



Association parentale au service du handicap

## **BILAN ET COMPTES ANNEXES**

EXERCICE DU 01.01.2024 AU 31.12.2024

-----  
**A.D.A.P.E.I. CHARENTE**

**COMPTES CONSOLIDES**

25 Rue Chabernaud

16340 L'ISLE D'ESPAGNAC

# ADAPEI CHARENTE

## COMPTES CONSOLIDES

EXERCICE DU 01 JANVIER 2024 AU 31 DECEMBRE 2024

### SOMMAIRE

- \* BILAN ACTIF / PASSIF
- \* COMPTE DE RESULTAT
- \* DETAIL BILAN ACTIF
- \* DETAIL BILAN PASSIF
- \* DETAIL COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE
- \* ANNEXES
- \* TABLEAU DIVERS
  - TABLEAU DES EMPRUNTS
  - BILAN FINANCIER

Bilan Actif des Associations et Fondations				
Dossier : A13 - ADAPEI CONSOLIDATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024				
ACTIF	Brut 2024	Amortissement 2024	Net 2024	Net 2023
<b>Actifs immobilisés</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	155 415,80	71 031,52	84 384,28	30 378,85
Frais de recherche et de développement	13 577,34	7 920,11	5 657,23	10 183,01
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	620 466,73	603 358,74	17 107,99	35 421,45
Autres immobilisations incorporelles	59 029,92	50 203,93	8 825,99	5 265,41
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	1 199 974,41	35 936,57	1 164 037,84	780 037,84
Constructions	22 534 199,45	8 549 635,72	13 984 563,73	14 351 072,97
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 652 455,15	2 906 266,38	746 188,77	658 936,59
Autres immobilisations corporelles	11 185 859,86	8 752 186,95	2 433 672,91	2 359 239,25
Immobilisations corporelles en cours	125 490,57		125 490,57	5 495,00
Avances et acomptes	4 985,87		4 985,87	790 000,00
<b>Biens reçus par leg ou donations destinés à être cédés</b>				
Biens reçus par leg ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	186 267,03		186 267,03	183 005,58
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	961 308,70		961 308,70	80 678,70
<b>TOTAL I</b>	<b>40 699 030,83</b>	<b>20 976 539,92</b>	<b>19 722 490,91</b>	<b>19 289 714,65</b>
<b>Actif circulant</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stocks et en cours	157 776,20	0,00	157 776,20	175 908,37
Avances et acomptes				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 784 852,08	19 384,72	3 765 467,36	3 125 405,74
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	1 087 584,41		1 087 584,41	767 770,33
Valeurs mobilières de placement	769 263,07		769 263,07	769 263,07
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	29 802 848,99		29 802 848,99	29 790 706,81
Charges constatées d'avance	85 066,71		85 066,71	73 381,67
<b>TOTAL II</b>	<b>35 687 391,46</b>	<b>19 384,72</b>	<b>35 668 006,74</b>	<b>34 702 435,99</b>
<b>Frais d'émission des emprunts (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Ecart de conversion Actif (V)</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>76 386 422,29</b>	<b>20 995 924,64</b>	<b>55 390 497,65</b>	<b>53 992 150,64</b>

**Bilan Passif des Associations et Fondations**

Dossier : A13 - ADAPEI CONSOLIDATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
<b>FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	0,00	0,00
Fonds propres complémentaires	785 836,30	785 836,30
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires	0,00	0,00
Fonds propres complémentaires	0,00	0,00
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00	0,00
Réserves pour projet de l'entité	17 998 072,88	16 161 793,91
<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>17 998 072,88</i>	<i>16 161 793,91</i>
Autres réserves	8 915 406,33	8 915 406,33
Report à nouveau	4 101 958,72	3 956 667,51
<i>dont report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales</i>	<i>556 559,83</i>	<i>469 888,88</i>
<i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales non contrôlées</i>	<i>5 276 120,61</i>	<i>5 276 120,61</i>
<i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>4 595 393,39</i>	<i>4 101 124,61</i>
<i>dont dépenses refusées ou inopposables aux financeurs</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>dont charges des activités SMS de prise en compte différée</i>	<i>-1 493 296,66</i>	<i>-1 350 931,20</i>
Résultat en attente d'affectation	0,00	0,00
<i>dont résultat hors activités sociales et médico-sociales</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales non contrôlées</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	1 245 880,34	1 981 570,18
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>33 047 154,57</b>	<b>31 801 274,23</b>
Fonds propres consommables	0,00	0,00
Subventions d'investissement	1 257 008,94	909 318,92
Provisions réglementées	0,00	171 486,11
Droits des propriétaires - (Commodat)	0,00	0,00
<b>TOTAL I</b>	<b>34 304 163,51</b>	<b>32 882 079,26</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIEES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	0,00	0,00
Fonds dédiés	3 476 864,55	3 513 364,26
<b>TOTAL II</b>	<b>3 476 864,55</b>	<b>3 513 364,26</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	3 074 581,86	2 906 707,45
<b>TOTAL III</b>	<b>3 074 581,86</b>	<b>2 906 707,45</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	8 434 391,92	8 866 125,58
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commande	0,00	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 564 803,15	1 801 550,20
Dettes des legs ou donations	0,00	0,00
Dettes fiscales et sociales	4 459 464,71	3 934 693,30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	65 259,70	67 719,73
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	10 968,25	19 910,86
<b>TOTAL IV</b>	<b>14 534 887,73</b>	<b>14 689 999,67</b>
Ecart de conversion Passif (V)		
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0,00	0,00
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>55 390 497,65</b>	<b>53 992 150,64</b>

**Compte de Résultat des Associations et Fondations**

Dossier : A13 - ADAPEI CONSOLIDATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

PRODUITS	Exercice 2024	Exercice 2023
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	13 260,00	13 380,00
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens	1 694 119,86	1 544 449,02
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestation de service	4 338 482,71	4 112 858,73
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	39 861 530,07	38 335 966,53
<i>Dont des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	39 385 324,37	37 904 983,81
Versements des fondateurs ou conso de la dot consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
<i>Dons manuels</i>	15 819,12	20 141,67
<i>Mécénats</i>		
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	8 982,27	13 000,00
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	151 916,70	259 406,80
Utilisations des fonds dédiés	464 548,93	297 468,28
Autres produits	8 084 037,92	8 082 487,26
<b>TOTAL I</b>	<b>54 632 697,58</b>	<b>52 679 158,29</b>

<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	660 602,21	537 303,51
Variation de stock	19 593,51	71 933,56
Autres achats et charges externes	13 931 678,36	13 237 410,63
Aides financières	24 397,01	16 139,21
Impôts, taxes et versements assimilés	2 338 530,40	2 230 204,58
Salaires et traitements	20 060 519,14	18 391 847,29
Charges sociales	14 547 517,52	13 758 081,10
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 793 389,62	1 781 049,11
Report en fonds dédiés	415 851,45	360 776,89
Autres Charges	234 572,31	105 334,53
<b>TOTAL II</b>	<b>54 026 651,53</b>	<b>50 490 080,41</b>

<b>1.RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>606 046,05</b>	<b>2 189 077,88</b>
---	-------------------	---------------------

<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation	3 242,08	2 002,63
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	381 946,91	103 845,70
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>385 188,99</b>	<b>105 848,33</b>

<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	248 378,43	255 932,29
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		158 817,91

<b>TOTAL IV</b>	<b>248 378,43</b>	<b>414 750,20</b>
<b>2.RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>136 810,56</b>	<b>-308 901,87</b>
<b>3.RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>742 856,61</b>	<b>1 880 176,01</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	358 631,25	251 607,71
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	245 421,89	
<b>TOTAL V</b>	<b>604 053,14</b>	<b>251 607,71</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	91 141,00	614,66
Sur opérations en capital	9 888,41	149 598,88
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>101 029,41</b>	<b>150 213,54</b>
<b>4.RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>503 023,73</b>	<b>101 394,17</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>55 621 939,71</b>	<b>53 036 614,33</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>54 376 059,37</b>	<b>51 055 044,15</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>1 245 880,34</b>	<b>1 981 570,18</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature	5 875,12	4 987,67
Bénévolat	30 189,30	30 498,30
<b>TOTAL</b>	<b>36 064,42</b>	<b>35 485,97</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURES</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ACTIF	Brut 2024	Amortissement 2024	Net 2024	Net 2023
<b>Actifs immobilisés</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	155 415,80	71 031,52	84 384,28	30 378,85
20130000 FRAIS D'EVALUATION EXTERNE	155 415,80	0,00	155 415,80	114 783,80
28013000 AMORT FRAIS EVALUATION EXTERNE	0,00	71 031,52	-71 031,52	-84 404,95
Frais de recherche et de développement	13 577,34	7 920,11	5 657,23	10 183,01
20310000 FRAIS D'ETUDES	13 577,34	0,00	13 577,34	13 577,34
28031000 AMORT FRAIS D'ETUDES	0,00	7 920,11	-7 920,11	-3 394,33
Donations temporaires d'usufruit	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	620 466,73	603 358,74	17 107,99	35 421,45
20500100 LOGICIEL	620 466,73	0,00	620 466,73	619 274,23
28050100 AMORT. LOGICIEL	0,00	603 358,74	-603 358,74	-583 852,78
Autres immobilisations incorporelles	59 029,92	50 203,93	8 825,99	5 265,41
20800000 IMMOBILISAT.INCORPORELLE	49 908,16	0,00	49 908,16	45 105,16
20800100 LOGO	9 121,76	0,00	9 121,76	9 121,76
28080000 AMORT.IMMO.INCORPORELLE	0,00	41 082,17	-41 082,17	-39 839,75
28080100 AMORT. LOGO	0,00	9 121,76	-9 121,76	-9 121,76
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	1 199 974,41	35 936,57	1 164 037,84	780 037,84
21100000 TERRAINS	1 164 037,84	0,00	1 164 037,84	780 037,84
21200000 AGENC. AMENAG. TERRAINS	35 936,57	0,00	35 936,57	35 936,57
28120000 AMORT. AMENAG. TERRAINS	0,00	35 936,57	-35 936,57	-35 936,57
Constructions	22 534 199,45	8 549 635,72	13 984 563,73	14 351 072,97
21300000 CONSTRUCTIONS	13 151 669,72	0,00	13 151 669,72	12 969 721,53
21300510 IGAAC-S/SOL PROPRE	31 202,92	0,00	31 202,92	31 202,92
21310000 BATIMENTS S/SOL PROPRE	4 997 359,48	0,00	4 997 359,48	4 997 359,48
21350000 AGENCEMENT CONSTRUCTION	3 471 900,64	0,00	3 471 900,64	3 307 755,07
21350540 AGENC.CHAUFFAGE-ISOLAT.	22 631,58	0,00	22 631,58	22 631,58
21400000 BATIMENTS S/SOL D'AUTRUI	54 618,29	0,00	54 618,29	34 231,92
21410000 BATIMENTS S/SOL D'AUTRUI	26 982,26	0,00	26 982,26	26 982,26
21450000 INST.AGENCT.CONSTRUCTION	777 834,56	0,00	777 834,56	777 834,56
28130000 AMORT.CONSTRUCTIONS	0,00	5 313 523,70	-5 313 523,70	-4 917 579,71
28130510 AMORT.IGAAC-S/SOL PROPRE	0,00	31 202,92	-31 202,92	-31 202,92
28131000 AMORT.BATIMENT S/SOL PROPRE	0,00	1 951 612,01	-1 951 612,01	-1 812 643,67
28135000 AMORT.AGENC.AMENAG.S/CON	0,00	926 933,81	-926 933,81	-761 951,25
28135540 AMORT.CHAUFFAGE-ISOLAT.	0,00	22 631,58	-22 631,58	-22 631,58
28140000 AMORT.CONST S/SOL AUTRUI	0,00	47 160,90	-47 160,90	-45 676,08
28145000 AMORT.INST.AGENC.CONSTRU	0,00	256 570,80	-256 570,80	-224 961,14
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 652 455,15	2 906 266,38	746 188,77	658 936,59
21500400 MATERIEL ET OUTILLAGE	3 565 728,21	0,00	3 565 728,21	3 354 478,03
21500490 MAT.ET.OUT.RERESETA	7 826,82	0,00	7 826,82	7 826,82
21500500 MATERIEL FRIGORIFIQUE	39 981,76	0,00	39 981,76	39 981,76
21500700 AGENC.MATERIEL/OUTILLAGE	38 918,36	0,00	38 918,36	38 918,36
28150400 AMORT.MATERIEL/OUTILLAGE	0,00	2 826 738,52	-2 826 738,52	-2 703 807,05
28150490 AMORT.MAT.OUT.RERESETA	0,00	7 826,82	-7 826,82	-7 826,82
28150500 AMORT.MATERIEL FRIGORIF.	0,00	39 981,76	-39 981,76	-39 981,76
28150700 AMORT.AGENC.MAT/OUTILLAG	0,00	31 719,28	-31 719,28	-30 652,75
Autres immobilisations corporelles	11 185 859,86	8 752 186,95	2 433 672,91	2 359 239,25
21810000 AMENAG. ET INSTALLATION	2 144,84	0,00	2 144,84	2 144,84
21810100 AGENC.AMENAG.IMMEUBLE	3 984 169,69	0,00	3 984 169,69	3 746 553,13
21820000 MATERIEL TRANSPORTS	1 899 006,12	0,00	1 899 006,12	1 751 846,72
21830000 MATERIEL BUREAUX	141 473,60	0,00	141 473,60	137 676,19
21830100 MATERIEL INFORMATIQUE	1 287 809,59	0,00	1 287 809,59	1 241 909,39
21830500 MATERIEL TELEPHONIQUE	188 731,30	0,00	188 731,30	187 355,04
21840000 MOBILIERS	1 591 631,20	0,00	1 591 631,20	1 535 022,36
21850100 CHEPTEL	979,58	0,00	979,58	2 762,92
21888500 MAT.CUISINE REFECTORIE	1 228 574,20	0,00	1 228 574,20	1 182 831,11
21888550 MAT.LINGERIE BUANDERIE	540 028,44	0,00	540 028,44	517 879,91
21888600 MAT.SERVICES GENERAUX	1 220,69	0,00	1 220,69	1 220,69
21888700 MATERIEL INFIRMERIE	109 621,30	0,00	109 621,30	93 174,38
21888800 MAT.SALLE DE DETENTE	33 111,48	0,00	33 111,48	33 111,48
21888900 MAT.INSTALLATIONS DIVERS	177 357,83	0,00	177 357,83	172 650,11
28181000 AMORT.AGENC.AMENAGEMENT	0,00	3 025 072,30	-3 025 072,30	-2 906 846,76
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	0,00	1 364 207,05	-1 364 207,05	-1 238 434,49
28183000 AMORT.MATERIEL BUREAUX	0,00	134 471,89	-134 471,89	-133 145,87
28183010 AMT. MAT. BUREAUX	0,00	-864,00	864,00	0,00
28183100 AMORT.MATERIEL INFORMAT.	0,00	1 111 126,52	-1 111 126,52	-1 042 998,63
28183500 AMORT.MATERIEL TELEPHON.	0,00	145 355,39	-145 355,39	-134 527,23
28184000 AMORT.MOBILIERS	0,00	1 336 062,22	-1 336 062,22	-1 271 802,82
28185010 AMORT.CHEPTEL	0,00	979,58	-979,58	-2 762,92
28188500 AMORT.MAT.CUISINE/REFECT	0,00	952 753,43	-952 753,43	-876 513,46
28188550 AMORT.MAT.LING/BUANDERIE	0,00	418 405,23	-418 405,23	-385 850,88
28188600 AMORT.SERVICES GENERAUX	0,00	1 220,69	-1 220,69	-1 220,69

28188700 AMORT.MATERIEL INFIRMERIE	0,00	79 507,71	-79 507,71	-74 446,77
28188800 AMORT. AUTRES IMMO. CORPORELLES	0,00	32 241,28	-32 241,28	-31 625,42
28188900 AMORT.MAT.INST.DIVERSES	0,00	151 647,66	-151 647,66	-146 723,08
Immobilisations corporelles en cours	125 490,57	0,00	125 490,57	5 495,00
23100000 IMMOB.CORPO. EN COURS	125 490,57	0,00	125 490,57	5 495,00
Avances et acomptes	4 985,87	0,00	4 985,87	790 000,00
23830000 AVANCE S/IMMO CONSTRUCTION	0,00	0,00	0,00	790 000,00
23880000 AVANCE S/IMMO AUTRES IMMO CORPO	4 985,87	0,00	4 985,87	0,00
<b>Biens reçus par leg ou donations destinés à être cédés</b>				
Biens reçus par leg ou donations destinés à être cédés	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	186 267,03	0,00	186 267,03	183 005,58
26100000 PARTS SOCIALES	79 981,03	0,00	79 981,03	78 373,58
26100150 PARTS SOCIALES B-CM	106 286,00	0,00	106 286,00	104 632,00
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations financières	961 308,70	0,00	961 308,70	80 678,70
27500000 DEPOT ET CAUTION. VERSE	11 811,10	0,00	11 811,10	11 181,10
27550000 FOND DE GARANTIE CREDIT COOPERATIF	69 497,60	0,00	69 497,60	69 497,60
27560000 DEPOT CAUT. NOALIS	880 000,00	0,00	880 000,00	0,00
<b>TOTAL I</b>	<b>40 699 030,83</b>	<b>20 976 539,92</b>	<b>19 722 490,91</b>	<b>19 289 714,65</b>
		0,00	0,00	0,00
<b>Actif circulant</b>		0,00	0,00	0,00
Stocks et en cours	157 776,20	0,00	157 776,20	175 908,37
31000000 STOCK MATIERES PREMIERES	136 713,23	0,00	136 713,23	156 306,74
35000000 STOCK PRODUITS FINIS	21 062,97	0,00	21 062,97	19 601,63
Avances et acomptes	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 784 852,08	19 384,72	3 765 467,36	3 125 405,74
41110000 CLIENTS PENSIONNAIRES	613 973,96	0,00	613 973,96	472 838,26
41110100 CLIENTS/USAGERS	849,59	0,00	849,59	26 250,07
41160000 CLIENTS/ETAT/CG/SS/MUT.	2 064 786,65	0,00	2 064 786,65	1 667 872,64
41200000 CLIENTS COMMERCIAL	1 079 719,48	0,00	1 079 719,48	883 656,29
41600000 CLIENTS DOUTEUX	23 174,48	0,00	23 174,48	90 510,72
41800000 REDEVABLE/Produit à recevoir	2 347,92	0,00	2 347,92	72 070,28
49100000 PROVISION CLIENT/DOUTEUX	0,00	19 384,72	-19 384,72	-87 792,52
Créances reçues par legs ou donations	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres créances	1 087 584,41	0,00	1 087 584,41	767 770,33
40980000 FOURN.AVOIR A RECEVOIR	59 383,63	0,00	59 383,63	26 643,24
42500000 PERSONNEL-ACOMPTÉ	2 304,15	0,00	2 304,15	2 067,81
42500900 PERSONNEL-PRELEVEMENT	0,00	0,00	0,00	352,32
43720400 MUTUELLE SMAM	96,18	0,00	96,18	0,00
43780710 Indemnités Journalières NTH	11 706,89	0,00	11 706,89	11 207,47
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	58 308,11	0,00	58 308,11	64 673,19
44110000 Subvention d'Investis.à recevoir	860 234,40	0,00	860 234,40	565 724,00
44566000 TVA SUR BIENS & SERVICES	6 939,00	0,00	6 939,00	12 920,31
44570000 TVA COLLECTEE TX NORMAL	22,00	0,00	22,00	13 701,00
44580000 TVA A REGULARISER	526,80	0,00	526,80	3 042,72
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	88 063,25	0,00	88 063,25	67 438,27
Valeurs mobilières de placement	769 263,07	0,00	769 263,07	769 263,07
50800100 VALEUR PLACMT/CA ASSOCIA	61 633,10	0,00	61 633,10	61 633,10
50800160 CMSO-FEDERAL IR	707 629,97	0,00	707 629,97	707 629,97
Instruments de trésorerie	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités	29 802 848,99	0,00	29 802 848,99	29 790 706,81
51200000 CREDIT MUTUEL/SIEGE ADM.	2 017 562,64	0,00	2 017 562,64	2 008 232,39
51200003 CREDIT MUTUEL LES SOURCES	59 457,02	0,00	59 457,02	35 156,04
51200004 CREDIT MUTUEL A.P.	336 904,38	0,00	336 904,38	766 126,68
51200005 CREDIT MUTUEL FONTGRAVE	1 690 236,08	0,00	1 690 236,08	1 239 518,76
51200013 CREDIT MUTUEL SAVS	322 644,55	0,00	322 644,55	319 611,10
51200016 CREDIT MUTUEL P.E.T.R.A	9 978,00	0,00	9 978,00	0,00
51200020 CREDIT MUTUEL ST CLAUD	407 962,40	0,00	407 962,40	633 217,20
51200021 CREDIT MUTUEL LES COTES	309 553,33	0,00	309 553,33	283 275,06
51200023 CREDIT MUTUEL SAJH COTES	329 676,03	0,00	329 676,03	579 456,28
51200031 CREDIT MUTUEL CAT MAGNAC	984 401,27	0,00	984 401,27	918 761,44
51200041 CREDIT MUTUEL IME CONFOL	996 965,86	0,00	996 965,86	1 559 586,15
51200045 CREDIT MUTUEL SESSAD	1 596 708,47	0,00	1 596 708,47	1 422 262,16
51200046 CREDIT MUTUEL / AUTISTE	810 283,72	0,00	810 283,72	810 283,72
51200047 CREDIT MUTUEL SESSAD INCLUSIF	1 005 542,77	0,00	1 005 542,77	796 093,65
51200060 CREDIT MUTUEL/EAAP	818 662,91	0,00	818 662,91	993 343,26
51200061 CREDIT MUTUEL IME SOYAUX	2 337 646,07	0,00	2 337 646,07	2 067 855,84
51200062 CREDIT MUTUEL SAJ SOYAUX	207 138,71	0,00	207 138,71	201 058,51
51200063 CREDIT MUTUEL CAMP	1 225 056,91	0,00	1 225 056,91	1 121 899,36
51200064 CREDIT MUTUEL SAJH ROUIL	231 787,79	0,00	231 787,79	249 639,14
51200065 CREDIT MUTUEL SAJH ABZAC	188 001,55	0,00	188 001,55	93 197,79
51200069 CREDIT MUTUEL MAS	1 355 779,44	0,00	1 355 779,44	1 426 597,40
51200070 CREDIT MUTUEL/ESAT YVIERS	25 979,62	0,00	25 979,62	17 436,14
51200072 CREDIT MUTUEL/FOYER YVIERS	17 133,40	0,00	17 133,40	35 781,64
51200080 CREDIT MUTUEL LAFAYE	989 012,58	0,00	989 012,58	860 487,41
51200088 CREDIT MUTUEL SAJH RUFFE	287 891,43	0,00	287 891,43	232 574,69
51200089 CREDIT MUTUEL RUFFEC	266 050,90	0,00	266 050,90	236 375,86



