

2018
2019



Rapport financier

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

L'ACTIVITÉ

L'exercice 2018 se traduit par :

- **la poursuite du fonctionnement des établissements existants avec les nouveaux éléments suivants :**

Un 4e avenant au CPOM a été signé le 20 septembre 2018 pour acter :

- la création de 15 places par extension au SAVS de Vitré à compter du 1er septembre 2018,
- la création de 18 places par extension au SAVS de Cesson Sévigné à compter du 1er septembre 2018 pour 5 places et du 1er juin 2020 pour 13 places.

La nouvelle cuisine centrale de l'ESAT de St Jacques de la Lande destinée à produire les repas de l'ensemble des établissements des territoires de Rennes et Vitré a ouvert en mars 2018 avec un déploiement progressif qui doit s'achever fin 2019-début 2020. Dans l'intervalle, les repas sont produits par des prestataires extérieurs.

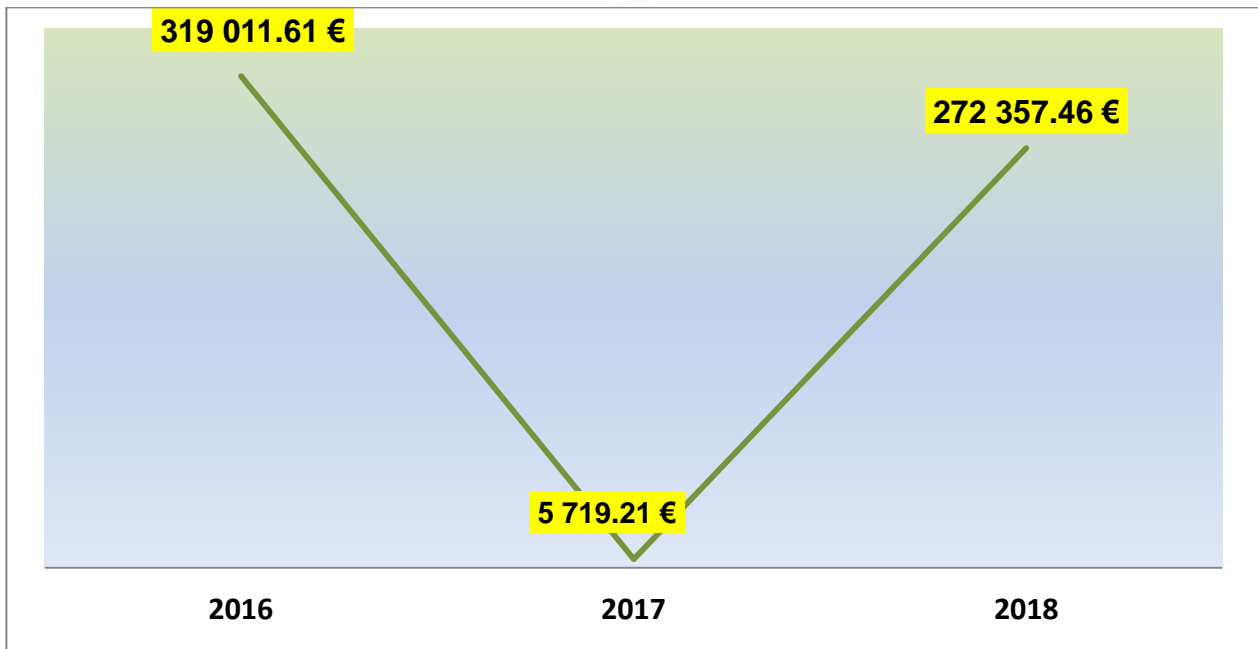
- **Des opérations en matière d'investissements relevant essentiellement du renouvellement des immobilisations et des constructions en cours suivantes :**
 - **Construction du centre d'hébergement pour jeunes, du dispositif TSA et du SESSAD à Villejean (Rennes) pour 2 059 K€,**
 - **Construction du foyer de vie de Cesson Sévigné pour 691 K€,**
 - **Réhabilitation des locaux de St Jacques de la Lande pour le siège pour 422 K€.**
- **La mise en application, pour la quatrième année, du Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens tripartite (Adapei Les papillons blancs d'Ille-et-Vilaine, Conseil Départemental d'Ille-et-Vilaine, Agence Régionale de Santé) signé le 3 décembre 2014 pour la période 2015-2019.**
- **Une mission intérimaire du commissaire aux comptes qui a porté sur la revue du processus paie.**

LES RESULTATS DE L'EXERCICE 2018 : Analyse par secteur d'activité

Les résultats de l'exercice sont présentés en détail dans l'annexe jointe

1. Vie Associative

Evolution du résultat sur les trois dernières années



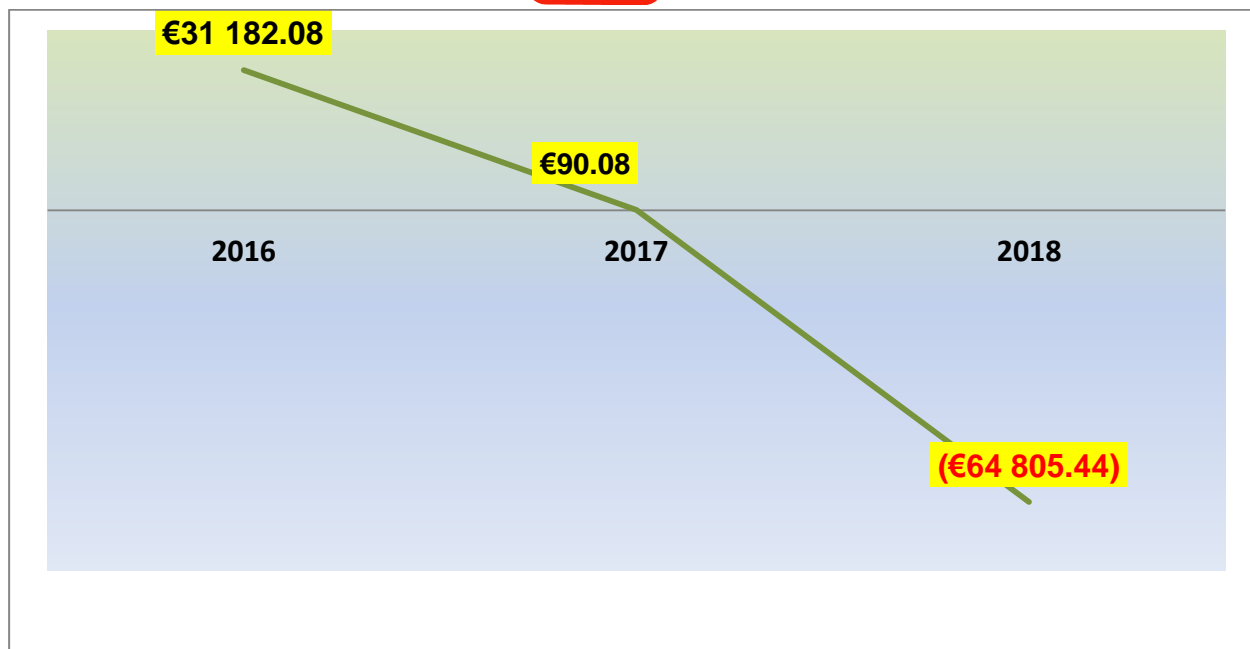
Informations complémentaires

- 86 000 € d'excédents sur le fonctionnement (dont produits financiers)
- 50 000 € de legs et donations
- 161 000 € de mouvements sur les provisions pour litiges

Ce résultat excédentaire reste acquis à l'Association. Il est soumis à affectation en report à nouveau selon le tableau joint.

