



**Association de gestion du restaurant  
Inter-administratif**  
Cité administrative  
Boulevard de France  
91012 Évry-Courcouronnes cedex  
[secretariat@agria91.fr](mailto:secretariat@agria91.fr)

**CONSEIL D'ADMINISTRATION  
DU JEUDI 17 SEPTEMBRE 2020  
SALLE LA JUINE (DÉPARTEMENT DE L'ESSONNE)**

**Présents** : M. Rachid Bouabane-Schmitt, M. Jean Boidé, Mme Claire Lavoué-Desdevises, Mme Nathalie Thouret, Mme Marie-Agnès Marion, Mme Christelle Colnee.

**Excusés** Mme Malika Laouès, M. Henri Vacher a donné pouvoir à M. Jean Boidé, Mme Rachelle Irchetz (a donné pouvoir à Mme Claire Lavoué-Desdevises), M. Abderrafik Bahmed, M. Jean-Christophe Frachet.

**Assistaient à la réunion** : Commissaire aux comptes - M. Gilbert Franquemagne, Cabinet Inextenso - Mme Malika Boucher, M. Jean-Christophe Butteau.

**1 – ÉTAT FINANCIER 2019 ET RAPPORT D'ACTIVITÉ 2019**

**A – ANALYSE DE L'ACTIVITÉ**

RECETTES / FRÉQUENTATION

	2019	2018	Évolution
Montant	1 407 375 €	1 364 281 €	+3,2%
Nombre (Couvert)	190 508	192 154	-0,9%
Ratio (€ / Couvert)	7,39	7,1	+4,1%

REVERSEMENT SUR CA

	2019	2018	Évolution
Montant	31 281 €	36 221 €	-13,6%
Nombre (Couvert)	190 508	192 154	-0,9%
Ratio (€ / Couvert)	0,16	0,19	-15,8%

REVERSEMENT SUR CA

	2019	2018	Évolution
Montant	31 281 €	36 221 €	-13,6%
Nombre (Couvert)	190 508	192 154	-0,9%
Ratio (€ / Couvert)	0,16	0,19	-15,8%

ACTIVITÉ DE PRODUCTION / PRESTATIONS

	2019	2018	Évolution
Production vendue	1 407 375 €	1 364 281 €	+3,2%
Production de l'exercice	1 407 375 €	1 364 281 €	+3,2%
Achats consommés	1 376 094 €	1 326 954 €	+3,7%
Marge sur production	31 281 €	37 327 €	-16,2%
Taux de marge sur production	2,22%	2,74%	-0,5

## ACTIVITÉ DE PRODUCTION / PRESTATIONS

	2019	2018	Évolution
Production vendue	1 407 375 €	1 364 281 €	+3,2%
Production de l'exercice	1 407 375 €	1 364 281 €	+3,2%
Achats consommés	1 376 094 €	1 326 954 €	+3,7%
Marge sur production	31 281 €	37 327 €	-16,2%
Taux de marge sur production	2,22%	2,74%	-0,5

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT

	2019	2018	% Produits
	130 273 €	74 963 €	9,26%
			5,49%
	<b>+73,8%</b>		<b>+55 310 €</b>

Produits de fonctionnement +3,2%

## CHARGES EXTERNES (DÉTAIL)

	2019	2018	Évolution	
Fournitures consommables	1 072 €	3 933 €	-2 861 €	-72,7%
Sous-traitance	11 655 €	1 106 €	+10 549 €	
Locations, Charges locatives	5 951 €	5 495 €	+456 €	+8,3%
Entretien - Réparations	43 464 €	23 785 €	+19 679 €	+82,7%
Moulinot : Collecte des déchets				
Primes d'assurance	3 299 €	3 165 €	+134 €	+4,2%
Intermédiaires et honoraires	51 701 €	33 873 €	+17 828 €	+52,6%
Horizon Blanc, Artfully, CAL, Agriate Conseil, Inextenso				
Publicité Informatique, Artfully	12 300 €	2 220 €	+10 080 €	+454,1%
Déplacements, Réception	0 €	830 €	-830 €	
Frais postaux, Télécom.	522 €	466 €	+56 €	+12%
Frais bancaires	88 €	90 €	-2 €	-2,2%
Autres services extérieurs	221 €	0 €	+221 €	
<b>TOTAL</b>	<b>130 273 €</b>	<b>74 963 €</b>	<b>+55 310 €</b>	