51200090 CREDIT MUTUEL/SPORT ADAPEI	63 470,46	0,00	63 470,46	60 312,48
51200100 CREDIT COOP/ASSOCIATION	43 965,54	0,00	43 965,54	24 907,40
51200103 CREDIT COOP/LES SOURCES	65 732,01	0,00	65 732,01	90 581,34
51200109 CREDIT COOP/SIEGE ADM	25 577,06	0,00	25 577,06	12 750,08
51200145 CREDIT COOP/SESSAD	48 085,24	0,00	48 085,24	109 480,14
51200187 CREDIT COOP/FO ENTREROCHE	297 653,75	0,00	297 653,75	225 522,72
51200300 CREDIT AGRICOLE/ASSO.	8 376,26	0,00	8 376,26	7 185,17
51200330 CREDIT AGRICOLE/SIEGE ADMIN.	76 702,71	0,00	76 702,71	42 544,17
51200361 CREDIT AGRICOLE/IME SOYA	10 126,74	0,00	10 126,74	10 243,85
51200364 CREDIT AGRICOLE/SAJH ROUILLAC	4 201,88	0,00	4 201,88	4 201,88
51200370 CREDIT AGRICOLE/CAT YVIE	938 448,46	0,00	938 448,46	853 839,20
51200372 CREDIT AGRICOLE/FOY.YVIE	346 952,76	0,00	346 952,76	416 066,70
51200569 EZIO/MAS	489,06	0,00	489,06	0,00
51200700 CMSO/LIVRET BLEU/ADMINIS	89 921,44	0,00	89 921,44	87 302,36
51200730 COMPTE A TERME-TRESO-PRO	7 980 300,00	0,00	7 980 300,00	7 958 300,00
51200740 CM/LIVRET-ACTIVEPARGNE PRO	22 093,45	0,00	22 093,45	21 762,31
51200741 CM/LIVRET-ACTIVEP-ASSOCIATION	244,75	0,00	244,75	241,08
51200746 CREDIT AGRICOLE/LIVRET CSL	863 326,10	0,00	863 326,10	846 398,14
51200747 CREDIT COOP/LIVRET ASSO.	2 647,74	0,00	2 647,74	2 631,95
51400000 CCP	46 629,31	0,00	46 629,31	33 177,82
51870000 Intérêts Courus à Recevoir	3 268,47	0,00	3 268,47	42 948,13
53000000 CAISSE	36 173,55	0,00	36 173,55	32 482,22
53000214 CAISSE/EEAP CONFOLENS	195,78	0,00	195,78	0,00
53000215 CAISSE/SESSAD INCLUSIF CONFOLENS	248,64	0,00	248,64	0,00
Charges constatées d'avance	85 066,71	0,00	85 066,71	73 381,67
48600000 CHARG.CONSTAT.D'AVANCE	85 066,71	0,00	85 066,71	73 381,67
<b>TOTAL II</b>	<b>35 687 391,46</b>	<b>19 384,72</b>	<b>35 668 006,74</b>	<b>34 702 435,99</b>
<b>Frais d'émission des emprunts (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ecart de conversion Actif (V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>76 386 422,29</b>	<b>20 995 924,64</b>	<b>55 390 497,65</b>	<b>53 992 150,64</b>

**Bilan Passif des Associations et Fondations**

Dossier : A13 - ADAPEI CONSOLIDATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

PASSIF	Exercice 2024	Exercice 2023
<b>FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	0,00	0,00
Fonds propres complémentaires	785 836,30	785 836,30
10240000 Autres Fonds propres/sans reprise	607 047,76	607 047,76
10241000 Autre Fond Propre/sans reprise/don	178 788,54	178 788,54
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires	0,00	0,00
Fonds propres complémentaires	0,00	0,00
Ecart de réévaluation	0,00	0,00
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	0,00	0,00
Réserves pour projet de l'entité	17 998 072,88	16 161 793,91
10685220 EXCED. AFFECTE A INVEST.	9 609 282,10	9 568 886,93
10685221 Exced. Affecte à Invest./CPOM	269 000,00	269 000,00
10685520 Excedent affecte à couverture BFR	417 945,06	417 945,06
10685620 Réserve Compensation Déficits	3 852 232,86	3 971 528,92
10685720 Réserve Compensation Charges Amort.	3 849 612,86	1 934 433,00
<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<b>17 998 072,88</b>	<b>16 161 793,91</b>
10685220 EXCED. AFFECTE A INVEST.	9 609 282,10	9 568 886,93
10685221 Exced. Affecte à Invest./CPOM	269 000,00	269 000,00
10685520 Excedent affecte à couverture BFR	417 945,06	417 945,06
10685620 Réserve Compensation Déficits	3 852 232,86	3 971 528,92
10685720 Réserve Compensation Charges Amort.	3 849 612,86	1 934 433,00
Autres réserves	8 915 406,33	8 915 406,33
10688300 RESERVE P° INVEST. REALISE	5 118 899,01	5 118 899,01
10688552 RESERVE BFR/Gestion Libre	163 479,56	163 479,56
10688900 RESERVE DEDIEE/Création Etablis	3 633 027,76	3 633 027,76
Report à nouveau	4 101 958,72	3 956 667,51
11000000 Report à nouveau Créateur/hors ESM	556 559,83	469 888,88
11050000 Report à Nouv./Créateur/ESMS/HG	5 260 875,71	5 260 875,71
11050009 Report à nouveau créateur/PC2020	15 244,90	15 244,90
11501200 Report à nouveau/créateur/ESMS	2 468 814,36	1 488 126,31
11503000 RAN Finan.Mesure Exploitat° /ESMS	3 696 716,94	3 638 414,28
11590200 Report à Nouveau/Débiteur/ESMS	-1 570 137,91	-1 025 415,98
11592200 Dépenses pour congés payés	-1 387 001,00	-1 357 588,00
11592300 Dépenses pour Retraite	83 804,18	193 989,64
11592380 Dépenses pour CET	-190 099,84	-187 332,84
11900000 Report à nouveau débiteur/hors ESMS	-1 672 180,43	-1 370 724,37
11950000 Report à nouveau/Débiteur/ESMS/HG	-2 658 668,36	-2 666 841,36
11950009 Report à nouveau débiteur/PC2020	-501 969,66	-501 969,66
<i>dont report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales</i>	<b>556 559,83</b>	<b>469 888,88</b>
11000000 Report à nouveau Créateur/hors ESM	556 559,83	469 888,88
<i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales non contrôlées</i>	<b>5 276 120,61</b>	<b>5 276 120,61</b>
11050000 Report à Nouv./Créateur/ESMS/HG	5 260 875,71	5 260 875,71
11050009 Report à nouveau créateur/PC2020	15 244,90	15 244,90
<i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<b>4 595 393,39</b>	<b>4 101 124,61</b>
11501200 Report à nouveau/créateur/ESMS	2 468 814,36	1 488 126,31
11503000 RAN Finan.Mesure Exploitat° /ESMS	3 696 716,94	3 638 414,28
11590200 Report à Nouveau/Débiteur/ESMS	-1 570 137,91	-1 025 415,98
<i>dont dépenses refusées ou inopposables aux financeurs</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>dont charges des activités SMS de prise en compte différée</i>	<b>-1 493 296,66</b>	<b>-1 350 931,20</b>
11592200 Dépenses pour congés payés	-1 387 001,00	-1 357 588,00
11592300 Dépenses pour Retraite	83 804,18	193 989,64
11592380 Dépenses pour CET	-190 099,84	-187 332,84

Résultat en attente d'affectation	0,00	0,00
dont résultat hors activités sociales et médico-sociales	0,00	0,00
dont résultat des activités sociales et médico-sociales non contrôlées	0,00	0,00
dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	0,00	0,00
Excédent ou déficit de l'exercice	1 245 880,34	1 981 570,18
60100000 MATIERES PREMIERES	-617 887,56	-507 232,59
60100100 FOURN.PETIT OUTILLAGE	-32 900,96	-30 070,92
60100200 ACHATS MAT.P.EXONERE TVA	-9 813,69	0,00
60310000 VARIATION STOCK M.P.	-19 593,51	-71 933,56
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	-159 150,39	-128 187,47
60612000 ELECTRICITE	-514 641,53	-440 958,86
60613000 GAZ	-209 873,70	-178 056,05
60621100 COMBUSTIBLE	-78 954,20	-68 251,39
60621500 GAZ EN BOUTEILLE	-589,35	-2 059,98
60621600 CARBURANT	-244 288,12	-244 560,31
60622500 PRODUITS D'ENTRETIEN	-41 172,02	-35 702,87
60623500 FOURN.PETITS EQUIPEMENTS	-226 615,24	-186 591,28
60624200 FOURNITURE INFORMATIQUE	-116 838,60	-17 020,91
60624500 FOURNITURE DE BUREAU	-57 559,79	-54 339,71
60625300 FOURNITURE SPORT ET LOISIR	-2 199,46	-1 067,24
60625500 FOURN.SCOL.ET EDUCATIVES	-73 188,88	-71 816,45
60625600 FOURN.FORMATION PROFESSIONNELLE	-14 211,43	-8 854,03
60626500 FOURNITURES HOTELIERES	-103 640,55	-95 985,20
60628000 VETEMENTS PROFESSIONNELS	-39 725,04	-40 357,14
60630500 ALIMENTATION	-384 415,20	-341 182,08
60660500 FOURNITURES MEDICALES	-67 926,45	-69 922,15
60660600 FOURNITURE MEDICAMENT	-40 972,66	-37 064,88
60680000 AUTRE ACHAT NON STOCKE	-3 074,25	-2 807,41
60680300 ACHATS DE NOEL	-196,95	-5 105,84
60680400 ACHATS DINER DANSANT	-6 161,34	-5 144,99
60680500 ACHATS MANIFESTATION	-43 657,64	-37 539,83
60680520 ACHATS SEJOURS	-10 802,40	-5 132,30
60681000 EMBALLAGES	-17 384,46	-15 738,01
60681500 HABILLEMENT-LINGE	-677,68	-349,67
61118000 SOUS.TRAIT.MEDICAL	-7 304,10	-10 156,76
61121000 ERGOTHERAPIE	-3 890,00	-3 160,00
61128100 SPORTS	-1 826,70	-1 582,70
61128200 VACANCES SORTIES EXT	-271 196,90	-256 390,66
61128300 SOUS TRAITANCE	-40 142,62	-17 236,40
61128600 TRAVAIL & READAPTATION	-15 362,46	-9 850,80
61220000 CREDIT BAIL	-231 187,94	-225 372,95
61320000 LOCAT.IMMOBILIERES	-1 338 958,32	-1 279 168,19
61352000 LOCAT.EQUIPEMENTS	-62 971,10	-61 378,37
61353000 LOCAT.MAT.TRANSPORTS	-4 854,80	-3 610,24
61358000 AUTRES LOCATIONS	-8 326,66	-7 877,26
61400000 CHARGE LOCAT./COPROP.	-2 755,90	-2 798,74
61521000 ENT.JARD.ESP.VERTS	-27 673,00	-30 217,78
61522000 ENTRETIENS BATIMENTS	-177 434,32	-188 102,74
61523000 ENT.VOIES ET RESEAUX	-840,00	-1 227,76
61558000 AUTRES MAT.ET OUTILLAGE	-32 873,83	-25 479,19
61558100 ENT.MAT.PRODUCTION	-44 500,40	-44 855,87
61558200 ENT.REP.MAT.TRANSPORT	-131 651,14	-93 736,48
61558300 ENT.REP.MAT.MOB.BUREAU	-1 551,51	-1 576,49
61558310 ENT.REP.MAT.INFORMATIQUE	-3 360,00	-5 130,88
61558320 ENT.REP.MATERIEL CUISINE	-26 375,35	-29 018,66
61561000 MAINTENANCE MAT.INFO	-79 194,76	-68 698,29

61568000 AUTRES MAINTENANCES	-10 707,79	-9 115,15
61568100 MAINTENANCE TELECOM	-10 987,84	-13 494,14
61568200 MAINTENANCE MAT.CUISINE	-11 587,77	-11 426,37
61568300 MAINTENANCE MAT.PRODUCT.	-7 511,87	-9 925,37
61568400 MAINTENANCE BATIMENTS	-241 509,71	-207 312,89
61568500 MAINTENANCE MAT.MOB.DE BUREAU	-27 921,03	-29 690,77
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	-72 202,12	-68 160,65
61620000 DOMMAGES CONSTRUCTIONS	0,00	-5 132,68
61630000 ASSURANCES TRANSPORT	-97 852,48	-90 028,81
61650000 ASSURANCE RESPON.S.CIVILE	-30 452,52	-28 499,86
61688400 ASSURANCE RISQUE EXPLOIT.	-10 728,92	-9 934,20
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	-18 212,43	-19 700,22
61840000 COTISATIONS	-78 150,14	-76 032,00
61850000 FRAIS DE COLLOQUES	-36 708,92	-10 091,47
61880000 AUTRES FRAIS DIVERS	-648,10	0,00
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	-2 485 435,81	-2 635 352,28
62150000 PERSONNEL PRETE L'ENTRE.	-149 468,90	-161 919,89
62150900 Salaire inter établissement	6 221,68	0,00
62230000 MEDECINS (CONSULTANT)	-270,00	0,00
62232200 Honoraires Auxiliaires médicaux	-166 586,05	-161 222,06
62263000 COMMISSAIRE AUX COMPTES	-27 120,00	-26 400,00
62270000 FRAIS ACTES CONTENT.	-7 966,96	-1 718,34
62280000 AUTRES REMUNERAT/HONORAI	-362 684,22	-366 605,79
62281000 ANALYSE DE LA PRATIQUE	-52 820,59	-56 821,11
62300100 ANNONCES ET INSERTIONS	-328,00	-228,00
62300300 EXPOSITIONS	-1 177,50	-950,00
62300400 CADEAUX ET DONS	-11 729,96	-12 188,05
62300600 BROCHURES ET DEPLIANTS	-1 154,88	-572,30
62300800 DIVERS	-2 395,62	-1 692,22
62422100 TRANSPORT MAS/A.J	-21 306,09	-15 033,29
62428100 TRANSP.INDIVI.USAGERS	-25 349,87	-24 442,06
62428200 TRANSP.USAGERS EDUCATIF	-2 958,40	-2 546,49
62428300 TRANSPORT COLLECTIF	-1 097 469,07	-1 005 935,02
62480100 TRANSPORTS DE BIENS	0,00	-2 300,00
62480200 TRANSPORTS SUR VENTES	-12 553,53	-10 154,52
62480300 TRANSPORTS SUR ACHATS	-390,90	-72,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	-50 379,11	-48 661,08
62560000 MISSIONS	-17 945,04	-15 439,39
62570000 RECEPTIONS	-23 533,53	-19 647,44
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	-19 391,55	-23 193,93
62620000 TELEPHONE	-102 802,50	-110 338,48
62700000 SERVICES BANCAIRES	-13 749,82	-18 057,28
62810000 BLANCHISSAGE EXTERIEUR	-145 688,18	-127 372,62
62820000 ALIMENTATION EXTERIEUR	-2 506 048,18	-2 455 931,26
62830000 NETTOYAGE EXTERIEUR	-786 962,96	-763 283,21
62840000 PRESTATION INFORMATIQUE	-1 425,00	0,00
62880000 AUTRE PRESTATION EXTERIEU	-213 477,04	-120 364,68
63110000 TAXE SUR SALAIRE	-1 493 440,28	-1 430 433,33
63330000 PART.EMPLOY.FORM.PER	-514 477,85	-487 852,01
63340000 PART.EMPLOY.CONSTRUC	-93 395,35	-88 010,19
63512000 TAXES FONCIERES	-132 296,47	-132 254,77
63513000 AUT.IMPOTS LOCAUX	-24 933,00	-16 317,00
63580000 AUTRES DROITS	-79 987,45	-75 337,28
64111000 Rémunération Personnel Non Médical	-19 240 837,00	-17 873 008,66
64111300 REMUNERATION APRES C.R.	-36 686,92	-927,71
64111800 INDEMNITE/LICENCIEMENT	-183 954,92	-84 630,33