2. POLE LOISIRS VACANCES

Evolution du résultat sur les trois dernières années



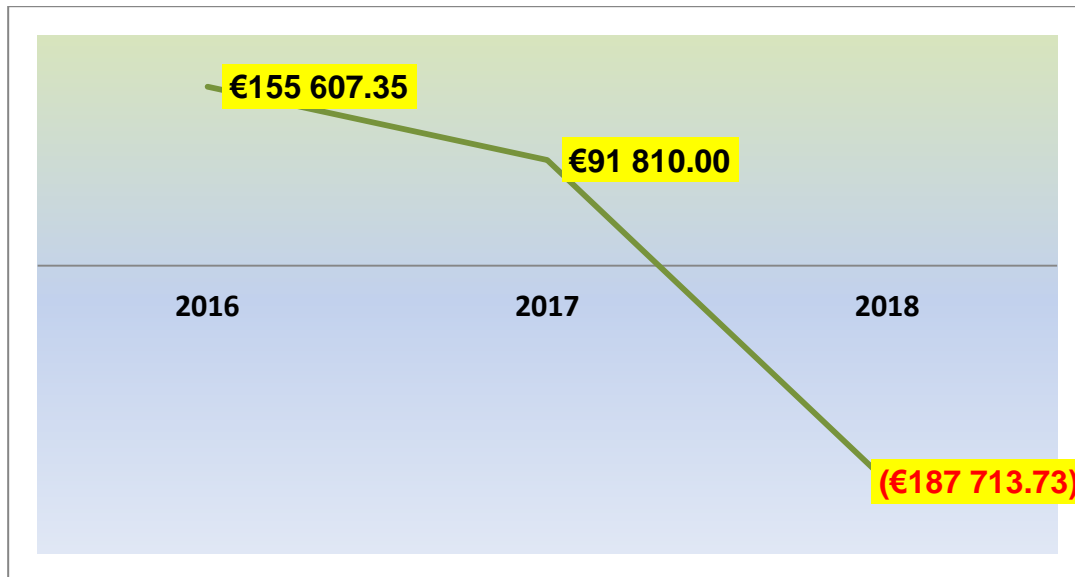
Informations complémentaires

- Un taux de remplissage faible sur les séjours et des tarifs en deçà des coûts réels n'ont pas permis d'atteindre l'équilibre.

Ce résultat déficitaire reste acquis à l'Association. Il est soumis à affectation en report à nouveau selon le tableau joint.

3. IME-SESSAD

Evolution du résultat sur les trois dernières années



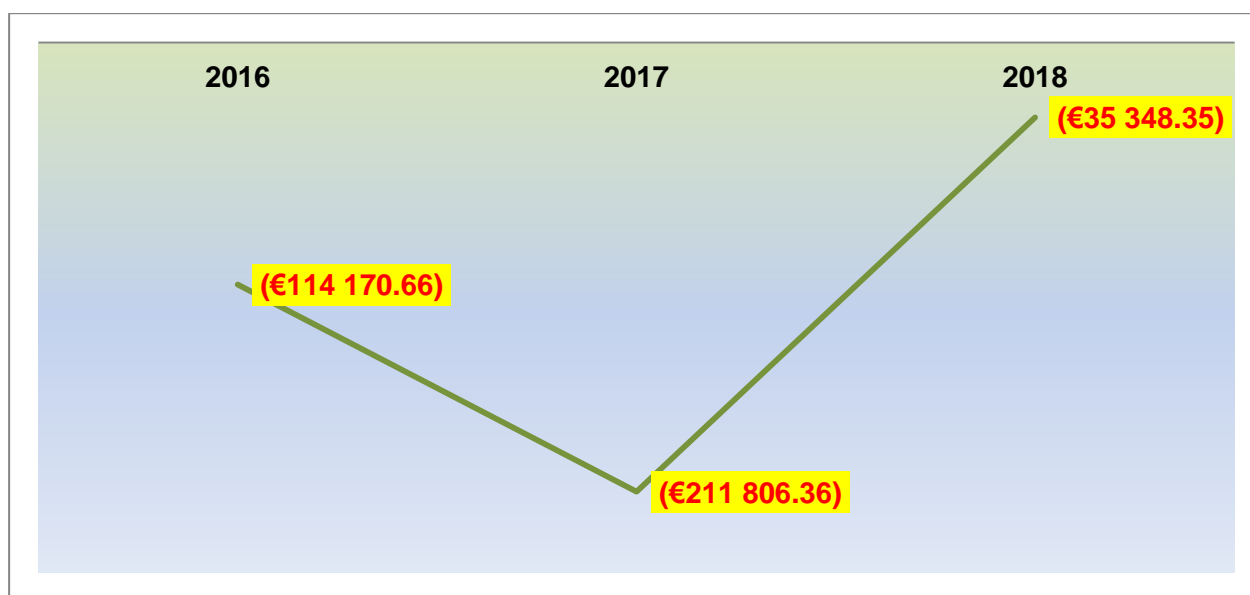
Informations complémentaires

- En 2016, 62 000 € d'excédent était lié à la reprise des déficits de l'année 2014.
- Un dépassement de 120 000 € sur les charges d'exploitation (transport – prestations à caractère médical)
- 75 000 € de dépassement de budget sur les charges de personnel en 2018, poste qui présentait des non consommés sur les années précédentes.

Ce résultat déficitaire fera l'objet d'un examen par les financeurs lors du dialogue de gestion annuel institué par le Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens dans lequel est inscrit un objectif d'équilibre budgétaire sur 5 ans. Dans l'attente, une affectation en report à nouveau est proposée.

4. ESAT BPAS

Evolution du résultat sur les trois dernières années



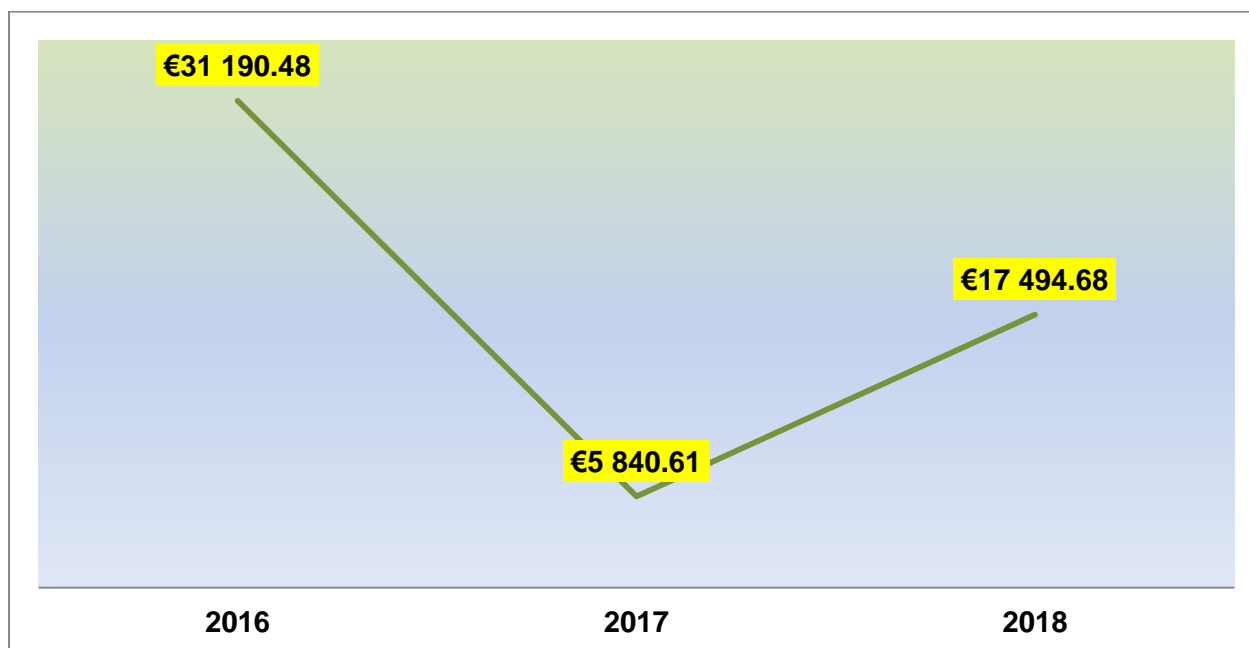
Informations complémentaires

- Une enveloppe très contrainte avec des charges exceptionnelles en 2017 : contrôle URSSAF, difficultés relatives à la restauration sur l'ESAT de Bourchevreuil.
- Un déficit maîtrisé en 2018.