## RÉSULTAT DE L'ANNÉE

	2019	2018	% Produits
	16 253 €	113 925 €	1,15%
			8,35%
	<b>-85,7%</b>		<b>-97 672 €</b>

Produits de fonctionnement +3,2%

## DÉCOMPTE DU RÉSULTAT

	2 019	2 018	2 017	2 016
Recettes totales	1 407 375	1 364 281	1 315 337	1 271 734
	100%	100%	100%	100%
Reversement sur CA Newrest	31 282	37 327	38 090	27 850
	2,22%	2,74%	2,90%	2,19%
QP fonctionnement et investissements extérieurs non refacturé	-3 933	-3 934	-1 800	-1 928
Charges cité - extérieurs	-5 951	-5 495	-4 520	-9 623
Autres charges externes non refacturé (animations et réceptions)	0	-2 230	-2 673	-11 070
Amortissements - non refacturé (immos antérieures à 2016)	-8 116	-11 109	-11 150	-11 978
Provision pour risques et reprise (investissements 2014)	7 228	9 849	9 849	9 849
Résultat financier	562	746	859	1 064
Autres produits / charges (2017 : remb. soldes bagdes anciens)	0	73	13 396	296
<b>Résultat corrigé</b>	<b>21 071</b>	<b>25 227</b>	<b>42 050</b>	<b>4 460</b>
	<b>1,50%</b>	<b>1,86%</b>	<b>3,20%</b>	<b>0,35%</b>
<b>Résultat réel</b>	<b>16 253</b>	<b>113 925</b>	<b>-13 333</b>	<b>-28 855</b>
	<b>1%</b>	<b>8%</b>	<b>-1%</b>	<b>-2%</b>

## B – LA TRÉSORERIE

### Flux de trésorerie

Du résultat à votre trésorerie	Valeur
Résultat de l'année 2019	16 253 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+49 595 €
Produits sans encaissement de trésorerie	-36 003 €
Moins-values sur cessions d'immobilisations	+3 602 €
<b>Capacité à générer de la trésorerie (CAF)</b>	<b>33 447 €</b>
Financements externes (ce qui est entré)	
Besoins financiers (ce qui est sorti)	
Investissements	-11 910 €
Variations liées à l'exploitation	
Créances usagers	+418 521 €
Dettes fournisseurs	-4 082 €
Autres créances	+8 342 €
Autres dettes	-379 864 €
Solde de trésorerie au 31/12/2018	200 674 €
<b>TOTAL des mouvements de trésorerie</b>	<b>+64 454 €</b>
Solde de trésorerie au 31/12/2019	265 128 €

### REPARTONS DE VOTRE RÉSULTAT

Résultat de l'exercice 2019	16 253 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+49 595 €
Produits sans encaissement de trésorerie	-36 003 €
Moins-values sur cessions d'immobilisations	+3 602 €
<b>Capacité à générer de la trésorerie</b>	<b>33 447 €</b>

C'est ce qui s'appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'exercice

### CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

Besoins financiers : Ce qui est sorti	Report : 33 447 €
Investissements	-11 910 €
Remboursements d'emprunts (Capital)	0 €
Remboursements sur autres financements	0 €
<b>Total sorti</b>	<b>-11 910 €</b>

A reporter : 27 537 €

### CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DES DÉCALAGES LIÉS À L'EXPLOITATION

Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
		Report : 27 537 €
Stocks	0 €	0 €
Créances usagers	52 jours -418 521 €	+418 521 €
Dettes fournisseurs	12 jours -4 082 €	-4 082 €
Autres créances	-8 342 €	+8 342 €
Autres dettes	-379 864 €	-379 864 €
<b>Total des décalages</b>		<b>+42 917 €</b>

Mouvement net de trésorerie : 64 454 €

### SOLDE DE TRÉSORERIE

Solde de trésorerie au 31/12/2018	200 674 €
+ Mouvements de trésorerie 2019	+64 454 €
<b>Solde de Trésorerie au 31/12/2019</b>	<b>265 128 €</b>