64111810 INDEMN.DEPART RETRAITE	-124 199,31	-101 882,72
64111820 INDEMN.TRANSACTIONELLE	-20 300,00	0,00
64111900 PRIMES S/SALAIRES	35 030,91	-30 306,62
64111950 PRIME MEDAILLES DU TRAVAIL	-2 700,00	-4 850,00
64120000 CONGES PAYES	-206 723,00	-33 025,00
64121000 CONGES/ C.E.T.	-26 313,00	-26 515,00
64210000 Rémunération Personnel Médical	-253 835,90	-236 701,25
64310000 Rémunération directe TH ESAT	-901 563,90	-952 842,99
64511000 COTISATIONS URSSAF	-3 860 692,44	-3 451 112,22
64512000 COTISATIONS MUTUELLE	-189 836,17	-172 679,96
64513000 RETRAITE COMPLEMENT.	-1 526 585,46	-1 425 025,89
64514000 ASSEDIC	-823 742,30	-762 204,78
64521000 URSSAF-PERS.Médical	-69 775,51	-64 530,38
64522000 MUTUELLE-PERS.Médical	-343,08	0,00
64523000 RETRAITE COMPL.PERS.Médical	-33 840,83	-32 160,85
64524000 ASSEDIC-PERS. Médical	-10 851,02	-9 941,45
64590000 CHARGES S/CONGES PAYES	-102 569,00	-1 052,00
64591000 CHARGES S/CONGES C.E.T.	-13 641,00	-11 946,00
64592000 CHARGES SOCIALES S/PRIMES	4 895,75	-4 280,31
64611000 COT.MSA TH	-419 238,00	-410 371,95
64621000 COT.URSSAF TH	-1 195 975,42	-1 191 145,70
64630000 AIDES AUX POSTES TH	-4 371 827,79	-4 268 764,65
64640000 COT.RETRAITE TH	-233 851,49	-232 629,37
64641000 COT.RETRAITE CAMARCA TH	-92 814,75	-90 148,11
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	-119 948,50	-117 521,51
64781000 CARTES DE TRANSPORT	-14 458,46	-18 055,82
64784000 OEUVRES SOCIALES	-376 892,09	-357 411,58
64784100 FONCTIONNEMENT C.E.	-39 631,92	-37 209,83
64788200 FRAIS MEDAILLES DU TRAVAIL	-234,81	-1 926,38
64887000 STAG.FORM.PROFES.	-154 099,33	-145 119,37
65400000 CREANCES IRRECOURABLES	-74 474,27	-69 478,36
65560000 FRAIS FONCTIONNEMT. SIEGE	161 500,00	0,00
65561000 FRAIS PERSONNEL SIEGE	-304 048,00	0,00
65780000 AUTRES SUBVENTIONS	-24 397,01	-16 139,21
65820100 PECULES STAGIAIRES	-12 877,28	-18 674,73
65880000 AUTRES CHARGES DIVERSES	-4 672,76	-17 181,44
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	-245 341,89	-252 696,79
66180000 AUTRES CHARGES D'INTERETS	-2 291,26	-2 421,26
66500000 ESCOMPTE DE REGLEMENT	-745,28	-814,24
66700000 CHARG.NET. S/CVMP	0,00	-158 817,91
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	-90 661,00	-39,00
67120000 Pénalités,Amendes fiscale-pénale	-480,00	-575,66
67500000 VALEURS COMPTABLES	-9 888,41	-149 598,88
68111000 DOT.AMT.IMMO.INCORPORELL	-1 242,42	-1 140,67
68111113 DOT.AMORT.EVAL.EXTERNE	-9 930,57	-523,07
68111150 DOT.AMT.LOGICIEL	-19 505,96	-26 713,60
68111310 DOT.AMT.FRAIS D'ETUDES	-4 525,78	-3 394,33
68112130 DOT.AMT. BATIMENTS	-138 968,34	-139 420,57
68112300 DOT.AMT.CONSTRUCTION	-395 943,99	-405 763,30
68112400 DOT.AMT.INST.AGENT.CONST	-33 094,48	-32 026,28
68112540 DOT.AMT.MAT.OUTILLAGE	-161 496,65	-141 909,29
68112570 DOT.AMT.AGENC.MAT.OUT.	-1 066,53	-1 066,53
68112810 DOT.AMT.AGENC.AM.IMM	-283 208,10	-268 185,47
68112820 DOT.AMT.MAT.TRANSPORTS	-145 955,35	-136 036,32
68112830 DOT.AMT.MAT.BUREAUX	-2 038,01	-2 152,31
68112840 DOT.AMT.MAT.INFORMATIQUE	-68 127,89	-65 976,64

68112850 DOT.AMT.MAT.TELEPHONIQUE	-10 828,16	-15 647,20
68112860 DOT.AMT.MOBILIERS	-65 075,32	-65 568,30
68112870 DOT.AMT.MAT.CUIS.REF.	-83 432,13	-76 299,82
68112880 DOT.AMT.MAT.LING.BUA	-33 029,47	-32 729,65
68112900 DOT.AMT.MAT.INFIRMERIE	-5 060,94	-3 950,77
68112910 DOT.AMT.SALLE DETENTE	-615,86	-998,99
68112920 DOT.AMT.MAT.INST.DIV	-4 924,58	-2 518,49
68150000 DOT.PROV.RISQUE/CHARGE	-90 000,00	-36 000,00
68150900 DOT.PROV.Retraite/Financée	-100 260,98	-90 645,83
68151000 DOT.PRO.Retraite/Non Financée	-115 420,80	-232 282,68
68159000 DOT.PROV.RTT	-13 619,33	0,00
68174000 DOT.PROV.CREANCE DOUTEU.	-6 017,98	-99,00
68921000 REPORT Fonds dédiés/investis.	-812,96	-494,43
68972100 Dotation Fonds dédiés/investis.	-70 830,49	-20 282,46
68972200 Dotation Fonds dédiés/Exploitat°	-344 208,00	-340 000,00
70100100 VENTE PROD.FINI/TX NORMAL	1 560 932,00	1 369 919,68
70100200 VENTE PROD.FINI/5,50%	1 668,00	5 666,02
70100210 VENTE PROD.FINI/TX MINORE	0,00	14 736,66
70100300 VENTE PROD.FINI/EXO	61 260,46	68 410,47
70100310 VENTE PROD FINI/UE/EXO	70 259,40	85 716,19
70600100 TRAVAUX/PREST.SERV.Tx Normal	3 586 260,56	3 372 370,58
70600210 TRAVAUX/PREST.SERV.Tx Minoré	3 281,00	14 287,07
70600300 TRAVAUX/PREST.SERV. EXO	17 400,00	0,00
70816000 AVANTAGE EN NATURE/REPAS	18 441,79	20 180,64
70818500 REPAS PAYANT/PERSONNEL	19 231,45	17 553,17
70821000 PARTICIPATION REPAS SAJ	76 896,14	71 186,12
70821500 FORFAITS JOURNALIERS	196 160,00	191 440,00
70822200 PARTICIP/REPAS/CRETON	1 514,71	996,95
70823000 REPAS PAYANT OUVRIERS ESAT	308 826,75	303 665,01
70823100 PARTICIPATION TRANSPORT TH ESAT	22 097,00	21 332,58
70880000 AUTRE PROD. ACTIVITE	8 536,44	19 855,91
70880200 PORT S/VENTES SOUMIS TVA	43 835,43	39 231,07
70880400 VENTES DINER DANSANT	2 709,00	2 987,42
70880500 VENTES MANIFESTATION	13 628,62	15 209,75
70880510 VENTE BRIOCHES	8 757,08	12 210,56
70880520 VENTE SEJOURS	7 515,90	3 560,00
70880600 VENTES DE NOEL	3 390,84	6 791,90
71350000 VARIATION STOCK PROD.FINIS	1 461,34	3 459,77
73121310 IME/DOTATION GLOBALISEE	5 230 991,30	5 390 611,09
73121311 POLY-EEAP/DOTATION GLOBALISEE	2 427 081,00	2 362 863,00
73121318 SESSAD-PCPE/DOTATION GLOBALISEE	2 848 023,70	2 581 257,94
73121400 MAS/DOTATION GLOBALISEE	3 428 319,00	3 322 707,00
73121510 FAM SOINS ARS/DOTATION GLOBALISEE	175 462,00	173 767,00
73121600 ESAT/DOTATION GLOBALISEE	6 305 812,00	6 118 046,01
73121810 CAMSP ARS/DOTATION GLOBALISEE	1 305 763,00	1 252 750,98
73121820 CAMSP PCO/CPAM FORFAIT	53 736,05	59 152,10
73321100 DOTAT. GLOBALIS/HEBERGT CG	2 376 955,46	2 273 026,50
73321110 DOTATION GLOBALISE/FAM HERBT	217 731,54	259 327,13
73321180 Dotation Globale/CPOM/CG CAMSP	237 168,00	234 820,04
73322100 PRIX DE JOURNEE/HEBERGT CG	14 615 018,59	13 627 445,16
73322190 PRIX JOURN/ SAJ Externalisé	-143 990,00	-114 070,66
73322200 PRIX DE JOURNEE/CRETON CG	307 252,73	363 280,52
74100000 SUBVENTION.EXPLOITATION	34 808,01	25 643,09
74100080 SUBVENTION COMMUNES	5 175,00	6 518,00
74820000 Fonds d'intervention FIR	314 014,00	298 010,00
74840000 SUBV.TAXE APPRENTISSAGE	12 994,04	13 870,30

74880000 SUBVENTIONS CONTRAT CIVIC	1 636,65	3 823,33
74888000 SUBVENTION AGEFIPH	107 578,00	83 118,00
75411100 DONS MANUELS	9 944,00	15 154,00
75412000 Abandon frais bénévoles	5 875,12	4 987,67
75431000 ASURANCES-VIE	8 982,27	13 000,00
75481000 PARTICIPATION WE RESIDANTS	48 293,94	46 819,06
75483000 REMBOURSEMENT SINISTRES	27 869,29	299 517,74
75484000 REMBT PRESTATION INFO.	1 425,00	0,00
75485000 REMBT CHARGES LOCATIVES	22 672,49	18 711,03
75486000 REMBT TELEPHONE/PTT	626,41	830,60
75486100 REMBT PHOTOCOPIES	4,30	0,00
75560000 FRAIS FONCTIONNEMENT SIEGE	-161 500,00	0,00
75561000 FRAIS PERSONNEL SIEGE	304 048,00	0,00
75610000 COTISATIONS Reçues	13 260,00	13 380,00
75812000 PARTICI/ACTIVITE EDUCATI	43 023,80	43 010,10
75841000 REMBT SALAIRE FORMATION	75 484,15	91 114,73
75842000 INDEM. MUTEX/EXAM.SANTE	96 025,35	131 963,95
75843000 AIDE AUX POSTES TH	6 718 041,03	6 587 536,59
75880000 AUTRES PROD.DE GESTION	13 777,62	12 845,51
75880100 PARTICIPATION TRANSPORT	-4 561,80	18,00
75880250 REMBOURSEMENT CNASEA	4 606,88	15 833,23
75880400 AL / APL	872 040,15	794 306,15
75880500 PARTICIP.LOYER/RESIDANTS	9 247,47	9 231,46
75880845 AUTRES LOCATIONS	1 496,15	8 930,15
75880870 VENTES DE REPAS	16 178,03	18 359,19
75880900 REMBT SALAIRE INTER.ETAB	-6 221,68	0,00
76100000 PRODUITS DE PARTICIPAT.	3 242,08	2 002,63
76400000 Produit Valeur Placement/EXO IS	2 619,08	2 474,16
76400100 Produit Valeur Placement/A IS DAT	361 988,33	30 437,29
76400110 Produit Valeur Placemt/A IS livret	17 339,50	70 934,25
77500000 PRODUITS CESSION D'ACTIF	25 890,10	22 253,00
77700000 QUOT.PART.SUBV/RESULTAT	265 926,98	188 760,71
77800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	66 814,17	40 594,00
78152100 Reprise Prov.Retraite/Non Financé	102 819,26	71 142,88
78152150 Reprise Prov.Retraite/Financé	48 607,44	118 337,86
78174000 REPRISE Prov.s/Créance douteuse	490,00	69 926,06
78700000 REPRISE PROV.EXCEPTION.	245 421,89	0,00
78921000 Reprise Fonds dédiés/investis.	427,57	0,00
78940000 Reprise Fonds Dédiés s/subvent°	0,00	279,71
78951310 Reprise Fonds dédié/Subv° Invest°	25 883,18	24 448,79
78972100 Reprise Fonds dédiés/investis.	108 410,93	106 326,34
78972200 Reprise Fonds dédiés/Exploitation	329 827,25	166 413,44
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>33 047 154,57</b>	<b>31 801 274,23</b>
<b>Fonds propres consommables</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>1 257 008,94</b>	<b>909 318,92</b>
13170000 Subvention équip./Privé	169 321,84	169 321,84
13810000 Subvention Invest./ETAT	1 931 120,00	1 319 120,00
13870000 Subvention Invest./Privé	320 261,00	318 644,00
13917000 Subv. équip. Cpte Résultat/Privé	-909 165,74	-669 660,07
13988110 Subv. Invest. Cpte Résultat/Etat	-152 194,48	-138 441,17
13988170 Subv. Invest. Cpte Résultat/Privé	-102 333,68	-89 665,68
<b>Provisions réglementées</b>	<b>0,00</b>	<b>171 486,11</b>
14861000 Prov. Rglte s/plus value immobilisé	0,00	151 007,17
14862000 Prov. Rglte s/plus value Actif Circ	0,00	20 478,94
<b>Droits des propriétaires - (Commodat)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL I</b>	<b>34 304 163,51</b>	<b>32 882 079,26</b>

FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	0,00	0,00
Fonds dédiés	3 476 864,55	3 513 364,26
19210000 Fonds Dédiés à l'Investissement	1 778 590,64	1 815 785,69
19220000 Fonds Dédiés à l'exploitation	1 198 955,73	1 184 574,98
19410000 Fonds dédiés s/Subvention Exploitat	245 864,03	245 864,03
19513100 Fonds Dédiés subvention Privé	253 454,15	267 139,56
<b>TOTAL II</b>	<b>3 476 864,55</b>	<b>3 513 364,26</b>

PROVISIONS		
Provisions pour risques	0,00	0,00
Provisions pour charges	3 074 581,86	2 906 707,45
15800200 Prov.Ind. Retraite/Financée	1 311 185,05	1 245 912,18
15800210 Prov.Ind.Retraite/ Non Financée	1 568 396,81	1 555 795,27
15800880 AUTRE PROVISION PøCHARGE	195 000,00	105 000,00

DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	0,00	0,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	8 434 391,92	8 866 125,58
16400103 EMPRUNT/CC/CONST° Les Sources	593 179,46	619 158,14
16400116 EMPRUNT/CM/CONSTRUCT° AT. YVIERS	356 938,88	378 571,52
16400165 EMPRUNT/CM/FO ABZAC MATERIEL LINGER	27 435,26	0,00
16400170 EMPRUNT/CM/RENOVAT° BARRE YVIERS	388 571,60	411 428,72
16400187 EMPRUNT/CC/CONST° FO Enteroche	900 775,00	940 225,00
16400188 PRET/CC/PLS CONST.FO Entrer.	1 325 490,00	1 383 120,00
16400204 EMPRUNT/CC/ACHAT BATIMENT EA	532 692,31	552 764,74
16400214 EMPRUNT/CM/ESAT STCLAUD/AGRANDISST	130 000,00	145 000,00
16400246 EMPRUNT/CA/ENTR'ACTES	362 356,80	375 970,73
16400260 EMPRUNT/CDC/CONSTRUCTION POLY	747 500,17	790 833,49
16400289 EMPRUNT/CA/FHT89 VEHICULE 2021	14 693,37	19 683,03
16400303 EMPRUNT/CA/SOURCES/VEHICULES	0,00	1 572,90
16400363 EMPRUNT/CAMSP/BESNARDIER	75 823,09	99 087,92
16400370 EMPRUNT/CM/YVIERS/CHATEAU	188 583,49	198 916,81
16400413 EMPRUNT/CA/SAVS/VEHICULE	16 902,88	19 563,01
16400472 EMPRUNT/CM/FHT YVIERS MATERIEL	16 950,82	23 521,83
16400664 EMPRUNT/CM/ROUILLAC/EXTENSION	284 599,14	298 425,78
16400703 PRET/CC/PLS CONST° LES SOURCES	899 300,28	938 400,24
16400709 EMPRUNT/CC/SIEGE BATIMENT	957 916,75	998 250,07
16400769 EMPRUNT/CM/MAS MOBILIER	0,00	1 278,32
16400832 EMPRUNT/CM/Batiment Esat Magnac	329 166,94	354 166,90
16400845 EMPRUNT/CC/Sessad Batiment 2018	185 625,00	193 125,00
16400861 EMPRUNT/CM/08/IME SOYAUX/BAT	90 106,44	114 476,48
16400965 EMPRUNT/CM/VEHICULE ABZAC 2018	5 743,22	8 584,95
53000059 CAISSE VIE ASSOCIATIVE	2 631,90	0,00
53000211 CAISSE LES COTES Y.D.	1 313,84	0,00
53000216 CAISSE/GACY	95,28	0,00
Emprunts et dettes financières diverses	0,00	0,00
Avances et acomptes reçus sur commande	0,00	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 564 803,15	1 801 550,20
40100000 FOURNISSEURS	1 421 794,27	1 679 789,91
40810000 Fournisseur-facture non parvenues	143 008,88	121 760,29
Dettes des legs ou donations	0,00	0,00
Dettes fiscales et sociales	4 459 464,71	3 934 693,30
42100000 REMUNERATION DUE	4 066,01	35 030,91
42200100 FOND SOCIAL/PERSONNEL	20 583,91	16 765,69
42200110 FOND SOCIAL/OUVRIER CAT	125 922,83	103 793,38
42200111 FOND SOCIAL/SPORT ESAT	5 227,17	4 331,70



42500900 PERSONNEL-PRELEVEMENT	281,57	0,00
42600000 PERSONNEL	6 791,55	5 093,00
42820000 PROV.POUR CONGES PAYES	1 930 025,00	1 723 302,00
42821000 PROV.POUR CONGES C.E.T.	184 901,00	157 085,00
42821100 PROV.P° CONCE CET/Financé	23 644,00	25 147,00
43200000 MUTUALITE SOCIALE AGRICO	67 796,61	65 888,78
43720000 MUTUELLE	121 380,09	106 350,41
43730100 RETRAITE C.P.M	357 748,39	320 398,99
43780100 UNIFAF-FORMATION	213 892,99	210 440,77
43780200 CILOS - 1% LOGEMENT	93 398,00	88 015,59
43780700 Indemnités Journalières TH	10 968,59	24 207,33
43860000 ORGANISME SOCIAUX A PAYE	0,00	4 895,75
43868200 CAP/CONGES PAYES	896 675,00	794 106,00
43868300 CAP/ CONGES C.E.T.	87 736,00	73 329,00
43868400 CAP/CONGE CET/Financé	9 935,00	10 701,00
44210000 Prélèvement à la source	29 794,00	24 717,00
44450000 ETAT-IMPOT S/LES SOCIETE	90 700,00	39,00
44551000 TVA A DECAISSER	62 040,00	27 751,00
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS	2 296,00	10 603,00
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	113 109,00	102 149,00
44780000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	552,00	552,00
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Autres dettes</b>	<b>65 259,70</b>	<b>67 719,73</b>
41110200 CLIENTS/RESIDENTS EZIO	488,06	0,00
46320100 OEUVRES SOCIALES USAGERS	58 100,07	65 479,91
46811000 BENEVOLES	6 671,57	0,00
46860000 CHARGES A PAYER	0,00	2 239,82
<b>Instruments de trésorerie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>10 968,25</b>	<b>19 910,86</b>
48700000 PRODUIT CONSTATE D'AVANCE	10 968,25	19 910,86
<b>TOTAL IV</b>	<b>14 534 887,73</b>	<b>14 689 999,67</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>55 390 497,65</b>	<b>53 992 150,64</b>

**Compte de Résultat des Associations et Fondations**

Dossier : A13 - ADAPEI CONSOLIDATION - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

PRODUITS	Exercice 2024	Exercice 2023
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
<b>Cotisations</b>	<b>13 260,00</b>	<b>13 380,00</b>
75610000 COTISATIONS Reçues	13 260,00	13 380,00
<b>Ventes de biens et de services</b>		
<b>Ventes de biens</b>	<b>1 694 119,86</b>	<b>1 544 449,02</b>
70100100 VENTE PROD.FINI/TX NORMAL	1 560 932,00	1 369 919,68
70100200 VENTE PROD.FINI/5,50%	1 668,00	5 666,02
70100210 VENTE PROD.FINI/TX MINORE	0,00	14 736,66
70100300 VENTE PROD.FINI/EXO	61 260,46	68 410,47
70100310 VENTE PROD FINI/UE/EXO	70 259,40	85 716,19
<i>Dont ventes de dons en nature</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Ventes de prestation de service</b>	<b>4 338 482,71</b>	<b>4 112 858,73</b>
70600100 TRAVAUX/PREST.SERV.Tx Normal	3 586 260,56	3 372 370,58
70600210 TRAVAUX/PREST.SERV.Tx Minoré	3 281,00	14 287,07
70600300 TRAVAUX/PREST.SERV. EXO	17 400,00	0,00
70816000 AVANTAGE EN NATURE/REPAS	18 441,79	20 180,64
70818500 REPAS PAYANT/PERSONNEL	19 231,45	17 553,17
70821000 PARTICIPATION REPAS SAJ	76 896,14	71 186,12
70821500 FORFAITS JOURNALIERS	196 160,00	191 440,00
70822200 PARTICIP/REPAS/CRETON	1 514,71	996,95
70823000 REPAS PAYANT OUVRIERS ESAT	308 826,75	303 665,01
70823100 PARTICIPATION TRANSPORT TH ESAT	22 097,00	21 332,58
70880000 AUTRE PROD. ACTIVITE	8 536,44	19 855,91
70880200 PORT S/VENTES SOUMIS TVA	43 835,43	39 231,07
70880400 VENTES DINER DANSANT	2 709,00	2 987,42
70880500 VENTES MANIFESTATION	13 628,62	15 209,75
70880510 VENTE BRIOCHES	8 757,08	12 210,56
70880520 VENTE SEJOURS	7 515,90	3 560,00
70880600 VENTES DE NOEL	3 390,84	6 791,90
<i>Dont parrainages</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Produits de tiers financeurs</b>		
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>39 861 530,07</b>	<b>38 335 966,53</b>
73121310 IME/DOTATION GLOBALISEE	5 230 991,30	5 390 611,09
73121311 POLY-EEAP/DOTATION GLOBALISEE	2 427 081,00	2 362 863,00
73121318 SESSAD-PCPE/DOTATION GLOBALISEE	2 848 023,70	2 581 257,94
73121400 MAS/DOTATION GLOBALISEE	3 428 319,00	3 322 707,00
73121510 FAM SOINS ARS/DOTATION GLOBALISEE	175 462,00	173 767,00
73121600 ESAT/DOTATION GLOBALISEE	6 305 812,00	6 118 046,01
73121810 CAMSP ARS/DOTATION GLOBALISEE	1 305 763,00	1 252 750,98
73121820 CAMSP PCO/CPAM FORFAIT	53 736,05	59 152,10
73321100 DOTAT. GLOBALIS/HEBERGT CG	2 376 955,46	2 273 026,50
73321110 DOTATION GLOBALISE/FAM HERBT	217 731,54	259 327,13
73321180 Dotation Globale/CPOM/CG CAMSP	237 168,00	234 820,04
73322100 PRIX DE JOURNEE/HEBERGT CG	14 615 018,59	13 627 445,16
73322190 PRIX JOURN/ SAJ Externalisé	-143 990,00	-114 070,66
73322200 PRIX DE JOURNEE/CRETON CG	307 252,73	363 280,52
74100000 SUBVENTION.EXPLOITATION	34 808,01	25 643,09
74100080 SUBVENTION COMMUNES	5 175,00	6 518,00
74820000 Fonds d'intervention FIR	314 014,00	298 010,00
74840000 SUBV.TAXE APPRENTISSAGE	12 994,04	13 870,30
74880000 SUBVENTIONS CONTRAT CIVIC	1 636,65	3 823,33

74888000 SUBVENTION AGEFIPH	107 578,00	83 118,00
<b>Dont des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</b>	<b>39 385 324,37</b>	<b>37 904 983,81</b>
73121310 IME/DOTATION GLOBALISEE	5 230 991,30	5 390 611,09
73121311 POLY-EEAP/DOTATION GLOBALISEE	2 427 081,00	2 362 863,00
73121318 SESSAD-PCPE/DOTATION GLOBALISEE	2 848 023,70	2 581 257,94
73121400 MAS/DOTATION GLOBALISEE	3 428 319,00	3 322 707,00
73121510 FAM SOINS ARS/DOTATION GLOBALISEE	175 462,00	173 767,00
73121600 ESAT/DOTATION GLOBALISEE	6 305 812,00	6 118 046,01
73121810 CAMSP ARS/DOTATION GLOBALISEE	1 305 763,00	1 252 750,98
73121820 CAMSP PCO/CPAM FORFAIT	53 736,05	59 152,10
73321100 DOTAT. GLOBALIS/HEBERGT CG	2 376 955,46	2 273 026,50
73321110 DOTATION GLOBALISE/FAM HERBT	217 731,54	259 327,13
73321180 Dotation Globale/CPOM/CG CAMSP	237 168,00	234 820,04
73322100 PRIX DE JOURNEE/HEBERGT CG	14 615 018,59	13 627 445,16
73322190 PRIX JOURN/ SAJ Externalisé	-143 990,00	-114 070,66
73322200 PRIX DE JOURNEE/CRETON CG	307 252,73	363 280,52
<b>Versements des fondateurs ou conso de la dot consommable</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>		
<b>Dons manuels</b>	<b>15 819,12</b>	<b>20 141,67</b>
75411100 DONS MANUELS	9 944,00	15 154,00
75412000 Abandon frais bénévoles	5 875,12	4 987,67
<b>Mécénats</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Legs, donations et assurances-vie</b>	<b>8 982,27</b>	<b>13 000,00</b>
75431000 ASURANCES-VIE	8 982,27	13 000,00
<b>Contributions financières</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</b>	<b>151 916,70</b>	<b>259 406,80</b>
78152100 Reprise Prov.Retraite/Non Financé	102 819,26	71 142,88
78152150 Reprise Prov.Retraite/Financé	48 607,44	118 337,86
78174000 REPRISE Prov.s/ Créance douteuse	490,00	69 926,06
<b>Utilisations des fonds dédiés</b>	<b>464 548,93</b>	<b>297 468,28</b>
78921000 Reprise Fonds dédiés/investis.	108 838,50	106 326,34
78922000 Reprise Fonds dédiés/Exploitation	329 827,25	166 413,44
78940000 Reprise Fonds Dédiés s/subvent°	0,00	279,71
78951310 Reprise Fonds dédié/Subv° Invest°	25 883,18	24 448,79
<b>Autres produits</b>	<b>8 084 037,92</b>	<b>8 082 487,26</b>
71350000 VARIATION STOCK PROD.FINIS	1 461,34	3 459,77
75481000 PARTICIPATION WE RESIDANTS	48 293,94	46 819,06
75483000 REMBOURSEMENT SINISTRES	27 869,29	299 517,74
75484000 REMBT PRESTATION INFO.	1 425,00	0,00
75485000 REMBT CHARGES LOCATIVES	22 672,49	18 711,03
75486000 REMBT TELEPHONE/PTT	626,41	830,60
75486100 REMBT PHOTOCOPIES	4,30	0,00
75560000 FRAIS FONCTIONNEMENT SIEGE	-161 500,00	0,00
75561000 FRAIS PERSONNEL SIEGE	304 048,00	0,00
75812000 PARTICI/ACTIVITE EDUCATI	43 023,80	43 010,10
75841000 REMBT SALAIRE FORMATION	75 484,15	91 114,73
75842000 INDEM. MUTEX/EXAM.SANTE	96 025,35	131 963,95
75843000 AIDE AUX POSTES TH	6 718 041,03	6 587 536,59
75880000 AUTRES PROD.DE GESTION	13 777,62	12 845,51
75880100 PARTICIPATION TRANSPORT	-4 561,80	18,00
75880250 REMBOURSEMENT CNASEA	4 606,88	15 833,23
75880400 AL / APL	872 040,15	794 306,15
75880500 PARTICIP.LOYER/RESIDANTS	9 247,47	9 231,46
75880845 AUTRES LOCATIONS	1 496,15	8 930,15

75880870 VENTES DE REPAS	16 178,03	18 359,19
75880900 REMBT SALAIRE INTER.ETAB	-6 221,68	0,00
<b>TOTAL I</b>	<b>54 632 697,58</b>	<b>52 679 158,29</b>

<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	0,00	0,00
Variation de stock	0,00	0,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements	660 602,21	537 303,51
60100000 MATIERES PREMIERES	617 887,56	507 232,59
60100100 FOURN.PETIT OUTILLAGE	32 900,96	30 070,92
60100200 ACHATS MAT.P.EXONERE TVA	9 813,69	0,00
Variation de stock	19 593,51	71 933,56
60310000 VARIATION STOCK M.P.	19 593,51	71 933,56
Autres achats et charges externes	13 931 678,36	13 237 410,63
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	159 150,39	128 187,47
60612000 ELECTRICITE	514 641,53	440 958,86
60613000 GAZ	209 873,70	178 056,05
60621100 COMBUSTIBLE	78 954,20	68 251,39
60621500 GAZ EN BOUTEILLE	589,35	2 059,98
60621600 CARBURANT	244 288,12	244 560,31
60622500 PRODUITS D'ENTRETIEN	41 172,02	35 702,87
60623500 FOURN.PETITS EQUIPEMENTS	226 615,24	186 591,28
60624200 FOURNITURE INFORMATIQUE	116 838,60	17 020,91
60624500 FOURNITURE DE BUREAU	57 559,79	54 339,71
60625300 FOURNITURE SPORT ET LOISIR	2 199,46	1 067,24
60625500 FOURN.SCOL.ET EDUCATIVES	73 188,88	71 816,45
60625600 FOURN.FORMATION PROFESSIONNELLE	14 211,43	8 854,03
60626500 FOURNITURES HOTELIERES	103 640,55	95 985,20
60628000 VETEMENTS PROFESSIONNELS	39 725,04	40 357,14
60630500 ALIMENTATION	384 415,20	341 182,08
60660500 FOURNITURES MEDICALES	67 926,45	69 922,15
60660600 FOURNITURE MEDICAMENT	40 972,66	37 064,88
60680000 AUTRE ACHAT NON STOCKE	3 074,25	2 807,41
60680300 ACHATS DE NOEL	196,95	5 105,84
60680400 ACHATS DINER DANSANT	6 161,34	5 144,99
60680500 ACHATS MANIFESTATION	43 657,64	37 539,83
60680520 ACHATS SEJOURS	10 802,40	5 132,30
60681000 EMBALLAGES	17 384,46	15 738,01
60681500 HABILLEMENT-LINGE	677,68	349,67
61118000 SOUS.TRAIT.MEDICAL	7 304,10	10 156,76
61121000 ERGOTHERAPIE	3 890,00	3 160,00
61128100 SPORTS	1 826,70	1 582,70
61128200 VACANCES SORTIES EXT	271 196,90	256 390,66
61128300 SOUS TRAITANCE	40 142,62	17 236,40
61128600 TRAVAIL & READAPTATION	15 362,46	9 850,80
61220000 CREDIT BAIL	231 187,94	225 372,95
61320000 LOCAT.IMMOBILIERES	1 338 958,32	1 279 168,19
61352000 LOCAT.EQUIPEMENTS	62 971,10	61 378,37
61353000 LOCAT.MAT.TRANSPORTS	4 854,80	3 610,24
61358000 AUTRES LOCATIONS	8 326,66	7 877,26
61400000 CHARGE LOCAT./COPROP.	2 755,90	2 798,74
61521000 ENT.JARD.ESP.VERTS	27 673,00	30 217,78
61522000 ENTRETIENS BATIMENTS	177 434,32	188 102,74
61523000 ENT.VOIES ET RESEAUX	840,00	1 227,76
61558000 AUTRES MAT.ET OUTILLAGE	32 873,83	25 479,19

61558100 ENT.MAT.PRODUCTION	44 500,40	44 855,87
61558200 ENT.REP.MAT.TRANSPORT	131 651,14	93 736,48
61558300 ENT.REP.MAT.MOB.BUREAU	1 551,51	1 576,49
61558310 ENT.REP.MAT.INFORMATIQUE	3 360,00	5 130,88
61558320 ENT.REP.MATERIEL CUISINE	26 375,35	29 018,66
61561000 MAINTENANCE MAT.INFO	79 194,76	68 698,29
61568000 AUTRES MAINTENANCES	10 707,79	9 115,15
61568100 MAINTENANCE TELECOM	10 987,84	13 494,14
61568200 MAINTENANCE MAT.CUISINE	11 587,77	11 426,37
61568300 MAINTENANCE MAT.PRODUCT.	7 511,87	9 925,37
61568400 MAINTENANCE BATIMENTS	241 509,71	207 312,89
61568500 MAINTENANCE MAT.MOB.DE BUREAU	27 921,03	29 690,77
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	72 202,12	68 160,65
61620000 DOMMAGES CONSTRUCTIONS	0,00	5 132,68
61630000 ASSURANCES TRANSPORT	97 852,48	90 028,81
61650000 ASSURANCE RESPONS.CIVILE	30 452,52	28 499,86
61688400 ASSURANCE RISQUE EXPLOIT.	10 728,92	9 934,20
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	18 212,43	19 700,22
61840000 COTISATIONS	78 150,14	76 032,00
61850000 FRAIS DE COLLOQUES	36 708,92	10 091,47
61880000 AUTRES FRAIS DIVERS	648,10	0,00
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	2 485 435,81	2 635 352,28
62150000 PERSONNEL PRETE L'ENTRE.	149 468,90	161 919,89
62150900 Salaire inter établissement	-6 221,68	0,00
62230000 MEDECINS (CONSULTANT)	270,00	0,00
62232200 Honoraires Auxiliaires médicaux	166 586,05	161 222,06
62263000 COMMISSAIRE AUX COMPTES	27 120,00	26 400,00
62270000 FRAIS ACTES CONTENT.	7 966,96	1 718,34
62280000 AUTRES REMUNERAT/HONORAI	362 684,22	366 605,79
62281000 ANALYSE DE LA PRATIQUE	52 820,59	56 821,11
62300100 ANNONCES ET INSERTIONS	328,00	228,00
62300300 EXPOSITIONS	1 177,50	950,00
62300400 CADEAUX ET DONS	11 729,96	12 188,05
62300600 BROCHURES ET DEPLIANTS	1 154,88	572,30
62300800 DIVERS	2 395,62	1 692,22
62422100 TRANSPORT MAS/A.J	21 306,09	15 033,29
62428100 TRANSP.INDIVI.USAGERS	25 349,87	24 442,06
62428200 TRANSP.USAGERS EDUCATIF	2 958,40	2 546,49
62428300 TRANSPORT COLLECTIF	1 097 469,07	1 005 935,02
62480100 TRANSPORTS DE BIENS	0,00	2 300,00
62480200 TRANSPORTS SUR VENTES	12 553,53	10 154,52
62480300 TRANSPORTS SUR ACHATS	390,90	72,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	50 379,11	48 661,08
62560000 MISSIONS	17 945,04	15 439,39
62570000 RECEPTIONS	23 533,53	19 647,44
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	19 391,55	23 193,93
62620000 TELEPHONE	102 802,50	110 338,48
62700000 SERVICES BANCAIRES	13 749,82	18 057,28
62810000 BLANCHISSAGE EXTERIEUR	145 688,18	127 372,62
62820000 ALIMENTATION EXTERIEUR	2 506 048,18	2 455 931,26
62830000 NETTOYAGE EXTERIEUR	786 962,96	763 283,21
62840000 PRESTATION INFORMATIQUE	1 425,00	0,00
62880000 AUTRE PRESTATION EXTERIEU	213 477,04	120 364,68
<b>Aides financières</b>	<b>24 397,01</b>	<b>16 139,21</b>

65780000 AUTRES SUBVENTIONS	24 397,01	16 139,21
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>2 338 530,40</b>	<b>2 230 204,58</b>
63110000 TAXE SUR SALAIRE	1 493 440,28	1 430 433,33
63330000 PART.EMPLOY.FORM.PER	514 477,85	487 852,01
63340000 PART.EMPLOY.CONSTRUC	93 395,35	88 010,19
63512000 TAXES FONCIERES	132 296,47	132 254,77
63513000 AUT.IMPOTS LOCAUX	24 933,00	16 317,00
63580000 AUTRES DROITS	79 987,45	75 337,28
<b>Salaires et traitements</b>	<b>20 060 519,14</b>	<b>18 391 847,29</b>
64111000 Rémunération Personnel Non Médical	19 240 837,00	17 873 008,66
64111300 REMUNERATION APRES C.R.	36 686,92	927,71
64111800 INDEMNITE/LICENCIEMENT	183 954,92	84 630,33
64111810 INDEMN.DEPART RETRAITE	124 199,31	101 882,72
64111820 INDEMN.TRANSACTIONELLE	20 300,00	0,00
64111900 PRIMES S/SALAIRES	-35 030,91	30 306,62
64111950 PRIME MEDAILLES DU TRAVAIL	2 700,00	4 850,00
64120000 CONGES PAYES	206 723,00	33 025,00
64121000 CONGES/ C.E.T.	26 313,00	26 515,00
64210000 Rémunération Personnel Médical	253 835,90	236 701,25
<b>Charges sociales</b>	<b>14 547 517,52</b>	<b>13 758 081,10</b>
64511000 COTISATIONS URSSAF	3 860 692,44	3 451 112,22
64511900 CHARGES S/CONGES PAYES	102 569,00	1 052,00
64511910 CHARGES S/CONGES CET	13 641,00	11 946,00
64511920 CHARGES SOCIALES S/PRIMES	-4 895,75	4 280,31
64512000 COTISATIONS MUTUELLE	189 836,17	172 679,96
64513000 RETRAITE COMPLEMENT.	1 526 585,46	1 425 025,89
64514000 ASSEDIC	823 742,30	762 204,78
64521000 URSSAF-PERS.Médical	69 775,51	64 530,38
64522000 MUTUELLE-PERS.Médical	343,08	0,00
64523000 RETRAITE COMPL.PERS.Médical	33 840,83	32 160,85
64524000 ASSEDIC-PERS. Médical	10 851,02	9 941,45
64610000 Rémunération direct TH ESAT	901 563,90	952 842,99
64611000 COT.MSA TH	419 238,00	410 371,95
64621000 COT.URSSAF TH	1 195 975,42	1 191 145,70
64630000 AIDES AUX POSTES TH	4 371 827,79	4 268 764,65
64640000 COT.RETRAITE TH	233 851,49	232 629,37
64641000 COT.RETRAITE CAMARCA TH	92 814,75	90 148,11
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	119 948,50	117 521,51
64781000 CARTES DE TRANSPORT	14 458,46	18 055,82
64784000 OEUVRES SOCIALES	376 892,09	357 411,58
64784100 FONCTIONNEMENT C.E.	39 631,92	37 209,83
64788200 FRAIS MEDAILLES DU TRAVAIL	234,81	1 926,38
64887000 STAG.FORM.PROFES.	154 099,33	145 119,37
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>1 793 389,62</b>	<b>1 781 049,11</b>
68111000 DOT.AMT.IMMO.INCORPORELL	1 242,42	1 140,67
68111113 DOT.AMORT.EVAL.EXTERNE	9 930,57	523,07
68111150 DOT.AMT.LOGICIEL	19 505,96	26 713,60
68111310 DOT.AMT.FRAIS D'ETUDES	4 525,78	3 394,33
68112130 DOT.AMT. BATIMENTS	138 968,34	139 420,57
68112300 DOT.AMT.CONSTRUCTION	395 943,99	405 763,30
68112400 DOT.AMT.INST.AGENT.CONST	33 094,48	32 026,28
68112540 DOT.AMT.MAT.OUTILLAGE	161 496,65	141 909,29
68112570 DOT.AMT.AGENC.MAT.OUT.	1 066,53	1 066,53
68112810 DOT.AMT.AGENC.AM.IMM	283 208,10	268 185,47

