

A C T I F

INTITULE	EXERCICE 2024			EXERCICE 2023
	BRUT	AMORTIS. ET PROVISION	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 083 061,07	990 197,99	1 092 863,08	1 445 747,43
Frais d'Etablissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions, Droits Similaires	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds commercial	1 441 899,00	360 475,00	1 081 424,00	1 441 899,00
Logiciels Informatiques	641 162,07	629 722,99	11 439,08	3 848,43
Avances et acomptes versés sur cdes	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 328 427,07	16 152 158,37	7 176 268,70	7 204 275,44
Terrains	193 030,28	61 475,28	131 555,00	131 555,00
Constructions, Agencements	15 574 862,75	10 137 234,83	5 437 627,92	5 812 813,97
Installat° Techn., Matériel médical et Outillage	4 467 392,24	3 720 786,64	746 605,60	607 786,46
Mobilier, Informatique, autres Immos Corporelles	2 841 224,00	2 232 661,62	608 562,38	615 460,04
Immos Corporelles en cours	251 917,80	0,00	251 917,80	36 659,97
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 157 194,66	0,00	1 157 194,66	1 284 673,91
Prêts Construction CILOS	30 941,98	0,00	30 941,98	40 718,98
Autres titres immobilisés	485 823,42	0,00	485 823,42	68 217,92
Dépôts versés et aut. Immob. financières	640 429,26	0,00	640 429,26	1 175 737,01
TOTAL 1	26 568 682,80	17 142 356,36	9 426 326,44	9 934 696,78
COMPTE DE LIAISON ASSOCIAT°			0,00	0,00
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS	132 520,24	0,00	132 520,24	145 025,38
Pharmacie	65 008,55	0,00	65 008,55	75 271,56
Autres Matériels Médicaux	26 552,97	0,00	26 552,97	27 413,58
Appareillage	12 405,88	0,00	12 405,88	15 050,96
Alimentation	5 113,00	0,00	5 113,00	1 775,26
Fourn Entretien & administratives	23 439,84	0,00	23 439,84	25 514,02
CREANCES--COMPTES RATTACHES	2 250 160,82	63 499,97	2 186 660,85	1 935 632,18
Caisse Pivot, Créances bloquées av. 1995	426 487,21	0,00	426 487,21	426 487,21
Créances Caisse Pivot, Hospitalisés, Mutuelles	1 701 312,44	63 499,97	1 637 812,47	1 403 602,29
Créances Diverses	122 361,17	0,00	122 361,17	105 542,68
DISPONIBILITES	4 245 201,17	0,00	4 245 201,17	2 778 501,67
COMPTES DE REGULARISATION	368 302,45	0,00	368 302,45	187 569,80
Produits à recevoir	290 932,57		290 932,57	105 482,65
Charges Constatées d'Avance	77 369,88		77 369,88	82 087,15
TOTAL 3	6 996 184,68	63 499,97	6 932 684,71	5 046 729,03
TOTAL GENERAL	33 564 867,48	17 205 856,33	16 359 011,15	14 981 425,81

B I L A N ASSOCIATION ARDEVIE.

P A S S I F

INTITULE	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
	NET	NET
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES AVEC DROIT REPRISE		
FONDS PROPRES SANS DT REPRISE	1 464 103,87	1 464 103,87
FONDS ASSOCIATIFS SUBV. INVESTISSEMENT	0,00	0,00
RESERVES		
RESERVE D'INVESTISSEMENT	5 861 066,57	5 382 397,81
<i>dont part des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	493 665,79	
RESERVE DE COMPENSATION	346 718,52	369 239,37
<i>dont part des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	146 718,52	
RESERVE DE TRESORERIE ET RESERVE AFFECT AU BFR	14 951,16	0,00
<i>dont part des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	14 951,16	
RESERVE PROJETS DE L'ENTITE	578 802,79	578 802,79
<i>dont part des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	578 802,79	
REPORT A NOUVEAU		
REPORT A NOUVEAU ASSOCIATION	203 681,08	199 386,53
REPORT A NOUVEAU	202 340,05	-16 317,55
<i>dont part des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	101 124,07	
EXCECEDENT OU DEFICIT DE L EXERCICE	921 062,65	694 051,22
<i>dont part des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	0,00	
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	266 225,90	97 229,90
PROVISIONS REGLEMENTEES	261 190,86	308 429,83
TOTAL 1	10 120 143,45	9 077 323,77
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
FONDS DEDIES	0,00	0,00
<i>Cpte liaison Association</i>	0,00	0,00
TOTAL 2	0,00	0,00
PROVISIONS		
Réserve de trésorerie (Dot° Fonds de Roulement)	50 582,25	50 582,25
Provisions Pour TRAVAUX	99 425,27	67 160,48
Provisions Pour RISQ./CHARGES	63 267,40	1 074,86
TOTAL 3	213 274,92	118 817,59
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunt B.P.C.A.	2 474 820,27	3 085 600,36
	0,00	0,00
Emprunt Credit Coopératif	1 414 708,53	1 805 348,16
Emprunt Caisse des Dépôts	880 000,00	1 100 000,00
Emprunts et Dettes Diverses	180 111,74	180 252,20
DETTES D'EXPLOITATION	3 539 632,51	2 694 284,09
Fournisseurs et Cptes Rattachés	649 343,22	670 567,27
Dettes Fiscales et Sociales	2 715 874,96	1 922 470,58
Autres Dettes Exploitation	174 414,33	101 246,24
AUTRES DETTES	11 140,00	5 400,00
Fournisseurs d'Immobilisations	0,00	0,00
Produits constatés d'avance	11 140,00	5 400,00
TOTAL 3	6 025 592,78	5 785 284,45
TOTAL GENERAL	16 359 011,15	14 981 425,81

pour l'EHPAD cette réserve pour investi:

ASSOCIATION ARDEVIE

COMPTE DE RESULTAT

INTITULE	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
<u>PRODUITS EXPLOITATION</u>		
COTISATIONS		
- COTISATIONS RECUES	250,00	250,00
VENTE DE BIENS ET DE SERVICES		
- PRESTATIONS DE SERVICE :		
- PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES (Avec Rég.Particulier)	972 844,91	820 947,47
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS :		
- DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT	14 534 133,10	12 726 713,76
- PRESTATIONS DE SERVICE FJ+TM+consult (hors Rég.Particulier)	738 097,71	608 227,69
- PRODUITS TARIF . HEBERGEMENT+ DEPENDANCE	3 077 186,32	2 881 757,35
- DOTATION MIGAC	2 052 515,00	1 084 948,00
- DOTATION EQLAAT	15 094,00	7 044,00
- SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 860,00	49 806,76
- REPRISES SUR PROVISIONS EXPLOITATION	9 262,48	84 103,08
- AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	446 743,83	384 667,91
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	21 856 987,35	18 648 466,02
<u>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</u>		
- ACHATS STOCKES	752 305,00	684 836,87
- ACHATS NON STOCKES (ENERGIE)	371 444,32	295 171,98
- SERVICES EXTERIEURS ET HONORAIRES	5 097 145,13	4 273 360,99
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	145 836,00	107 321,37
Sous-Total 1	6 366 730,45	5 360 691,21
<u>IMPOTS ET CHARGES SOCIALES</u>		
- IMPOTS ET TAXES	1 055 411,07	976 273,74
- REMUNERATIONS DU PERSONNEL	8 098 166,83	7 403 144,62
- CHARGES SOCIALES ET FISCALES	4 001 621,64	3 286 551,87
Sous-Total 2	13 155 199,54	11 665 970,23
<u>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u>		
- DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	931 763,79	946 400,69
- DOTATIONS AUX PROVISIONS EXPLOITATION	489 448,89	38 246,60
- REPORT EN FONDS DEDIES	0,00	0,00
Sous-Total 3	1 421 212,68	984 647,29
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	20 943 142,67	18 011 308,73
RESULTAT D'EXPLOITATION	913 844,68	637 157,29
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>		
- PRODUITS FINANCIERS	29 049,90	18 213,72
- REPRISES PROVISIONS FINANCIERES	0,00	0,00
- CHARGES FINANCIERES	80 823,21	104 400,55
- DOTATIONS PROVISIONS FINANCIERES	0,00	0,00
- DOTATIONS ETALEMENT CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00
RESULTAT FINANCIER	-51 773,31	-86 186,83
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>		
- PRODUITS EXCEPTIONNELS	94 837,99	146 448,15
CHARGES EXCEPTIONNELS	80 003,68	44 544,73

- DOTATIONS CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
- REPRISE SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	47 238,97	42 933,34
RESULTAT EXCEPTIONNEL	62 073,28	144 836,76
IMPOT SUR LES SOCIETES	3 082,00	1 756,00
EXCEDENT DE L' EXERCICE	921 062,65	694 051,22