Ce résultat déficitaire fera l'objet d'un examen par les financeurs lors du dialogue de gestion annuel institué par le Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens dans lequel est inscrit un objectif d'équilibre budgétaire sur 5 ans. Dans l'attente, une affectation en report à nouveau est proposée.

5. Sections Annexes d' ESAT

Evolution du résultat sur les trois dernières années



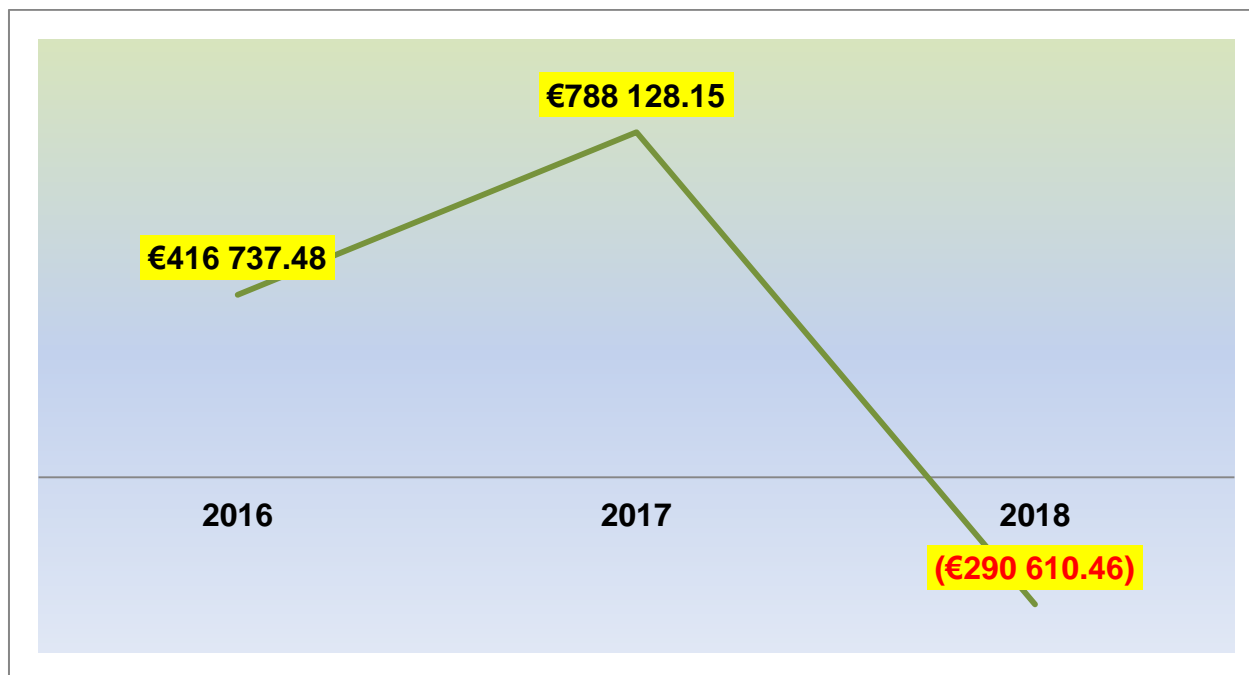
Informations complémentaires

- Une situation à l'équilibre.

Ce résultat excédentaire fera l'objet d'un examen par les financeurs lors du dialogue de gestion annuel institué par le Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens dans lequel est inscrit un objectif d'équilibre budgétaire sur 5 ans. Dans l'attente, une affectation en report à nouveau est proposée.

6. ESAT Budgets PRODUCTION

Evolution du résultat sur les trois dernières années



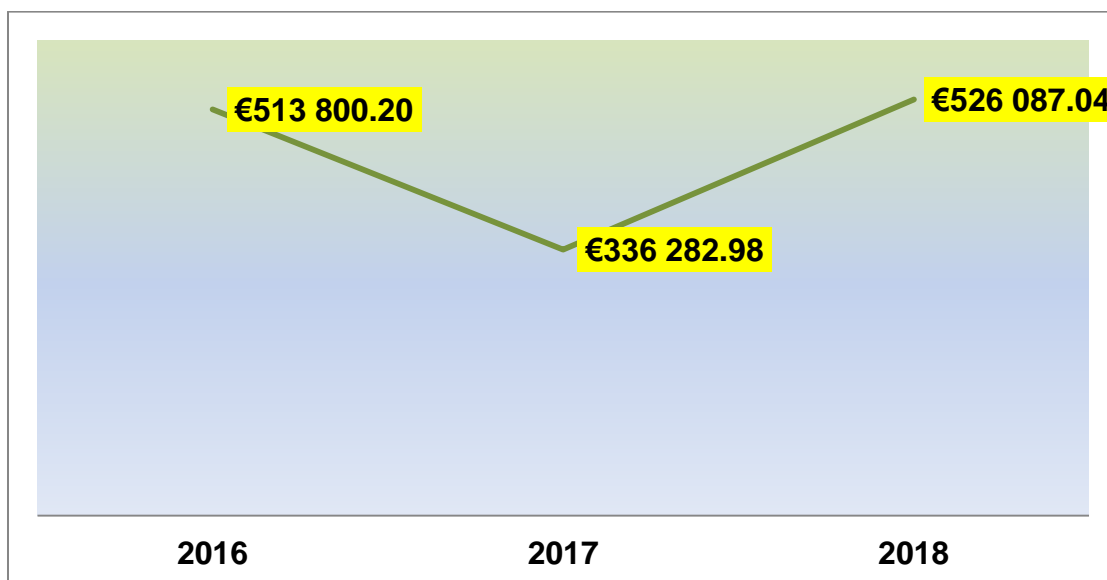
Informations complémentaires

- Un résultat de – 676 000 € sur la nouvelle cuisine centrale (UCP – Unité Centrale de Production) dont le déploiement a été lancé en mars 2018. Il faudra attendre la finalisation de ce dernier fin 2019/début 2020 pour atteindre l'équilibre.
- L'augmentation du chiffre d'affaires se poursuit, les effets du Plan Stratégique du travail protégé bâti au cours de l'année 2015 restent à conforter. Les activités de conditionnement demeurent en difficulté.
- Des produits exceptionnels à hauteur de 563 000 € liés à une reprise de provision en 2017.

Ce résultat reste acquis à l'Association ; il est soumis en affectation en report à nouveau, selon le tableau joint.

7. CENTRES D'HABITAT

Evolution du résultat sur les trois dernières années



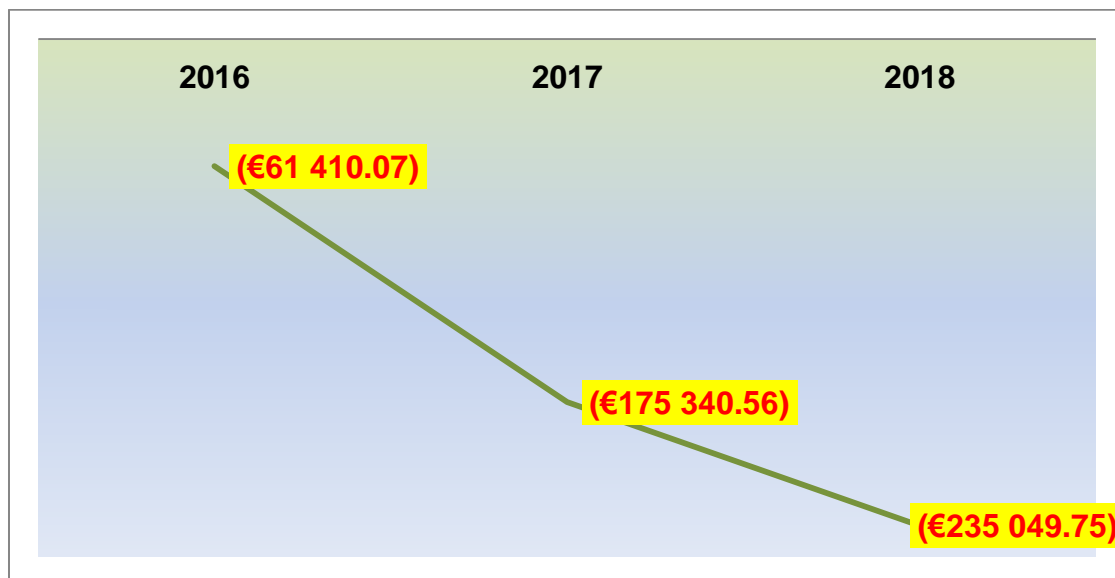
Informations complémentaires

- 453 000 € de dépassement de budget sur les charges de personnel.
- Compensés par des produits supplémentaires provenant de la facturation aux autres départements et de la participations aux frais d'hébergement à hauteur de 899 000 €.

