

ASSOCIATION EHPAD RAYMOND POULIN
9 RUE DU VIEUX BOURG
45140 ST JEAN DE LA RUELLE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Téléphone 02 38 79 84 84

Numéro SIRET 77559553000013

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)	75 819	71 524	4 295	6 762
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	32 332		32 332	32 332
ACTIF CIRCULANT	Constructions	11 990 531	4 273 997	7 716 533	8 175 535
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	437 508	317 223	120 285	107 701
	Autres immobilisations corporelles	890 490	630 649	259 842	170 349
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts	2 883		2 883	2 883
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	13 429 564	5 293 393	8 136 171	8 495 563
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	30 532		30 532	21 941
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 237		4 237	6 366
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	154 798	94 913	59 885	182 118
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	78 819		78 819	92 328
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 932 483		2 932 483	2 642 103
	Charges constatées d'avance	44 512		44 512	36 019
	TOTAL (II)	3 245 381	94 913	3 150 468	2 980 875
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	16 674 945	5 388 306	11 286 639	11 476 438
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					2 883
(3) dont à plus d'un an				96 852	114 119

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	33 781	33 781
	Fonds propres complémentaires	10 000	10 000
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	1 431 443	1 175 451
	Autres		
	Report à nouveau		
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	(561 621)	(368 599)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(85 579)	62 970
	Total des fonds propres (situation nette)	828 025	913 603
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	715 187	762 204
	Provisions réglementées	142 106	71 456
	Total des autres fonds propres	857 293	833 660
	Total des fonds propres	1 685 317	1 747 264
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	57 961	55 763
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics	511 554	459 615
	Total des fonds reportés et dédiés	569 516	515 378
Provisions	Provisions pour risques	8 369	12 915
	Provisions pour charges	224 283	198 138
	Total des provisions	232 652	211 053
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 509 585	7 911 265
	Emprunts et dettes financières divers	209 741	206 100
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	41 768	36 473
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	257 187	228 811
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	778 085	613 206
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	738	738
	Autres dettes	2 050	6 150
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	8 799 154	9 002 744
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 286 639	11 476 438
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(85 578,79)	62 969,90
	(1) Dont à moins d'un an	1 956 389	1 481 628
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Etats financiers au 31/12/2024**Compte
de
Résultat**

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	2 965	1 625
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	2 034	1 804
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	24 244	22 903
	dont parrainages	7 084	7 755
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	5 922 015	5 802 338
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 180	102 285
	Utilisations des fonds dédiés	139 724	80 430
	Autres produits	95 550	60 804
Total des produits d'exploitation		6 200 712	6 072 188
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	1 654	1 604
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock	(8 591)	5 216
	Autres achats et charges externes	1 333 994	1 324 367
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	408 082	382 302
	Salaires et traitements	2 471 075	2 305 059
	Charges sociales	1 038 505	967 230
	Dotation aux amortissements et dépréciations	543 027	572 492
	Dotation aux provisions	26 145	
	Reports en fonds dédiés	193 862	164 860
	Autres charges	5 749	12 446
Total des charges d'exploitation		6 013 503	5 735 576
RESULTAT D'EXPLOITATION		187 210	336 612

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		187 210	336 612
PRODUITS FINANCIERS	De participation	70 650	60 954
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		70 650	60 954
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	314 003	316 613
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		314 003	316 613
RESULTAT FINANCIER		(243 353)	(255 659)
RESULTAT COURANT avant impôts		(56 143)	80 954
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	82	2 955
	Sur opérations en capital	49 839	51 303
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	49 922	54 258
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	117	1 799
	Sur opérations en capital	1 763	3 619
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	70 650	60 954
	Total des charges exceptionnelles	72 530	66 372
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(22 608)	(12 114)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		6 827	5 870
TOTAL DES PRODUITS		6 321 284	6 187 400
TOTAL DES CHARGES		6 406 862	6 124 430
EXCEDENT ou DEFICIT		(85 579)	62 970
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		20 911	18 326
TOTAL		20 911	18 326
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		20 911	18 326
TOTAL		20 911	18 326

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Informations générales

Etat exprimé en **euros**

L'association Ehpap Raymond Poulin est une association "Loi 1901" créée en 1965 dont le siège social est situé 9 rue du Vieux Bourg à St Jean de la Ruelle.

L'objet de l'association est de construire, acquérir, louer, aménager, conserver et gérer l'entier du patrimoine acquis, nécessaire à l'hébergement de personnes âgées dépendantes du secteur géographique Nord-Ouest de la métropole Orléanaise et plus particulièrement de St Jean de la Ruelle, assurer la gestion de l'établissement et ce, dans le souci du bien-être des résidents, en conformité avec les lois applicables au secteur médico-social.

L' effectif moyen s'élève à 64.40 ETP en 2024,
- 0.01 ETP mis à disposition par l'association,
soit 64.40 ETP au service de l'association Ehpap Raymond Poulin.

17 bénévoles sont intervenus en 2024 pour un volume de 1143 heures représentant 0.63 ETP.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 286 639** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 321 284** euros et un total **charges** de **6 406 862** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-85 579** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	75 819					75 819
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	75 819					75 819
CORPORELLES	Terrains	32 332					32 332
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	11 990 531					11 990 531
	Instal technique, matériel outillage industriels	401 131		42 670		6 293	437 508
	Instal., agencement, aménagement divers	247 234		7 342		651	253 925
	Matériel de transport	16 292		59 100			75 391
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	532 921		76 287		48 034	561 174
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 220 441		185 399		54 978	13 350 862
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 883					2 883
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 883					2 883
TOTAL		13 299 144		185 399		54 978	13 429 564

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	69 057	2 467		71 524
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	69 057	2 467		71 524
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	3 814 996	459 002		4 273 997
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	293 430	30 086	6 293	317 223
	Autres instal., agencement, aménagement divers	123 614	22 558	651	145 521
	Matériel de transport	16 292	1 888		18 180
	Matériel de bureau, mobilier	486 193	27 026	46 271	466 948
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 734 524	540 560	53 215	5 221 869	
TOTAL		4 803 580	543 027	53 215	5 293 393

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres	71 456	70 650		142 106
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	71 456	70 650		142 106
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	12 915		4 546	8 369
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	198 138	26 145		224 283
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	211 053	26 145	4 546	232 652
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	102 974		8 061	94 913
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	102 974		8 061	94 913
TOTAL GENERAL		385 482	96 795	12 606	469 671
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			26 145 70 650	12 606	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	2 883		2 883
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux	96 852		96 852
	Autres créances clients, usagers	57 946	57 946	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 354	58 354	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	20 465	20 465	
	Charges constatées d'avance	44 512	44 512	
TOTAL DES CREANCES		281 012	181 277	99 736
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2024

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	7 136 848	335 852	1 343 407
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	372 736	372 736	5 457 590
	Emprunts et dettes financières divers	209 741	209 741	
	Fournisseurs et comptes rattachés	257 187	257 187	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés	330 004	330 004	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	411 862	411 862	
	Impôts sur les bénéfices	6 827	6 827	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	29 391	29 391	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	738	738	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes	2 050	2 050	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		8 757 385	1 956 389	1 343 407
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice		400 507		
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		205 316
Autres créances clients		1 175
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	<i>1 175</i>	
Autres créances		204 141
<i>FOURN. AVOIRS A RECEVOIR</i>	<i>265</i>	
<i>ORG.SOCIAUX PRODTS A RECEVOIR</i>	<i>58 354</i>	
<i>PRODUIT A RECEVOIR</i>	<i>20 000</i>	
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>125 522</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		568 833
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	24 941	24 941
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISS. FACT NON PARVENUES</i>	78 717	78 717
Dettes fiscales et sociales <i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i> <i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC.S/CP A PAYER</i> <i>FORM. CONTINUE UNIFAF</i> <i>EFFORT CONSTRUCTION CIL</i> <i>CHARGES SOC/SALAIRES A PAYER</i> <i>TAXE OETH A PAYER</i>	216 804 57 778 116 941 24 219 10 909 31 757 5 189	463 596
Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i>	1 579	1 579

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			44 512
Locations mobilières		3 911	
Entretien et réparations, maintenance		22 786	
Assurances		16 497	
Cotisations et documentations		591	
Animation		599	
Télécommunications		127	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			44 512

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des produits exceptionnels		49 922
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	82	82
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS DE CESSIION D'ELEMENTS D'ACTIF</i> <i>QUOTE PART SUBVENTION RESULTAT</i> <i>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	240 47 018 2 582	49 839
Total des charges exceptionnelles		72 530
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	117	117
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL.NETT.CPTABLES IMMOB.CEDEES</i>	1 763	1 763
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOTATIONS PROV.REGLEMENTEES:RE</i>	70 650	70 650
Résultat exceptionnel		(22 608)

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Municipalité St Jean de la Ruelle, garantie 50% de l'emprunt auprès de la CDC
Municipalité St Jean de la Ruelle, garantie 50% de l'emprunt auprès du Crédit mutuel
Département du Loiret, garantie 50% de l'emprunt auprès de la CDC
Hypothèque de l'immeuble de l'Ehpad

4 427 878
191 186
4 427 878
9 238 128

18 285 070

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Les engagements de retraite font l'objet de provisions pour charges ainsi que d'un contrat

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

18 285 070

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

En son article 20 la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 stipule :

"Les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 euros et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 euros doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature."

Les membres du Conseil d'Administration ne perçoivent aucune rémunération.

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		60	
	Ouvriers			
	TOTAL		64	

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros								
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Comm. aux comptes titulaire Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Comm. aux comptes titulaire Filiales intégrées globalement	8 918	8 470	100,00	100,00				
Sous-total	8 918	8 470	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	8 918	8 470	100,00	100,00				

--

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	33 781			33 781
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise	10 000			10 000
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 175 451	255 992		1 431 443
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	62 970	(85 579)	62 970	(85 579)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	(368 599)	68 268	261 290	(561 621)
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	762 204		47 018	715 187
Provisions réglementées	71 456	70 650		142 106
Droits des propriétaires (Commodat)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification				
Dépenses non opposables au tiers financeurs				
TOTAL	1 747 264	309 331	371 278	1 685 317

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	515 378	139 724	193 862	569 516
Contribution autres organismes				
TOTAL	515 378	139 724	193 862	569 516

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Fonds dédiés à l'invest. 2009	44 432	3 897		40 535
Fonds dédiés à l'invest. 2010	237 823	20 859		216 964
Fonds dédiés à l'invest. 2011	835	835		
Fonds dédiés à l'invest. 2013	676	71		605
Fonds dédiés à l'invest. 2014	2 000			2 000
Fonds dédiés à l'invest. 2017	4 135	4 135		
Fonds dédiés à l'invest. 2018	3 842	1 400		2 442
Fonds dédiés à l'exploit. 2018	2 335			2 335
Fonds dédiés à l'invest. 2022 ARS	70 527	9 848		60 680
Fonds dédiés à l'exploit. 2022 ARS	5 502	5 502		
Fonds dédiés à l'invest. 2023 ARS	33 333	4 848		28 485
Fonds dédiés à l'exploit. 2023 ARS	33 382	17 935		15 447
Fonds dédiés à l'invest. ARS - PAIQ 2022	20 792	3 000		17 791
Fonds dédiés inv. 2022 Crédit mutuel	1 500	48		1 452
Fonds dédiés inv. 2023 Municipalité SJR	10 000	317		9 683
Fonds dédiés inv. 2023 Fondat° Hôpitaux	20 000	634		19 366
Fonds dédiés inv. 2023 GMF	20 000	634		19 366
Fonds dédiés inv. 2023 JM Bruneau	4 263	1 010		3 253
Fonds dédiés inv. 2024 ARS		725	82 481	81 756
Fonds dédiés à l'exploit.2024 ARS		63 867	106 381	42 514
Fonds dédiés inv. 2024 Municipalité Ingr		159	5 000	4 841
Totalisation	515 378	139 724	193 862	569 516

9 820

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
<p>Bénévolat</p> <p>17 bénévoles sont intervenus en 2024 à hauteur de 1143 h d'intervention estimée</p> <p>Valorisation sur la base du taux horaire correspondant à la rémunération prévue au titre de l'exercice pour l'emp d'animateur socio-éducatif - coefficient 378 de la convention collective du 31 octobre 1951+ 3 points métier soit un taux horaire brut de 11.88 € auxquelles s'ajoutent les charges sociales et fiscales</p>	20 911	18 326
Prestations en nature	20 911	18 326
Dons en nature		
Total	20 911	18 326
Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Prestations		
<p>Personnel bénévole</p> <p>17 bénévoles sont intervenus en 2024 à hauteur de 1143 h d'intervention estimée</p>	20 911	18 326
	20 911	18 326
Total	20 911	18 326

Tableau de passage du résultat comptable au résultat du compte administratif

	Total	Héberg.permanent	Héberg.temporaire	Dépendance HP	Dépendance HT	Soins / Pasa	
Résultat comptable (a)	(85 579)	(85 044)	(60 702)	(80 917)	(22 481)	163 564	
Reprise résultats sous contrôle tiers financeurs (b)	+ - 276 713	+ - 74 161	+ - 77 642	+ - 111 260	+ - 13 649	+ -	+ -
Résultat économique (c = a + b)	(362 291)	(159 205)	(138 343)	(192 177)	(36 130)	163 564	
Dépenses non opposables aux tiers financeurs (d)	+ 30 122 - 59	+ 1 711 -	+ 191 -	+ - 53	+ - 6	+ 28 220 -	+ -
Produits non opposables aux tiers financeurs (e)	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -	+ -
Résultat du compte administratif (f = c + d + e)	(332 228)	(157 494)	(138 152)	(192 230)	(36 136)	191 784	