## C – LE BILAN

### BILAN AU 31/12/2019

ACTIF	PASSIF
637 812 €	637 812 €
IMMOBILISATIONS	
106 163 €	
CRÉANCES USAGERS	
253 183 €	
AUTRES CRÉANCES	
13 338 €	
TRÉSORERIE	
265 128 €	
	FONDS ASSOCIATIFS
	543 210 €
	57 754 €
	36 848 €
	DETTE FOURNISSEURS
	AUTRES DETTES
FONDS DE ROULEMENT	BESOIN EN F.R.
437 047 €	171 919 €
	TRÉSORERIE
	265 128 €

### BILAN AU 31/12/2018

ACTIF	PASSIF
867 974 €	867 974 €
IMMOBILISATIONS	
135 538 €	
ACOMPTES VERSÉS	
1 575 €	
CRÉANCES USAGERS	
510 081 €	
AUTRES CRÉANCES	
20 105 €	
TRÉSORERIE	
200 674 €	
	FONDS ASSOCIATIFS
	543 821 €
	7 228 €
	61 836 €
	PROV. FONDS DÉDIÉS
	DETTE FOURNISSEURS
	255 089 €
	AUTRES DETTES
FONDS DE ROULEMENT	BESOIN EN F.R.
415 510 €	214 836 €
	TRÉSORERIE
	200 674 €

## D – LES FRAIS DE FONCTIONNEMENT DE L'AGRIA À REFACTURER AUX ADMINISTRATIONS ET ORGANISMES

### REFACTURATION 2019 À FAIRE (AJOUTER TVA)

	2019
Fournit. et petits équipements	1 072 €
Collecte des déchets	11 655 €
Maintenance	43 464 €
Assurances	3 299 €
Honoraires comptables	15 246 €
Honoraires cac	3 500 €
Autres honoraires	20 355 €
Annonces et insertions	0 €
Catalogues et imprimés	0 €
Frais de téléphone et internet	522 €
Frais bancaires	88 €
<b>Total frais fonctionnement</b>	<b>123 374 €</b>
Investissements	11 910 €
<b>Total à refacturer</b>	<b>137 934 €</b>

Le Président demande que les comptes soient présentés en distinguant les dépenses engagées par la précédente gouvernance de l'association dont un montant de près de 100 000 € font l'objet d'une procédure judiciaire puisque plusieurs administrations ont porté plainte.

Concernant la trésorerie, il serait souhaitable de se renseigner sur les dispositifs bancaires d'aide aux associations.

Comme à chaque clôture d'exercice, les frais de fonctionnement de l'Agria seront refacturés aux administrations et organismes adhérents dès l'approbation des comptes par le Conseil d'administration.

Les membres du Conseil d'administration approuvent à l'unanimité :

- les comptes de l'année 2019
- et, leur présentation mettant en exergue les dépenses inconsidérées engagées par la précédente gouvernance.

En outre, les membres du Conseil d'administration demandent qu'un courrier explicatif sur ces dépenses excessives soit adressé aux responsables des administrations et des organismes adhérents.

M. Gilbert Franquemagne, Commissaire aux comptes, annonce qu'il est en mesure de certifier les comptes 2019.

## 2 – BUDGET PRÉVISIONNEL 2020

Ce projet de budget a été élaboré en mars 2020 et devait être soumis au Conseil d'administration et à l'Assemblée générale au même moment que le début de la crise sanitaire.

Les hypothèses retenues étaient :

- Fréquentation : 192 500 convives.
- Marge par plateau : 0,04 centimes selon la marge dégagée pour la période de 01/2019 à 04/2019.
- Dotations aux amortissements : correspond aux amortissements des immobilisations en service au 31/12/2018 et des investissements prévus en 2019 et 2020.

DEPENSES			RECETTES		
	LIBELLE	BUDGET		LIBELLE	BUDGET
611400	Collecte déchets	12 000	701 020	Newrest - ca alimentaire	867 082
611300	Newrest – alimentaire En fonction du taux de marge de 2019 et du nombre de convives prévus en 2020	769 810	701 030	Newrest - reversions sur ca	
611310	Newrest - frais fixes admission  En fonction du taux de marge de 2019 et du nombre de convives prévus en 2020	604 450	701 110	Subventions interministérielles	130 941
614000	Charges cité administrative pour extérieurs	5 800	701 210	Contribution repas	329 729
615200	Entretien immobilier		701 310	Frais de bouche admission	16 936
615600	Maintenance Entretien matériel cuisine	15 000	701 410	Alimentaire	36 609
615610	Maintenance site internet	4 000	708 000	Refacturation des frais de fonctionnement  Déduction d'une quote-part relative aux extérieurs  Maintenance site Internet estimé à 2,5 %.	71 380
616000	Assurance	3 300	708 000	Refacturation des investissements  Déduction d'une quote part relative aux extérieurs estimé à 2,5%.	8 190
622600	Expert-comptable	15 000	768000	Produits financiers	1 000
622620	Commissaire aux comptes	3 450	778000	Produits exceptionnels	554
622640	Assistance administrative Agriate marché	20 000	781500	Reprise provision pour risque - Au réel ; fin au 31/12/19	
626000	Internet	360	787250	Reprise dotations aux amortissements dérogatoires	34 771
627500	Frais bancaires	100			
681120	Dotations aux amortissements Immo acquises avant 31/12/16 - 750 € Immo acquises en 2016 – 9 917 € Immo acquises en 2017 – 1 711 € Immo acquises en 2018 – 17 383 € Immo acquises en 2019 - 4 800 € TTC Immo acquises en 2020 – 1 680 € TTC	35 521			
687250	Dotations aux amortissements dérogatoire	8 400			
	<b>EXCEDENT</b>	<b>0</b>		<b>DEFICIT</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>1 497 192</b>		<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>1 497 192</b>

Les membres du Conseil d'administration approuvent à l'unanimité le projet de budget 2020.

Les comptes 2019 et le projet de budget 2020 seront soumis au vote de l'Assemblée générale de l'Agria dont la date est fixée à l'unanimité le 8 octobre 2020, dans la petite salle du restaurant à 13H30.

### 3 – RENOUELEMENT DES INSTANCES

Il convient de rappeler que :

- Nul ne peut siéger au Conseil d'administration s'il n'a pas la qualité d'adhérent définie à l'article 5 des statuts.

Art 5 : « Seuls sont admis à adhérer à l'association, les agents actifs ou retraités des administrations ou organismes ayant conventionnés. »

ÉLECTION ET DÉSIGNATION DU PROCHAIN CONSEIL D'ADMINISTRATION				
MEMBRES ÉLUS OU DESIGNÉS				
6 membres représentant les administrations de tutelle	Nommés par les administrations	- 2 Département - 2 Préfecture - 2 services déconcentrés	- Courrier aux différentes administrations	Dès le mois d'octobre
6 membres représentant les adhérents	Elus par les adhérents	- 2 Département - 2 Préfecture - 2 services déconcentrés Et 6 suppléants	- Appel à candidature - Se déroule pendant la durée du repas - A bulletin secret, 1 tour - Sous le contrôle du Président de l'Agria et de la Commission de surveillance	Avant le 31 décembre 2020
2 membres de la Commission de surveillance	Elus par les adhérents		- Appel à candidature - Se déroule pendant la durée du repas - A bulletin secret, 1 tour - Sous le contrôle du Président de l'Agria et de la Commission de surveillance	Avant le 31 décembre 2020
3 membres de la Commission de surveillance	- 1 Président désigné par l'administration coordinatrice - 1 désigné par le Conseil départemental - 1 désigné par le Président de l'Agria			

Le Conseil d'administration décide à l'unanimité que l'élection des administrateurs et de deux membres de la Commission de surveillance se déroulera le 17 décembre 2020 pendant la durée du service du restaurant et de demander au prestataire de restauration de retenir cette date pour proposer le repas de Noël.

Les modalités concrètes de l'élection seront définies après l'Assemblée générale du 8 octobre 2020.

Évry-Courcouronnes, le 22 septembre 2020

Le Président de l'Agria