Ce résultat excédentaire fera l'objet d'un examen par les financeurs lors du dialogue de gestion annuel institué par le Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens dans lequel est inscrit un objectif d'équilibre budgétaire sur 5 ans. Dans l'attente, une affectation en report à nouveau est proposée.

8. MAISON D'ACCUEIL SPECIALISEE

Evolution du résultat sur les trois dernières années



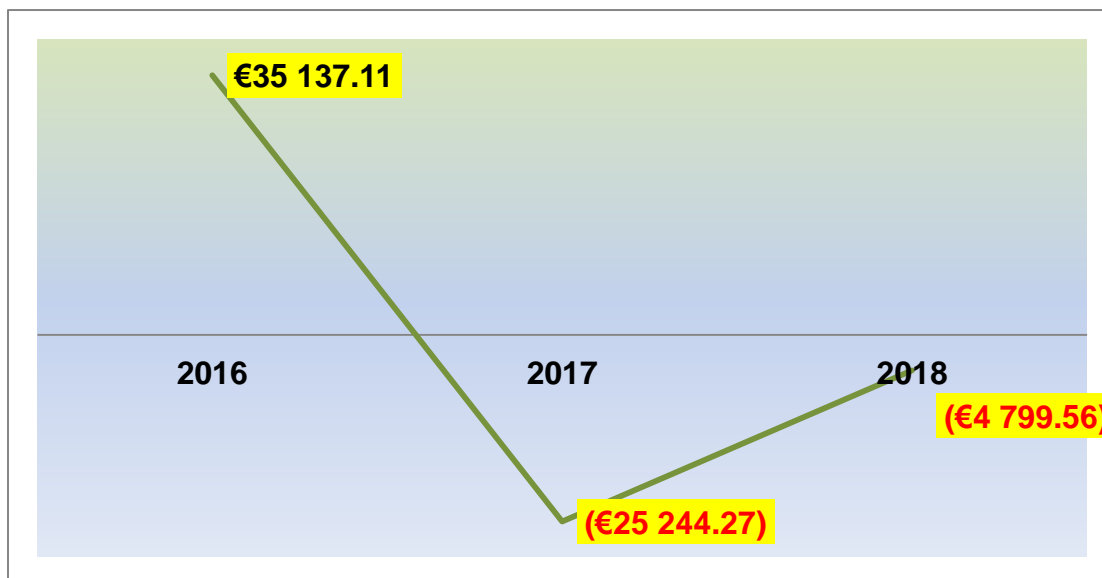
Informations complémentaires

- 293 000 € de dépassement sur les charges de personnel (à nouveau en augmentation par rapport aux années précédentes).
- 154 000 € de reprise du déficit 2014 par le financeur venant amoindrir le déficit réalisé sur l'exercice 2016.

Ce résultat déficitaire fera l'objet d'un examen par les financeurs lors du dialogue de gestion annuel institué par le Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens dans lequel est inscrit un objectif d'équilibre budgétaire sur 5 ans. Dans l'attente, une affectation en report à nouveau est proposée.

9. Siège et Services Communs

Evolution du résultat sur les trois dernières années



Informations complémentaires

- Une situation proche de l'équilibre.
- Des charges exceptionnelles liées au contrôle URSSAF expliquaient le déficit de 2017.

Le résultat déficitaire reste acquis à l'Association. Il est soumis à affectation en report à nouveau.

10. Retraitements pour conformité aux règlements CRC (Comité de la Réglementation Comptable)

Il en résulte de l'exercice un résultat excédentaire de 94 974.01 €

Une partie est en gestion libre soit un déficit de 8 710.33 €.

Une partie relève du Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens et donnera lieu à examen lors du dialogue de gestion annuel avec les financeurs soit un excédent de 103 684.34 €.

Résultats en Gestion libre		
Vie Associative	272 357.46 €	EXCEDENT
Pôle Loisirs Vacances	- 64 805.44 €	DEFICIT
Siège et Services Communs	- 4 799.56 €	DEFICIT
ESAT Production	- 290 610.46 €	DEFICIT
Différence sur réalisation d'actifs – annulation provision réglementée	5 043.27 €	
Dotation aux amortissements - règle de comptabilisation des actifs par composants	- 6 288.00 €	
Régularisation opération inter-établissements	- 6 112.55 €	
Annulation produits constatés d'avance sur CITS	7 689.00 €	
Produits constatés d'avance et ajustement sur enveloppes CPOM	78 815.95 €	
Total résultats en gestion libre (A)	- 8 710.33 €	DEFICIT
Résultats en Gestion contrôlée		
IME - SESSAD	- 187 713.73 €	DEFICIT
Maison d'Accueil Spécialisée	- 235 049.75 €	DEFICIT
Centres d'habitat	526 087.04 €	EXCEDENT
ESAT BPAS	- 35 348.35 €	DEFICIT
Sections Annexes d'ESAT	17 494.68 €	EXCEDENT
EMIA	18 214.45 €	EXCEDENT
Total résultats en gestion contrôlée (B)	103 684.34 €	EXCEDENT
Résultat global (A+B)	94 974.01 €	EXCEDENT

Propositions d'affectation des résultats :

Les propositions d'affectation de résultat de l'exercice faites par le Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale sont présentées dans l'annexe jointe.

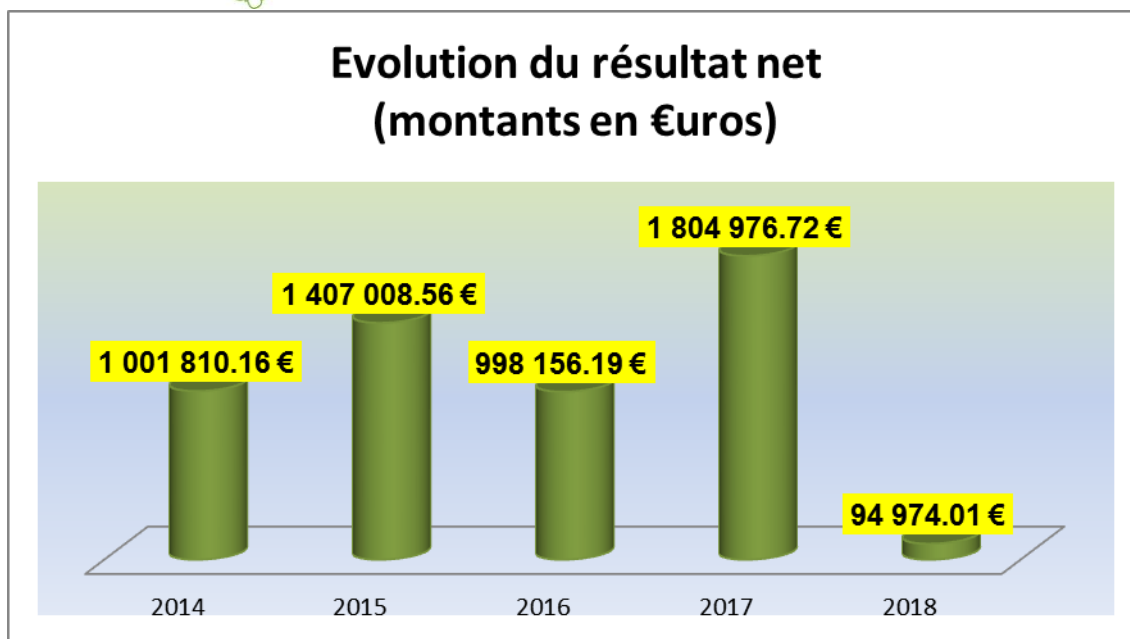
EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Il n'y a pas d'événement postérieur à la clôture de l'exercice pouvant avoir des incidences sur le résultat à signaler.

