858*	16,56	*2 269*	33,09
6062210000 PRODUITS HYGIENE JEUNES			*5 268*	12,44	*4 655*	11,24	*613*	13,17
6062300000 FOURNITURES D'ATELIER			*1 482*	3,50	*4 158*	10,04	*-2 676*	-64,35
6062310000 FTURES PETIT MATERIEL DE CUISINE			*1 204*	2,84	*2 147*	5,18	*-943*	-43,91
6062320000 FTURES PETIT MATERIEL DIVERS			*22 572*	53,31	*21 779*	52,59	*793*	3,64
6062400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			*4 651*	10,98	*7 593*	18,33	*-2 942*	-38,74
6062500000 FTURES SCOL., EDUCAT. ET DE LOISIRS			*2 908*	6,87	*5 142*	12,42	*-2 234*	-43,44
6062800000 FOURNITURES VETEMENTS ET AUTRES			*20 997*	49,59	*11 939*	28,82	*9 058*	75,87
6062810000 FTURES ET AUTRES VET PROF			*1 660*	3,92	*378*	0,91	*1 282*	339,15

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6062820000 VETEMENT PROF SALARIES	1 207	2,65	989	2,39	218	22,04
6062830000 PETIT MATERIEL JETABLE	2 742	6,48	2 693	6,50	49	1,82
6063000000 ALIMENTATION	91 996	217,26	98 916	238,84	-6 920	-6,99
6066000000 FOURNITURES MEDICALES	3 252	7,68	3 576	8,63	-324	-9,05
6068200000 CADEAUX AUX JEUNES	2 708	6,40	2 117	5,11	591	27,92
6068210000 CADEAUX AUX FAMILLES DES JEUNES	215	0,51			215	N/S
Services extérieurs	219 629	518,68	245 672	593,20	-26 043	-10,59
6111000000 PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	4 434	10,47	4 559	11,01	-125	-2,73
6112200000 VOYAGES VACANCES ET MISSIONS JEUNES	3 823	9,03			3 823	N/S
6112300000 ACTIVITES DE DETENTE ET DE LOISIRS	17 099	40,38	10 643	25,70	6 456	60,66
6112500000 FRAIS DE SCOLARITE	55	0,13			55	N/S
6112600000 TRAV. ET READAPT. STAGE	1 781	4,21	902	2,18	879	97,45
6112810000 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	116	0,27	1 531	3,70	-1 415	-92,41
6118000000 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	2 171	5,13	1 646	3,97	525	31,90
6118100000 ACTIVITES ATELIERS ET EDUCATIVES	22 907	54,10	37 344	90,17	-14 437	-38,65
6132000000 LOCATION FOYER GARCONS	18 000	42,51	17 400	42,01	600	3,45
6135200000 LOC. EQUIPEMENTS DE SURVEILLANCE	3 865	9,13	3 832	9,25	33	0,86
6135300000 LOCATION MAT. DE TR.	2 677	6,32	1 793	4,33	884	49,30
6135800000 AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	4 208	9,94	4 292	10,36	-84	-1,95
6135810000 ABONNEMENT TELEVISION	5 078	11,99	3 563	8,60	1 515	42,52
6152100000 ENTR. DES JARD. ESP.	600	1,42			600	N/S
6152200000 ENTR. ET REP. BIENS IMMOBILIERS	47 595	112,40	58 316	140,81	-10 721	-18,37
6152400000 DESINFECTION ET ENTRETIEN SANITAIRE	6 755	15,95	4 734	11,43	2 021	42,69
6155801000 ENTR. REP. MAT TRANS	11 378	26,87	22 670	54,74	-11 292	-49,80
6155802000 ENTR. REP. MAT. MOB.	12 429	29,35	20 742	50,08	-8 313	-40,07
6156100000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	13 044	30,80	8 155	19,69	4 889	59,95
6156200000 MAINTENANCE DU MATERILE MEDICAL	242	0,57	242	0,58		0,00
6156800000 MAINTENANCE - AUTRES	13 510	31,91	14 778	35,68	-1 268	-8,57
6161000000 PRIME D'ASSURANCE	20 762	49,03	21 063	50,86	-301	-1,42
6181000000 COTISATIONS ET DIVERS	5 168	12,20	5 124	12,37	44	0,86
6182000000 DOC. GENERALE ET TECHNIQUE	1 635	3,86	1 371	3,31	264	19,26
6184300000 DONS	295	0,70	440	1,06	-145	-32,94
6188100000 DIVERS SERVICES EXTERIEURS			535	1,29	-535	-100,00
Autres services extérieurs	99 344	234,61	104 514	252,36	-5 170	-4,94
6226000000 HONORAIRES DIVERS	250	0,59	2 225	5,37	-1 975	-88,75
6226100000 HONORAIRE AVOCAT/AMSEA	1 519	3,59	2 930	7,07	-1 411	-48,15
6226200000 EXPERT COMPTABLE	10 416	24,60	10 416	25,15		0,00
6226300000 HONOR. COMMIS. AUX CPTES	11 620	27,44	11 620	28,06		0,00
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENCIEUX	29	0,07	318	0,77	-289	-90,87
6231000000 ANNONCE ET INSERTION	2 039	4,82			2 039	N/S
6234010000 CADEAUX DIVERS	3 828	9,04	2 131	5,15	1 697	79,63
6242100000 DEPLACEMT PENSIONNAIRES	9 333	22,04	13 737	33,17	-4 404	-32,05
6248000000 TRANSPORTS DIVERS	1 355	3,20			1 355	N/S
6251000000 DEPLACEMENTS PERSONNEL	533	1,26	395	0,95	138	34,94
6251100000 FRAIS DE PARKING	303	0,72	215	0,52	88	40,93
6256000000 MIS. ET RECEPTIONS	6 735	15,91	6 256	15,11	479	7,66
6257000000 RECEPTIONS	6 975	16,47	6 992	16,88	-17	-0,23
6257100000 RECEPTIONS/BONBONNES EAU	381	0,90	283	0,68	98	34,63
6261000000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	936	2,21	542	1,31	394	72,69
6262000000 FRAIS DE TELECOM.	17 646	41,67	17 313	41,80	333	1,92
6278000000 SERVICES BANCAIRES	3 028	7,15	3 880	9,37	-852	-21,95
6281000000 BLANCHISSAGE A L'EX	7 649	18,06	6 429	15,52	1 220	18,98
6282000000 ALIMENTATION A L'EX	10 221	24,14	9 427	22,76	794	8,42
6288100000 GARDIENNAGE	4 547	10,74	9 406	22,71	-4 859	-51,65
Impôts, taxes et versements assimilés	51 486	121,59	57 143	137,98	-5 657	-9,89
6311000000 TAXES SUR LES SALAIR	-3 413	-8,05	927	2,24	-4 340	-468,17
6333000000 PART. FORM CONTINUE	40 786	96,32	41 260	99,63	-474	-1,14
6338100000 PART. EF. CONSTRUCT.	7 347	17,35	7 391	17,85	-44	-0,59
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	6 453	15,24	6 278	15,16	175	2,79
6354000000 DROITS D'ENREG. TIMB	314	0,74	259	0,63	55	21,24