ASSOCIATION ARDEVIE		
COMPT E DE RESULTAT		
INTITULE	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
<u>PRODUITS EXPLOITATION</u>		
COTISATIONS :		
- COTISATIONS RECUES	250,00	250,00
VENTE DE BIENS ET DE SERVICES :		
VENTE DE BIENS ET PRESTATIONS SERVICES activités sociales et médico sociales	2 778 023,55	
VENTE DE BIENS ET DE PRESTATIONS DE SERVICE	1 696 226,93	
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES (Avec Rég.Particulier)		820 947,47
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS :		
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D EXPLOITATION	10 860,00	
CONTRIBUTIONS FINANC. DES AT DES ACTIVITES SOCIALES ET MEDICO SOCIALES	2 927 333,00	
CONTRIBUTIONS FINANC. DES AT	13 988 287,56	
DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT		12 726 713,76
PRESTATIONS DE SERVICE FJ+TM+consult (hors Rég.Particulier)		608 227,69
PRODUITS TARIF . HEBERGEMENT+ DEPENDANCE		2 881 757,35
DOTATION MIGAC		1 084 948,00
DOTATION EQLAAT		7 044,00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		49 806,76
REPRISES SUR PROVISIONS EXPLOITATION	9 262,48	84 103,08
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	446 743,83	384 667,91
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	21 856 987,35	18 648 466,02
<u>ACHATS ET CHARGES EXTERNES</u>		
- ACHATS STOCKES	752 305,00	684 836,87
- ACHATS NON STOCKES (ENERGIE)	371 444,32	295 171,98
- SERVICES EXTERIEURS ET HONORAIRES	5 097 145,13	4 273 360,99
- AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	145 836,00	107 321,37
<i>Sous-Total 1</i>	6 366 730,45	5 360 691,21
<u>IMPOTS ET CHARGES SOCIALES</u>		
- IMPOTS ET TAXES	1 055 411,07	976 273,74
- REMUNERATIONS DU PERSONNEL	8 098 166,83	7 403 144,62
- CHARGES SOCIALES ET FISCALES	4 001 621,64	3 286 551,87
<i>Sous-Total 2</i>	13 155 199,54	11 665 970,23
<u>AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u>		
- DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	931 763,79	946 400,69
- DOTATIONS AUX PROVISIONS EXPLOITATION	489 448,89	38 246,60
- REPORT EN FONDS DEDIES	0,00	0,00
<i>Sous-Total 3</i>	1 421 212,68	984 647,29
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	20 943 142,67	18 011 308,73
RESULTAT D 'EXPLOITATION	913 844,68	637 157,29
- PRODUITS FINANCIERS	29 049,90	18 213,72
- REPRISES PROVISIONS FINANCIERES	0,00	0,00
- CHARGES FINANCIERES	80 823,21	104 400,55
- DOTATIONS PROVISIONS FINANCIERES	0,00	0,00
- DOTATIONS ETALEMENT CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00
RESULTAT FINANCIER	-51 773,31	-86 186,83
- PRODUITS EXCEPTIONNELS	94 837,99	146 448,15
- CHARGES EXCEPTIONNELS	80 003,68	44 544,73
- DOTATIONS CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
- REPRISE SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	47 238,97	42 933,34
RESULTAT EXCEPTIONNEL	62 073,28	144 836,76
IMPOT SUR LES SOCIETES	3 082,00	1 756,00
EXCEDENT DE L 'EXERCICE	921 062,65	694 051,22
DONT EXCEDENT OU DEFICIT DES AS et MS	-211 092,17	
DONT EXCEDENT OU DEFICIT DES AS et MS sous gestion contrôlée	0	

B I L A N A S S O C I A T I O N A R D E V I E . P A S S I F		
Bilan passif ARDEVIE	EXERCICE N 2024 NET	EXERCICE N-1 2023 NET
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES AVEC DROIT REPRISE		
FONDS PROPRES SANS DT REPRISE	1 464 103,87	1 464 103,87
FONDS ASSOCIATIFS SUBV. INVESTISSEMENT	0,00	0,00
RESERVES		
RESERVE D'INVESTISSEMENT	5 861 066,57	5 382 397,81
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	493 665,79	483 665,49
RESERVE DE COMPENSATION	346 718,52	369 239,37
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	146 718,52	169 239,37
RESERVE DE TRESORERIE ET RESERVE AFFECT AU BFR	14 951,16	0,00
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	14 951,16	0,00
RESERVE PROJETS DE L'ENTITE	578 802,79	578 802,79
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	578 802,79	578 802,79
REPORT A NOUVEAU		
REPORT A NOUVEAU ASSOCIATION	203 681,08	199 386,53
REPORT A NOUVEAU	202 340,05	-16 317,55
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	101 124,07	-137 757,63
EXCEDENT OU DEFICIT DE L EXERCICE	921 062,65	694 051,22
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	0,00	243 281,82
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	266 225,90	97 229,90
PROVISIONS REGLEMENTEES	261 190,86	308 429,83
TOTAL 1	10 120 143,45	9 077 323,77

ASSOCIATION ARDEVIE COMPTE DE RESULTAT		
Compte de résultat Ardevie	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
PRODUITS EXPLOITATION		
COTISATIONS :		
- COTISATIONS RECUES	250,00	250,00
VENTE DE BIENS ET DE SERVICES :		
VENTE DE BIENS ET PRESTATIONS SERVICES activités sociales	2 778 023,55	2 597 610,88
VENTE DE BIENS ET DE PRESTATIONS DE SERVICE	1 696 226,93	1 407 306,71
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES (Avec Rég.Particulier)		
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS :		
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D EXPLOITATION	10 860,00	49 806,76
CONTRIBUTIONS FINANC. DES AT DES ACTIVITES SOCIALES	2 927 333,00	2 954 265,40
CONTRIBUTIONS FINANC. DES AT	13 988 287,56	11 170 455,28
DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT		
PRESTATIONS DE SERVICE FJ+TM+consult (hors Rég.Particulier)		
PRODUITS TARIF . HEBERGEMENT+ DEPENDANCE		
DOTATION MIGAC		
DOTATION EQLAAT		

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		
REPRISES SUR PROVISIONS EXPLOITATION	9 262,48	#REF!
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	446 743,83	#REF!
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	21 856 987,35	#REF!

pour l'EHPAD cette réserve pour investissement n'a pas été ventilée sur les 3 sections elle est glol

résultat Domiciles + resultat EHPAD part soins+dependance

facturation aux résidents (hebergement) et aux tiers clients
facturation aux patients part des mutuelles (TM+FJ+Ch particulieres)
&²

dotation AM+part Departement(dot dependance) pour EHPAD+Domiciles
dotation ARS forfaits + tarification activité medicale T2A+ dot EQLAAT

oale donc pas de part hebergement

1) PRESENTATION GENERALE DES COMPTES ANNUELS

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe

Ces trois documents forment ce qui est appelé les comptes annuels définis par le législateur, le PCG, et en application du CRC 99-01 relatif à la comptabilité des associations.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Les règlements de ANC(autorité des normes comptables) N° 2018-06 et 2019-04 ,
- Les normes M22 et M21Bis applicables à tous les établissements sanitaires, médico-sociaux privés à but non lucratif .
- Le règlement de l'ANC N°2019 du 08/11/2019 et l'arrêté du 15/12/20 portant sur la nomenclature des comptes des activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Ils présentent les données de l'année avec pour chaque ligne l'indication des chiffres de l'exercice précédent.

L'annexe complète et commente l'information financière donnée par les états de synthèse: compte de résultat et le bilan.

Son contenu est également réglementé et certaines informations ont un caractère obligatoire.

La mise en place de la fiscalisation partielle de ses activités, complémentaires à l' activité principale, conduit à l'exploitation d'un secteur lucratif avec pour chaque année la détermination d'un résultat comptable spécifique, et l'établissement de déclarations fiscales .

Pour ses activités principales, du fait de sa gestion désintéressée et de la nature même de ces activités, l'association demeure hors du champ d'application de la TVA et des autres impôts commerciaux.

2) DESCRIPTION GENERALE DE L'OBJET SOCIAL, DES MISSIONS ET DES MOYENS MIS EN ŒUVRE

En sa qualité d'organisme gestionnaire, l'association ARDEVIE gère 3 établissements oeuvrant dans le champ sanitaire et médico-social

Dans le domaine sanitaire:

le CSSR (centre de soins de suite et de réadaptation) : est un établissement de santé prenant en charge des patients atteints de pathologies pouvant toucher l'appareil locomoteur ou le système neurologique.

L'établissement a une capacité autorisée de 85 lits en hospitalisation complète et de 25 places en hospitalisation de jour ou partielle.

Cet établissement se situe sur la commune de Roulet Saint Estèphe.

Dans le champ médico social :

L'établissement Domiciles16 : qui regroupe 3 services d'accompagnement médico-social pour adultes handicapés (SAMSAH) pour une autorisation totale de 42 places (après extension de 4 places supplémentaires) qui sont conjointement financées par l'ARS et le Conseil Départemental. Domiciles exerce ses activités sur Angoulême et Cognac.