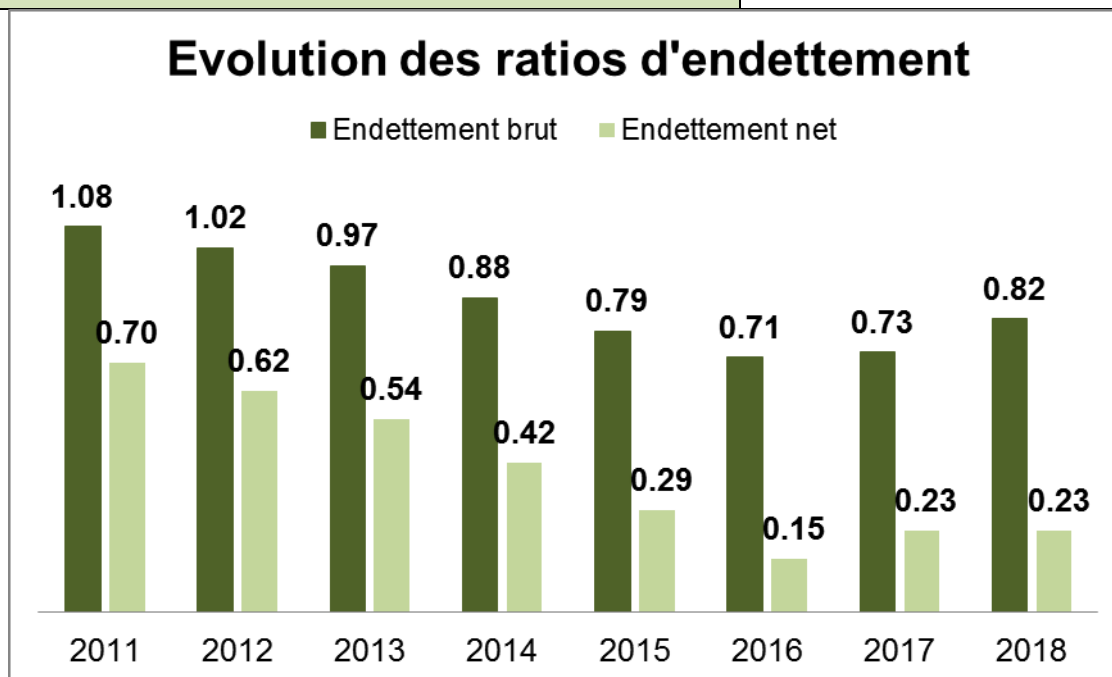
LES GRANDES MASSES FINANCIERES AU 31 DECEMBRE 2018

Montants en €	
Fonds associatifs	37 113 000
Fonds associatifs, Provisions et Fonds dédiés	44 659 000
Endettement financier	31 378 000
Endettement global	49 605 000
Résultat net	95 000

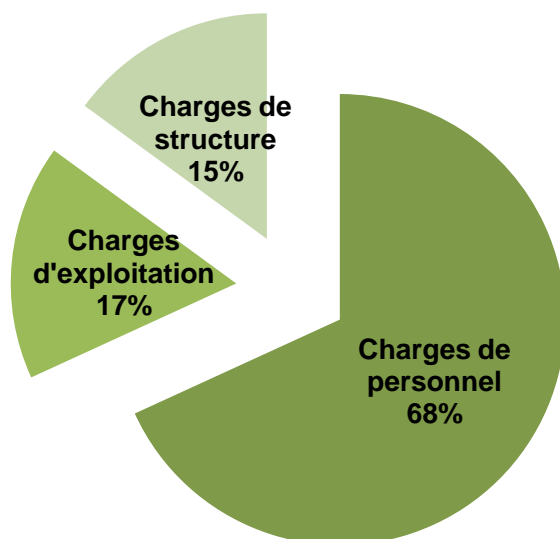
Montant des échéances d'emprunts sur 2018 (remboursement du capital et charges financières) : **2 millions d'euros**



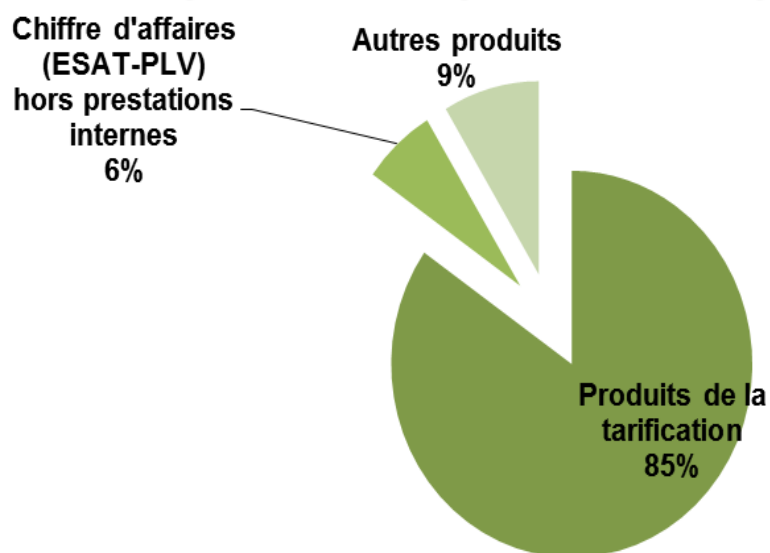
Ratios financiers 2018	
Endettement BRUT (Endettement financier/Fonds associatifs)	0.82
Endettement NET (Endettement financier-Disponibilités-VMP) /Fonds associatifs)	0.23
Autonomie financière (Fonds associatifs/ Total bilan)	0.41
Endettement au 31.12.18/autofinancement	6.87



Répartition des charges 2018 par nature



Répartition des produits 2018 par nature





OBJECTIFS 2019

Au cours de l'année 2019, les opérations suivantes sont à signaler :

- **Opérations d'investissements - désinvestissements**

Reconstruction du foyer d'hébergement de CESSON-SEVIGNE en foyer de vie pour une mise en service début 2020.

Démarrage de la construction du futur ESAT « Nord » (regroupement des ESAT Ateliers du Halage à BETTON et Bourgchevreuil à CESSON-SEVIGNE)

Rénovation du bâtiment implanté rue du Patis des Couasnes à SAINT JACQUES DE LA LANDE en vue d'y implanter le siège et cession du bâtiment actuel.

Rénovation de l'ESAT Le Pâtis à REDON.

Démarrage de la reconstruction du Foyer L'Hermine à DOL DE BRETAGNE.

Démarrage de la reconstruction du Foyer Les 4 Pavillons à SAINT MALO par Emeraude Habitation.

Cession de l'ensemble immobilier de l'ex ESAT de l'Orme Robin au RHEU

Poursuite des études pour la reconstruction ou restructuration à court ou moyen terme des établissements suivants :

- . Foyer de Beaulieu et extension de la MAPAH à REDON
- . Complexe La Passagère à SAINT MALO et DOL
- . ESAT d'Apigné de SAINT JACQUES et ESAT La Hautière de L'HERMITAGE
- . Extension du Logis La Poterie à RENNES
- . Restructuration du centre d'habitat Les Portes de Bretagne à VITRE

POINTS A RETENIR



- **Un résultat global 2018 à l'équilibre, 95 K€, mais un résultat déficitaire sur la gestion propre de – 88 K€ :**

- - 291 K€ de déficit sur les budgets production des ESAT dont - 676 K€ proviennent de l'UCP (cuisine centrale)
- - 65 K€ de déficit sur le Pôle Loisirs Vacances
- 272 K€ d'excédent sur la Vie Associative

- **Un résultat global des établissements et services sous CPOM de 104 K€ soit 0.002% de la dotation allouée (hors écritures de consolidation)**

Avec des dépassements de charges de personnel qui s'accroissent sur les centres d'habitat (MAS comprise) : 0.7 M€ (0.6 M€ en 2017 et 0.5 M€ en 2016)

- **Une structure financière saine...**

- Trésorerie de 22 M€ représentant 95 jours de fonctionnement
- Ratio d'endettement à 0.8 (le maximum a été de 1.1 en 2011)