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6358000000 AUTRES DROITS			*353*	0,85	*-353*	-100,00
6358100000 TAXE ORDURES MENAGERES			*675*	1,63	*-675*	-100,00
Salaires et traitements	**1 643 978**	N/S	**1 707 982**	N/S	-64 004	-3,74
6411000000 SALAIRES BRUTS	*1 634 957*	N/S	*12 197*	29,45	*1 622 760*	N/S
6411100000 PERSONNEL PERMANENT			*1 633 104*	N/S	*-1 633 104*	-100,00
6411110000 GRATITIFICATION STAGIAIRE	*4 588*	10,84	*8 479*	20,47	*-3 891*	-45,88
6411120000 CONGES PAYES	*-649*	-1,52	*4 051*	9,78	*-4 700*	-116,01
6411600000 IND DE PREAVIS ET DE LICENCIEMENT	*5 775*	13,64	*50 151*	121,09	*-44 376*	-88,47
6419000000 REMB. SUR REM. DU PERSONNEN NON MED	*-693*	-1,63			*-693*	N/S
Charges sociales	**756 508**	N/S	**766 800**	N/S	-10 292	-1,33
6451100000 COTISATIONS A CGSSM	*575 102*	N/S	*557 054*	N/S	*18 048*	3,24
6451200000 COTISATION MUTUELLE PERMANENT	*7 697*	18,18	*8 273*	19,98	*-576*	-6,95
6451310000 COTIS. IRCOM	*108 642*	256,57	*107 625*	259,87	*1 017*	0,94
6451320000 COTIS.AGIRC / UGRC	*21 125*	49,89	*23 547*	56,86	*-2 422*	-10,28
6451330000 PRECI/PREVOYANCE N/C	*18 049*	42,62	*18 509*	44,69	*-460*	-2,48
6451800000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	*1 665*	3,93	*432*	1,04	*1 233*	285,42
6452800000 COT AUTRES ORGANISMES SOCIAUX			*27 100*	65,44	*-27 100*	-100,00
6472000000 VERSEMTS. OEUV. SOC.	*20 410*	48,20	*20 529*	49,57	*-119*	-0,57
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	*3 819*	9,02	*3 732*	9,01	*87*	2,33
Autres charges de personnel	**17 564**	41,48	**28 262**	68,24	-10 698	-37,84
6488000000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNE	*17 564*	41,48	*28 262*	68,24	*-10 698*	-37,84
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	**192 382**	454,33	**196 191**	473,72	-3 809	-1,93
6811100000 DOTATIONS IMMOB. INCORPORELLES	*5 870*	13,86	*7 057*	17,04	*-1 187*	-16,81
6811200000 DOTATION AUX AMORTIS	*186 512*	440,47	*189 134*	456,68	*-2 622*	-1,38
Dotations aux provisions	**3 885**	9,17	**12 940**	31,24	-9 055	-69,97
6815000000 DOT AUX PROV DES CHARTES D'EXPLOIT.	*3 885*	9,17			*3 885*	N/S
6817400000 DOT. AUX DEPRECIATIONS DES CREANCES			*12 940*	31,24	*-12 940*	-100,00
Autres charges	**19 252**	45,47	**6 501**	15,70	12 751	196,14
6540000000 PERTE SUR CREANCES SUR IRRECOUVRABL	*12 940*	30,56	*31*	0,07	*12 909*	N/S
6580000000 CHARGES DIV DE GEST			*440*	1,06	*-440*	-100,00
6582000000 PECULE DES INTERNES	*6 311*	14,90	*6 030*	14,56	*281*	4,66
Total des charges d'exploitation (II)	***3 227 130***	N/S	***3 350 547***	N/S	***-123 417***	-3,67
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**120 218**	283,91	**39 024**	94,23	**81 194**	208,06
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (III)						
Quote-part de résultat sur opérations communes (IV)						
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations	**1 141**	2,69	**187**	0,45	954	510,16
7610000000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	*1 141*	2,69	*187*	0,45	*954*	510,16
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	**585**	1,38	**580**	1,40	5	0,86
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	*585*	1,38	*580*	1,40	*5*	0,86
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	***1 725***	4,07	***767***	1,85	***958***	124,90
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	**621**	1,47	**880**	2,12	-259	-29,42
6611000000 INTERETS D'EMPRUNTS	*621*	1,47	*880*	2,12	*-259*	-29,42
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	***621***	1,47	***880***	2,12	***-259***	-29,42
RÉSULTAT FINANCIER	**1 105**	2,61	**-113**		**1 218**	N/S