L'établissement d'hébergement pour personnes âgées dépendantes (EHPAD) Résidence Les Ecureuils, situé à l'Isle d'Espagnac, a une capacité autorisée de 93 places en hébergement complet dont 10 places habilitées à l'aide sociale par le Conseil Général, et de 3 places en hébergement temporaire.

Cette structure est co financée par l'ARS, le Conseil Départemental ainsi que les résidents .

L'association ARDEVIE appartient au secteur de l'économie sociale et solidaire à but non lucratif (ESS).

Elle a pour mission de favoriser le développement et la mise en place des politiques sanitaires, médico-sociales, par la recherche les actions d'adaptation, de formation, de complémentarité et de coopération afin de répondre aux besoins des collectivités publiques et à l'intérêt des personnes prises en charge.

Elle a également pour but de mettre en place et d'utiliser les systèmes d'évaluation des prestations rendues, de mesurer et d'améliorer la qualité et l'efficacité des prises en charge en vue de tendre à la reconnaissance d'un pôle de référence voire d'excellence.

Elle veille à assurer la mise à disposition et la diffusion par tout moyen approprié, des compétences, du savoir- faire, de l'expertise, acquis au sein de ses établissements.

L'association ARDEVIE est fortement attachée aux valeurs de service public dans lesquelles prime l'intérêt général et collectif:

A ce titre l'association met tout en œuvre pour faciliter l'accès aux soins et à des prestations de qualité tout en limitant le reste à charge.

Les missions de l'association qui sont inscrites dans son projet associatif sont définies selon les 4 axes suivants :

Respect des droits des usagers et de sa dignité,

Respect des valeurs humaines dans un but non lucratif tout en gardant une dynamique de développement,

Fédérer et mettre en commun les projets inter-établissements,

Poser un cadre pour le fonctionnement et l'avenir des établissements.

3) PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

2-1) Convention de principe:

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

- principe de continuité de l'exploitation,
- principe de permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- principe d'indépendance des exercices,

et conformément aux règles d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2-2) Immobilisations:

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisitions des immobilisations) ou à leur coût de production.
La méthode retenue pour l'évaluation de l'ensemble immobilier est celle des composants.

2-3) Amortissements et immobilisations:

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant la durée de vie prévue des biens

2-4) Créances:

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4) CHANGEMENT DE METHODE D' EVALUATION

Immobilisations incorporelles :
Changement de méthode sur le fonds commerce avec dépréciation de sa valeur :
Le fonds commercial figurant à l'actif du bilan pour une valeur de 1 441 899€ représente la valeur du fonds acquis lors de l'opération de reprise de l'activité du chalet de Beaumont à Soyaux datant du 01 Janvier 2008 à travers le rachat de l'autorisation des 40 lits en discipline "convalescence".
Suite à la recomposition de l'activité médicale ainsi que sa requalification en soins médicaux de réadaptation/ polyvalent il a été décidé de constater une dépréciation sur la valeur comptable de ce fonds de commerce .
Au 31/12/2024 : une dépréciation à hauteur d'1/4 de la valeur a été comptabilisée soit 360 475€.
L' autorisation d'exercer l'activité soins médicaux et de réadaptation avec la mention polyvalent a été notifiée par l'ARS en date du 18/04/2025, avec une mise en œuvre attendu dans un délai de 4 ans à compter de la date de la notification.

5) MODIFICATION DANS LA PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Le nouveau référentiel comptable introduit par le règlement N°2018-06 de l'ANC entrant en application au 01/01/2020, les comptes annuels depuis l'exercice 2021 sont présentés conformément à ces nouveaux cadres normalisés.
Concernant les contributions volontaires en nature (CVN) :
Comme pour l'exercice précédent, l'association ARDEVIE a décidé de ne pas valoriser ni comptabiliser les contributions volontaires en nature en raison de leur caractère non significatif pour la compréhension des non significatif pour la compréhension des activités exercées .
Afin de mieux se conformer aux dispositions des reglements ANC 2018-06 et 2019-04, des reclassements ont été opérés sur 2024 portant sur :le bilan passif et compte de résultat produits d'exploitation.
Pour parfaire la comparabilité des comptes, les données 2023 ont été retraitées selon les mêmes modalités de présentation :

B I L A N ASSOCIATION ARDEVIE . P A S S I F		
Bilan passif ARDEVIE	EXERCICE N 2024 NET	EXERCICE N-1 2023 NET
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES AVEC DROIT REPRISE		
FONDS PROPRES SANS DT REPRISE	1 464 103,87	1 464 103,87
FONDS ASSOCIATIFS SUBV. INVESTISSEMENT	0,00	0,00
RESERVES		
RESERVE D'INVESTISSEMENT	5 861 066,57	5 382 397,81
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	493 665,79	483 665,49
RESERVE DE COMPENSATION	346 718,52	369 239,37
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	146 718,52	169 239,37
RESERVE DE TRESORERIE ET RESERVE AFFECT AU BFR	14 951,16	0,00
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	14 951,16	0,00
RESERVE PROJETS DE L'ENTITE	578 802,79	578 802,79
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	578 802,79	578 802,79
REPORT A NOUVEAU		
REPORT A NOUVEAU ASSOCIATION	203 681,08	199 386,53
REPORT A NOUVEAU	202 340,05	-16 317,55
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	101 124,07	-137 757,63
EXCEDENT OU DEFICIT DE L EXERCICE	921 062,65	694 051,22
dont part des activités SMS sous gestion contrôlée	0,00	243 281,82
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	266 225,90	97 229,90
PROVISIONS REGLEMENTEES	261 190,86	308 429,83
TOTAL 1	10 120 143,45	9 077 323,77

ASSOCIATION ARDEVIE		
COMPTE DE RESULTAT		
Compte de résultat Ardevie	EXERCICE	EXERCICE
	2024	2023
PRODUITS EXPLOITATION		
COTISATIONS :		
- COTISATIONS RECUES	250,00	250,00
VENTE DE BIENS ET DE SERVICES :		
VENTE DE BIENS ET PRESTATIONS SERVICES activités soc	2 778 023,55	2 597 610,88
VENTE DE BIENS ET DE PRESTATIONS DE SERVICE	1 696 226,93	1 407 306,71
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES (Avec Rég.Particulier)		
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS :		
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D EXPLOITATION	10 860,00	49 806,76
CONTRIBUTIONS FINANC. DES AT DES ACTIVITES SOCIALE	2 927 333,00	2 954 265,40
CONTRIBUTIONS FINANC. DES AT	13 988 287,56	11 170 455,28
DOTATION GLOBALE DE FINANCEMENT		
PRESTATIONS DE SERVICE FJ+TM+consult (hors Rég.Particulier)		
PRODUITS TARIF . HEBERGEMENT + DEPENDANCE		
DOTATION MIGAC		
DOTATION EQLAAT		
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		
REPRISES SUR PROVISIONS EXPLOITATION	9 262,48	84 103,08
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	446 743,83	384 667,91
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	21 856 987,35	18 648 466,02

6) CARACTERISTIQUES ET FAITS MAJEURS DE L' EXERCICE

Les évènements significatifs survenus au cours de l'exercice et ayant des conséquences sur l'activité sont les suivants :

Reconstitution des équipes médicales et reprise de l'activité médicale sur le CSSR :
Grâce à une équipe médicale reconstituée, l'activité médicale du CSSR a pu poursuivre son développement sur 2024. au 31/12/2024 l'effectif médecins sur le CSSR est de 7 salariés comptant 5,82 ETP.
pour l'établissement CSSR les Glamots
Valorisation de la part variable de l'activité médicale

Mise en œuvre de la réforme du financement en SMR avec impact financier sur 12 mois
La valorisation financière de l'activité hospitalière selon les règles PMSI s'est élevée à 6 173k€
Rattachement à l'exercice 2024 des produits des séjours en cours et non clôturés au 31/12/2024 pour 214k€.

Domiciles :
Evaluation externe HAS en Octobre 2024 avec un niveau d'atteinte des résultats très satisfaisant.
Maintien d'une certaine stabilité dans les effectifs avec le recrutement de 0,5 etp d'ergothérapeute en plus.

EHPAD Résidence Les Ecoreuils
Signature du CPOM en Janvier pour la période 2024-2028
Evaluation externe HAS en Octobre 2024 avec un niveau d'atteinte des résultats très satisfaisant.
Forte tension sur les ressources humaines
taux d'absentéisme personnel élevé notamment sur le dernier trimestre 2024
dépendance interim qui a augmenté de 36% entre le réalisé 2024 et 2023, avec un écart de 55% entre le réalisé (603k€) et le montant prévu (388k€) inscrit à l'EPRD 2024.L'absentéisme maladie étant par nature imprévisible ce poste budgétaire reste difficile à quantifier en dehors des remplacements prévisibles sur les congés payés et absences maternité.

Activité 2024	Hébergement permanent	Hébergement temporaire
Taux d'occupation	98,17%	96,27%

7) EVENEMENTS EXCEPTIONNELS ET POSTERIEURS A LA CLOTURE DES COMPTES ANNUELS

Au 01/01/2025 fusion absorption avec l'établissement EHPAD Bergeron Grenier de Mansle.

ANNEXE (suite)

8) INFORMATIONS FINANCIERES COMPLEMENTAIRES

6-1) Emprunts auprès des établissements bancaires

tableau ci joint

6-2) Engagements hors bilan:

Engagements donnés :

Sur l'ensemble immobilier situé : lieu dit les glamots 16440 ROULLET ST ESTEPHE

1- Inscription de privilège de prêteur en 2 eme rang sur l'ensemble immobilier pour le credit coopératif lors de l'opération du rachat immobilier à la SCI de l'ensemble immobilier sis lieudit Les Glamots.

2- Hypothèque de 3eme rang sur l'ensemble immobilier à hauteur de 1 875 000 € au profit du crédit coopératif lors de l'opération d'extension immobiliere avec transfert des 40 lits de convalescence.

3- Hypothèque de 4eme rang sur l'ensemble immobilier à hauteur de 1 875 000 € au profit de la SOGAMA credit associatif pour l'opération d'extension immobiliere.

4 - Nantissement des comptes titres financiers à hauteur de 400 007,50€, lors de la souscription de l'emprunt finançant la reconstruction de la balnéothérapie.

Garanties reçues :

1-Du Conseil Général pour une valeur de 3 750 000 €uros (soit 50% de l'encours de prêt)

2-De la SOGAMA pour une valeur de 1 875 000€uros

Crédit bail immobilier :

NEANT

Engagement en matière de passif social Article L123-13 du code de commerce

Indemnité de fin de carrière :

Conformément à l'article L123-13 du code de commerce l'association est légalement tenue de verser une indemnité de fin de carrière à ses salariés lors de leur départ à la retraite et dont le montant est fonction du temps de présence et du dernier salaire.

Le total de la valeur probable de ces indemnités de fin de carrière (IFC) constitue en partie ce que l'on appelle les engagements sociaux différés.

La méthode de calcul pour les estimer est celle recommandée par le CNC du 01/4/2003 reprenant la méthode internationale exposée dans la norme IAS N°19.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

l'age de départ à la retraite : 62 ans

Probabilité d'être présent dans l'association : estimée avec un turn over faible

Evolution des salaires des cadres et non cadres : 1%

Charges sociales patronales :45%

Souscription d'un contrat passif social IFC pour Domicles avec date d'effet au 1/1/2024

dotation trimestrielle fixée à 1362,50 € avec affectation sur un support financier dans la catégorie profil prudent.

Souscription d'un contrat passif social IFC pour CSSR avec date d'effet au 1/1/2024

avec versement libre et un 1er versement sur 2024 de 400 000€ avec affectation sur un support financier de catégorie profil prudent.

Valorisation du Passif social Association ARDEVIE

au 31/12/2024:

2024	2023
1 219 433 €	1 091 006

dont :

Etablissement CSSR

924 957 €	845 156 €
-----------	-----------

Etablissement Domicles16

68 755 €	60 516 €
----------	----------

Etablissement Résidence les Ecureuils

225 721 €	185 335 €
-----------	-----------

Effectif moyen en ETP au 31/12/2024

catégories de salariés	2024	2023
cadres	24,15	24,15

ASSOCIATION ARDEVIE

ANNEE 2015

Agents de maîtrise	73,13	69,04
Employés ouvriers	106,71	103,67
TOTAL	203,99	196,86

Information sur les honoraires des commissaires aux comptes (Art R123-198 et R233-14 CCom)

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes comptabilisés au 31/12/24 dans le cadre de l'exercice de sa mission légale de certification des comptes s'élève à : 16 500,00 TTC

ASSOCIATION ARDEVIE

ANNEE 2024

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	VIREMENT DE COMPTE A COMPTE
-- 2012 Frais d'Etablissement	0,00	0,00	
-- 2050 Concessions, Droits, Brevets	0,00	0,00	
-- 2070 Fonds commercial	1 441 899,00	0,00	
-- 2081 Logiciels	629 126,07	12 036,00	
-- 237000 Avances/acomptes versés sur cdes	0,00		
TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES	2 071 025,07	12 036,00	0,00
-- 2110 Terrains Bâti	131 555,00	0,00	
-- 2125 Agencements sur Terrains Bâti	61 475,28	0,00	
-- 2131 Batiments	5 766 520,10	61 925,89	
-- 214 construction sur sol d'autrui	654 927,92	10 386,76	
-- 2145 Intallations générales	4 104 415,17	65 275,92	
-- 214511 Installations électriques	1 769 742,65	2 001,72	
-- 214512 Installations téléphoniques	166 457,99	15 598,80	
-- 214514 Installations Chauffage-Climatisation	2 198 162,30	0,00	
-- 214515 Installations Eau	114 653,80	0,00	
-- 214516 inst gene clim	708 146,79	0,00	
-- 215000 Instal mat outillage	406 263,34	7 065,39	
-- 215100 Installations Complexes	689 480,36	25 631,59	
-- 215300 Installations Spécifiques	356 262,03	37 538,17	
-- 215410 Matériels et outillage général	588 792,84	57 232,45	
-- 215420 Matériels Médicaux	2 135 437,92	239 394,25	
-- 215420 Matériels Médicaux asso	34 102,26	0,00	
-- 215430 Matériels Médicaux beaumont	68 395,04	0,00	
-- 218100 Installations Diverses	681 144,76	52 947,99	
-- 218200 Matériel de Transport	143 257,82	8 640,00	0,00
-- 218300 Matériel Informatique et bureau	1 126 272,28	117 427,15	
-- 218400 Mobilier	786 571,16	11 305,18	
-- 218800 Autres Immobilisations corporelles	2 125,68	0,00	
--2318000 immobilisations en cours	33 910,06	339 069,11	
-- 23180001 Immobilisations corporelles en cours	2 749,91	0,00	
--23180003 immo en cours balnéo	0,00	0,00	
--23180004 nouvelle APA	0,00	0,00	
--23180005 Cab Médicaux	0,00	0,00	
--23180006 Basse Vision	0,00	0,00	
TOTAL IMMOB°. CORPORELLES	22 730 822,46	1 051 440,37	0,00
-- 261400 titre de participation	9,99	0,00	
-- 271 Autres titres immobilisés	409 151,45	8 706,96	
-- 271800 PART SOCIALE CREDIT COOP	67 954,23	0,00	
-- 274800 Prêt C.I.L.O.S. Effort Construct° Salariés	40 718,98	0,00	
- 275000 Dépôts et cautionnements reçus	8 376,26	0,00	
- 276300 Créances au titre des dot prevues à l'art 50	758 463,00	0,00	0,00
TOTAL IMMOB°. FINANCIERES	1 284 673,91	8 706,96	0,00
T O T A U X	26 086 521,44	1 072 183,33	0,00

DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	VARIATION %
0,00	0,00	
0,00	0,00	#DIV/0!
0,00	1 441 899,00	
0,00	641 162,07	1,91%
	0,00	#DIV/0!
0,00	2 083 061,07	0,58%
0,00	131 555,00	0,00%
0,00	61 475,28	0,00%
0,00	5 828 445,99	1,07%
63 353,07	601 961,61	-8,09%
0,00	4 169 691,09	1,59%
0,00	1 771 744,37	0,11%
0,00	182 056,79	9,37%
0,00	2 198 162,30	0,00%
0,00	114 653,80	0,00%
0,00	708 146,79	0,00%
137 263,43	276 065,30	-32,05%
40 939,18	674 172,77	-2,22%
0,00	393 800,20	10,54%
0,00	646 025,29	9,72%
0,00	2 374 832,17	11,21%
0,00	34 102,26	0,00%
0,00	68 395,04	0,00%
79 322,06	654 770,69	-3,87%
0,00	151 897,82	6,03%
624,55	1 243 074,88	10,37%
8 521,43	789 354,91	0,35%
0,00	2 125,68	0,00%
123 811,28	249 167,89	634,79%
0,00	2 749,91	0,00%
0,00	0,00	#DIV/0!
0,00	0,00	#DIV/0!
0,00	0,00	#DIV/0!
0,00	0,00	#DIV/0!
453 835,00	23 328 427,83	2,63%
0,00	9,99	0,00%
0,00	417 858,41	2,13%
0,00	67 954,23	0,00%
9 777,00	30 941,98	-24,01%
0,00	8 376,26	0,00%
126 410,00	632 053,00	
136 187,00	1 157 193,87	-9,92%
590 022,00	26 568 682,77	1,85%

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS			
RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS CUMULES DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE
-- 28012 Frais d'Etablissement			
-- 28050 Concessions, Droits, Brevets			
-- 28070 Fonds commercial		0,00	
-- 28081 Logiciels	547 903,23	3 193,26	
TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES	547 903,23	3 193,26	
-- 28125 Agencements sur Terrains Bâti	61 475,28		
-- 28131 Batiments	2 827 240,78	200 423,44	
-- 28145 Installations générales	2 685 346,91	162 748,42	
-- 2814511 Installations électriques	1 638 933,70	25 070,72	
-- 2814512 Installations téléphoniques	84 009,46	10 829,23	
-- 2814514 Installations Chauffage-Climatisation	1 162 837,88	125 230,79	
-- 2814515 Installations Eau	114 653,80		
-- 2814516 Installations clim	641 650,08	8 997,38	
-- 2815100 Installations Complexes	432 955,44	9 126,79	
-- 2815300 Installations Spécifiques	345 543,57	4 183,52	
-- 2815410 Matériels et outillage général	427 713,32	32 516,79	
-- 2815420 Matériels Médicaux	1 899 863,48	84 514,88	
-- 2815430 Matériels Médicaux beaumont	68 395,04		
-- 2818100 Installations Diverses	347 483,79	5 436,11	
-- 2818200 Matériel de Transport	36 683,60	2 077,38	
-- 2818300 Matériel Informatique et bureau	537 718,12	62 706,00	
-- 2818400 Mobilier	429 941,38	18 508,40	
-- 2818800 Autres Immobilisations corporelles	1 470,83	139,85	
TOTAL IMMOB°. CORPORELLES	13 743 916,46	752 509,70	
TOTAUX	14 291 819,69	755 702,96	

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS			
RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS CUMULES DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE
-- 28012 Frais d'Etablissement			
-- 28050 Concessions, Droits, Brevets			
-- 28070 Fonds commercial			
-- 28081 Logiciels	20 672,72		
TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES	20 672,72	0,00	0,00
-- 28125 Agencements sur Terrains Bâti	0,00		
-- 28131 Batiments	0,00		
-- 28145 Installations générales	21 529,46	4 732,83	
-- 2814511 Installations électriques	7 285,19	1 620,01	
-- 2814512 Installations téléphoniques	0,00	2 369,53	
-- 2814514 Installations Chauffage-Climatisation	0,00		
-- 2814515 Installations Eau	0,00		
-- 2815100 Installations Complexes	0,00		
-- 2815300 Installations Spécifiques	0,00		
-- 2815000 Matériels et outillage général	2 571,40		
-- 2815420 Matériels Médicaux	0,00		
-- 2818100 Installations Diverses	1 302,02	774,00	
-- 2818200 Matériel de Transport	28 295,32	14 113,56	
-- 2818300 Matériel Informatique et bureau	86 271,96	19 743,24	
-- 2818400 Mobilier	28 117,89	3 411,90	
-- 2818800 Autres Immobilisations corporelles	0,00		
TOTAL IMMOB°. CORPORELLES	175 373,24	46 765,07	0,00
T O T A U X	196 045,96	46 765,07	0,00

ASSOCIATION

ANNEE 2024

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS			
RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS CUMULES DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	VIREMENT I COMPTE A COMPTE
-- 2815420 Matériels Médicaux	34 102,26		

centre de sante

ANNEE 2024

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS			
RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS CUMULES DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	VIREMENT I COMPTE A COMPTE
-- 28081 Logiciels	19 790,40		

GEM

ANNEE 2024

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS			
RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS CUMULES DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE
-- 2818200 Matériel de Transport	11 083,02	3 124,98	
-- 2818300 Matériel Informatique et bureau	403,25	1 196,64	
T O T A U X	11 486,27	4 321,62	0,00

RES ECUREUILS

ANNEE 2024

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS			
RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS CUMULES DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE
-- 28012 Frais d'Etablissement			
-- 28050 Concessions, Droits, Brevets			
-- 28070 Fonds commercial			
-- 28081 Logiciels	36 911,29	1 252,09	
	0,00		
TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES	36 911,29	1 252,09	0,00
-- 28125 Agencements sur Terrains Bâti	0,00		
-- 2814 Batiments	440 819,50	34 258,79	
-- 28145 Installations générales	0,00		
-- 2814511 Installations électriques	0,00		
-- 2814512 Installations téléphoniques	0,00		
-- 2814514 Installations Chauffage-Climatisation	0,00		
-- 2814515 Installations Eau	0,00		
-- 2815100 Installations Complexes	0,00		
-- 2815300 Installations Spécifiques	5 259,11	759,05	
-- 2815410 Matériels et outillage général	1 536,35	2 009,94	
-- 2815000 Matériels et outillage général	303 645,00	24 063,26	
-- 28151000 install complexe	195 267,56	13 581,78	
-- 2818100 Installations Diverses	219 804,99	16 049,77	
-- 2818200 Matériel de Transport	23 913,75		
-- 2818300 Matériel Informatique et bureau	173 358,22	17 232,52	

-- 2818400 Mobilier	198 063,18	15 766,94	
-- 2818800 Autres Immobilisations corporelles	0,00		
TOTAL IMMOB°. CORPORELLES	1 561 667,66	123 722,05	0,00
T O T A U X	1 598 578,95	124 974,14	0,00

ASSOCIATION ARDEVIE

ANNEE 2024

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS			
RUBRIQUES	AMORTISSEMENTS CUMULES DEBUT EXERCICE	DOTATIONS	VIREMENT COMPTE A COMPTE
-- 28012 Frais d'Etablissement	0,00	0,00	
-- 28050 Concessions, Droits, Brevets	0,00	0,00	
-- 28070 Fonds commercial	0,00	0,00	
-- 28081 Logiciels	625 277,64	4 445,35	0,00
	0,00		
TOTAL IMMOB°. INCORPORELLES	625 277,64	4 445,35	0,00
-- 28125 Agencements sur Terrains Bâti	61 475,28	0,00	
-- 28131 Batiments	2 827 240,78	200 423,44	
-- 2814 Batiments	440 819,50	34 258,79	
-- 28145 Installations générales	2 706 876,37	167 481,25	
-- 2814511 Installations électriques	1 646 218,89	26 690,73	
-- 2814512 Installations téléphoniques	84 009,46	13 198,76	
-- 2814514 Installations Chauffage-Climatisation	1 162 837,88	125 230,79	
-- 2814515 Installations Eau	114 653,80	0,00	
-- 2814516 Installations clim	641 650,08	8 997,38	
-- 2815000 Matériels et outillage général	306 216,40	24 063,26	
-- 2815100 Installations Complexes	628 223,00	22 708,57	
-- 2815300 Installations Spécifiques	350 802,68	4 942,57	
-- 2815410 Matériels et outillage général	429 249,67	34 526,73	
-- 2815420 Matériels Médicaux	1 899 863,48	84 514,88	
-- 28154201 Matériels Médicaux	34 102,26	0,00	
-- 2815430 Matériels Médicaux beaumont	68 395,04	0,00	
-- 2818100 Installations Diverses	568 590,80	22 259,88	
-- 2818200 Matériel de Transport	99 975,69	19 315,92	0,00
-- 2818300 Matériel Informatique et bureau	797 751,55	100 878,40	0,00
-- 2818400 Mobilier	656 122,45	37 687,24	
-- 2818800 Autres Immobilisations corporelles	1 470,83	139,85	
TOTAL IMMOB°. CORPORELLES	15 526 545,89	927 318,44	0,00
T O T A U X	16 151 823,53	931 763,79	0,00

DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	
RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	VARIATION %
	0,00	
	0,00	#DIV/0!
	0,00	
	551 096,49	0,58%
	0,00	#DIV/0!
0,00	551 096,49	0,58%
	61 475,28	0,00%
	3 027 664,22	7,09%
	2 848 095,33	6,06%
	1 664 004,42	1,53%
	94 838,69	12,89%
	1 288 068,67	10,77%
	114 653,80	0,00%
	650 647,46	1,40%
	442 082,23	2,11%
	349 727,09	1,21%
	460 230,11	7,60%
	1 984 378,36	4,45%
	68 395,04	0,00%
	352 919,90	1,56%
	38 760,98	5,66%
	600 424,12	11,66%
	448 449,78	4,30%
	1 610,68	9,51%
0,00	14 496 426,16	5,48%
	0,00	#DIV/0!
0,00	15 047 522,65	5,29%

DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	
RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	VARIATION %
	0,00	
	0,00	#DIV/0!
	0,00	
	20 672,72	0,00%
		#DIV/0!
0,00	20 672,72	0,00%
	0,00	#DIV/0!
	0,00	
	26 262,29	21,98%
	8 905,20	22,24%
	2 369,53	#DIV/0!
	0,00	#DIV/0!
	0,00	#DIV/0!
	0,00	#DIV/0!
	0,00	#DIV/0!
	2 571,40	0,00%
	0,00	#DIV/0!
	2 076,02	59,45%
	42 408,88	49,88%
	106 015,20	22,88%
	31 529,79	12,13%
	0,00	#DIV/0!
0,00	222 138,31	26,67%
0,00	242 811,03	23,85%

DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	
RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	VARIATION %
	34 102,26	0,00%

DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	
RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	VARIATION %
	19 790,40	0,00%

DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	
RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	VARIATION %
	14 208,00	
	1 599,89	296,75%
0,00	15 807,89	

DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	
RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	VARIATION %
	0,00	
	0,00	#DIV/0!
	0,00	
	38 163,38	3,39%
	0,00	#DIV/0!
0,00	38 163,38	3,39%
	0,00	#DIV/0!
63 353,07	411 725,22	
	0,00	#DIV/0!
	0,00	#DIV/0!
	0,00	#DIV/0!
	0,00	#DIV/0!
	0,00	#DIV/0!
	0,00	#DIV/0!
	6 018,16	14,43%
	3 546,29	130,83%
125 882,72	201 825,54	-33,53%
40 939,18	167 910,16	-14,01%
62 385,37	173 469,39	-21,08%
	23 913,75	0,00%
624,55	189 966,19	9,58%

8 521,43	205 308,69	3,66%
	0,00	
301 706,32	1 383 683,39	-11,40%
301 706,32	1 421 846,77	-11,06%

DIMINUTIONS	AMORTISSEMENTS	
RESULTANT DE SORTIES	CUMULES FIN EXERCICE	VARIATION %
0,00	0,00	
0,00	0,00	#DIV/0!
0,00	0,00	
0,00	629 722,99	0,71%
	0,00	#DIV/0!
0,00	629 722,99	0,71%
0,00	61 475,28	0,00%
0,00	3 027 664,22	7,09%
63 353,07	411 725,22	-6,60%
0,00	2 874 357,62	6,19%
0,00	1 672 909,62	1,62%
0,00	97 208,22	15,71%
0,00	1 288 068,67	10,77%
0,00	114 653,80	0,00%
0,00	650 647,46	1,40%
125 882,72	204 396,94	
40 939,18	609 992,39	-2,90%
0,00	355 745,25	1,41%
0,00	463 776,40	8,04%
0,00	1 984 378,36	4,45%
0,00	34 102,26	0,00%
0,00	68 395,04	0,00%
62 385,37	528 465,31	-7,06%
0,00	119 291,61	19,32%
624,55	898 005,40	12,57%
8 521,43	685 288,26	4,45%
0,00	1 610,68	9,51%
301 706,32	16 152 158,01	4,03%
301 706,32	16 781 881,00	3,90%

TABLEAU DES PROVISIONS

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE
-- 1410 Réserve de Trésorerie	50 582,25	0,00	0,00
-- 1420 Provisions reglementées renouv immob	308 429,83	0,00	47 238,97
-- 194 Fonds dédiés	0,00	0,00	
PROVISIONS REGLEMENTEES	359 012,08	0,00	47 238,97
-- 1512 Provisions pour TRAVAUX	67 160,48	32 264,79	0,00
-- 1518 Provisions Risques d'exploitation	0,00	62 192,54	0,00
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	67 160,48	94 457,33	0,00
-- 29000 Dépréciation des immobilisations	0,00	360 475,00	0,00
-- 39000 Dépréciation des stocks	0,00	0,00	0,00
-- 49000 Dépréciation des créances	38 245,89	34 516,56	9 262,48
		0,00	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	38 245,89	394 991,56	9 262,48
T O T A U X	464 418,45	489 448,89	56 501,45

TABLEAU DES PROVISIONS

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE
-- 1410 Réserve de Trésorerie	39 636,74		
-- 1420 Provisions reglementées renouv immob	207 652,53	0,00	24 600,00
-- 194 Fonds dédiés			
PROVISIONS REGLEMENTEES	247 289,27	0,00	24 600,00
-- 1512 Provisions pour TRAVAUX	67 160,48	32 264,79	
-- 1518 Provisions Risques d'exploitation	0,00	49 801,00	
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	67 160,48	82 065,79	0,00
-- 29000 Dépréciation des immobilisations	0,00	360 475,00	
-- 39000 Dépréciation des stocks	0,00		
-- 49000 Dépréciation des créances	33 845,28	9 541,71	4 861,16
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	33 845,28	370 016,71	4 861,16
T O T A U X	348 295,03	452 082,50	29 461,16

OK BG #68

OK BG #78

TABLEAU DES PROVISIONS

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE
-- 1410 Réserve de Trésorerie	0,00		
-- 1420 Provisions reglementées renouv immob	100 777,30		22 638,97
-- 194 Fonds dédiés	0,00		
PROVISIONS REGLEMENTEES	100 777,30	0,00	22 638,97
-- 1512 Provisions pour TRAVAUX	0,00		0,00
-- 1518 Provisions Risques d'exploitation	0,00	9 662,00	0,00
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	0,00	9 662,00	0,00
-- 29000 Dépréciation des immobilisations	0,00		
-- 39000 Dépréciation des stocks	0,00		
-- 49000 Dépréciation des créances	4 400,61	24 974,85	4 401,32
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 400,61	24 974,85	4 401,32
T O T A U X	105 177,91	34 636,85	27 040,29

TABLEAU DES PROVISIONS

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE
-- 1410 Réserve de Trésorerie	10 945,51		0,00
-- 1420 Provisions reglementées renouv immob	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS REGLEMENTEES	10 945,51	0,00	0,00
-- 1512 Provisions pour TRAVAUX	0,00	0,00	0,00
-- 1518 Provisions Risques d'exploitation	0,00	2 511,00	0,00
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	0,00	2 511,00	0,00
-- 29000 Dépréciation des immobilisations	0,00		
-- 39000 Dépréciation des stocks	0,00		
-- 49000 Dépréciation des créances	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	0,00	0,00	0,00
T O T A U X	10 945,51	2 511,00	0,00

MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
50 582,25 261 190,86 0,00	0,00%
311 773,11	-13,16%
99 425,27 62 192,54	#DIV/0!
161 617,81	140,64%
360 475,00 0,00 63 499,97	66,03%
423 974,97	1008,55%
897 365,89	93,22%

MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
39 636,74 183 052,53	0,00%
222 689,27	-9,95%
99 425,27 49 801,00	#DIV/0!
149 226,27	122,19%
360 475,00 0,00 38 525,83	13,83%
399 000,83	1078,90%
770 916,37	121,34%

MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
0,00	#DIV/0!
78 138,33	
0,00	
78 138,33	-22,46%
0,00	#DIV/0!
9 662,00	
9 662,00	#DIV/0!
0,00	467,52%
0,00	
24 974,14	
24 974,14	467,52%
112 774,47	7,22%

MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
10 945,51 0,00	0,00%
10 945,51	0,00%
0,00 2 511,00	#DIV/0!
2 511,00	#DIV/0!
0,00 0,00 0,00	#DIV/0!
0,00	#DIV/0!
13 456,51	22,94%

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS DE L'EXERCICE
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	1 464 104,00	
SUBV INVESTISSEMENT BIENS RENOUVELABLES	0,00	
EXCEDENT AFFECTES A L INVESTISSEMENT	131 225,00	
RESERVE D'INVESTISSEMENT	5 251 172,81	478 668,76
RESERVE DE COMPENSATION DOMICLES	164 812,43	
RESERVE DE COMPENSATION CSSR	200 000,00	
RESERVE COMPENSATION EHPAD SOINS	4 426,94	
RESERVE DE TRESORERIE DOMICLES	0,00	14 951,16
RESERVE PROJET DE L ENTITE	578 802,79	
RN ASSOCIATION	199 386,53	4 294,55
<u>RN EXPLOITATION ET RESULTAT ATTENTE AFFECT</u>	-16 317,55	412 000,87
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	694 051,22	921 062,65
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	243 571,97	210 166,00
QUOTE PART SUBV INSCRITES AU RESULTAT	-146 342,07	
PROVISIONS REGLEMENTEES	308 429,83	
T O T A U X	9 077 323,90	2 041 143,99

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES (COMF

Nature PROJET	MONTANT TOTAL FONDS	REPORT EN FONDS DEDIES (689..)
ACTION DE PREVENTION (FINANCEUR : l' ARS) portant sur: action de mobilite et activités physiques adaptés reclassement en subvention d'investissement	0,00	
T O T A U X	0,00	0,00

DIMUNITIONS DE L'EXERCICE	MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
	1 464 104,00	
	0,00	
	131 225,00	
	5 729 841,57	9,12%
22 520,85	142 291,58	
	200 000,00	
	4 426,94	
	14 951,16	
	578 802,79	
	203 681,08	2,15%
193 342,73	202 340,59	-1340,02%
694 051,22	921 062,65	32,71%
	453 737,97	86,28%
41 170,00	-187 512,07	
47 238,97	261 190,86	
998 323,77	10 120 144,12	11,49%

TE 194)

UTILISATION DES FONDS DEDIES (789..)	MONTANT FONDS DEDIES FIN D 'EXERCICE
	0,00
0,00	0,00

TABLEAU DETERMINATION RESULTAT EFFECTIF
--

	Exercice N	Exercice N-1
RESULTAT COMPTABLE	921 062,65	694 051,22
REPRISE DES RESULTATS ANTERIEURS	76 800,00	
EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF GLOBAL	997 862,65	694 051,22
<i>Dont résultat effectif effectif sous gestion propre</i>	997 862,65	450 769,40
<i>Dont résultat effectif effectif sous gestion contrôlée</i>	0,00	243 281,82

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROP

RUBRIQUES	MONTANT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS DE L'EXERCICE
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	1 464 104,00	
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	5 751 637,18	493 619,92
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES PROJET DE L ENTITE	578 802,79	
DONT ACT MEDICO SOCIALES		0,00
REPORT A NOUVEAU	183 068,98	416 295,42
DONT ACT MEDICO SOCIALES sous gest controlée	-137 757,59	409 317,17
EXCEDENT OU DEFICIT DE L EXERCICE	694 051,22	921 062,65
DONT ACT MEDICO SOCIALES	243 281,82	-143 228,62
SUBV INVESTISSEMENT BIENS RENOUVELABLES	0,00	
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	243 571,97	210 166,00
QUOTE PART SUBV INSCRITES AU RESULTAT	-146 342,07	
PROVISIONS REGLEMENTEES	308 429,83	
T O T A U X	9 077 323,90	2 041 143,99

RES

DIMUNITIONS DE L'EXERCICE	MONTANT FIN EXERCICE	VARIATION %
	1 464 104,00	
22 520,85	6 222 736,25	
	578 802,79	
0,00	0,00	
193 342,73	406 021,67	
170 435,47	101 124,11	
694 051,22	921 062,65	
243 281,82	-143 228,62	
	0,00	
	453 737,97	86,28%
41 170,00	-187 512,07	
47 238,97	261 190,86	
998 323,77	10 120 144,12	11,49%

EVOLUTION DES COMPTES DE REPORT A NOUVEAU

Compte 11100001 : RAN ASSOCIATION

	MOUVEMENT	SOLDE
Report à nouveau au 31/12/2008 :	117 616,38	117 616,38
-- 2009 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2008	21 770,32	139 386,70
-- 2010 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2009	8 303,17	147 689,87
-- 2011 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2010	14 551,23	162 241,10
-- 2012 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2011	12 133,88	174 374,98
-- 2013 : Perte ASSOCIATION sur résultat 2012	-15 236,45	159 138,53
-- 2016 : Gain ASSOCIATION Résultat 2015	3 437,30	162 575,83
-- 2017 : Perte ASSOCIATION sur résultat 2016	-5 747,68	156 828,15
-- 2020 : Perte ASSOCIATION sur résultat 2017	-6 091,60	150 736,55
-- 2022 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2018	6 271,27	157 007,82
-- 2020 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2019	25 164,53	182 172,35
-- 2021 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2020	11 483,32	193 655,67
-- 2022 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2021	5 730,86	199 386,53
-- 2023 : Perte ASSOCIATION sur résultat 2022	-22 889,13	176 497,40
-- 2024 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2023	4 294,55	180 791,95

Compte 11100000 : RAN ASSOCIATION MESURES EXPLOITATION

-- 2014 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2013	5 607,24	5 607,24
-- 2015 : Gain ASSOCIATION sur résultat 2014	-1 355,31	4 251,93
		185 043,88

Compte 111000 et 115000 : RAN MESURES D'EXPLOITATION et ELEMENTS EN INSTANCE D'AFFECTATION

	MOUVEMENT	SOLDE
Report à nouveau antérieur	18 246,07	18 246,07
-- 2019 : affectation résultat 2018	-90 045,52	-71 799,45
-- 2020 : Affectation résultat 2019	71 799,45	0,00
-- 2020 : Reclassement subvention d'investissement	334 207,00	334 207,00

CSSR

Report à nouveau antérieur au 31/12/2016		167 621,47
2017 affectation resultat 2015	-61 235,92	106 385,55
2017 Affectation excédent 2015 en mesures d'exploitation	37 111,62	143 497,17
2017 Reprise excédent 2015 affectation sur budget 2017	20 478,05	163 975,22
2017 Résultat 2016 en attente d'affectation	47 358,15	211 333,37
2018 affectation du résultat 2016	-14 441,48	196 891,89
2018 affectation du résultat 2016	-3 654,45	193 237,44
2018 Résultat 2017 en attente d'affectation	34 340,71	227 578,15
2019 affectation du résultat 2017	-20 014,13	207 564,02
2019 Résultat 2018 en attente d'affectation	173 258,21	380 822,23
2020 affectation résultat 2018	-173 258,21	207 564,02
2020 affectation résultat 2018 en mesures d'exploitation	9 899,56	217 463,58
2020 Résultat 2019 en attente d'affectation	116 360,49	333 824,07
2021 Résultat 2020 en attente d'affectation	77 195,28	411 019,35
2021 Affectation du resultat 2019	-116 360,50	294 658,85
2021 affectation résultat 2019 en mesures d'exploitation	78 334,61	372 993,46
2022 affectation résultat 2020 en mesures d'exploitation	20 737,00	393 730,46
2022 Affectation du resultat 2020	-77 196,00	316 534,46
2022 Résultat 2021 en attente d'affectation	112 764,45	429 298,91
2023 Résultat 2022 en attente d'affectation	79 400,25	508 699,16
2023 affectation Résultat 2021	-95 382,86	413 316,30
2024 Résultat 2023 en attente d'affectation	143 515,21	556 831,51
2024		

domiciles

Report à nouveau antérieur au 31/12/2016		167 621,47
2017 affectation resultat 2015	-61 235,92	106 385,55
2017 Affectation excédent 2015 en mesures d'exploitation	37 111,62	143 497,17
2017 Reprise excédent 2015 affectation sur budget 2017	20 478,05	163 975,22
2017 Résultat 2016 en attente d'affectation	47 358,15	211 333,37
2018 affectation du résultat 2016	-14 441,48	196 891,89
2018 affectation du résultat 2016	-3 654,45	193 237,44
2018 Résultat 2017 en attente d'affectation	34 340,71	227 578,15
2019 affectation du résultat 2017	-20 014,13	207 564,02
2019 Résultat 2018 en attente d'affectation	173 258,21	380 822,23
2020 affectation résultat 2018	-173 258,21	207 564,02
2020 affectation résultat 2018 en mesures d'exploitation	9 899,56	217 463,58
2020 Résultat 2019 en attente d'affectation	116 360,49	333 824,07
2021 Résultat 2020 en attente d'affectation	77 195,28	411 019,35
2021 Affectation du resultat 2019	-116 360,50	294 658,85
2021 affectation résultat 2019 en mesures d'exploitation	78 334,61	372 993,46
2022 affectation résultat 2020 en mesures d'exploitation	20 737,00	393 730,46
2022 Affectation du resultat 2020	-77 196,00	316 534,46
2022 Résultat 2021 en attente d'affectation	112 764,45	429 298,91
2023 Résultat 2022 en attente d'affectation	79 400,25	508 699,16
2023 affectation Résultat 2021	-95 382,86	413 316,30
2024 Résultat 2023 en attente d'affectation	143 515,21	556 831,51
2024		

ECUREUILS

Report à nouveau antérieur au 31/12/2016		-226 108,01
2017 affectation résultat 2015	46 438,08	-179 669,93
2017 affectation résultat 2015 section soins	39 654,97	-140 014,96
2017 affectation résultat 2015 sections dépendance	-10 102,51	-150 117,47
2017 affectation résultat 2015 section hébergement	-80 417,49	-230 534,96
2017 resultat 2016 affectation en report à nouveau	-74 864,20	-305 399,16
2018 resultat 2017 affectation report à nouveau	-15 223,31	-320 622,47
2019 resultat 2018 affectation report à nouveau débiteur	-57 092,00	-377 714,47
2019 resultat 2018 affectation report à nouveau créditeur	155 454,00	-222 260,47
2020 affectation résultat 2019 section soins	8 829,16	-213 431,31
2020 affectation résultat 2019 section dépendance	-66 104,53	-279 535,84
2020 affectation résultat 2019 section hébergement	59 163,05	-220 372,79
2021 affectation résultat 2020 section soins	-4 276,91	-224 649,70
2021 affectation résultat 2020 section dépendance	-75 253,80	-299 903,50
2021 affectation résultat 2020 section hébergement	13 495,03	-286 408,47
2022 affectation résultat 2021 section soins	-95 729,95	-382 138,42
2022 affectation résultat 2021 section dépendance	-76 583,95	-458 722,37
2022 affectation résultat 2021 section hébergement	1 597,98	-457 124,39
2023 Affectation du résultat 2022 section soins	66 880,75	-390 243,64
2023 Affectation du résultat 2022 section dépendance	-178 337,40	-568 581,04
2023 Affectation du résultat 2022 section hébergement	-171 426,95	-740 007,99
2024 Affectation du résultat 2023 section soins	166 481,11	-573 526,88

ETAT DES CREANCES ET DETTES				
Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes
		< 1 an	> 1 an	
Créances de l'Actif immobilisé	1 157 194,66	0,00	1 157 194,66	Emprunts auprès des étabs de crédit
- Prêts	30 941,98	0,00	30 941,98	- à -2 ans à l'origine
- Autres	485 823,42		485 823,42	- à plus de 2 ans à l'origine
-depots et cautionnements versés	640 429,26		640 429,26	- Emprunts et dettes diverses
				- Interets courus
Créances de l'actif circulant	2 327 530,70	1 901 043,49	426 487,21	
- Clients et comptes rattachés	2 127 799,65	1 701 312,44	426 487,21	- Dettes fournisseurs et comptes rattachés
- Autres créances	122 361,17	122 361,17		- Dettes fiscales et sociales
- Charges constatées d'avance	77 369,88	77 369,88		- Autres dettes
				- Produits constatés d'avance
TOTAL	3 484 725,36	1 901 043,49	1 583 681,87	TOTAL
				Emprunts débloqués sur l'exercice
				Emprunts remboursés sur l'exercice

--

Montant brut	Exigibilité du passif		
	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
2 474 820,27	804 709,13	1 348 239,09	321 872,07
2 294 708,53	624 597,39	1 348 239,09	321 872,07
154 186,92	154 186,92		
25 924,82	25 924,82		
649 343,22	649 343,22		
2 715 874,96	2 715 874,96		
174 414,33	174 414,33		
11 140,00	11 140,00		
6 025 592,78	4 355 481,64	1 348 239,09	321 872,07
610 639,63			

DETAIL DES CREANCES D'EXPLOITA

Caisse pivot bloquée

Créances sur séjours antérieurs au 31/12/94 non réglés au 01/01/96

Détail des créances sur caisse pivot, mutuelles et patients

Caisse pivot 2024
Mutuelles complémentaires
Caisses de sécurité sociale
Autres caisses
Collectif patients et résidents
Clients douteux
facture a établir
prov pr dep cpte client

Détail état taxe sur le CA

Credit de TVA
TVA ded/abs
TVA à PAYER

Détail des créances diverses

Attente remboursement UNIFAF domiciles
Attente remboursement UNIFAF
CPTE Attente
Débiteurs divers
AG2R Rbt prev cssr
Compte centralisateur IJSS EHPAD
Compte centralisateur IJSS
Compte centralisateur IJSS domiciles
AG2R Rbt prev dcl asso
RBT UNIFAF EHPAD

TION

426 487,21

1 427 528,07
129 642,35
42 009,77
85,90
-57 985,33
9 541,71
109 164,17
-63 499,97

1 596 486,67

5 614,22
714,63
4 208,00

10 536,85

14 415,80
57 940,87
833,89
22 328,27
11 036,94
474,29
3 348,85
405,83
590,10
449,48

111 824,32

DETAIL DES DETTES D'EXPLOITATION

Détail du poste DETTES FISCALES ET SOCIALES

		2024
COMPTE 42110000	personnel - remunerations dues	-89,74
COMPTE 42200000	Comité d'entreprise	28 807,85
COMPTE 42860000	Charges de Personnel à Payer	127 625,84
COMPTE 43100000	U.R.S.S.A.F. de la Charente	321 967,63
COMPTE 43731000	A.G.R.R. retraite et Prévoyance	165 971,45
COMPTE 43781000	EFFORT CONSTRUCTION	34 135,09
COMPTE 43782000	OPCO	144 334,31
COMPTE 44710000	Trésorerie de La Couronne (Taxe sur les salaires, PAS, TVA ,impot soc	116 132,52
COMPTE 42820000	Dettes provisionnées C.P. Rémunérations	846 316,36
COMPTE 43784000	Mutuelle AGRR	36 147,90
COMPTE 43862000	Dettes provisionnées C.P. Charges sociales	835 491,28
COMPTE 44862001	Dettes provisionnées C.P. Charges fiscales	59 034,47

2 715 874,96

Détail du poste AUTRES DETTES D'EXPLOITATION

COMPTE 46700001	Créditeurs divers	30 359,35
COMPTE 4718000	Autres recettes à régulariser Trop percu	102 729,18
COMPTE 41100000	Cliant collectif pensio	41 325,80
		174 414,33



2023	2022	2021	2020	2019	2018
71,60	7 378,25	472,57	15453,6		
37,19	24 362,66	26 047,90	22 683,33	16 253,04	22 469,79
92 221,05	106 482,40	42 170,40	28 787,96	15 830,21	13 899,00
304 301,96	284 736,95	309 010,90	278 020,39	220 834,85	255 869,84
156 673,86	140 662,32	168 133,84	132 794,91	114 742,82	124 636,40
31 968,27	29 689,57	29 451,56	26 715,29	25 954,26	27 675,27
127 738,65	100 451,60	154 327,94	157 425,49	145 570,24	130 915,13
105 226,44	84 668,56	121 657,75	97 690,64	92 961,19	886,00
659 223,39	580 516,11	599 670,17	564 506,37	544 708,41	535 388,62
33 254,48	30 879,16	28 397,20	26 841,50	26 165,84	24 130,14
363 542,01	311 228,40	273 949,50	219 540,85	190 980,70	247 188,40
48 211,68	40 387,03	56 245,90	100 667,90	93 335,90	52 842,12

CHARGES A PAYER CHARG.SOCIAL.CP

1 922 470,58	1 741 443,01	1 809 535,63	1 671 128,23	1 487 337,46	1 435 900,71
---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

8663,57	13564,08	21614,52	30066,1	43082,69	51679,32
92018,69	179338,25	178050,69	170482,69	161286,34	148138,25

100 682,26	192 902,33	199 665,21	200 548,79	204 369,03	199 817,57
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

EMPRUNTS AUPRES DES ORGANISMES BANCAIRES

COORDONNEES DES EMPRUNTS						SOLDE à La clôture	Remboursements de l'exercice 2024	
ORGANISME PRETEUR	MODALITES REMBOUR		DUREE	Dates Extrêmes	NOMINAL EMPRUNTE	de l'exercice précédent	Nbre	TOTAL
	Rythme	Mt. Echéance						
B.P.C.A.	SEMEST.	EUR variable	15ANS	30/06/2013 21/12/2007 21/06/2022	EUR 950 000 EUR	0,00		
B.P.C.A.	SEMEST.	variable	15 ANS	27/06/2008 27/12/2022	1 500 000	0,00		
C.COOP	SEMEST.	variable	15ANS	21/12/2007 21/06/2022	950 000 EUR	0,00		
C.COOP	TRIMEST.	84 558,13	15 ans	04/07/2011 04/04/2026	3 750 000,00 EUR	874 111,80	4,00	306 302,06
CDC	ANNUEL.	de 150 000€ à 220 000 €	18 ans	13/09/2013 01/04/2011 01/04/2028	EUR 3 750 000,00 EUR	1 100 000,00	1,00	220 000,00
C.COOP	TRIMEST.	23 446 €	17 ans	01/06/2018 01/06/2034	1 300 000,00 EUR	931 236,36 2 905 348,16	4,00	84 337,57 610 639,63



SOLDE	REPARTITION DE LA DETTE		
AU 31/12/2024	AU 31/12/2024		
TOTAL	-1 AN	Entre 1 et 5 ANS	+ 5 ANS
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
567 809,74	319 370,78	248 438,98	0,00
880 000,00	220 000,00	660 000,00	0,00
846 898,79	85 226,61	439 800,11	321 872,07
2 294 708,53	624 597,39	1 348 239,09	321 872,07

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS
--

Détail des charges exceptionnelles

Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés et sortis(véhicule, ordinateurs, matériel)
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion
Dotations aux provisions réglementées sur renouvellement immob.
Reports en fonds dédiés

Détail des produits exceptionnels et reprise sur prov except.

Produits sur exercices antérieurs
Produits sur cessions actif immobilisé
Quote part de subvention virée
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion
Reprise sur provisions exceptionnelles



2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
28 317					0	0
41 096	36330,75	20390,67	11824,07	19 758,40	42 022,22	35 318,99
10 590	8213,98	7492,34	20368,19	6 338,63	933,52	14 104,98
			5944,4	246 000,00		
			0	22 970,00		
80 004	44 544,73	27 883,01	38 136,66	295 067,03	42 955,74	49 423,97
2 024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
30 386	109969,07	9879,59	51106,38	7 940,28	15 682,94	36 215,89
3 000	6000				0,00	8 000,00
41 170	22228,44	21200,44	18778,8	12 907,24	14 105,44	8 245,44
20 282	8250,64	3985,41	5226,99	10 048,40	7 198,82	11 989,84
47 239	42933,34	49232,33	41182,33	38 333,32	38 333,51	38 333,32
142 077	189 381,49	84 297,77	116 294,50	69 229,24	75 320,71	102 784,49

Association ARDEVIE
ANNEE 2024

<i>DETAIL DES CHARGES A ETALER</i>

NEANT



Annexe 10