68112820 DOT.AMT.MAT.TRANSPORTS	145 955,35	136 036,32
68112830 DOT.AMT.MAT.BUREAUX	2 038,01	2 152,31
68112840 DOT.AMT.MAT.INFORMATIQUE	68 127,89	65 976,64
68112850 DOT.AMT.MAT.TELEPHONIQUE	10 828,16	15 647,20
68112860 DOT.AMT.MOBILIERS	65 075,32	65 568,30
68112870 DOT.AMT.MAT.CUIS.REF.	83 432,13	76 299,82
68112880 DOT.AMT.MAT.LING.BUA	33 029,47	32 729,65
68112900 DOT.AMT.MAT.INFIRMERIE	5 060,94	3 950,77
68112910 DOT.AMT.SALLE DETENTE	615,86	998,99
68112920 DOT.AMT.MAT.INST.DIV	4 924,58	2 518,49
68150000 DOT.PROV.RISQUE/CHARGE	90 000,00	36 000,00
68150900 DOT.PROV.Retraite/Financée	100 260,98	90 645,83
68151000 DOT.PRO.Retraite/Non Financée	115 420,80	232 282,68
68159000 DOT.PROV.RTT	13 619,33	0,00
68174000 DOT.PROV.CREANCE DOUTEU.	6 017,98	99,00
<b>Report en fonds dédiés</b>	<b>415 851,45</b>	<b>360 776,89</b>
68921000 REPORT Fonds dédiés/investis.	71 643,45	20 776,89
68922000 REPORT Fonds dédiés/Exploitat°	344 208,00	340 000,00
<b>Autres Charges</b>	<b>234 572,31</b>	<b>105 334,53</b>
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES	74 474,27	69 478,36
65560000 FRAIS FONCTIONNEMT. SIEGE	-161 500,00	0,00
65561000 FRAIS PERSONNEL SIEGE	304 048,00	0,00
65820100 PECULES STAGIAIRES	12 877,28	18 674,73
65880000 AUTRES CHARGES DIVERSES	4 672,76	17 181,44
<b>TOTAL II</b>	<b>54 026 651,53</b>	<b>50 490 080,41</b>

<b>1.RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>606 046,05</b>	<b>2 189 077,88</b>
---	-------------------	---------------------

<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<b>De participation</b>	<b>3 242,08</b>	<b>2 002,63</b>
76100000 PRODUITS DE PARTICIPAT.	3 242,08	2 002,63
<b>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>381 946,91</b>	<b>103 845,70</b>
76400000 Produit Valeur Placement/EXO IS	2 619,08	2 474,16
76400100 Produit Valeur Placement/A IS DAT	361 988,33	30 437,29
76400110 Produit Valeur Placemt/A IS livret	17 339,50	70 934,25
<b>Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Différences positives de change</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>385 188,99</b>	<b>105 848,33</b>

<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>248 378,43</b>	<b>255 932,29</b>
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	245 341,89	252 696,79
66180000 AUTRES CHARGES D'INTERETS	2 291,26	2 421,26
66500000 ESCOMPTE DE REGLEMENT	745,28	814,24
<b>Différences négatives de change</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>	<b>0,00</b>	<b>158 817,91</b>
66700000 CHARG.NET. S/CVMP	0,00	158 817,91
<b>TOTAL IV</b>	<b>248 378,43</b>	<b>414 750,20</b>

<b>2.RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>136 810,56</b>	<b>-308 901,87</b>
<b>3.RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>742 856,61</b>	<b>1 880 176,01</b>

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
-------------------------------	--	--

Sur opérations de gestion	0,00	0,00
Sur opérations en capital	358 631,25	251 607,71
77500000 PRODUITS CESSION D'ACTIF	25 890,10	22 253,00
77700000 QUOT.PART.SUBV/RESULTAT	265 926,98	188 760,71
77800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	66 814,17	40 594,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	245 421,89	0,00
78700000 REPRISE PROV.EXCEPTION.	245 421,89	0,00
<b>TOTAL V</b>	<b>604 053,14</b>	<b>251 607,71</b>

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	480,00	575,66
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
67120000 Pénalités,Amendes fiscale-pénale	480,00	575,66
Sur opérations en capital	9 888,41	149 598,88
67500000 VALEURS COMPTABLES	9 888,41	149 598,88
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	0,00	0,00
<b>TOTAL VI</b>	<b>10 368,41</b>	<b>150 174,54</b>

<b>4.RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>593 684,73</b>	<b>101 433,17</b>
---------------------------------------	-------------------	-------------------

Participation des salariés aux resultats (VII)	0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices (VIII)	90 661,00	39,00

Total des produits (I+III+V)	55 621 939,71	53 036 614,33
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	54 376 059,37	51 055 044,15

<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>1 245 880,34</b>	<b>1 981 570,18</b>
----------------------------	---------------------	---------------------

<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Dons en nature	0,00	0,00
Prestations en nature	0,00	0,00
Bénévolat	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURES</b>		
Mise à disposition de biens et services	0,00	0,00
Prestations	0,00	0,00
Personnel bénévole	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## **ANNEXES**

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

### **1. PRESENTATION DE L'ENTITE**

#### **➤ OBJET SOCIAL**

L'ADAPEI CHARENTE est une association à but non lucratif fondée le 05 Avril 1962 à l'initiative de quatre mères d'enfants trisomiques 21, destinée à des personnes en situation de handicap mental et psychique, avec éventuellement troubles associés, et à leurs familles. Elle est régie conformément aux dispositions de la loi du 1er juillet 1901.

#### **➤ NATURE DES ACTIVITES**

L'ADAPEI CHARENTE, avec les moyens dont elle dispose :

- s'attache à assurer l'accueil, l'écoute de la personne déficiente, s'efforce de la connaître, de la comprendre, afin de l'aider, de l'accompagner vers la plus grande autonomie possible et à son épanouissement dans sa dignité de personne.
- s'attache à défendre les intérêts moraux, matériels et financiers de la personne en situation de handicap et de sa famille.
- veille à demeurer un organisme ressource pour dispenser des formations nécessitées par une meilleure connaissance des causes de la déficience intellectuelle pour apporter ainsi une réponse adaptée au comportement et aux besoins des personnes accueillies.

#### **➤ MOYENS D'ACTION**

##### **• La création d'établissements et services :**

- CAMSP (Centre d'Action Médico-Sociale Précoce) dont la vocation est d'identifier précocement la nature du handicap
- IME (Instituts Médico-Educatifs) , SESSAD (Service d'Education Spécialisée et de Soins à Domicile) dont la vocation est l'éducation, la socialisation, la rééducation et la réadaptation en établissement ou à domicile

- ESAT (Etablissements et Services d'Aide par le Travail) dont la vocation est d'accueillir en son sein des travailleurs handicapés dont les activités peuvent s'intégrer dans une activité économique.

- EA (Entreprise Adaptée) entreprise qui accueille des personnes handicapées ayant un statut de salarié de droit commun avec un contrat de travail.

- Foyers d'Hébergement Travailleurs (FHT) destinés à l'hébergement et l'entretien des adultes handicapés qui exercent une activité à la journée en milieu ordinaire ou protégé, ils assurent également des actions éducatives et de loisirs sur les périodes de repos des travailleurs.

- Services d'Accueil de Jour (SAJ) et d'Hébergement (FO) qui accueillent des adultes handicapés pour leur proposer des activités éducatives et d'animation en fonction de leur handicap. Ces foyers s'adressent plus particulièrement aux adultes ne relevant d'une prise en charge médicale importante et à ceux qui ne peuvent pas exercer une activité professionnelle.

- Maison d'Accueil Spécialisée (MAS), Foyers d'Accueil Médicalisé (FAM) qui accueillent des personnes adultes lourdement handicapées, qui ne peuvent réaliser des actes essentiels de l'existence et qui nécessitent une surveillance médicale et des soins constants.

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Services d'Accompagnement à la Vie Sociale (SAVS) qui a pour vocation de contribuer au projet de vie des personnes adultes handicapées pour un accompagnement adapté favorisant le maintien dans leur lien familial, social, scolaire ou professionnel et facilitant l'accès aux services offerts par la collectivité.
- Un siège administratif autorisé qui regroupe l'ensemble des moyens administratifs mis à la disposition des 32 établissements gérés par l'association : ressources humaines, finances, informatique, hygiène sécurité qualité, travaux immobiliers et achats, sport et loisirs, services moyens généraux et administration de l'association.
- **La mise à disposition des familles d'un interlocuteur pour répondre aux questions qu'elles se posent, au niveau :**
  - du Siège social de l'association
  - des établissements et services
  - des administrateurs référents de pôle

## **2. REGLES & METHODES COMPTABLES**

### **➤ PRINCIPES COMPTABLES**

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

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et, dans le respect des dispositions du Plan Comptable relatif aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article L.312-1 du code de l'action sociale et des familles, selon l'arrêté du 23 Décembre 2019 (journal officiel du 31/12/2019) et règlements de l'Autorité des Normes Comptables ANC n°2014-03 et n°2019-04 du 8 novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des morales de droit privé à but non lucratif, règlement homologué le 26 décembre 2019, publié au JO le 30 décembre 2019, qui se substitue au 1er janvier 2020 à l'avis de la CNC n°2007-05 du 4 mai 2007. Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018.

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

### ➤ METHODE D'EVALUATION

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### ▪ Immobilisations incorporelles et corporelles

- les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat)
- Les amortissements sont calculés selon un plan d'amortissement spécifique, fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation.

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix auquel ils ont été acquis, à l'exception des frais engagés pour leur acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée pour ramener cette valeur à leur valeur d'inventaire.

La valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la situation nette des filiales concernées, de leur valeur de rendement et de la perspective des résultats futurs.

#### ▪ Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré / premier sorti ».

Le coût d'acquisition des stocks est constitué :

- Du prix d'achat, y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.
- Ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant :

- les coûts directement liés aux unités produites
- Les frais généraux fixes et variables de production encourus pour transformer les matières premières en produits finis.

#### ▪ Provision pour dépréciation des stocks

Une provision pour dépréciation des stocks est constituée lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus est inférieure au cours du jour ou la valeur de réalisation.

#### ▪ Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

#### ▪ Provision pour dépréciation des créances

Une provision pour dépréciation est constatée, lorsque la valeur actuelle d'une créance est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

<b>ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</b>
---

➤ **MODIFICATIONS AFFECTANT LES METHODES D’EVALUATION , DE PRESENTATION DES  
COMPTES ANNUELS ET CORRECTIONS D’ERREURS**

Les comptes annuels ont été élaborés suivant l'ANC 2014-03 complété par les règlements de l'Autorité des Normes Comptables 2018-06 du 05/12/2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et N°2019-04 du 08/11/2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif .Ces nouveaux règlements s'appliquent obligatoirement à tous les exercices ouverts au 1er janvier 2020. Aucune modification n'a été apporté à ces méthodes dans la tenue et la présentation des comptes de l'exercice ouvert au 1er janvier 2024.

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

2 INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

Etat de l'actif immobilisé (voir tableau)

Etat des amortissements (voir tableau)

Etat des provisions (voir tableau)

Etat des échéances des créances et des dettes (voir tableau)

Fonds Propres-variations (voir tableau)

Etat des fonds dédiés (voir tableau)

Etat des subventions (voir tableau)

Tableau des filiales et participations (voir tableau)

Détail des concours publics et subventions d'exploitation (voir tableau)

Détail des contributions volontaires en nature des bénévoles (voir tableau)

Engagements:

Dettes garanties par des sûretés réelles

*Le Crédit Coopératif est caution à 100 % du prêt Phare de la Caisse Des Dépôts et Consignation d'un montant de 1 300 000€ pour la construction de la section Polyhandicapés des Rochers, en garantie de la dite caution une hypothèque conventionnelle de premier rang à hauteur 70% et de second rang à hauteur de 30 % a été inscrite sur l'ensemble immobilier de Soyaux-lieu dit les Rochers soit au 31/12/2024	747 500,17 €uros
*Le Crédit Agricole en garantie du prêt de 496 500 € pour la contruction du SAJ ENTR'ACTES a inscrit une hypothèque conventionnelle de premier rang à hauteur de 100% sur l'ensemble immobilier de Soyaux-Avenue du Pétureau soit au 31/12/2024	362 356,80 €uros
*Le Crédit Mutuel en garantie du prêt de 310 000 € pour l'achat de l'ESAT YVIERS a inscrit un privilège prêteur de deniers prévu par l'article 2374 2° du code civile à concurrence de la somme égale au prix payé en principal, intérêts et frais accessoires soit au 31/12/2024	188 583,49 €uros
*Le Crédit Mutuel en garantie du prêt de 300 000 € pour les travaux d'agrandissement de l'Esat de Saint-Claud a inscrit une hypothèque conventionnelle de premier rang à hauteur de 100% sur l'ensemble immobilier de l'ESAT Saint-Claud soit au 31/12/2024	130 000,00 €uros
*Le Crédit Mutuel en garantie du prêt de 414 800 € pour les travaux d'extension du Foyer Occupationel La Gachère à Rouillac a inscrit une hypothèque conventionnelle de premier rang à hauteur de 100% sur l'ensemble immobilier acquis à la communauté de communes du Rouillacais soit au 31/12/2024	284 599,14 €uros
*Le Crédit Mutuel en garantie du prêt de 530 000 € pour la construction de l'atelier de l'ESAT d'YVIERS a inscrit une promesse d'affectation hypothécaire de premier rang à hauteur de 100% sur l'ensemble immobilier soit au 31/12/2024	356 938,88 €uros
*Le Crédit Mutuel en garantie du prêt de 560 000 € pour la rénovation de l'ancien Foyer et la transformation en locaux administratifs de l'ESAT d'YVIERS a inscrit une promesse d'affectation hypothécaire de premier rang à hauteur de 100% sur l'ensemble immobilier soit au 31/12/2024	388 571,60 €uros

<b>ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</b>
---

*Le Crédit Coopératif en garantie du prêt de 1 183 500€ pour la construction du Foyer Occupationnel d'ENTREROCHÉ a inscrit une promesse d'affectation hypothécaire de rang courant à hauteur de 100% sur l'ensemble immobilier soit au 31/12/2024	900 775,00 €uros
*Le Crédit Coopératif en garantie du prêt de 779 360€ pour la construction du Foyer Travailleur LES SOURCES a inscrit une promesse d'affectation hypothécaire de rang courant à hauteur de 100% sur l'ensemble immobilier soit au 31/12/2024	593 179,46 €uros
*Le Crédit Coopératif en garantie du prêt PLS de 1 728 900€ pour la construction du Foyer Occupationnel d'ENTREROCHÉ a inscrit une promesse d'affectation hypothécaire de rang courant à hauteur de 100% sur l'ensemble immobilier soit au 31/12/2024	1 325 490,00 €uros
*Le Crédit Coopératif en garantie du prêt PLS de 1 173 000€ pour la construction du Foyer Travailleur LES SOURCES a inscrit une promesse d'affectation hypothécaire de rang courant à hauteur de 100% sur l'ensemble immobilier soit au 31/12/2024	899 300,28 €uros
*Le Crédit Coopératif en garantie du prêt de 1 435 000€ pour l'achat et la rénovation des locaux pour le Siège Social et le SESSAD a inscrit un privilège de prêteur de deniers à hauteur de 940 500 € (65,54 %) en principal+intérêts et une promesse d'affectation hypothécaire de 1 <sup>er</sup> rang à hauteur de 717 500 € (50%) sur l'ensemble immobilier soit au 31/12/2024	1 143 541,75 €uros
<u>Engagements en matière de crédit bail</u> <u>à moins d'un an</u>	195 215,22 €uros
<u>Engagements en matière de crédit bail</u> <u>à plus d'un an</u>	185 573,01 €uros
<u>Engagements en matière de crédit bail</u> <u>à plus de cinq ans</u>	319,80 €uros
<u>Engagements donnés :</u>	
- sur prêt bâtiment SESSAD	90 000,63 €uros
- sur prêt rafraichisseur ESAT ST CLAUD	41 000,00 €uros
- sur prêt bâtiment Comaga IME SOYAUX	377 600,00 €uros
- sur prêt mobilier FOYER YVIERS	69 010,60 €uros
- sur prêt constuction atelier Esat Yviers	265 000,00 €uros
- sur prêt rénovation ancien foyer Esat Yviers	280 000,00 €uros
- sur prêt achat et rénovation Esat Magnac	250 000,00 €uros
- sur prêt achat Bâtiment Entreprise Adaptée	577 500,00 €uros
<u>Engagements reçus :</u>	
- Conseil Départemental 16 / bâtiment CAMSP	266 785,50 €uros
- Mairie de SOYAUX / bâtiment CAMSP	266 785,48 €uros
- Conseil Départemental 16 /construction Foyer Occupationnel	591 750,00 €uros
- Conseil Départemental 16 /construction Foyer Travailleur LES	389 680,00 €uros
- Conseil Départemental 16 /construction Foyer Occupationnel	864 450,00 €uros
- Conseil Départemental 16 /construction Foyer Travailleur LES	586 500,00 €uros

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

③ **INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES ET DEROGATIONS**  
**AUX METHODES ET PRINCIPES COMPTABLES**

▪ **Provision pour Risques et Charges et Provisions Réglementées :**

**\*Provisions Réglementées :** Les services sous contrôle et financement des tutelles, ARS et Conseil Départemental ont la possibilité (avec accord) et même l’obligation de comptabiliser des provisions pour risques et charges ainsi que des provisions réglementées qui ne répondent pas systématiquement aux principes comptables applicables en la matière.

Conformément à la réglementation comptable du CRC applicable au bilan consolidé de l’ADAPEI et suite à la réponse de la Chancellerie pour la Compagnie des Commissaires aux Comptes, ces provisions doivent être annulées.

Les variations de l’exercice 2024 ont été annulées au bilan consolidé :  
annulation dotation des provisions : -19 245,02 €

▪ **Dépenses pour congés payés et autres droits acquis par les salariés** (indemnités de fin de carrière et CET).

Les variations de l’exercice 2024 au bilan consolidé sont les suivantes :

- 11592200 dépenses pour congés payés	29 413,00 €
- 11592380 dépenses pour congés C.E.T.	2 767,00 €
- 11592300 dépenses pour indemnités départ de fin de carrière	110 185,46 €

**Retraite**

Les engagements en matière d'indemnité de départ en retraite ont été évalués pour l'ensemble du personnel de l'Association à 2 879 581,86 € au 31 décembre 2024. Ces engagements ont été comptabilisés au 31/12/2024. Le taux d'actualisation retenu pour 2024 est de 1,55%

**Effectif en ETP au 31/12/2024**

Cadres :	90,70
Non Cadres	589,17
TOTAL	679,87

**Rémunérations en 2024 des trois plus hauts cadres salariés :** 255 099 €

**Résultat 2024:** vous trouverez en annexe le détail des résultats comptables et des résultats des comptes administratifs 2024 des établissements et services de l'Adapei Charente



## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

### Informations complémentaires diverses

#### 1/ Les extensions d'activités en 2024

##### **\* Le développement de la PCO-TND 0-7 ans**

La Plateforme de Coordination et d'Orientation (PCO) pour les enfants présentant des troubles du neurodéveloppement est en fonctionnement depuis Janvier 2022. L'activité de cette plateforme, rattachée au CAMSP, n'a cessé de croître depuis son ouverture, pour atteindre **80** dossiers suivis à la fin 2024. Elle a bénéficié initialement d'une dotation de 120 000 euros, puis 196 341 euros en 2023. Pour l'année 2024, elle a bénéficié d'une dotation supplémentaire de 40 081 euros.

##### **\* Le développement du PCPE**

La Plateforme de coordination et de prestations externalisées (PCPE) est maintenant bien installée et repérée sur le territoire. Elle vient répondre à des besoins essentiels pour les situations d'enfants et adultes TSA ou sans solution. Grâce à l'attribution de fonds complémentaires par le biais de CNR (+340 000 € en 2023 et 2024), cette plateforme a pu intensifier le suivi de situations et apporter une réponse aux situations complexes, présentées en GOS dans le cadre de la réponse accompagnée pour tous.

##### **\* La création du SESSAD inclusif et le développement de l'accompagnement hors les murs**

Un tiers des effectifs de l'IME de Soyaux (environ 40 enfants) et plus de la moitié des effectifs (environ 27 enfants) pour l'IME de Confolens bénéficie d'un accompagnement au sein des écoles primaires et secondaires, par le biais des UEE (Unités d'Enseignements Externalisées). Ce mouvement de transformation, vers un accompagnement hors les murs, souhaité par les pouvoirs publics, doit se poursuivre tout au long du CPOM.

##### **\* La développement de la Communauté 360**

La communauté 360 est ouverte depuis Janvier 2023. Elle s'est attachée à construire les bases de son fonctionnement avec les co-porteurs que sont le DAC-PTA, l'EIRC, l'APEC et la MDPH. La plateforme téléphonique est maintenant en service, et vient répondre aux demandes des usagers, proches aidants pour toutes leurs demandes d'information et de soutien. Des démarches de communication pour une meilleure connaissance de cette communauté, notamment en direction des structures du droit commun, ont été diffusées. Fin 2023, la communauté 360 a répondu à un appel à candidature régional sur le thème de l'autodétermination et la communication alternative améliorée, dont nous attendons le résultat. La Communauté 360 a bénéficié d'une dotation de 85 395 € en 2023 et 86 249 € en 2024

#### 2/Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant total TTC des honoraires du commissaires aux comptes figurant dans les comptes de l'exercice 2024 s'élève à 27 120 € (totalité des honoraires concernant le contrôle légal de comptes)

#### 3/Contributions en numéraire reçues en 2024

Le total des dons reçus en 2024 est de 9 944 €, ces dons ont fait l'objet d'émission d'un reçu au titre des articles 200,238 bis et 885-0 V du code général des impôts

#### 4/Cotisations

Les cotisations des adhérents sont comptabilisées à l'encaissement dans le compte 756100 pour un montant en 2024 de 13 260 €

L'ADAPEI Charente n'appliquant pas un droit d'agir en recouvrement

<b>ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</b>
---

**5/Construction Foyer Occupationnel les Cotes**

Dans le cadre de la réhabilitation de la Résidence les Côtes, dont l'ADAPEI Charente est locataire de la société d'HLM NOALIS, il a été décidé la re-construction du Foyer Occupationnel pour accueillir les 16 places concernées par cet hébergement sous-contrôle du Conseil Départemental de la Charente. L'ADAPEI Charente a décidé de participer financièrement à cette construction pour un montant maximum de 900 000 € au Conseil d'administration du 07/09/2020, et a signé une convention de subvention avec la Société d'HLM NOALIS fixant les modalités de versement de cette subvention, ainsi qu'un bail à construction d'une durée de 45 ans, au terme de ce bail l'ADAPEI Charente devenant ainsi propriétaire du bâtiment. A ce jour le coût total de la construction est arrêté à 2 356 894,70 €, le montant de la participation de l'ADAPEI a été arrêté à 880 000 € + participation de 15 000 € pour l'achat du pavillon de fonction, soit 895 000 €.

Au bilan actif immobilisé au 31/12/2024, le dépôt de caution auprès du Bailleur Social NOALIS (compte 27560000) enregistré est de 880 000 €

**6/Rachat et début de la rénovation des locaux de l'Entreprise Adaptée**

L'Entreprise adaptée a racheté en juin 2022 les locaux qu'elle occupe via un emprunt bancaire. Les travaux de réaménagement et de rénovation du bâtiment ont débuté en 2023.

**7/Transactions portant sur des opérations non courantes conclues à des conditions non normales**

En 2024, il n'y a eu aucune transaction anormale.

# RESULTATS COMPTABLES ET ADMINISTRATIFS 2024

POLE	Financier	CODE DOSSIER	LIBELLE DOSSIER	CODE_ANA	LIBELLE_ANA	Résultat comptable 2023	Résultat comptable 2024	Résultat Administratif 2024 à affecter
3-TRAVAIL ADAPTE	ARS	405	ESAT FONTGRAVE	05	ESAT FONTGRAVE/DOTATION	171 352,36 €	131 997,29 €	122 418,14 €
		420	ESAT SAINT CLAUD	20	ESAT SAINT CLAUD/DOTATION	10 078,41 €	-22 523,54 €	-29 185,79 €
		431	ESAT MAGNAC	32	ESAT MAGNAC/DOTATION	48 173,71 €	-45 215,79 €	-42 336,05 €
		470	ESAT YVIERS	70	ESAT YVIERS/DOTATION	266 506,65 €	145 340,58 €	164 898,58 €
		480	ESAT LA FAYE	80	ESAT LA FAYE/DOTATION	69 145,67 €	25 173,08 €	12 626,68 €
	Total ARS					565 256,80 €	234 771,62 €	228 421,56 €
	Autres	431	ESAT MAGNAC	33	DEA CHARENTE	26 652,71 €	65 389,99 €	65 389,99 €
	Total Autres					26 652,71 €	65 389,99 €	65 389,99 €
Total 3-TRAVAIL ADAPTE DOTATION						591 909,51 €	300 161,61 €	293 811,55 €
4-ENFANCE	ARS	441	IME/EEAP ANDREE DELIVERTOUX	41	IME/IMPRO ANDREE DELIVERTOUX	45 963,27 €	-533 401,45 €	-476 941,66 €
		445	SESSAD ADAPEI CHARENTE	36	COMMUNAUTE 360	36 294,72 €	20 733,84 €	20 733,84 €
				45	SESSAD	74 231,54 €	34 069,58 €	25 720,58 €
				48	PCPE CHARENTE	0,00 €	-10 626,00 €	-10 626,00 €
		447	SESSAD INCLUSIF	47	SESSAD INCLUSIF/LES ROCHERS	200 551,74 €	470 316,65 €	486 439,58 €
				49	SESSAD INCLUSIF/CONFOLENS	24 013,77 €	265 194,26 €	258 794,26 €
		460	EEAP ADAPEI CHARENTE	42	EEAP ANDREE DELIVERTOUX	40 538,55 €	149 895,44 €	147 725,44 €
				60	EEAP LES ROCHERS	180 642,49 €	89 865,97 €	117 071,97 €
		461	IME/EEAP LES ROCHERS	61	IME/IMPRO LES ROCHERS	143 244,26 €	-264 809,57 €	-376 429,18 €
				79	UEM LES ROCHERS	122 760,67 €	75 008,22 €	80 617,22 €
		463	CAMSP ADAPEI CHARENTE	63	CAMSP ADAPEI CHARENTE	128 954,50 €	111 488,78 €	100 227,53 €
				83	PCPO-TND CAMSP ADAPEI CHARENTE	59 617,11 €	19 832,47 €	19 832,47 €
	Total ARS					1 056 812,62 €	427 568,19 €	393 166,05 €
Total 4-ENFANCE						1 056 812,62 €	427 568,19 €	393 166,05 €
5-HEBERGEMENT	ARS	465	RESIDENCE MAISON DES 1001 COULEURS	67	FAM SOINS MAISON DES 1001 COUL	2 412,65 €	13 040,56 €	12 035,56 €
		469	MAS LE LAGON	69	MAS LE LAGON	272 041,25 €	115 900,12 €	171 542,21 €
	Total ARS					274 453,90 €	128 940,68 €	183 577,77 €
	Autres	413	SAVS ADAPEI CHARENTE	12	SAVS/HABITAT INCLUSIF	-24 215,52 €	794,40 €	794,40 €
	Total Autres					-24 215,52 €	794,40 €	794,40 €
	CD16	403	RESIDENCE CLAUDINE NEBOUT 2 (FHT)	02	SAJ LES SOURCES	1 899,26 €	-25 720,62 €	-30 740,42 €
				03	FHT LES SOURCES	-36 406,87 €	-851,56 €	15 390,44 €
		413	SAVS ADAPEI CHARENTE	13	SAVS/DOMICILE	-29 545,99 €	-72 080,41 €	-20 004,68 €
				14	SAVS/FAMILLES D'ACCUEIL	69 846,89 €	41 168,83 €	45 246,52 €
		421	RESIDENCE LES COTES 2 (FHT)	21	FHT LES COTES	-1 636,61 €	-4 636,48 €	-908,35 €
		423	RESIDENCE LES COTES 1 (SAJH)	23	SAJH LES COTES	-46 132,32 €	-37 151,97 €	11 079,59 €
				24	SAJ LES COTES	8 705,90 €	11 725,52 €	15 787,52 €
		462	SAJ LES ROCHERS	62	SAJ LES ROCHERS	49 207,99 €	26 750,08 €	-3 500,86 €
		464	RESIDENCE LA GACHERE	64	SAJH LA GACHERE	13 785,63 €	70 001,53 €	71 798,53 €
		465	RESIDENCE MAISON DES 1001 COULEURS	65	SAJH MAISON DES 1001 COULEURS	-195 231,51 €	-152 144,27 €	-95 933,20 €
				66	FAM HEBGT MAISON DES 1001 COUL	12 784,00 €	-39 054,09 €	-20 120,09 €
		472	RESIDENCES SUD-CHARENTE	72	FHT YVIERS	-244 108,30 €	-88 024,43 €	-132 880,69 €
				73	FHT SAINTE MARIE	71 336,85 €	-75 322,99 €	-47 758,87 €
				75	SAJH SAINTE MARIE	63 542,38 €	28 390,85 €	22 637,96 €
				77	SAJ SAINTE MARIE	-19 146,55 €	-35 427,12 €	-14 441,12 €
		487	RESIDENCE CLAUDINE NEBOUT 1 (SAJH)	87	SAJH ENTREROCHES	-6 353,68 €	177 023,45 €	165 227,45 €
		488	RESIDENCE MOSAIQUE 1 (SAJH)	88	SAJH MOSAIQUE	-5 391,21 €	81 133,23 €	86 378,48 €
		489	RESIDENCE MOSAIQUE 2 (FHT)	89	FHT MOSAIQUE	39 857,20 €	22 141,37 €	38 356,37 €
	Total CD16					-252 986,94 €	-72 079,08 €	105 614,58 €
Total 5-HEBERGEMENT						-2 748,56 €	57 656,00 €	289 986,75 €
1-SIEGE	Hors Contrôle	459	SIEGE ASSOCIATIF	01	SIEGE ASSOCIATIF	-100 107,67 €	-199 558,69 €	-199 558,69 €
				11	ACTION ASSOCIATIVE	6 518,03 €	-2 109,72 €	-2 109,72 €
				15	COMMISSION CULTURE	-4 705,54 €	-4 705,54 €	-4 705,54 €
		409	SIEGE ADAPEI CHARENTE	09	SIEGE ADAPEI CHARENTE	-201 348,39 €	328 664,94 €	331 367,44 €
		416	PETRA	16	PETRA	-26 482,97 €	-26 482,97 €	-26 482,97 €
	Total Hors Contrôle					-294 938,03 €	95 808,02 €	98 510,52 €
Total 1-SIEGE						-294 938,03 €	95 808,02 €	98 510,52 €
2-TRAVAIL ADAPTE	Hors Contrôle	404	ENTREPRISE ADAPTEE MA CAMPAGNE	04	ENTREPRISE ADAPTEE INDUSTRIE	80 152,92 €	-166 826,76 €	-166 826,76 €
		405	ESAT FONTGRAVE	10	ESAT FONTGRAVE/COMMERCIAL	294 516,04 €	328 701,24 €	328 701,24 €
		420	ESAT SAINT CLAUD	22	ESAT SAINT CLAUD/COMMERCIAL	80 927,09 €	35 004,35 €	35 004,35 €
		431	ESAT MAGNAC	31	ESAT MAGNAC/COMMERCIAL	34 101,73 €	23 253,51 €	23 253,51 €
		470	ESAT YVIERS	71	ESAT YVIERS/COMMERCIAL	83 350,61 €	108 410,48 €	108 410,48 €
		480	ESAT LA FAYE	81	ESAT LA FAYE/COMMERCIAL	49 313,25 €	55 388,60 €	55 388,60 €
	Total Hors Contrôle					622 361,64 €	383 931,42 €	383 931,42 €
Total 2-TRAVAIL ADAPTE COMMERCIAL						622 361,64 €	383 931,42 €	383 931,42 €
RESULTAT						1 973 397,18 €	1 265 125,24 €	1 459 406,29 €
ANNULATION DOTATIONS AUX PROVISIONS M22 DES COMPTES 15						8 173,00 €	-19 245,02 €	-19 245,02 €
TOTAL RESULTAT CONSOLIDE						1 981 570,18 €	1 245 880,22 €	1 440 161,27 €

## IMMOBILISATIONS

	VALEUR BRUTE DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		VALEUR BRUTE FIN D'EXERCICE
		Réévaluation	Acquisitions	Virement poste- poste	Cessions	
Frais d'établissement	128 361		63 936	-23 305		168 992
Frais de Recherche et Développement						13 577
Autres postes d'immobilisations incorporelles	673 501		5 996			679 497
Immobilisations incorporelles en cours	0					0
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>801 862</b>	<b>0</b>	<b>69 932</b>	<b>-23 305</b>	<b>0</b>	<b>862 066</b>
Terrains	815 974		384 000			1 199 974
Sur sol propre	18 020 915		181 948			18 202 863
Constructions	61 214		20 386			81 601
Inst. génér., agencts et aménags	4 085 590		164 146			4 249 735
Installations techniques, matériel et outillage	3 443 349		250 775	-38 565		3 655 560
Installations générales, et agencements divers	3 746 553		260 659	-23 042		3 984 170
Matériel de transport	1 751 847		177 159	-30 000		1 899 006
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 101 963		110 146	-2 463		3 209 646
Emballages récupérables et divers immobilisations	2 003 631		96 714	-9 451		2 090 894
Immobilisations corporelles en cours	5 495		125 491	-5 495		125 491
Avances et acomptes	790 000		101 589	-886 603		4 986
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>37 826 533</b>	<b>0</b>	<b>1 873 012</b>	<b>-995 619</b>	<b>0</b>	<b>38 703 926</b>
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	183 005		3 261			186 267
Autres titres immobilisés	0					0
Prêts	0					0
Autres immobilisations financières	80 678		881 150	-520		961 308
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>263 684</b>	<b>0</b>	<b>884 411</b>	<b>-520</b>	<b>0</b>	<b>1 147 575</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS</b>	<b>38 892 079</b>	<b>0</b>	<b>2 827 355</b>	<b>-1 019 444</b>	<b>0</b>	<b>40 713 567</b>

EXERCICE 2024 - ADAPEI CONSOLIDATION

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
	AMORTISSEMENT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION DOTATIONS EXERCICE	DIMINUTION SORTIES ET REPRISES	AMORTISSEMENT FIN D'EXERCICE
Frais d'établissement	87 799	14 456	-31 223	71 032
Frais de Recherche et Développement		7 920		7 920
Autres immobilisations incorporelles	632 814	20 748	0	653 563
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>720 613</b>	<b>43 125</b>	<b>-31 223</b>	<b>732 515</b>
Terrains	35 937			35 937
Sur sol propre	6 784 058	534 912		7 318 970
Constructions	45 676	1 485		47 161
Inst. génér., agencets et améngrts	986 912	196 592		1 183 505
Installations techniques, matériel et outillage	2 782 268	162 563	-37 605	2 907 226
Installations générales, et agencements divers	2 906 847	118 226		3 025 072
Matériel de transport	1 238 434	145 955	-20 182	1 364 207
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 582 475	146 069	-2 392	2 726 152
Emballages récupérables et divers immobilisations	1 519 143	127 063	-9 451	1 636 756
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>18 881 751</b>	<b>1 432 866</b>	<b>-69 630</b>	<b>20 244 986</b>
<b>TOTAL AMORTISSEMENTS</b>	<b>19 602 364</b>	<b>1 475 991</b>	<b>-100 853</b>	<b>20 977 502</b>

VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				MVT.PROV.AMORT.DEROGAT.	
	AMORTISSEMENT LINEAIRE	AMORTISSEMENT DEGRESSIF	AMORTISSEMENT EXCEPTIONNEL	DOTATIONS	REPRISES
Frais d'établissements,recherche et développement	14 456				
Autres immobilisations incorporelles	20 748				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>35 205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	0				
-Sur sol propre	534 912				
Constructions	1 485				
-Inst.géné.,agencts et améngrts	196 592				
Installations techniques,matériel et outillage	162 563				
Installations générales,et agencement divers	118 226				
Matériel de transport	145 955				
Matériel de bureau et informatique,mobilier	146 069				
Emballages récupérables et divers	127 063				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 432 866</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL AMORTISSEMENTS</b>	<b>1 468 071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

EXERCICE 2024- ADAPEI CONSOLIDATION

	MONTANT AU DEBUT DE L' EXERCICE	AUGMENTATION DOTATIONS DE L' EXERCICE	DIMINUTION REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
Provisions pour investissements	0			0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0			0
Autres provisions réglementées	0			0
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques	0			0
Provisions pour indemnités de fin de carrière	2 801 708	229 301	-151 427	2 879 582
Provisions pour grosses réparations	0		0	0
Provisions pour charges sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges	105 000	90 000	0	195 000
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>2 906 708</b>	<b>319 301</b>	<b>-151 427</b>	<b>3 074 582</b>
Provisions sur immobilisations				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	0			0
Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>2 906 708</b>	<b>319 301</b>	<b>-151 427</b>	<b>3 074 582</b>
dont dotations et reprises - d'exploitation		319 301	-151 427	
dont dotations et reprises - financières				
dont dotations et reprises - exceptionnelles		0	0	

Libellé	Montant brut 31/12/2024	A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN MOINS DE 5 ANS	A PLUS DE 5 ANS
<b>CREANCES (a)</b>				
Créances de l'actif immobilisé :				
Créances rattachées à des participations(25-26)	186 267		186 267	0
Prêts (274)				
Autres immobilisations financières (271à 273, etc)	961 309		81 309	880 000
Créances de l'actif circulant :				
Créances clients et comptes rattachés (411 à 418)	23 714		23 714	0
Créances clients et comptes rattachés (411 à 418)	3 594 422	3 594 422		
Autres créances clients (4096,4097, etc)	147 447	147 447		
Personnel et comptes rattachés (421,)	2 304	2 304		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43 sauf)	70 015	70 015		
Etat et autres collectivités publiques (44 sauf )	867 722	867 722		
Autres				
Charges constatées d'avance (486)	85 067	85 067		
<b>TOTAL CREANCES</b>	<b>5 938 267</b>	<b>4 766 977</b>	<b>291 290</b>	<b>880 000</b>

Libellé	Montant brut 31/12/2024	A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN MOINS DE 5 ANS	A PLUS DE 5 ANS
<b>DETTES (b)</b>				
Emprunts obligataires convertibles (161)				
Autres emprunts obligataires (163)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (164 ..)	8 430 351	467 248	1 762 014	6 201 088
Emprunts et dettes financières divers (165...-17)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401,403,408)	1 564 803	1 564 803		
Personnel et comptes rattachés (421,)	2 301 443	2 301 443		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux (43 sauf)	1 859 531	1 859 531		
Etat et autres collectivités publiques (44 sauf )	298 491	298 491		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés (269,279,404,405)	0	0		
Autres dettes (solde créditeur 409, 41, 45, 46, ... )	66 669	66 669		
Produits constatés d'avance (487)	10 968	10 968		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>14 532 256</b>	<b>6 569 153</b>	<b>1 762 014</b>	<b>6 201 088</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice	28 954
Emprunts remboursés en cours d'exercice	464 729
Emprunts et dettes auprès des associés	

**FONDS PROPRES-VARIATIONS APRES AFFECTATION DU RESULTAT 2024**

		A NOUVEAU DEBUT EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT N-1		SOLDE FIN D'EXERCICE
			AUGMENTATION	DIMINUTION	
10240000	Autres Fonds propres/sans droit de reprise	607 047,76			607 047,76
10241000	Autres Fonds propres/sans droit de reprise	178 788,54			178 788,54
	<b>TOTAL DES FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE</b>	<b>785 836,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>785 836,30</b>
10685220	EXCEDENT AFFECTE A L'INVESTISSEMENT	9 568 886,93	40 395,17		9 609 282,10
10685221	EXCEDENT AFFECTE A L'INVESTISSEMENT D'UN CPOM	269 000,00			269 000,00
10685520	EXCEDENT AFFECTE A LA COUVERTURE DU BFR	417 945,06			417 945,06
10685620	RESERVE DE COMPENSATION DES DEFICITS	3 971 528,92	19 621,47	-138 917,53	3 852 232,86
10685720	RESERVE DE COMPENSATION des charges d'amortissements	1 934 433,00	1 953 679,86	-38 500,00	3 849 612,86
	<b>TOTAL DES RESERVES DES ACTIVITES ESMS sous-gestion contrôlée</b>	<b>16 161 793,91</b>	<b>2 013 696,50</b>	<b>-177 417,53</b>	<b>17 998 072,88</b>
10688300	RESERVE AFFECTEE AUX INVESTISSEMENTS REALISES	5 118 899,01			5 118 899,01
10688552	RESERVE BFR/Gestion libre	163 479,56			163 479,56
10688900	RESERVE DEDIEE A LA CREATION D'ETABLISSEMENT	3 633 027,76			3 633 027,76
	<b>TOTAL DES RESERVES DES ACTIVITES sous gestion libre</b>	<b>8 915 406,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 915 406,33</b>
	<b>TOTAL DES RESERVES</b>	<b>25 077 200,24</b>	<b>2 013 696,50</b>	<b>-177 417,53</b>	<b>26 913 479,21</b>
11000000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR/hors ESMS/Gestion libre	469 888,88	86 670,95		556 559,83
11050000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR/ ESMS/Gestion libre	5 260 875,71			5 260 875,71
11050009	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR/ ESMS/Gestion libre PC2020 (ex-compte 103700)	15 244,90			15 244,90
11900000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR/hors ESMS/Gestion libre	-1 370 724,37	0,00	-301 456,06	-1 672 180,43
11950000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR/ESMS/Gestion libre	-2 666 841,36	8 173,00		-2 658 668,36
11950009	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR/ ESMS/Gestion libre PC2020 (ex-compte 114100)	-501 969,66			-501 969,66
	<b>TOTAL DES REPORT A NOUVEAU DES ACTIVITES sous gestion libre</b>	<b>1 206 474,10</b>	<b>94 843,95</b>	<b>-301 456,06</b>	<b>999 861,99</b>
11501200	REPORT A NOUVEAU/CREDITEUR/ESMS	1 488 126,31	1 250 965,76	-270 277,71	2 468 814,36
11503000	REPORT A NOUVEAU/CREDITEUR/ESMS affecté au financement des mesures d'exploitation	3 638 414,28	104 916,65	-46 613,99	3 696 716,94
11590200	REPORT A NOUVEAU/DEBITEUR/ESMS	-1 025 415,98	238 882,99	-783 604,92	-1 570 137,91
11592200	DEPENSES POUR CONGES PAYES	-1 357 588,00	48 321,00	-77 734,00	-1 387 001,00
11592300	DEPENSES POUR RETRAITE	193 989,64	75 057,88	-185 243,34	83 804,18
11592380	DEPENSES POUR CONGES CET	-187 332,84	0,00	-2 767,00	-190 099,84
	<b>TOTAL DES REPORT A NOUVEAU DES ACTIVITES ESMS gestion contrôlée</b>	<b>2 750 193,41</b>	<b>1 718 144,28</b>	<b>-1 366 240,96</b>	<b>3 102 096,73</b>
	<b>TOTAL DES REPORT A NOUVEAU</b>	<b>3 956 667,51</b>	<b>1 812 988,23</b>	<b>-1 667 697,02</b>	<b>4 101 958,72</b>
	<b>Sous-total situation nette au bilan passif</b>	<b>29 819 704,05</b>	<b>3 826 684,73</b>	<b>-1 845 114,55</b>	<b>31 801 274,23</b>
11510000	EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	1 981 570,18		-735 689,84	1 245 880,34
	<b>TOTAL DES EXCEDENTS OU DEFICIT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 981 570,18</b>	<b>0,00</b>	<b>-735 689,84</b>	<b>1 245 880,34</b>
	<b>Sous-total situation nette au bilan passif</b>	<b>31 801 274,23</b>	<b>3 826 684,73</b>	<b>-2 580 804,39</b>	<b>33 047 154,57</b>
131	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUES	1 807 085,84	613 617,00		2 420 702,84
139	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUES AMORTIES	-897 766,92		-265 926,98	-1 163 693,90
	<b>TOTAL SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT ET INVESTISSEMENT</b>	<b>909 318,93</b>	<b>613 617,00</b>	<b>-265 926,98</b>	<b>1 257 008,95</b>
14200000	PROVISION REGEMENTEES S/PLUS VALUE ACTIF IMMO.	0,00			0,00
14861000	PROVISION REGEMENTEES S/PLUS VALUE ACTIF IMMO.	151 007,17		-151 007,17	0,00
14862000	PROVISION REGEMENTEES S/PLUS VALUE ACTIF CIRCULANT	20 478,94		-20 478,94	0,00
	<b>TOTAL DES PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>171 486,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-171 486,11</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL 1 DU BILAN AU 31/12/2023</b>	<b>32 882 079,27</b>	<b>4 440 301,73</b>	<b>-3 018 217,48</b>	<b>34 304 163,52</b>



FONDS DEDIES (comptes du règlement ANC N°2019-04 du 08/11/2019 relatif aux ESMS de droit privé à but non lucratif et ANC N°2018-06 DU 05/12/2018)  
Exercice 2024

N° COMPTE	INTITULE COMPTE	Financier	Objet	Données		DOTATION EXERCICE2024	REPRISE EXERCICE 2024	MONTANT au 31/12/2024
				MONTANT au 01/01/2024				
19210000	Fonds Dédiés à l'investissement	ARS	Report d'investissement	2 566,18 €			-443,82 €	2 122,36 €
			report investissements 2022	870,47 €			-175,78 €	694,69 €
			report investissements 2023	705,00 €		705,00 €	-88,00 €	1 322,00 €
			Achat bâtiment et travaux rénovation	15 973,76 €			-1 085,17 €	14 888,59 €
			Achats bâtiment+travaux rénovation	77 896,97 €			-4 327,59 €	73 569,39 €
			construction nouveau bâtiment	1 230 912,77 €			-61 138,37 €	1 169 774,40 €
			Extension vestiaires	60 589,30 €			-3 058,39 €	57 530,91 €
			Franchise MESSIDOR	50 000,00 €				50 000,00 €
			Report des investissements 2021	1 417,44 €		0,00 €	-472,48 €	944,96 €
			Report d'investissement	4 237,69 €		3 922,42 €	-379,45 €	7 780,66 €
			Report d'investissement rénovation ESAT	3 506,95 €		571,43 €	-125,25 €	3 953,13 €
			report investissements 2020	3 254,49 €			-596,12 €	2 658,37 €
			Report investissements 2020 et 2021	725,30 €			-133,91 €	591,39 €
			report investissements 2021	7 004,39 €			-732,17 €	6 272,22 €
			report investissements 2022	5 134,00 €			-540,00 €	4 594,00 €
			report investissements 2023	1 867,11 €			-373,00 €	1 494,11 €
			salle polyvalente+salle autiste-locaux administratifs	260 925,23 €			-27 659,32 €	233 265,91 €
			report des investissements 2023	200,00 €		200,00 €	-33,33 €	366,67 €
			Report d'investissement 2021	2 309,89 €		857,14 €	-404,51 €	2 762,52 €
			Report d'investissement 2022	877,67 €		999,10 €	-159,61 €	1 717,16 €
			Report d'investissement 2023	666,67 €			-111,11 €	555,56 €
			report investissements 2023 ex Entractes	1 500,00 €			-150,00 €	1 350,00 €
			Report des investissements 2024	0,00 €		21 693,68 €		21 693,68 €
			report investissements 2024			4 067,00 €		4 067,00 €
			Report des investissements 2024			5 142,86 €		5 142,86 €
			Report d'investissement 2024	0,00 €		214,29 €		214,29 €
			report investissements 2024			16 102,19 €		16 102,19 €
			report investissements 2024	0,00 €		6 725,20 €		6 725,20 €
			Pour renouvellement des immobilisations (ex-Entractes)	11 029,47 €				11 029,47 €
		Total ARS		1 744 170,75 €		61 200,31 €	-102 187,38 €	1 703 183,68 €
		CD16	Report des investissements 2021	13 154,98 €			-2 426,84 €	10 728,14 €
			Report des investissements 2022	612,25 €			-102,04 €	510,21 €
			report investissements 2022	2 380,86 €			-325,24 €	2 055,63 €
			report investissements 2023	494,43 €			-70,63 €	423,80 €
			report des investissements 2020	763,00 €			-190,00 €	573,00 €
			Report des investissements 2021	3 635,04 €			-1 002,99 €	2 632,05 €
			report des investissements 2022	2 198,08 €			-366,35 €	1 831,73 €
			report des investissements 2023	1 026,29 €		122,50 €	-154,04 €	994,75 €
			report investissements 2022	4 975,00 €			-1 033,00 €	3 942,00 €
			report investissements 2023	3 699,71 €		2 815,00 €	-538,00 €	5 976,71 €
			report des investissements 2023	1 190,18 €		4 760,70 €	-198,36 €	5 752,52 €
			report des investissements 2023: solde véhicule et evaluation externe	1 461,83 €			-243,64 €	1 218,19 €
			Report des investissements 2024	0,00 €		690,46 €		690,46 €
			report investissements 2024			797,43 €		797,43 €
			report des investissements 2024: mobilier			250,00 €		250,00 €
			Report des investissements 2024			1 007,05 €		1 007,05 €
		Total CD16		35 591,65 €		10 443,14 €	-6 651,13 €	39 383,67 €
		CD16-ARS	Renforcement du fonds de roulement d'investissement	36 023,00 €				36 023,00 €
		Total CD16-ARS		36 023,00 €				36 023,00 €
		OETH	FINANCEMENT SIEGE ERGO			909,00 €		909,00 €
		Total OETH				909,00 €		909,00 €
	Total Fonds Dédiés à l'investissement			1 815 785,41 €		72 552,45 €	-108 838,51 €	1 779 499,35 €
19220000	Fond dédiés à l'exploitation	ARS	création de 2 places "école inclusive" à compter du 01/12/2021	5 000,00 €				5 000,00 €
			Formation coordinatrice PCO TND + Formation transversale partenaire PCO TND	6 200,00 €			-2 520,00 €	3 680,00 €
			CNR Plateforme Territoriale Solidaire PTS - Renfort RH	100 000,00 €			-25 898,73 €	74 101,27 €
			TSA pour 90 000 € + Situations Complexes pour 90 000 €	102 760,36 €			-102 760,36 €	0,00 €
			accompagnement projet établissement)	38 956,04 €				38 956,04 €
			accueil cas critique	0,00 €				0,00 €
			Accueil cas critiques	0,00 €				0,00 €
			Au fil du Cirque	4 200,00 €				4 200,00 €
			Certification qualité	67 561,30 €			-11 440,80 €	56 120,50 €
			Formations	7 686,84 €			0,00 €	7 686,84 €
			garderie	0,00 €				0,00 €
			gratification stagiaire	0,00 €				0,00 €
			Handicap Rare	365 043,23 €			-109 564,00 €	255 479,23 €

42/50

**ETAT DES SUBVENTIONS  
EXERCICE 2024- ADAPEI CONSOLIDATION**

COMPTE 131700 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT/Privé/ 2024								
DATE	Date début d'amortissement	Durée d'amortissements	ETABLISSEMENT	COMPTE 131700	COMPTE 1391700 AU 01/01/2024	COMPTE 777000 AMORT 2024	COMPTE 1391700 AU 31/12/2024	SOLDE 131-139
06/06/2014	01/11/2014	3-5 ans	CCAH équipement p°ESAT ART GRAPHIQUE	22 480,00 €	14 924,16 €	1 131,09 €	16 055,25 €	6 424,75 €
30/03/2015	Néant pas d'investissements réalisés		CCAH équipement p°ESAT ART GRAPHIQUE	22 480,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22 480,00 €
31/10/2021	31/10/2021	5 ans	Schneider Electric France	12 880,00 €	5 581,33 €	2 576,00 €	8 157,33 €	4 722,67 €
<b>TOTAL AU 31/12/2024 service 31-ESAT MAGNAC-COMMERIAL</b>				<b>57 840,00 €</b>	<b>20 505,49 €</b>	<b>3 707,09 €</b>	<b>24 212,58 €</b>	<b>33 627,42 €</b>
26/01/2017	01/05/2017	10 ans	MSA aménagement salle de pause (mobilier+chaises)	3 000,00 €	2 000,00 €	300,00 €	2 300,00 €	700,00 €
30/11/2017	01/12/2017	5 ans	AHLSTROM participation à l'achat du materiel et logiciel de traçabilité du linge (immo n°13 compte 21888550)	6 907,04 €	6 907,04 €	0,00 €	6 907,04 €	0,00 €
<b>TOTAL AU 31/12/2024 service 71-ESAT YVIERS-COMMERIAL</b>				<b>9 907,04 €</b>	<b>8 907,04 €</b>	<b>300,00 €</b>	<b>9 207,04 €</b>	<b>700,00 €</b>
31/10/2018+ 30/11/2018	01/12/2018	7 ans	SCHNEIDER ELECTRIC mise en place palettier (1932,59+673,21)	2 605,80 €	1 892,32 €	372,26 €	2 264,58 €	341,22 €
<b>TOTAL AU 31/12/2024 service 81-ESAT LAFAYE-COMMERIAL</b>				<b>2 605,80 €</b>	<b>1 892,32 €</b>	<b>372,26 €</b>	<b>2 264,58 €</b>	<b>341,22 €</b>
09/12/2020	01/01/2021	8 ans	Matériel d'espaces verts	25 245,00 €	9 466,89 €	3 155,63 €	12 622,52 €	12 622,48 €
28/07/2023	28/07/2023	10ans	Région NA: Réduction PVC emballage coque	73 724,00 €	756,58 €	7 372,40 €	8 128,98 €	65 595,03 €
<b>TOTAL AU 31/12/2024 service 04-EA MA CAMPAGNE</b>				<b>98 969,00 €</b>	<b>10 223,46 €</b>	<b>10 528,03 €</b>	<b>20 751,50 €</b>	<b>78 217,51 €</b>
2021			OETH - Adaptation de Poste - 09- SIEGE ADMINISTRATTIF	1 944,00 €	486,00 €	243,00 €	729,00 €	1 701,00 €
<b>TOTAL AU 31/12/2024 COMPTE 131700</b>				<b>171 265,84 €</b>	<b>42 014,31 €</b>	<b>15 150,38 €</b>	<b>57 164,69 €</b>	<b>114 587,15 €</b>
COMPTE 138100 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS-CONSTRUCTIONS/ETAT/ 2024								
DATE	Date début d'amortissement	Durée d'amortissements	ETABLISSEMENT	COMPTE 138100	COMPTE 13988110 AU 01/01/2024	COMPTE 777000 AMORT 2024	COMPTE 13988110 AU 31/12/2024	SOLDE 131-139
31/12/2021	16/12/2021		Siège: Subvention PAI Numérique 2021-2022	820 000,00 €	627 645,75 €	47 359,89 €	675 005,64 €	144 994,36 €
28/09/2023	28/09/2023		Siège: Subvention PAI Numérique 2023	172 000,00 €	0,00 €	163 200,19 €	163 200,19 €	8 799,81 €
09/10/2024			Siège: Subvention PAI Numérique 2024	526 000,00 €		13 795,21 €		
<b>TOTAL AU 31/12/2024 service 06-NUMERIQUE SANTE CHARENTE</b>				<b>1 518 000,00 €</b>	<b>627 645,75 €</b>	<b>224 355,29 €</b>	<b>838 205,83 €</b>	<b>153 794,17 €</b>

	01/06/2013	30 ans	CNSA subvention construction batiment compte 213000 fiches 1 à 15	100 000,00 €	35 277,85 €	3 333,34 €	38 611,19 €	61 388,81 €
<b>TOTAL AU 31/12/2024 service 46- ENTRACTES</b>				<b>100 000,00 €</b>	<b>35 277,85 €</b>	<b>3 333,34 €</b>	<b>38 611,19 €</b>	<b>61 388,81 €</b>

	01/02/2014	30,05 ans	CNSA pour construction batiment Poly	313 120,00 €	103 163,32 €	10 419,97 €	113 583,29 €	199 536,71 €
<b>TOTAL AU 31/12/2024 service 60-EEAP SOYAUX</b>				<b>313 120,00 €</b>	<b>103 163,32 €</b>	<b>10 419,97 €</b>	<b>113 583,29 €</b>	<b>199 536,71 €</b>

<b>TOTAL AU 31/12/2024 COMPTE 138100</b>				<b>1 931 120,00 €</b>	<b>766 086,92 €</b>	<b>238 108,60 €</b>	<b>990 400,31 €</b>	<b>414 719,69 €</b>
--	--	--	--	-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

COMPTE 138700 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT-CONSTRUCTIONS/Privé/ 2024								
DATE	Date début d'amortissement	Durée d'amortissements	ETABLISSEMENT	COMPTE 138700	COMPTE 13988170 AU 01/01/2023	COMPTE 777000 AMORT 2023	COMPTE 13988170 AU 31/12/2023	SOLDE 131-139
2017	01/08/2016	25 ans	CCAH p°construction atelier - 71-ESAT YVIERS- COMMERCIAL	316 700,00 €	89 665,68 €	12 668,00 €	102 333,68 €	214 366,32 €
2021			OETH - Adaptation de Poste - 09- SIEGE ADMINISTRATTIF	1 944,00 €	0,00 €		0,00 €	1 944,00 €
<b>TOTAL AU 31/12/2024 COMPTE 138100</b>				<b>318 644,00 €</b>	<b>89 665,68 €</b>	<b>12 668,00 €</b>	<b>102 333,68 €</b>	<b>216 310,32 €</b>
<b>TOTAL COMPTE 13 AU 31/12/2024</b>				<b>2 421 029,84 €</b>	<b>897 766,91 €</b>	<b>265 926,98 €</b>	<b>1 149 898,68 €</b>	<b>745 617,16 €</b>

TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				Brute	Nette						
<b>A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations</b>											
1. Filiales (à détailler)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	...
(+ de 50 % du capital détenu par la société).											
2. Participations (à détailler)	32 250,00 €		3,44%	1 110,00 €	1 110,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
(10 à 50 % du capital détenu par la société).											
SAS MEDICOOP France. Siret : 81537680100016	1 850,00 €		0,54%	10,00 €	10,00 €	0	0	0	0,00 €	0,00 €	
COORHEA Siret : 898830765700012	400,00 €		25,00%	100,00 €	100,00 €	0	0	0	0,00 €	0,00 €	Capital
AU JARDIN . Siret : 90465548700018	30 000,00 €		3,33%	1 000,00 €	1 000,00 €	0	0	0	0,00 €	0,00 €	participations
<b>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.</b>											
1. Filiales non reprises au § A.											
a. Filiales françaises (ensemble)				0	0	0	0			0	...
b. Filiales étrangères (ensemble)				0	0	0	0			0	...
2. Participations non reprises au § A.											
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)				0	0	0	0			0	...
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)				0	0	0	0			0	...

**EXERCICE 2024- ADAPEI CONSOLIDATION  
DETAIL DES CONCOURS PUBLIC 2024**

Étiquettes de lignes	Produit de tarification (compte 73)	Subventions d'exploitation (compte 74): Subventions	Total général
<b>1-SIEGE</b>		<b>32 067,66 €</b>	<b>32 067,66 €</b>
ACTION ASSOCIATIVE		14 397,01 €	14 397,01 €
SIEGE ADAPEI CHARENTE		859,00 €	859,00 €
SIEGE ASSOCIATIF		6 811,65 €	6 811,65 €
COMMISSION CULTURE		10 000,00 €	10 000,00 €
<b>2-TRAVAIL ADAPTE COMMERCIAL</b>		<b>3 020,00 €</b>	<b>3 020,00 €</b>
ENTREPRISE ADAPTEE INDUSTRIE		1 250,00 €	1 250,00 €
ESAT FONTGRAVE/COMMERCIAL		1 770,00 €	1 770,00 €
<b>3-TRAVAIL ADAPTE DOTATION</b>	<b>6 305 812,00 €</b>	<b>372 342,00 €</b>	<b>6 678 154,00 €</b>
ESAT FONTGRAVE/DOTATION	1 839 829,30 €		1 839 829,30 €
ESAT LA FAYE/DOTATION	721 773,13 €		721 773,13 €
ESAT MAGNAC/DOTATION	961 638,49 €		961 638,49 €
ESAT SAINT CLAUD/DOTATION	1 068 230,74 €		1 068 230,74 €
ESAT YVIERS/DOTATION	1 714 340,34 €		1 714 340,34 €
DEA CHARENTE		372 342,00 €	372 342,00 €
<b>4-ENFANCE</b>	<b>12 410 015,78 €</b>	<b>15 922,04 €</b>	<b>12 425 937,82 €</b>
CAMSP ADAPEI CHARENTE	1 306 509,00 €		1 306 509,00 €
COMMUNAUTE 360	86 249,00 €		86 249,00 €
EEAP ANDREE DELIVERTOUX	497 448,00 €		497 448,00 €
EEAP LES ROCHERS	1 929 633,00 €		1 929 633,00 €
IME/IMPRO ANDREE DELIVERTOUX	700 022,73 €	6 931,50 €	706 954,23 €
IME/IMPRO LES ROCHERS	2 637 716,00 €	8 990,54 €	2 646 706,54 €
PCPE CHARENTE	723 178,00 €		723 178,00 €
PCPO-TND CAMSP ADAPEI CHARENTE	290 158,05 €		290 158,05 €
SESSAD	1 105 069,00 €		1 105 069,00 €
SESSAD INCLUSIF/CONFOLENS	933 527,70 €		933 527,70 €
SESSAD INCLUSIF/LES ROCHERS	1 877 093,30 €		1 877 093,30 €
UEM LES ROCHERS	323 412,00 €		323 412,00 €
<b>5-HEBERGEMENT</b>	<b>20 669 496,59 €</b>	<b>52 854,00 €</b>	<b>20 722 350,59 €</b>
FAM HEBGT MAISON DES 1001 COUL	217 731,54 €		217 731,54 €
FAM SOINS MAISON DES 1001 COUL	175 462,00 €		175 462,00 €
FHT LES COTES	1 001 084,84 €	500,00 €	1 001 584,84 €
FHT LES SOURCES	1 012 706,85 €		1 012 706,85 €
FHT MOSAIQUE	1 035 360,00 €		1 035 360,00 €
FHT SAINTE MARIE	929 115,83 €		929 115,83 €
FHT YVIERS	1 409 419,45 €		1 409 419,45 €
MAS LE LAGON	3 428 319,00 €		3 428 319,00 €
SAJ LES COTES	129 179,01 €		129 179,01 €
SAJ LES ROCHERS	861 329,10 €	0,00 €	861 329,10 €
SAJ LES SOURCES	185 711,79 €	1 790,00 €	187 501,79 €
SAJ SAINTE MARIE	22 959,54 €		22 959,54 €
SAJH ENTREROCHEs	2 294 729,91 €	300,00 €	2 295 029,91 €
SAJH LA GACHERE	2 353 043,65 €	2 264,00 €	2 355 307,65 €
SAJH LES COTES	953 525,60 €		953 525,60 €
SAJH MAISON DES 1001 COULEURS	2 123 165,84 €		2 123 165,84 €
SAJH MOSAIQUE	1 021 883,55 €		1 021 883,55 €
SAJH SAINTE MARIE	1 077 543,33 €		1 077 543,33 €
SAVS/DOMICILE	191 286,24 €	0,00 €	191 286,24 €
SAVS/FAMILLES D'ACCUEIL	245 939,52 €		245 939,52 €
SAVS/HABITAT INCLUSIF		48 000,00 €	48 000,00 €
<b>Total général</b>	<b>39 385 324,37 €</b>	<b>476 205,70 €</b>	<b>39 861 530,07 €</b>

EXERCICE 2024 - ADAPEI CONSOLIDATION

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE DES BENEVOLES 2024

NATURE DES REUNIONS	NOMBRE DE REUNION	TEMPS REUNION (heures)	NOMBRE DE PARTICIPANTS	TOTAL HEURES
BUREAU	3	2	9	54
CONSEIL ADMINISTRATION	6	3	20	360
COMMISSION FINANCES/INVESTISSEMENTS	0	2	10	0
CONSEIL VIE SOCIALE (15 CVS minima 3/an hors COVID)	15	2	40	1200
COMITE STRATEGIQUE	2	2	9	36
PAG				0
CSE/CHSCT	5	2	1	10
JOURNAL INTERNE "A VENIR"				0
ASSEMBLEE GENERALE	1	2	22	44
REPRESENTATION DE L'ADAPEI (Présidente)				0
COMMISSION ACTION ASSOCIATIVE	15	2	5	150
ACTIONS ASSOCIATIVES (brioches, campagne Noël,...)	5	2	10	100
TOTAL	52	19	126	1954

Selon décision du CA du 07/12/2020 les frais des bénévoles ne seront pas comptabilisés en contributions volontaires en nature, ci-joint son extrait :

6- Evolution des règles comptables et valorisation du temps d'intervention des bénévoles

- Entrée en vigueur depuis le 1erjanvier 2020 du nouveau plan comptable associatif.
- Les contributions volontaires doivent désormais être valorisées et comptabilisées, selon le règlement n°2018-06, lorsque leur nature et leur importance sont essentiels à la compréhension de l'activité de l'association et lorsque l'entité est en mesure de les recenser et de les valoriser correctement.
- En revanche, si l'entité estime que la présentation des contributions volontaires en nature n'est pas compatible avec son objet ou ses principes de fonctionnement, elle peut décider de ne pas les comptabiliser, sous réserve d'une information renforcée en annexe (PCG art. 211-4). Dans ce cas, l'entité devra poser une délibération formelle, et apporter une information complémentaire sur les motifs de sa décision.
- Complexité de la mise en œuvre d'une telle disposition pour l'ADAPEI Charente.

DECISION PRISE A L'UNANIMITE DE NE PAS COMPTABILISER LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU REGARD DE LA COMPLEXITE DE LEUR COMPTABILISATION AU SEIN DE L'ASSOCIATION

Mais il est conseillé pour chaque administrateur de comptabiliser les heures consacrées à son investissement au sein de l'ADAPEI afin de montrer le poids du bénévolat au regard des organismes financeurs.  
Le taux horaire retenu est 15,45 le taux horaire moyen d'un personnel non cadre (Technicien, agent de maîtrise) de la convention collective 66 ,le nombre de cadre bénévole n'étant pas significatif (7/25)  
Le montant des frais non comptabilisé s'élèvent à 1 954 15,45 30 189,30 euros

MISE A DISPOSITION EN 2024

L'ADAPEI a bénéficié en 2024 dans les IME de l'intervention d'instituteurs mis à disposition et rémunérés directement par l'Education Nationale, soit l'équivalent d'un montant de 309 832 euros au titre de leurs salaires bruts chargés.

## **TABLEAUX DIVERS**

\*TABLEAU DES EMPRUNTS

\*BILAN FINANCIER



TABLEAU DES EMPRUNTS

	NATURE	DATE REALISATION	DATE DEBUT REMBt.	DATE FIN REMBt.	CAPITAL INITIAL	MONTANT ECHEANCE	CAPITAL RESTANT DU AU : 31/12/23	REMBT CAPITAL 2024	CAPITAL RESTANT DU AU : 31/12/24	CAPITAL A - 1 AN	CAPITAL A +1 AN -5 ANS	CAPITAL A 5 ANS	FRAIS FINANCIERS 2024
3	CC/FHT LES SOURCES/CONSTRUCTION	29/12/2016	01/11/2017	01/10/2047	779 360,00	variable	619 158,14	25 978,68	593 179,46	25 978,68	103 914,72	463 286,06	12 145,03
3	CC/FHT LES SOURCES/CONSTRUCTION PLS	06/02/2017	01/01/2018	01/12/2047	1 173 000,00	variable	938 400,24	39 099,96	899 300,28	39 099,96	156 399,84	703 800,48	38 936,28
3	CA/FHT LES SOURCES/VEHICULE	19/06/2017	10/07/2017	10/06/2024	21 700,00	262,47	1 572,90	1 572,90	-	-	-	-	2,07
4	CC/EA/ACHAT BATIEMENT	05/10/2022	05/10/2022	05/07/2047	577 500,00	6 749,30	552 764,74	20 072,43	532 692,31	20 328,56	83 941,61	428 422,14	6 924,77
9	CC/SIEGE/ACHAT BATIMENT+RENOVATION	06/09/2017	01/01/2018	01/07/2049	1 210 000,00	variable	998 250,07	40 333,32	957 916,75	40 333,32	161 333,28	756 250,15	19 662,50
13	CA09 SAVS/VEHICULE	02/10/2023	10/11/2023	10/10/2030	20 000,00	259,60	19 563,01	2 660,13	16 902,88	2 726,87	11 608,82	2 567,19	455,07
20	CM ESAT ST CLAUD/AGRANDISSEMENT	05/09/2013	15/09/2013	15/08/2033	300 000,00	variable	145 000,00	15 000,00	130 000,00	15 000,00	60 000,00	55 000,00	3 729,39
32	CM/MAGNAC/ACHAT BATIMENT+RENOVAT*	20/02/2018	10/03/2018	10/02/2038	500 000,00	variable	354 166,90	24 999,96	329 166,94	24 999,96	99 999,84	204 167,14	4 112,50
45	CC/SESSAD/ACHAT BATIMENT+RENOVAT*	13/04/2018	01/05/2018	01/08/2049	225 000,00	variable	193 125,00	7 500,00	185 625,00	7 500,00	30 000,00	148 125,00	3 806,26
59	CRCA ENTR ACTE/BATIMENT	22/08/2012	25/09/2012	25/08/2042	496 500,00	2 416,39	375 970,73	13 613,93	362 356,80	14 191,18	63 042,75	285 122,87	15 382,75
60	Caisse Dépôts/EEAP SOYAUX	05/03/2012	01/05/2012	01/02/2042	1 300 000,00	variable	790 833,49	43 333,32	747 500,17	43 333,32	173 333,28	530 833,57	27 591,70
61	CM IME SOYAUX/BATIMENT COMAGA	09/04/2008	10/04/2008	10/04/2028	377 600,00	2 440,14	114 476,48	24 370,04	90 106,44	25 553,18	64 553,26	-	4 911,64
63	Caisse Dépôts/CAMSP	13/01/2003	01/10/2004	01/10/2027	533 570,98	27 163,31	99 087,92	23 264,83	75 823,09	24 241,95	51 581,14	-	4 161,69
64	CM FO ROUILLAC/Construct° extension	16/07/2015	10/08/2015	10/07/2045	414 800,00	variable	298 425,78	13 826,64	284 599,14	13 826,64	55 306,56	215 465,94	6 133,86
65	CM/ FO ABZAC/VEHICULE	22/11/2018	10/01/2019	10/01/2026	22 500,00	annuelle 2901,82	8 584,95	2 841,73	5 743,22	2 861,62	2 881,60	-	60,09
65	CM65 FO ABZAC/MAT LINGERIE 2024	30/07/2024	30/08/2024	31/07/2031	28 954,38	393,60		1 519,12	27 435,26	3 745,38	16 485,83	7 204,05	348,46
69	CM MAS/MOBILIER	17/12/2016	10/01/2017	10/12/2024	10 000,00	106,93	1 278,32	1 278,32	-	-	-	-	4,50
70	CM ESAT YVIERS/ACHAT MANOIR	26/03/2013	05/04/2013	05/03/2043	310 000,00	variable	198 916,81	10 333,32	188 583,49	10 333,32	41 333,28	136 916,89	6 310,87
70	CM/YVIERS DOT/RENOVATION BARRE	22/12/2016	10/01/2017	10/12/2041	560 000,00	variable	411 428,72	22 857,12	388 571,60	22 857,12	91 428,48	274 286,00	7 618,10
71	CM ESAT YVIERS/CONSTRUCT° ATELIER	22/06/2016	10/01/2017	10/06/2041	530 000,00	variable	378 571,52	21 632,64	356 938,88	21 632,64	86 530,56	248 775,68	7 004,47
72	CM FHT YVIERS/MATERIEL	09/12/2020	15/01/2021	15/07/2027	43 000,00	557,84	23 521,83	6 571,01	16 950,82	6 610,52	10 340,30	-	123,07
87	CC/FO ENTREROCHE/CONSTRUCTION	01/10/2016	01/11/2017	01/10/2047	1 183 500,00	variable	940 225,00	39 450,00	900 775,00	39 450,00	157 800,00	703 525,00	18 442,88
87	CC/FO ENTREROCHE/CONSTRUCTION PLS	02/06/2017	01/11/2017	01/10/2047	1 728 900,00	variable	1 383 120,00	57 630,00	1 325 490,00	57 630,00	230 520,00	1 037 340,00	57 388,68
89	CA09 FHT MOSAIQUE/VEHICULE	10/11/2021	10/12/2021	10/11/2027	30 000,00	422,91	19 683,03	4 989,66	14 693,37	5 014,16	9 679,21	-	85,26
	TOTAL				12 375 885,36		8 866 125,58	464 729,06	8 430 350,90	467 248,38	1 762 014,36	6 201 088,16	245 341,89
CM							1 934 371,31	145 229,90	1 818 095,79	147 420,38	528 859,71	1 141 815,70	40 356,95
CRCA							416 789,67	22 836,62	393 953,05	21 932,21	84 330,78	287 690,06	15 925,15
CAISSE DES DEPOTS							889 921,41	66 598,15	823 323,26	67 575,27	224 914,42	530 833,57	31 753,39
CREDIT COOPERATIF							5 625 043,19	230 064,39	5 394 978,80	230 320,52	923 909,45	4 240 748,83	157 306,40
	TOTAL						8 866 125,58	464 729,06	8 430 350,90	467 248,38	1 762 014,36	6 201 088,16	245 341,89
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BIENS	2022	2023	2024	FINANCEMENTS	2022	2023	2024
<b>Biens stables</b>				<b>Financements stables</b>			
Immobilisations incorporelles nettes	65 327,00	81 248,72	115 975,49	Apports ou fonds associés	785 836,30	785 836,30	785 836,30
Immobilisations corporelles brutes				Réserves des plus values nettes (1)			
- Terrains	815 974,41	815 974,41	1 199 974,41	Excédents affectés à l'investissement	18 832 818,46	18 753 293,26	18 793 688,43
- Constructions	22 085 072,02	22 167 719,32	22 534 199,45	Subventions d'investissements	1 230 223,69	1 176 458,48	1 510 463,09
- Installations techniques, matériels et outillages	3 214 810,49	3 441 204,97	3 653 415,15	Réserve de compensation des charges d'amortissement	- 27 010,00	1 924 423,00	3 849 612,86
- Autres immobilisations corporelles	10 041 234,64	10 606 138,27	11 183 859,86	Provisions pour renouvellement des immobilisations	1 901 335,14	1 815 785,69	1 778 590,64
Immobilisations en cours	350 262,34	795 405,00	130 476,44	Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif	171 486,11	171 486,11	
Immobilisations financières	181 008,36	183 005,58	186 267,03	Emprunts et dettes financières	9 337 970,13	8 866 125,58	8 430 350,90
Amortissements comptables excédentaires différés (2)				Dépôts et cautionnements reçus			
Charges à répartir				Amortissements des immobilisations			
Autres	82 558,70	80 678,70	961 308,70	- Constructions	7 131 923,36	7 816 646,35	8 549 635,72
Comptes de liaison investissement				- Installations, matériels et outillages techniques	2 718 188,49	2 782 268,38	2 907 226,38
<b>TOTAL II</b>	<b>36 836 247,96</b>	<b>38 171 464,97</b>	<b>39 967 476,53</b>	- Autres immobilisations corporelles	7 976 648,00	8 282 835,59	8 788 123,52
				Autres (3)			
				Comptes de liaison investissement			
<b>FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (II-II)</b>				<b>TOTAL I</b>	<b>50 113 439,68</b>	<b>52 385 168,74</b>	<b>55 393 527,84</b>
<b>Actifs stables d'exploitation</b>				<b>FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)</b>	<b>13 277 191,72</b>	<b>14 213 703,77</b>	<b>15 426 051,31</b>
Report à nouveau déficitaire (4)	923 321,00	1 025 415,98	1 570 137,91	Excédent et provisions affectés à la couverture du BFR	417 945,06	417 945,06	417 945,06
Résultat déficitaire (4)				Reserves de compensation des déficits	4 314 953,28	3 971 528,92	3 852 232,86
Droits acquis par les salariés non provisionnés (5)	110 432,44	- 6 656,80	106 295,66	Résultat excédentaire (4)	1 487 127,48	1 981 570,18	1 245 880,34
Autres	4 377 489,54	4 539 535,39	4 832 818,45	Report à nouveau excédentaire affecté à: (4)	4 808 938,23	5 126 540,59	6 165 531,30
Comptes de liaison trésorerie (stable)				- réduction des charges d'exploitation			
<b>TOTAL IV</b>	<b>5 411 242,98</b>	<b>5 558 294,57</b>	<b>6 509 252,02</b>	- financement de mesures d'exploitation			
				Provisions pour risques et charges	2 737 259,68	2 906 707,45	3 074 581,86
				Fonds dédiés	1 256 852,45	1 430 439,01	1 444 819,76
				Dépréciation des stocks et créances	157 619,58	87 792,52	19 384,72
				Autres	5 643 168,22	5 746 009,49	5 832 680,44
				Comptes de liaison trésorerie (stable)			
<b>FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)</b>				<b>TOTAL III</b>	<b>20 823 863,98</b>	<b>21 668 533,22</b>	<b>22 053 056,34</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF</b>				<b>FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)</b>	<b>15 412 621,00</b>	<b>16 110 238,65</b>	<b>15 543 804,32</b>
<b>Valeurs d'exploitation</b>				<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF</b>	<b>28 689 812,72</b>	<b>30 323 942,42</b>	<b>30 969 855,63</b>
Stocks	244 382,16	175 908,37	157 776,20	<b>Dettes d'exploitation</b>			
Avances et acomptes versés	3 862 515,54	3 213 198,26	3 784 852,08	Avances reçues	1 895 091,49	1 801 550,20	1 564 803,15
Organismes payeurs, usagers	743 050,28	767 770,33	1 087 584,41	Fournisseurs d'exploitation	3 987 571,38	3 768 882,30	4 160 973,71
Créances diverses d'exploitation	38 582,54	73 381,67	85 066,71	Dettes sociales	185 576,07	165 811,00	298 491,00
Créances irrécouvrables en non-valeur (6)	1 086 850,00	1 357 588,00	1 387 001,00	Dettes fiscales			488,06
Charges constatées d'avance				Dettes diverses d'exploitation			
Dépenses pour congés payés (7)				Produits constatés d'avance	85 291,01	19 910,86	10 968,25
Autres				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Comptes de liaison exploitation				Fonds déposés par les résidents	52 160,07	67 719,73	64 771,64
<b>TOTAL VI</b>	<b>5 975 380,52</b>	<b>5 587 846,63</b>	<b>6 502 280,40</b>	Autres			
				Comptes de liaison exploitation			
				<b>TOTAL V</b>	<b>6 205 690,02</b>	<b>5 823 874,09</b>	<b>6 100 495,81</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)</b>			<b>401 784,59</b>	<b>EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)</b>	<b>230 309,50</b>	<b>236 027,46</b>	
<b>Liquidités</b>				<b>Financements à court terme</b>			
Valeurs mobilières de placement	769 263,07	769 263,07	769 263,07	Fournisseurs d'immobilisations	49 298,60		
Disponibilités	28 193 000,77	29 747 758,68	29 795 539,50	Fonds des majeurs protégés			
Autres	7 156,98	42 948,13	3 268,47	Concours bancaires courants			
Comptes de liaison trésorerie				Ligne de trésorerie			
<b>TOTAL VII</b>	<b>28 969 420,82</b>	<b>30 559 969,88</b>	<b>30 568 071,04</b>	Intérêts courus non échus			
				Autres			
				Comptes de liaison trésorerie			
<b>TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)</b>	<b>28 920 122,22</b>	<b>30 559 969,88</b>	<b>30 568 071,04</b>	<b>TOTAL VII</b>	<b>49 298,60</b>		
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	<b>77 192 292,28</b>	<b>79 877 576,05</b>	<b>83 547 079,99</b>	<b>TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)</b>			
				<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	<b>77 192 292,28</b>	<b>79 877 576,05</b>	<b>83 547 079,99</b>

(1) Concerne les établissements publics: compte 1064.  
(2) Compte 1161.  
(3) Exemple: résultats non contrôlés ou non affectés par tiers financeurs.  
(4) Sous contrôle de tiers financeurs.  
(5) Compte 1163: compte épargne-temps (CET), provisions pour départ à la retraite non provisionnés en application du 3° de l'article R. 314-45 du code de l'action sociale et des familles.  
(6) Concerne les établissements publics.