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**121 322**	286,52	**38 911**	93,95	**82 411**	211,79
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion	**1 632**	3,85	**4 442**	10,73	-2 810	-63,25
7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEP / OP DE GEST	*1 632*	3,85	*4 442*	10,73	*-2 810*	-63,25
Sur opérations en capital	**6 275**	14,82	**6 192**	14,95	83	1,34
7770000000 QUOTE PART SUBV VIR	*6 192*	14,62	*6 192*	14,95		0,00
7788000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	*83*	0,20			*83*	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Total des produits exceptionnels (VII)	***7 907***	18,67	***10 634***	25,68	***-2 727***	-25,63
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	**5 207**	12,30	**19 991**	48,27	-14 784	-73,94
6712000000 PEN AMEND FISC PE	*402*	0,95	*797*	1,92	*-395*	-49,55
6718000000 AUTRES CHARGES EXCEP / OPE DE GEST	*4 805*	11,35	*19 195*	46,35	*-14 390*	-74,96
Sur opérations en capital	**26 307**	62,13	**1 702**	4,11	24 605	N/S
6750000000 VAL CPTABLE EL/ACTIF	*5 107*	12,06	*1 702*	4,11	*3 405*	200,06
6788000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	*21 200*	50,07			*21 200*	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***31 513***	74,42	***21 693***	52,38	***9 820***	45,27
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-23 607**	-55,74	**-11 059**	-26,69	**-12 548**	-113,45
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôts sur les sociétés (X)						
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***3 356 980***	N/S	***3 400 972***	N/S	***-43 992***	-1,28
TOTAL DES CHARGES (II + IIII + VI + VIII + IX + X)	***3 259 265***	N/S	***3 373 120***	N/S	***-113 855***	-3,37
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***97 716***	230,77	***27 852***	67,25	***69 864***	250,84