- **... mais des points de vigilance à avoir :**

- La maîtrise des charges de personnel des centres d'habitat voire des IME
- L'atteinte de l'équilibre pour la cuisine centrale

- **... et encore des projets immobiliers importants à mener.**

TABLEAU DES RESULTATS

par catégories d'établissements

Etablissements et Services	2016	2017	2018
VIE ASSOCIATIVE			
Vie associative départementale	306 018.92 €	-9 696.53 €	261 940.99 €
VA Territoire de Rennes	1 543.00 €	8 776.67 €	452.09 €
VA Territoire de Saint-Malo	4 581.74 €	411.17 €	-505.07 €
VA Territoire de Redon - Bain de Bretagne	1 421.07 €	-1 233.81 €	2 696.50 €
VA Territoire de Bain de Bretagne	-429.95 €		
VA Territoire de Vitré	5 876.83 €	7 461.71 €	7 772.95 €
Sous-Total 1	319 011.61 €	5 719.21 €	272 357.46 €
POLE LOISIRS - VACANCES			
Pôle Loisirs - Vacances	31 182.08 €	90.08 €	-64 805.44 €
Sous-Total 2	31 182.08 €	90.08 €	-64 805.44 €
IME - SESSAD			
IME Le Bois Greffier - Bain de Bretagne	-2 964.65 €	16 338.75 €	11 016.54 €
IME La Rive - Redon	63 605.75 €	130 476.20 €	20 075.45 €
IME Le Baudrier - St Sulpice La Forêt	11 285.40 €	-137 274.59 €	59 379.01 €
IME Le Triskell - Bruz	3 926.73 €	54 351.95 €	-103 274.22 €
IME L'Etoile - Vitré	-109 157.85 €	84 708.37 €	-76 387.92 €
IME La Passagère - Saint-Malo	188 911.97 €	-56 790.68 €	-98 522.59 €
Sous-Total 3	155 607.35 €	91 810.00 €	-187 713.73 €
ESAT BPAS			
ESAT Le Pâtis - Redon	9 957.37 €	-7 826.20 €	2 903.40 €
ESAT Les Ateliers du Halage - Betton	-7 630.27 €	-17 993.18 €	-13 132.87 €
ESAT de Bourgchevreuil - Cesson	-36 405.61 €	-106 660.04 €	22 692.65 €
ESAT La Hautière - L'Hermitage	-32 941.73 €	-16 327.28 €	3 632.10 €
ESAT d'Apigné - St Jacques	-26 649.36 €	-36 474.38 €	-903.61 €
ESAT Belle Lande - Dol de Bretagne	-20 501.06 €	-26 525.28 €	-50 540.02 €
Sous-Total 4	-114 170.66 €	-211 806.36 €	-35 348.35 €
SA ESAT			
SA ESAT Redon	-6 063.14 €	-12 769.63 €	2 783.11 €
SA ESAT Betton	16 409.74 €	13 399.79 €	21 511.22 €
SA ESAT Cesson	2 519.39 €	2 984.08 €	5 352.50 €
SA ESAT L'Hermitage	3 257.40 €	7 195.95 €	-11 284.73 €
SA ESAT St Jacques	-1 554.68 €	-2 950.65 €	-2 757.69 €
SA ESAT Dol	16 621.77 €	-2 018.93 €	1 890.27 €
Sous total 5	31 190.48 €	5 840.61 €	17 494.68 €

TABLEAU DES RESULTATS

par catégories d'établissements

Etablissements et Services	2016	2017	2018
ESAT Budgets PRODUCTION			
ESAT Le Pâtis - Redon	237 241.86 €	345 544.40 €	270 439.70 €
ESAT Les Ateliers du Halage - Betton	53 831.42 €	76 979.67 €	49 959.72 €
ESAT de Bourgchevreuil - Cesson	47 349.19 €	120 914.90 €	-39 879.12 €
ESAT La Hautière - L'Hermitage	20 195.54 €	100 110.45 €	34 732.98 €
ESAT d'Apigné - St Jacques	6 576.77 €	83 101.30 €	-606 942.32 €
ESAT Belle Lande - Dol de Bretagne	51 542.70 €	61 477.43 €	1 078.58 €
Sous total 6	416 737.48 €	788 128.15 €	-290 610.46 €
CENTRES D'HABITAT			
Centre d'habitat Reizh Par	270 845.94 €	225 406.62 €	667 405.16 €
Centre d'habitat Les 2 Rivières	101 671.33 €	60 410.79 €	-5 434.23 €
Centre d'habitat Gwalarn (hors MAS)	23 159.88 €	-91 173.90 €	-342 829.75 €
Centre d'habitat des 2 Monts	30 290.76 €	-27 510.82 €	128 750.51 €
Centre d'habitat du Pays d'Alet	51 119.40 €	77 801.86 €	34 309.92 €
Centre d'habitat Les Portes de Bretagne	36 712.89 €	91 348.43 €	43 885.43 €
Sous-Total 7	513 800.20 €	336 282.98 €	526 087.04 €
MAISON D'ACCUEIL SPECIALISEE			
Centre d'habitat Gwalarn	-61 410.07 €	-175 340.56 €	-235 049.75 €
Sous-Total 8	-61 410.07 €	-175 340.56 €	-235 049.75 €
EQUIPE MOBILE D'INTERVENTION AUTISME			
EMIA 35		5 140.96 €	18 214.45 €
Sous-Total 9	0.00 €	5 140.96 €	18 214.45 €
SIEGE ET SERVICES COMMUNS			
SIEGE	684.05 €	-16 362.55 €	21 372.51 €
Service Gestion du Personnel	10 262.79 €	-18 229.08 €	-67 820.27 €
CAD St MALO	343.61 €	3 334.14 €	28 386.20 €
CAD VITRE	2 599.27 €	6 016.23 €	14 072.17 €
CAD RENNES	24 409.21 €	1 484.27 €	2 526.28 €
CAD REDON	-3 161.82 €	-1 487.28 €	-3 336.45 €
Sous total 10	35 137.11 €	-25 244.27 €	-4 799.56 €
TOTAL GENERAL	1 327 085.58 €	820 620.80 €	15 826.34 €
8 - Retraitements pour conformité aux règlements CRC			
Amortissements des immobilisations	-6 288.00 €	-6 288.00 €	-6 288.00 €
Provision sur immos en cours	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Provision sur réalisation d'actifs	-7 230.49 €	-7 468.22 €	5 043.27 €
Régularisation remboursements sur rémunération	6 112.55 €	0.00 €	-6 112.55 €
Régularisation correctifs Conseil Départemental	0.00 €	0.00 €	0.00 €
PCA sur CITS		995 033.00 €	7 689.00 €
PCA sur enveloppes CPOM	-401 041.56 €	-182 576.64 €	78 815.95 €
Ajustement enveloppe CPOM ESAT		185 655.78 €	0.00 €
Provision sur créance DGF CPOM	79 518.11 €	0.00 €	0.00 €
RESULTAT GLOBAL	998 156.19 €	1 804 976.72 €	94 974.01 €

PROPOSITIONS D'AFFECTATION DES RÉSULTATS de l'EXERCICE 2018

ÉTABLISSEMENTS ou SERVICES	RESULTAT 2018	REPORT A NOUVEAU	TOTAL A AFFECTER	Proposition du CA pour l'assemblée générale 2019
Vie Associative				
Vie associative départementale	261 940.99 €	849 852.09 €	1 111 793.08 €	<i>report à nouveau</i>
VA Territoire de Rennes	452.09 €	42 242.78 €	42 694.87 €	<i>report à nouveau</i>
VA Territoire de Saint-Malo	-505.07 €	38 844.54 €	38 339.47 €	<i>report à nouveau</i>
VA Territoire de Redon - Bain de Bretagne	2 696.50 €	83 549.74 €	86 246.24 €	<i>report à nouveau</i>
VA Territoire de Vitré	7 772.95 €	38 334.24 €	46 107.19 €	<i>report à nouveau</i>
Total	272 357.46 €	1 052 823.39 €	1 325 180.85 €	
POLE LOISIRS - VACANCES				
Pôle Loisirs - Vacances	-64 805.44 €	21 211.55 €	-43 593.89 €	<i>report à nouveau</i>
Total	-64 805.44 €	21 211.55 €	-43 593.89 €	
IME - SESSAD				
IME Le Bois Greffier - Bain de Bretagne	11 016.54 €	133 521.25 €	144 537.79 €	<i>report à nouveau</i>
IME La Rive - Redon	20 075.45 €	256 952.64 €	277 028.09 €	<i>report à nouveau</i>
IME Le Baudrier - St Sulpice La Forêt	59 379.01 €	-240 677.86 €	-181 298.85 €	<i>report à nouveau</i>
IME Le Triskell - Bruz	-103 274.22 €	267 804.17 €	164 529.95 €	<i>report à nouveau</i>
IME L'Etoile - Vitré	-76 387.92 €	13 610.38 €	-62 777.54 €	<i>report à nouveau</i>
IME La Passagère - Saint-Malo	-98 522.59 €	-21 550.74 €	-120 073.33 €	<i>report à nouveau</i>
Total	-187 713.73 €	409 659.84 €	221 946.11 €	
ESAT BPAS				
ESAT Le Pâtis - Redon	2 903.40 €	4 772.65 €	7 676.05 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT Les Ateliers du Halage - Betton	-13 132.87 €	-23 058.96 €	-36 191.83 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT de Bourgchevreuil - Cesson	22 692.65 €	-159 888.94 €	-137 196.29 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT La Hautière - L'Hermitage	3 632.10 €	-32 655.60 €	-29 023.50 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT d'Apigné - St Jacques	-903.61 €	-11 534.87 €	-12 438.48 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT Belle Lande - Dol de Bretagne	-50 540.02 €	-67 365.89 €	-117 905.91 €	<i>report à nouveau</i>
Total	-35 348.35 €	-289 731.61 €	-325 079.96 €	

PROPOSITIONS D'AFFECTATION DES RÉSULTATS de l'EXERCICE 2018

ÉTABLISSEMENTS ou SERVICES	RESULTAT 2018	REPORT A NOUVEAU	TOTAL A AFFECTER	Proposition du CA pour l'assemblée générale 2019
Sections Annexes d'ESAT				
Section Annexe d'ESAT Redon	2 783.11 €	225 921.26 €	228 704.37 €	<i>report à nouveau</i>
Section Annexe d'ESAT Betton	21 511.22 €	-113 815.36 €	-92 304.14 €	<i>report à nouveau</i>
Section Annexe d'ESAT Cesson	5 352.50 €	-36 009.28 €	-30 656.78 €	<i>report à nouveau</i>
Section Annexe d'ESAT L'Hermitage	-11 284.73 €	-140 597.30 €	-151 882.03 €	<i>report à nouveau</i>
Section Annexe d'ESAT St Jacques	-2 757.69 €	37 164.81 €	34 407.12 €	<i>report à nouveau</i>
Section Annexe d'ESAT Dol	1 890.27 €	-56 546.51 €	-54 656.24 €	<i>report à nouveau</i>
Total	17 494.68 €	-83 882.38 €	-66 387.70 €	
ESAT Budgets PRODUCTION				
ESAT Le Pâtis - Redon	270 439.70 €	767 109.53 €	1 037 549.23 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT Les Ateliers du Halage - Betton	49 959.72 €	113 173.62 €	163 133.34 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT de Bourgchevreuil - Cesson	-39 879.12 €	24 469.57 €	-15 409.55 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT La Hautière - L'Hermitage	34 732.98 €	-47 898.62 €	-13 165.64 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT d'Apigné - St Jacques	-606 942.32 €	54 432.95 €	-552 509.37 €	<i>report à nouveau</i>
ESAT Belle Lande - Dol de Bretagne	1 078.58 €	-178 206.39 €	-177 127.81 €	<i>report à nouveau</i>
Total	-290 610.46 €	733 080.66 €	442 470.20 €	
CENTRES D'HABITAT				
Centre d'habitat Reizh Par	667 405.16 €	878 153.03 €	1 545 558.19 €	<i>report à nouveau</i>
Centre d'habitat Les 2 Rivières	-5 434.23 €	-539 745.73 €	-545 179.96 €	<i>report à nouveau</i>
Centre d'habitat Gwalarn	-342 829.75 €	222 971.94 €	-119 857.81 €	<i>report à nouveau</i>
Centre d'habitat Les 2 Monts	128 750.51 €	-56 820.66 €	71 929.85 €	<i>report à nouveau</i>
Centre d'habitat du Pays d'Alet	34 309.92 €	646 464.72 €	680 774.64 €	<i>report à nouveau</i>
Centre d'habitat Les Portes de Bretagne	43 885.43 €	129 326.34 €	173 211.77 €	<i>report à nouveau</i>
Total	526 087.04 €	1 280 349.64 €	1 806 436.68 €	

PROPOSITIONS D'AFFECTATION DES RÉSULTATS de l'EXERCICE 2018				
ÉTABLISSEMENTS ou SERVICES	RESULTAT 2018	REPORT A NOUVEAU	TOTAL A AFFECTER	Proposition du CA pour l'assemblée générale 2019
MAISON D'ACCUEIL SPECIALISEE				
Centre d'habitat Gwalarn	-235 049.75 €	-720 713.79 €	-955 763.54 €	<i>report à nouveau</i>
Total	-235 049.75 €	-720 713.79 €	-955 763.54 €	
EQUIPE MOBILE D'INTERVENTION AUTISME				
EMIA 35	18 214.45 €	5 140.96 €	23 355.41 €	<i>report à nouveau</i>
Total	18 214.45 €	5 140.96 €	23 355.41 €	
SIEGE ET SERVICES COMMUNS				
SIEGE	21 372.51 €	-3 128.84 €	18 243.67 €	<i>report à nouveau</i>
Service Gestion du Personnel	-67 820.27 €	4 645.41 €	-63 174.86 €	<i>report à nouveau</i>
CAD St MALO	28 386.20 €	-5 186.92 €	23 199.28 €	<i>report à nouveau</i>
CAD VITRE	14 072.17 €	20 627.17 €	34 699.34 €	<i>report à nouveau</i>
CAD RENNES	2 526.28 €	44 269.48 €	46 795.76 €	<i>report à nouveau</i>
CAD REDON	-3 336.45 €	420.23 €	-2 916.22 €	<i>report à nouveau</i>
Total	-4 799.56 €	61 646.53 €	56 846.97 €	

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDES 2018

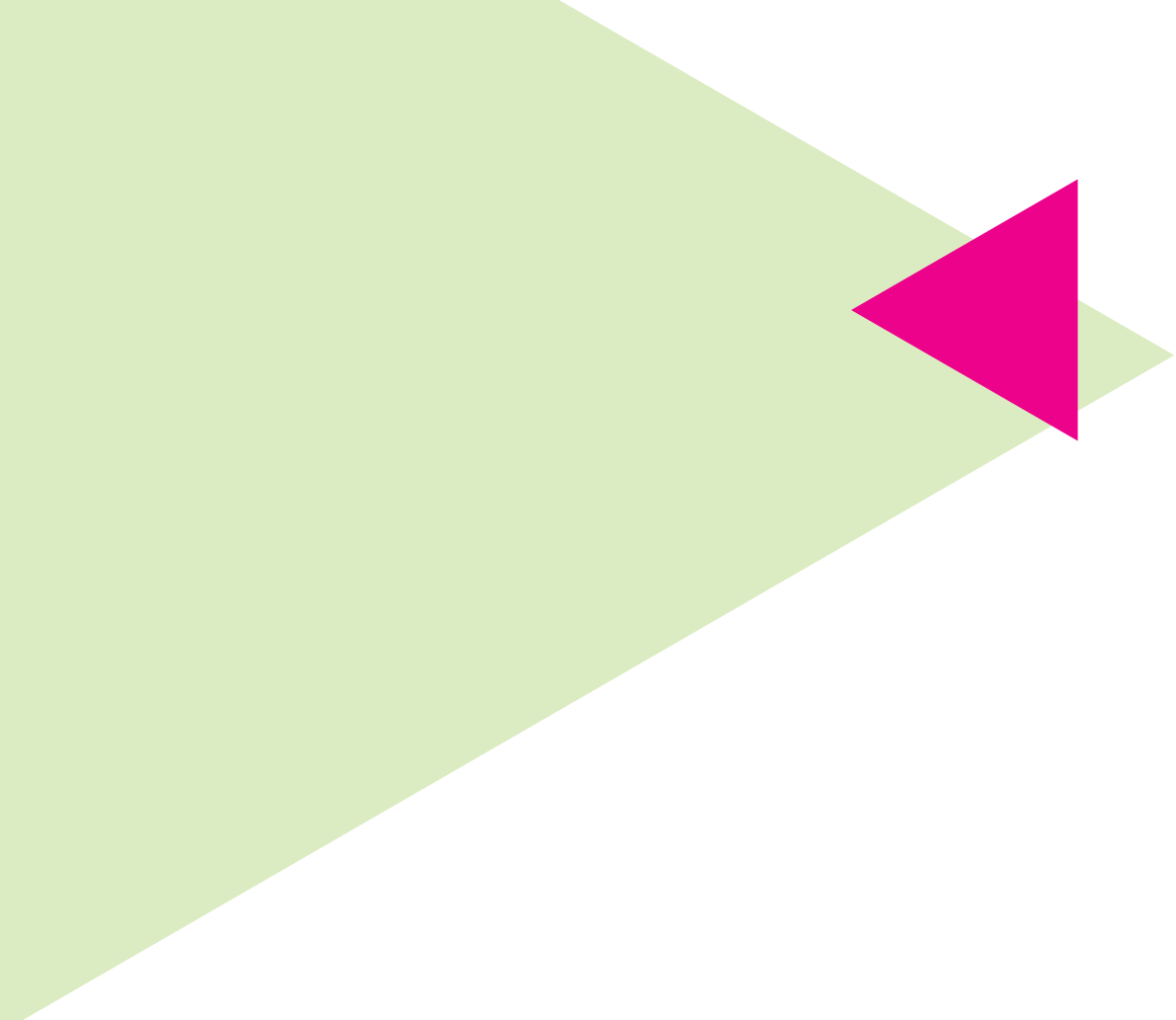
Montants en K€					
ACTIF		2018			2017
		Brut	Amortissements et dépréciations	Net	Montant Net
Actif Immobilisé					
Immobilisations Incorporelles					
	Frais d'établissement	132	118	14	19
	Autres Immobilisations incorporelles	1 048	864	184	304
	Immobilisations Incorporelles en cours	87	0	87	68
	Avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations Corporelles					
	Terrains	6 727	824	5 903	5 758
	Constructions	87 254	46 709	40 545	40 280
	Installations techniques, matériel et outillage	9 582	7 446	2 136	1 630
	Autres Immobilisations Corporelles	13 301	11 305	1 996	2 060
	Immobilisations Corporelles en cours	8 088	0	8 088	8 230
	Avances et acomptes	129	0	129	7
Immobilisations Financières					
	Participations et créances rattachées à des participations	56	0	56	46
	Autres titres immobilisés	430	0	430	373
	Prêts	498	0	498	488
	Autres Immobilisations financières	1 782	0	1 782	1 751
	TOTAL I	129 114	67 266	61 848	61 014
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
	Matières premières et fournitures	153	0	153	119
	Autres approvisionnements	0	0	0	0
	En-cours de production (biens et services)	0	0	0	0
	Produits intermédiaires et finis	177	0	177	105
	Marchandises	0	0	0	0
	Avances et acomptes versés sur commande	145	0	145	157
Créances (1)					
	Usagers et comptes rattachés	7 102	1 397	5 705	5 594
	Autres créances	3 382	0	3 382	1 792
	Valeurs mobilières de placement	11 105	0	11 105	11 411
	Disponibilités	11 511	0	11 511	7 440
	Charges constatées d'avance	238	0	238	235
	TOTAL II	33 813	1 397	32 416	26 853
	Charges à répartir sur plusieurs exercices TOTAL III	0	0	0	0
	Primes de remboursement des obligations TOTAL IV	0	0	0	0
	Ecart de conversion (actif) TOTAL V	0	0	0	0
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	162 927	68 663	94 264	87 867

(1) Dont à moins d'un an :

Montants en K€			
PASSIF		2018	2017
Fonds associatifs			
Fonds Propres			
	Fonds associatifs sans droit de reprise	10 373	10 348
	Ecarts de réévaluation	0	0
	Réserves	15 359	15 359
	Report à nouveau	3 568	1 764
	Résultat de l'exercice	95	1 805
Autres fonds associatifs			
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	262	259
	- Legs et donations	157	157
	- Report à nouveau sous contrôle de tiers financeur	0	0
Ecarts de réévaluation		0	0
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		2 923	2 508
Provisions réglementées		4 376	4 336
Droit des propriétaires		0	0
TOTAL I		37 113	36 536
Provisions pour Risques		61	222
Provisions pour Charges		1 058	909
TOTAL II		1 119	1 131
Fonds dédiés			
	sur subventions de fonctionnement	6 394	6 214
	sur autres ressources	33	32
TOTAL III		6 427	6 246
Dettes (1)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		31 343	27 395
Emprunts et dettes financières divers		35	36
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 418	3 463
Dettes sociales et fiscales		8 694	7 775
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		711	1 739
Autres dettes		512	536
Produits constatés d'avance		4 892	3 010
TOTAL IV		49 605	43 954
Ecart de conversion (passif)		TOTAL V	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		94 264	87 867
(1) Dont à plus d'un an			
Dont à moins d'un an			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.			

Montants en K€			
C H A R G E S		2018	2017
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises		3	3
variation de stock		0	0
Achats de matières premières et fournitures		1 934	1 060
variation de stock		-35	-1
Achats d'autres approvisionnements		335	88
variation de stock		1	-9
Achats non stockés de matières et fournitures		4 145	4 417
Sous-traitance		0	0
Services extérieurs et autres		16 526	16 640
Impôts, taxes et versements assimilés		3 423	3 313
Charges de personnel			
- salaires et traitements		32 262	31 574
- charges sociales		13 626	13 094
Dotations aux amortissements et provisions			
<i>Dotations aux amortissements des immobilisations:</i>		4 397	4 182
<i>Dotations aux provisions :</i>			
- sur actif circulant		52	4
- pour risques et charges d'exploitation		936	859
Autres charges		214	279
TOTAL I		77 819	75 503
Charges financières			
Dotations aux amortissements et provisions		0	0
Intérêts et charges assimilés		738	878
Différences négatives de change		0	0
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement		0	0
TOTAL II		738	878
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		23	31
Sur opérations en capital		186	760
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		62	29
TOTAL III		271	820
Impôts sur les sociétés			
TOTAL IV		23	18
Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL V		810	1 233
TOTAL DES CHARGES		79 661	78 452
RESULTAT CREDITEUR = Excédent		95	1 805
TOTAL GENERAL (I + II + III)		79 756	80 257

Montants en K€			
PRODUITS		2018	2017
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises		19	18
Production vendue			
- prestations de services		4 008	4 877
- divers		3 922	3 921
Production stockée ou déstockage de production		73	-5
Production immobilisée		7	8
Dotations et produits de tarification		69 156	68 039
Subventions d'exploitations et participations		120	120
Reprises sur amortissements et provisions		962	211
Transferts de charges		19	26
Autres produits		52	47
TOTAL I		78 338	77 262
Produits financiers			
De participations et des immobilisations financières		5	4
Revenus des valeurs mobilière de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		227	228
Reprises sur provisions et transferts de charges		0	0
Différences positives de change		0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		0	0
TOTAL II		232	232
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion		93	69
Sur opérations en capital		434	1 047
Reprises sur provisions réglementées et transferts de charges		220	645
TOTAL III		747	1 761
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		439	1 002
TOTAL DES PRODUITS		79 756	80 257
RESULTAT DEBITEUR = Déficit			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		79 756	80 257



Association des personnes en situation de handicap mental,
de leurs parents et amis.

Tél. : 02 99 22 77 10 - www.adapei35.com