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

FOND D'OR
97224 DUCOS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 672 928,28 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 97 715,57 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/04/2019 par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.1.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.
Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.
Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 20 ans*
Constructions	*de 10 à 40 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

2.1.3 - Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.
La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.
Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.1.4 - Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

2.1.5 - Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.1.6 - Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.
L'association a décidé de provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite.
Le montant des engagements a été évalué à 268.863,97 €sur le fondement des hypothèses suivantes :
Taux d'actualisation : 2,03 %
Taux d'augmentation : 3 % par an
Age de départ à la retraite : 60 ans
Turnover : nul
Table de mortalité INSEE 2013-2015
Indemnité de fin de carrière :
1 mois de salaire pour plus de 10 ans d'ancienneté
3 mois de salaire pour plus de 15 ans d'ancienneté
6 mois de salaire pour plus de 25 ans d'ancienneté

2.1.7 - Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*34 645*			*34 645*
Immobilisations corporelles	*4 007 630*	*308 168*	*239 736*	*4 076 062*
Immobilisations financières	*75 691*		*1 290*	*74 401*
TOTAL	*4 117 966*	*308 168*	*241 026*	*4 185 108*

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I	*12 742*	*5 870*		*18 611*
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
sur sol propres	*1 259 992*	*31 587*		*1 291 579*
sur sol d'autrui				
inst. géné., agencmt	*683 127*	*98 556*	*10 695*	*770 988*
Install. tech., matériel, outill. industriels	*166 309*	*9 731*	*45 505*	*130 535*
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	*499 953*	*19 079*	*129 669*	*389 196*
Matériel de transport	*82 545*	*19 758*		*102 303*
Matériel de bureau et informatique	*104 285*	*7 800*	*48 760*	*63 325*
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)				

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	*43 508*	*43 508*	
Autres créances	*163 327*	*163 327*	
Charges constatées d'avance	*4 597*	*4 597*	
TOTAL	*211 432*	*211 432*	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	*43 425*
Subventions / financements	*112 000*
Autres produits à recevoir	*1 039*
TOTAL	*156 464*

3.5 - Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	*12 940*		*12 940*	
Comptes financiers				
TOTAL	*12 940*		*12 940*	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme (1)				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)	*3 315 856*			*3 315 856*
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	*3 315 856*			*3 315 856*
Fonds associatifs avec droit de reprise:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme	*160 000*			*160 000*
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	*205 162*	*197 616*	*176 449*	*226 329*
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	*85 119*		*6 192*	*78 927*
Provisions réglementées	*21 578*			*21 578*
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)	*471 859*	*197 616*	*182 640*	*486 834*
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	*3 787 715*	*197 616*	*182 640*	*3 802 690*

(1) Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association

(2) Dont réserve pour projet associatif

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées		
- à l'exerice		
- aux exercices ultérieurs		*226 329*
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs	*742 837*	
Report à nouveau des activités propres de l'association	*115 631*	
SOLDE	*858 468*	*226 329*

4.3 - Subventions d'investissement

4.3.1 - Subventions

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
COLLECTIVITE DE MARTINIQE	*EQUIP*	*92 876*			*92 876*
COLLECTIVITE DE MARTINIQE	*EQUIP.*	*48 456*			*48 456*
TOTAL		*141 332*			*141 332*

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Analyse du résultat

Ventilation du chiffre d'affaires par :
- Catégories d'activité ;
- Marchés géographiques ;
- Catégories de ressources

Catégories d'activité, marchés géographiques, catégories de ressources	Déficit	Excédent
AMSEA / \(Gestion associative\)	*15 282*	
AMSEA \(Gestion Petit Château\)		*19 434*
CAEFP \(Internat\)		*49 229*
CAEFP \(Externat\)		*44 334*
Résultat de l'exercice		

5.2 - Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charge	
Charges exceptionnelles	
Sur opération de gestion	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	*5 107*
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	

Eléments significatifs ou importants à mentionner le cas échéant

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euros
- Avec comptes substitués

5.3 - Passage du résultat comptable au résultat administratif

	Différence de traitement
Résultat comptable	*97 716*
- RESULTAT Gestion associative	*15 282*
- RESULTAT Gestion Petit Chateau	*-19 434*
Résultat administratif	*93 563*

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

6 - Autres informations

6.1 - Rémunération des cadres dirigeants

Applicable aux associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 €et recevant une ou plusieurs subventions de l'État ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 €

Le montant des rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature s'élèvent sur l'exercice à 229.353,15 €

6.2 - Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	3	
Non Cadres	35	
TOTAL	38	0

6.3 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 11.620,35 €

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre