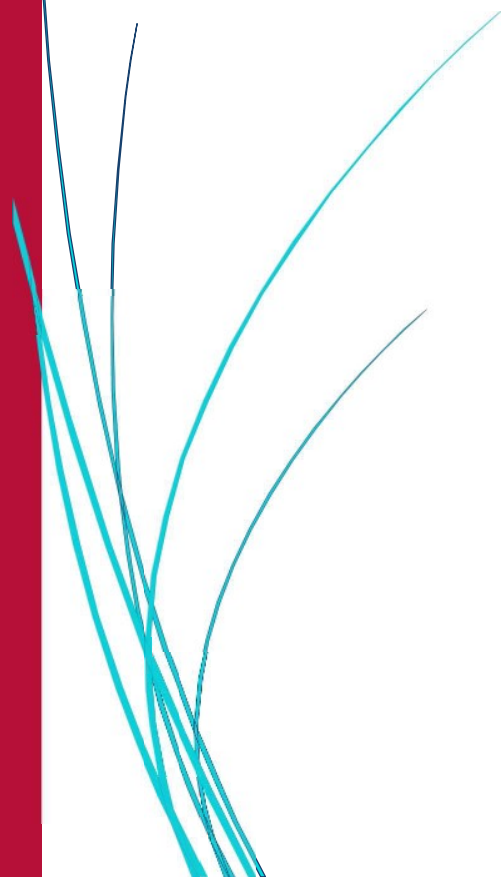


2023

COMPTES ANNUELS

01/01/2023 AU 31/12/2023



- I -

SITUATION GLOBALE

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 | |
|----------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------------|------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques... | 113 164 | 76 723 | 36 441 | 33 314 | 3 127 | 9.39 |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | 1 927 963 | | 1 927 963 | 1 927 963 | | |
| | Constructions | 36 959 208 | 16 478 212 | 20 480 996 | 21 602 654 | 1 121 658 | 5.19 |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 2 611 989 | 1 914 185 | 697 804 | 598 432 | 99 373 | 16.61 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 5 135 578 | | 5 135 578 | 2 063 314 | 3 072 264 | 148.90 |
| | Avances et acomptes | 1 872 | | 1 872 | 18 584 | 16 712 | 89.93 |
| | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> | | | | | | |
| | Immobilisations financières (1) | | | | | | |
| | Participations et Créances rattachées | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 54 627 | | 54 627 | 43 697 | 10 929 | 25.01 |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres | 50 | | 50 | 50 | | |
| Total I | | 46 804 452 | 18 469 120 | 28 335 332 | 26 288 007 | 2 047 324 | 7.79 |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 111 198 | 41 245 | 69 953 | 65 083 | 4 870 | 7.48 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | 4 558 402 | 59 989 | 4 498 413 | 805 871 | 3 692 542 | 458.20 |
| | Valeurs mobilières de placement | 2 307 357 | | 2 307 357 | 2 306 120 | 1 236 | 0.05 |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 3 761 606 | | 3 761 606 | 6 145 867 | 2 384 261 | 38.79 |
| | Charges constatées d'avance (2) | 101 736 | | 101 736 | 75 546 | 26 190 | 34.67 |
| Total II | | 10 840 299 | 101 234 | 10 739 065 | 9 398 488 | 1 340 577 | 14.26 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | | 57 644 750 | 18 570 354 | 39 074 396 | 35 686 495 | 3 387 901 | 9.49 |

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
| | | | | | | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds propres statutaires | 1 981 | | 1 981 | | | |
| | Fonds propres complémentaires | 5 532 549 | | 5 532 549 | | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | 264 385 | | 264 385 | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 3 296 443 | | 3 296 443 | | | |
| FONDS DÉDIÉS | Réserves pour projet de l'entité | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | Report à nouveau | 7 491 710 | | 8 506 718 | | 1 015 008 | 11.93 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 1 446 666 | | 1 015 008 | | 431 658 | 42.53 |
| | | | | | | | |
| | Situation nette (sous total) | 15 140 403 | | 16 587 069 | | 1 446 666 | 8.72 |
| | | | | | | | |
| | Fonds propres consommables | | | | | | |
| | Subventions d'investissement | 10 515 361 | | 4 775 178 | | 5 740 183 | 120.21 |
| | Provisions réglementées | | | | | | |
| PROVISIONS | Total I | 25 655 764 | | 21 362 247 | | 4 293 517 | 20.10 |
| | | | | | | | |
| | Fonds reportés liés aux legs ou donations | 378 147 | | 378 147 | | | |
| DETTES (1) | Fonds dédiés | | | | | | |
| | Total II | 378 147 | | 378 147 | | | |
| | | | | | | | |
| DETTES (1) | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | 15 500 | | | | 15 500 | |
| | Total III | 15 500 | | | | 15 500 | |
| DETTES (1) | | | | | | | |
| | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 5 855 809 | | 6 303 565 | | 447 756 | 7.10 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 4 131 781 | | 4 369 198 | | 237 417 | 5.43 |
| | | | | | | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 1 112 826 | | 765 025 | | 347 801 | 45.46 |
| | Dettes des legs ou donations | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 1 370 214 | | 1 644 559 | | 274 345 | 16.68 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 315 179 | | 568 032 | | 252 853 | 44.51 |
| | Autres dettes | 239 175 | | 255 806 | | 16 630 | 6.50 |
| TOTAL GENERAL | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | 39 916 | | 39 916 | 100.00 |
| | Total IV | 13 024 985 | | 13 946 101 | | 921 116 | 6.60 |
| | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 39 074 396 | | 35 686 495 | | 3 387 901 | 9.49 |

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

13 024 985 13 906 185
217 525

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|-------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| Ventes de biens | | | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | | | |
| Ventes de prestations de service | 10 476 | | 7 207 | | 3 269 | 45.36 |
| Parrainages | | | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 9 111 022 | | 8 992 187 | | 118 835 | 1.32 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| Dons manuels | 58 980 | | 46 435 | | 12 545 | 27.02 |
| Mécénats | | | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | | | |
| Contributions financières | | | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 75 159 | | 104 482 | | 29 323 | 28.06 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | | | |
| Autres produits | 410 258 | | 394 083 | | 16 175 | 4.10 |
| Total I | 9 665 894 | | 9 544 394 | | 121 501 | 1.27 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 4 147 897 | | 3 715 862 | | 432 034 | 11.63 |
| Aides financières | 15 000 | | 10 000 | | 5 000 | 50.00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 619 844 | | 570 448 | | 49 396 | 8.66 |
| Salaires et traitements | 3 491 622 | | 3 687 465 | | 195 843 | 5.31 |
| Charges sociales | 1 441 223 | | 1 504 847 | | 63 624 | 4.23 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 1 213 133 | | 1 278 815 | | 65 683 | 5.14 |
| Dotations aux provisions | 64 966 | | 32 615 | | 32 351 | 99.19 |
| Reports en fonds dédiés | | | | | | |
| Autres charges | 26 757 | | 23 505 | | 3 253 | 13.84 |
| Total II | 11 020 442 | | 10 823 557 | | 196 885 | 1.82 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 1 354 547 | | 1 279 163 | | 75 384 | 5.89 |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 23 425 | | 8 743 | | 14 682 | 167.93 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total III | 23 425 | | 8 743 | | 14 682 | 167.93 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 209 521 | | 144 933 | | 64 589 | 44.56 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total IV | 209 521 | | 144 933 | | 64 589 | 44.56 |
| 2. Résultat financier (III-IV) | 186 097 | | 136 190 | | 49 907 | 36.65 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | 1 540 644 | | 1 415 353 | | 125 291 | 8.85 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 85 155 | | 224 287 | | 139 132 | 62.03 |
| Sur opérations en capital | 208 417 | | 227 930 | | 19 512 | 8.56 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | 366 544 | | 366 544 | 100.00 |
| Total V | 293 573 | | 818 761 | | 525 188 | 64.14 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 1 979 | | 12 456 | | 10 477 | 84.11 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 197 615 | | 405 960 | | 208 344 | 51.32 |
| Total VI | 199 594 | | 418 416 | | 218 821 | 52.30 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | 93 978 | | 400 345 | | 306 367 | 76.53 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V) | 9 982 892 | | 10 371 897 | | 389 006 | 3.75 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 11 429 557 | | 11 386 905 | | 42 652 | 0.37 |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | 1 446 666 | | 1 015 008 | | 431 658 | 42.53 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2023 12 | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|---------------|--------|
| | | | | | Euros | % |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL | 36 | 441 | 33 | 314 | 3 127 | 9.39 |
| 20500000 LOGICIELS INFORMATIQUE | 113 | 164 | 110 | 048 | 3 116 | 2.83 |
| 28050000 AMTS CONC.BREVETS LICEN | 76 | 723 | 76 | 735 | 11 | 0.01 |
| TERRAINS | 1 | 927 963 | 1 | 927 963 | | |
| 21120100 TERRAIN VILLENEUVE LOUBET | 1 | 482 262 | 1 | 482 262 | | |
| 21120200 TERRAIN L'ESCARENE -MINETTI | 12 | 501 | 12 | 501 | | |
| 21120300 TERRAINS GORBELLA | 79 | 000 | 79 | 000 | | |
| 21120500 TERRAIN 36 RUE VERNIER | 37 | 000 | 37 | 000 | | |
| 21120700 TERRAINS -NORD PAULIANI -EX NI | 167 | 800 | 167 | 800 | | |
| 21120800 TERRAIN 11 PDE DES ANGLAIS | 86 | 400 | 86 | 400 | | |
| 21120900 TERRAIN AVE PAULIANI -LE SALAN | 63 | 000 | 63 | 000 | | |
| CONSTRUCTIONS | 20 | 480 996 | 21 | 602 654 | 1 121 658 | 5.19 |
| 21311100 BATIMENTS PAULIANI | 4 | 999 535 | 5 | 402 494 | 402 959 | 7.46 |
| 21311110 BATIMENT EXTENSION -sept 2008 | 4 | 030 882 | 4 | 030 882 | | |
| 21311120 BATIMENT MATHIS | 4 | 023 542 | 4 | 022 257 | 1 286 | 0.03 |
| 21312101 LOCAUX 4 RUE CASSINI -NICE | 40 | 683 | 40 | 683 | | |
| 21312102 LOCAL 33 RUE GIOFFREDO -NICE | 15 | 245 | 15 | 245 | | |
| 21312103 APPARTEMENT 21 RUE ALBERTI | 8 | 049 | 8 | 049 | | |
| 21312104 APPARTEMENT 13 RUE RICHELMI -N | 91 | 469 | 91 | 469 | | |
| 21312105 APPARTEMENT 29 AV CLEMENCEAU - | 48 | 784 | 48 | 784 | | |
| 21312106 PARKING CAPPATI | 196 | | 196 | | | |
| 21312107 LOCAL AV ST JEAN BAPTISTE -NIC | 217 | 000 | 217 | 000 | | |
| 21312108 LOCAL 39 BD GORBELLA -NICE | 316 | 000 | 316 | 000 | | |
| 21312109 APPARTEMENT 36 RUE VENIER -NIC | 148 | 000 | 148 | 000 | | |
| 21312110 APPARTEMENT AV PAULIANI -LE SA | 147 | 000 | 147 | 000 | | |
| 21313100 NU-PROPRIETE -11 PDE DES ANGLA | 201 | 600 | 201 | 600 | | |
| 21350000 AGENCEMENTS LOCAL GORBELLA | 53 | 372 | 53 | 372 | | |
| 21350100 AMENAGEMENT CHAPELLE-SACRISTIE | 61 | 481 | 61 | 481 | | |
| 21351100 IGAAC BATIMENTS | 2 | 923 803 | 3 | 301 398 | 377 595 | 11.44 |
| 21351130 IGAAC LOCAUX COMPTA | 26 | 742 | 26 | 742 | | |
| 21351300 IGAAC EXTENSION -sept 2008 | 5 | 741 383 | 5 | 741 383 | | |
| 21351310 IGAAC BATIMENT MATHIS | 5 | 300 467 | 5 | 279 994 | 20 473 | 0.39 |
| 21351500 IGAAC BAT HISTORIQUE -2010 | 4 | 600 009 | 5 | 113 670 | 513 660 | 10.04 |
| 21353000 IGAAC BATIMENT ACCUEIL "bunker | 82 | 443 | 82 | 443 | | |
| 21354000 DOUCHES ET CLIM | 1 | 712 059 | 1 | 712 059 | | |
| 21354500 JARDIN THERAPEUTIQUE | 200 | 613 | 200 | 613 | | |
| 21355200 IGAAC PARVIS MAIL CENTRAL | 359 | 079 | 359 | 079 | | |
| 21356000 PATIO ST JACQUES -ETANCHEITE | 178 | 945 | 178 | 945 | | |
| 21356500 LINGERIE -2013 | 94 | 443 | 94 | 443 | | |
| 21357000 CUISINE -REFECTION -2015 | 659 | 684 | 659 | 684 | | |
| 21357100 VESTIAIRES HOMMES -RDJ -2015 | 67 | 211 | 67 | 211 | | |
| 21357200 LOCAUX DU PERSONNEL(sam-repos- | 46 | 883 | 46 | 883 | | |
| 21357300 MATERIELS SECURITE | 241 | 778 | 241 | 778 | | |
| 21357400 LUTTE LEGIONELLOSE - GTC | 320 | 829 | 320 | 829 | | |
| 28131100 AMTS BATIMENTS ANCIENS | 3 | 541 092 | 3 | 890 436 | 349 344 | 8.98 |
| 28131110 AMTS BATIMENTS EXTENSION -2008 | 879 | 907 | 822 | 323 | 57 584 | 7.00 |
| 28131112 AMORT.BATIMENT MATHIS | 113 | 051 | 55 | 572 | 57 479 | 103.43 |
| 28131200 AMTS IMMB DE RAPPORT | 475 | 948 | 454 | 042 | 21 906 | 4.82 |
| 28131300 AMTS IMMB NU-PROPRIETE | 33 | 883 | 29 | 043 | 4 840 | 16.67 |
| 28135000 AMTS AGENCEMENTS | 90 | 354 | 84 | 206 | 6 148 | 7.30 |
| 28135100 AMTS IGAAC BATIMENTS ANCIENS | 2 | 488 137 | 2 | 894 363 | 406 225 | 14.04 |
| 28135113 AMTS IGAAC LOCAUX COMPTA | 26 | 742 | 25 | 787 | 955 | 3.70 |
| 28135130 AMTS IGAAC EXTENSION 2008 | 3 | 943 802 | 3 | 718 054 | 225 748 | 6.07 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 28135131 AMORT IGAAC BATIMENT MATHIS | 510 | 753 | 250 | 682 | 260 070 | 103.74 |
| 28135140 AMTS DOUCHES | 1 000 | 372 | 946 | 284 | 54 087 | 5.72 |
| 28135150 AMTS IGAAC BAT HISTORIQUE 2010 | 2 487 | 376 | 2 669 | 439 | 182 062 | 6.82 |
| 28135300 AMTS IGAAC BUNKER | 54 | 786 | 50 | 463 | 4 323 | 8.57 |
| 28135400 AMTS JARDIN THERAPEUTIQUE | 72 | 787 | 67 | 030 | 5 757 | 8.59 |
| 28135520 AMTS IGAAC MAIL | 116 | 855 | 108 | 245 | 8 610 | 7.95 |
| 28135600 AMTS PATIO ST JACQUES | 69 | 876 | 63 | 843 | 6 032 | 9.45 |
| 28135650 AMTS LINGERIE | 36 | 263 | 32 | 660 | 3 603 | 11.03 |
| 28135700 AMTS CUISINE | 233 | 483 | 208 | 534 | 24 950 | 11.96 |
| 28135710 AMTS VESTIAIRES HOMMES | 31 | 257 | 27 | 543 | 3 714 | 13.48 |
| 28135720 AMTS LOCAUX DU PERSONNEL | 19 | 132 | 16 | 788 | 2 344 | 13.96 |
| 28135730 AMTS MATERIELS DE SECURITE | 156 | 409 | 133 | 127 | 23 282 | 17.49 |
| 28135740 AMTS TRAVAUX LEGIONELLOSE | 95 | 947 | 80 | 547 | 15 401 | 19.12 |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 697 | 804 | 598 | 432 | 99 373 | 16.61 |
| 21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE | 560 | 015 | 534 | 321 | 25 694 | 4.81 |
| 21540230 MATERIELS - DISPOSITIFS MEDICA | 527 | 867 | 547 | 728 | 19 862 | 3.63 |
| 21540235 RAILS PLAFOND CHAMBRE POUR LEV | 130 | 374 | 130 | 374 | | |
| 21540300 MATERIEL HOTELIER | 199 | 174 | 186 | 994 | 12 180 | 6.51 |
| 21540500 MATERIELS BATIMENT MATHIS | 137 | 954 | 137 | 990 | 36 | 0.03 |
| 21810000 IGAAC BATIMENT MATHIS | 5 | 095 | 5 | 096 | 1 | 0.03 |
| 21811000 GROUPE ELECTROGENE | 61 | 945 | | | 61 945 | |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | 76 | 735 | 76 | 735 | | |
| 21830000 MAT.BUREAU ET INFORM. | 250 | 350 | 194 | 264 | 56 087 | 28.87 |
| 21830100 COPIEURS-IMPRIMANTES KONICA | 15 | 467 | 15 | 467 | | |
| 21840500 MOBILIER ET MOBILIER DE BUREAU | 523 | 957 | 470 | 797 | 53 160 | 11.29 |
| 21840600 MOBILIER BATIMENT MATHIS | 120 | 003 | 120 | 034 | 31 | 0.03 |
| 21880100 AUTRES IMMOBILISATIONS | 3 | 053 | 3 | 053 | | |
| 28154000 AMTS MATERIEL & OUTILLAGE | 519 | 573 | 507 | 140 | 12 433 | 2.45 |
| 28154023 AMTS DISPOSITIFS MEDICAUX | 458 | 955 | 463 | 044 | 4 089 | 0.88 |
| 28154024 AMTS RAILS PLAFOND CHAMBRES | 78 | 224 | 65 | 187 | 13 037 | 20.00 |
| 28154050 AMTS MATERIELS EXTENSION | 27 | 562 | 13 | 553 | 14 010 | 103.37 |
| 28154300 AMTS MATERIEL HOTELIER | 174 | 250 | 171 | 306 | 2 944 | 1.72 |
| 28181000 AMORT IGAAC BATIMENT MATHIS | 4 | 543 | 4 | 034 | 510 | 12.63 |
| 28181100 AMTS GROUPE ELECTROGENE | | 407 | | | 407 | |
| 28182000 AMTS MAT. DE TRANSPORT | 35 | 585 | 22 | 038 | 13 547 | 61.47 |
| 28183000 AMTS MAT BUR.& INFORM | 121 | 705 | 107 | 010 | 14 695 | 13.73 |
| 28183010 AMTS COPIEURS ET IMPRIMANTE KO | 9 | 571 | 7 | 255 | 2 316 | 31.92 |
| 28184060 AMTS MOBILIER EXTENSION 2008 | 20 | 068 | 8 | 068 | 12 000 | 148.74 |
| 28184500 AMTS MOBILIER | 463 | 740 | 455 | 787 | 7 953 | 1.74 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS | 5 135 | 578 | 2 063 | 314 | 3 072 264 | 148.90 |
| 23180076 PROJET ARCHITECTURAL CHAMBRE S | 4 835 | 227 | 1 782 | 661 | 3 052 566 | 171.24 |
| 23180086 EN COURS TRANSPARENCE | 300 | 352 | 280 | 653 | 19 698 | 7.02 |
| AVANCES ET ACOMPTE | 1 872 | | 18 584 | | 16 712 | 89.93 |
| 23800000 AV ET ACPT VERSES/IMMO CORP. | 1 872 | | 18 584 | | 16 712 | 89.93 |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | 54 627 | | 43 697 | | 10 929 | 25.01 |
| 27200000 TITRES CPT EPARGNE TEMPS | 54 627 | | 43 697 | | 10 929 | 25.01 |
| AUTRES | 50 | | 50 | | | |
| 27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS | 50 | | 50 | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 28 335 | 332 | 26 288 | 007 | 2 047 324 | 7.79 |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 69 953 | | 65 083 | | 4 870 | 7.48 |
| 41000000 RESIDENTS PAYANTS | 21 703 | | | | 21 703 | |
| 41010000 RESIDENTS PAYANTS | 56 420 | | 53 880 | | 2 540 | 4.71 |
| 41011000 RESIDENTS A.S Argent de Poche | 598 | | 1 388 | | 789 | 56.89 |
| 41012000 RESIDENTS A.S Ressources | 477 | | 8 426 | | 7 949 | 94.34 |
| 41013000 RETRAITE AS | 23 496 | | 23 663 | | 167 | 0.70 |
| 41810000 FACTURES A ETABLIR | 8 504 | | | | 8 504 | |
| 49100000 PROV.DEPREC.CR.DOUTEUSES | 41 245 | | 22 274 | | 18 971 | 85.17 |
| AUTRES | 4 498 | 413 | 805 | 871 | 3 692 542 | 458.20 |
| 40100000 FOURNISSEURS | | | 447 | | 447 | 100.00 |
| 40970000 FOURNISSEURS-AAR | 319 843 | | 15 180 | | 304 663 | NS |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES | | | 18 | | 18 | 100.00 |
| 44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR | 3 730 | 450 | 395 000 | | 3 335 450 | 844.42 |
| 44562400 TVA %NORMAL -PROJET CH SIMPLES | 56 098 | | 86 648 | | 30 550 | 35.26 |
| 44583000 TVA REMBTS DEMANDES | 179 101 | | 105 837 | | 73 264 | 69.22 |
| 46010700 TICHADOU /SOLDE A RECEVOIR | 75 544 | | 59 055 | | 16 489 | 27.92 |
| 46010900 TICHADOU IMMOBILIERE | 40 141 | | 42 347 | | 2 206 | 5.21 |
| 46711100 SCP BRIZIO LEG PERRIMONT | 1 560 | | 1 560 | | | |
| 46715020 PAT COIFFURE | 1 848 | | 1 993 | | 145 | 7.28 |
| 46715050 MARTINE ROCCA COIFFURE | 1 716 | | 1 546 | | 170 | 11.00 |
| 46715100 PITAULT (pedicure) | 1 710 | | 1 044 | | 666 | 63.79 |
| 46715340 PHARMACIE DE LA BUFFA | 638 | | 822 | | 184 | 22.35 |
| 46715410 DOCTEUR BORJA | 50 | | 201 | | 151 | 75.30 |
| 46715470 DOCTEUR TEADI | 77 | | 45 | | 32 | 70.65 |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | 3 240 | | 3 240 | | | |
| 46871000 PRODUITS A RECEVOIR | 146 386 | | 142 657 | | 3 729 | 2.61 |
| 49670000 PROV. DEPR.divers/loyer | 59 989 | | 51 768 | | 8 221 | 15.88 |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 2 307 | 357 | 2 306 | 120 | 1 236 | 0.05 |
| 50830200 BONS CAPIT. UFG CCM | 42 761 | | 41 698 | | 1 063 | 2.55 |
| 50830300 BONS CAPIT. CE INVEST4 | 14 596 | | 14 423 | | 173 | 1.20 |
| 50830500 TONIC PLUS CCM 608 | | | 250 000 | | 250 000 | 100.00 |
| 50830501 TONIC PLUS CCM 609 | | | 250 000 | | 250 000 | 100.00 |
| 50830502 TONIC PLUS CCM 610 | | | 250 000 | | 250 000 | 100.00 |
| 50830503 TONIC PLUS CCM 611 | | | 250 000 | | 250 000 | 100.00 |
| 50830504 TONIC PLUS CCM 612 | | | 250 000 | | 250 000 | 100.00 |
| 50830505 TONIC PLUS CCM 613 | 250 000 | | 250 000 | | | |
| 50830506 TONIC PLUS CCM 614 | 250 000 | | 250 000 | | | |
| 50830507 TONIC PLUS CCM 615 | 250 000 | | 250 000 | | | |
| 50830508 TONIC PLUS CCM 616 | 250 000 | | 250 000 | | | |
| 50830509 TONIC PLUS CCM 617 | 250 000 | | | | 250 000 | |
| 50830510 TONIC PLUS CCM 618 | 250 000 | | | | 250 000 | |
| 50830511 TONIC PLUS CCM 619 | 250 000 | | | | 250 000 | |
| 50830512 TONIC PLUS CCM 620 | 250 000 | | | | 250 000 | |
| 50830513 TONIC PLUS CCM 621 | 250 000 | | | | 250 000 | |
| DISPONIBILITES | 3 761 | 606 | 6 145 | 867 | 2 384 261 | 38.79 |
| 51231000 CREDIT MUTUEL | 26 922 | | 17 232 | | 9 690 | 56.23 |
| 51231400 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL | 89 912 | | 87 366 | | 2 547 | 2.92 |
| 51231470 CCM - LIVRET PARTENAIRE -606 | 2 062 | | 2 029 | | 34 | 1.65 |
| 51252000 CREDIT AGRICOLE | 261 | | 330 | | 69 | 21.02 |
| 51700000 CAISSE EPARGNE-LIVRET A | 89 088 | | 86 564 | | 2 525 | 2.92 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | | Ecart N / N-1 | |
|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
| | | | | | | Euros | % |
| 51710100 | CECAZ EHPAD | | | 306 179 | | 306 179 | 100.00 |
| 51710300 | CECAZ RESIDENTS | 146 471 | | 1 906 368 | | 1 759 897 | 92.32 |
| 51710400 | CSL ASSOCIATIS CECAZ -MDR-8765 | 100 529 | | 449 954 | | 349 425 | 77.66 |
| 51710500 | CSL ASSOCIATIS CECAZ -PENSIONS | 31 116 | | 1 644 479 | | 1 613 363 | 98.11 |
| 51710700 | CECAZ RESIDENTS 2 | 226 962 | | 525 726 | | 298 764 | 56.83 |
| 51710800 | CECAZ LACOSTE CPTE REGIE | 3 637 | | 264 | | 3 372 | NS |
| 51710900 | CECAZ M HAMDI CPTE REGIE | 225 | | 168 | | 57 | 33.86 |
| 51720100 | CECAZ TRAVAUX | 1 894 | | 8 515 | | 6 621 | 77.76 |
| 51730000 | CECAZ CAISSE RESIDENTS | 100 | | 100 | | | |
| 51740000 | CREDIT AGRICOLE TVX EXTENTION | 1 759 821 | | 60 544 | | 1 699 277 | NS |
| 51750000 | CREDIT AGRICOLE PATRIMOINE | 1 279 360 | | 1 041 690 | | 237 670 | 22.82 |
| 53000000 | CAISSE FONCTIONNEMENT | 2 219 | | 7 109 | | 4 890 | 68.79 |
| 53000500 | CAISSE C/ESPECES PRIVES | 248 | | 248 | | | |
| 53010000 | CAISSE PENSION | 780 | | 1 002 | | 222 | 22.16 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 101 736 | | 75 546 | | 26 190 | 34.67 |
| 48600000 | CHARGES CONST.D AVANCE | 101 736 | | 75 546 | | 26 190 | 34.67 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | | 10 739 065 | | 9 398 488 | | 1 340 577 | 14.26 |
| TOTAL GENERAL | | 39 074 396 | | 35 686 495 | | 3 387 901 | 9.49 |
| | | | | | | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 1 | 981 | 1 | 981 | | |
| 10220000 FONDS STATUTAIRES | 1 | 981 | 1 | 981 | | |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 5 | 532 549 | 5 | 532 549 | | |
| 10210000 Valeur patrimoine intégrée | 2 | 754 767 | 2 | 754 767 | | |
| 10260000 *LIBERALITES CARACT.APPOR | 2 | 777 782 | 2 | 777 782 | | |
| ECARTS DE REEVALUATION | 264 | 385 | 264 | 385 | | |
| 10510000 ECART REEVALUA.74 BAT ADMIN | 116 | 786 | 116 | 786 | | |
| 10528000 Ecarts Réévaluation 74 immeubl | 147 | 599 | 147 | 599 | | |
| RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE | 3 | 296 443 | 3 | 296 443 | | |
| 10685200 EXCED. AFFECT. INVESTISSEMENT | 3 | 296 443 | 3 | 296 443 | | |
| REPORT A NOUVEAU | 7 | 491 710 | 8 | 506 718 | 1 015 008 | 11.93 |
| 11080000 *RAN FONDATION | 14 | 167 943 | 13 | 901 574 | 266 369 | 1.92 |
| 11090000 *RAN ANT 93 FONDATION | 346 | 610 | 346 | 610 | | |
| 11510310 RAN EHPAD HEBERGEMENT | 779 | 727 | 779 | 727 | | |
| 11519310 RAN EHPAD HEBERGEMENT debiteur | 3 | 021 922 | 1 | 951 733 | 1 070 189 | 54.83 |
| 11519320 RAN EHPAD DEPENDANCE débiteur | 1 | 953 768 | 1 | 758 878 | 194 889 | 11.08 |
| 11519330 RAN EHPAD SOINS débiteur | 2 | 264 746 | 2 | 248 447 | 16 299 | 0.72 |
| 11680000 DEPENSES NON OPPOSABLES ARS | 562 | 133 | 562 | 133 | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 1 | 446 666 | 1 | 015 008 | 431 658 | 42.53 |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | 15 | 140 403 | 16 | 587 069 | 1 446 666 | 8.72 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 10 | 515 361 | 4 | 775 178 | 5 740 183 | 120.21 |
| 13110000 SUBVENTION ETAT | 2 | 624 643 | 2 | 574 243 | 50 400 | 1.96 |
| 13120000 SUBVENTIONS REGION | 45 | 735 | 45 | 735 | | |
| 13130000 SUBVENTION DEPARTEMENT | 9 | 530 030 | 3 | 631 830 | 5 898 200 | 162.40 |
| 13140000 SUBVENTION COMMUNE | 230 | 173 | 230 | 173 | | |
| 13170000 SUBV.ENTREPRISE ET ORG.PRIVES | 1 | 036 023 | 1 | 036 023 | | |
| 13911000 SUBV.INVEST.INSCR.CR ETAT | 872 | 622 | 792 | 851 | 79 771 | 10.06 |
| 13912000 SUBV.INVEST.INSCRIT CR REGION | 24 | 811 | 23 | 970 | 841 | 3.51 |
| 13913000 SUBV.INVEST.INSCR CR DEPARTEME | 1 | 343 333 | 1 | 246 993 | 96 341 | 7.73 |
| 13914000 SUBV.INVEST.INSCR.CR COMMUNE | 229 | 231 | 229 | 185 | 46 | 0.02 |
| 13917000 SUBV.INVEST.INSCR.CR ENTR.PRIV | 481 | 246 | 449 | 826 | 31 419 | 6.98 |
| TOTAL FONDS PROPRES | 25 | 655 764 | 21 | 362 247 | 4 293 517 | 20.10 |
| FONDS REPORTES LIES AUX LEGS OU DONATIONS | 378 | 147 | 378 | 147 | | |
| 19110000 LEGS ET DONATIONS | 378 | 147 | 378 | 147 | | |
| TOTAL FONDS DEDIES | 378 | 147 | 378 | 147 | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | 15 | 500 | | | 15 500 | |
| 15880000 PROV.CHARGES DIVERSES | 15 | 500 | | | 15 500 | |
| TOTAL PROVISIONS | 15 | 500 | | | 15 500 | |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 5 | 855 809 | 6 | 303 565 | 447 756 | 7.10 |
| 16400000 PRET CREDIT AGRICOLE =>06/2030 | 5 | 638 284 | 6 | 303 565 | 665 281 | 10.55 |
| 51710100 CECАЗ EHPAD | 217 | 525 | | | 217 525 | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|--------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS | 4 131 781 | | 4 369 198 | | 237 417 | 5.43 |
| 16502007 CAUTIONS RECUES RP./2007 | 1 000 | | 1 000 | | | |
| 16502009 CAUTIONS RECUES RP./2009 | 500 | | 1 000 | | 500 | 50.00 |
| 16502013 CAUTIONS RECUES RP./2013 | | | 500 | | 500 | 100.00 |
| 16502014 CAUTIONS RECUES RP./2014 | 1 000 | | 3 000 | | 2 000 | 66.67 |
| 16502015 CAUTIONS RECUES RP./2015 | 1 000 | | 1 000 | | | |
| 16502016 CAUTIONS RECUES RP./2016 | 1 500 | | 4 000 | | 2 500 | 62.50 |
| 16502017 CAUTIONS RECUES RP./2017 | 1 500 | | 3 500 | | 2 000 | 57.14 |
| 16502018 CAUTIONS RECUES RP./2018 | 4 500 | | 5 000 | | 500 | 10.00 |
| 16502019 CAUTIONS RECUES RP./2019 | 3 000 | | 5 000 | | 2 000 | 40.00 |
| 16502020 CAUTION RECUES RP./2020 | 2 000 | | 3 500 | | 1 500 | 42.86 |
| 16502021 CAUTION RECUES RP./2021 | 11 000 | | 16 500 | | 5 500 | 33.33 |
| 16502022 CAUTION RECUES RP/2022 | 10 000 | | 17 000 | | 7 000 | 41.18 |
| 16502023 CAUTION RECUES RP/2023 | 53 000 | | | | 53 000 | |
| 16710000 PLS CREDIT FONCIER ==>03/2039 | 4 028 136 | | 4 292 276 | | 264 140 | 6.15 |
| 16780500 PRET CGIS SALARIES => 10/2029 | 9 568 | | 11 901 | | 2 333 | 19.60 |
| 16880100 Interets courus emprunts PLS+C | 970 | | 944 | | 26 | 2.80 |
| 42600000 Personnel - Dépôts salto&clé | 3 107 | | 3 077 | | 30 | 0.97 |
| DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 1 112 826 | | 765 025 | | 347 801 | 45.46 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 678 417 | | 583 805 | | 94 612 | 16.21 |
| 40105000 FOURNISSEURS -CEDRE | 11 164 | | 11 435 | | 271 | 2.37 |
| 40810500 FACTURES A RECEVOIR ANNEE N | 416 531 | | 169 786 | | 246 745 | 145.33 |
| 40910000 AVANCES ET ACOMPTES | 6 715 | | | | 6 715 | |
| DETTE FISCALES ET SOCIALES | 1 370 214 | | 1 644 559 | | 274 345 | 16.68 |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES | 154 | | | | 154 | |
| 42190000 REMUNERATIONS DUES ARRIERES | 588 | | 588 | | | |
| 42200000 COMITE D ENTREPRISE | 14 132 | | 14 339 | | 207 | 1.44 |
| 42500000 ACOMPTE | 335 | | 335 | | | |
| 42710000 SAISIES SUR SALAIRE | | | 866 | | 866 | 100.00 |
| 42820000 Provision CONGES & RJF A PAYE | 158 445 | | 230 692 | | 72 247 | 31.32 |
| 42825000 Provision pour PRECARITE A PAY | | | 97 | | 97 | 100.00 |
| 42826500 Provision DECENTRALISEE A PAY | 4 617 | | 14 931 | | 10 313 | 69.08 |
| 42827000 AUTRES SALAIRES A PAYER | 1 180 | | 29 372 | | 28 192 | 95.98 |
| 42860000 CHARGE A PAYER | | | 67 212 | | 67 212 | 100.00 |
| 42860200 DETTES PROVISIONNEES POUR CET | 30 289 | | 33 029 | | 2 740 | 8.30 |
| 43100000 URSSAF | 187 311 | | 150 518 | | 36 793 | 24.44 |
| 43101000 URSSAF BENEVOLES | 532 | | 528 | | 4 | 0.76 |
| 43730000 AG2R ARRCO | 22 041 | | 73 596 | | 51 555 | 70.05 |
| 43735750 COLLECTEAM (ex DEXIA PREVOYAN | 33 148 | | 26 605 | | 6 544 | 24.60 |
| 43736000 COLLECTEAM PREVOYANCE CADRES | 4 849 | | 7 008 | | 2 159 | 30.80 |
| 43737000 MALAKOFF MEDERIC | 7 216 | | 6 614 | | 602 | 9.10 |
| 43782000 UNIFAF/PROMOFAF | 35 582 | | 78 900 | | 43 318 | 54.90 |
| 43783000 LOGIAM | 15 930 | | 15 746 | | 184 | 1.17 |
| 43820000 CH.SLES S/CONGES A PAYER | 137 242 | | 176 397 | | 39 155 | 22.20 |
| 43825000 CH.SLES S/PRECAR A PAYER | | | 89 | | 89 | 100.00 |
| 43826500 CH.SLES S/DECENT.A PAYER | 4 451 | | 14 392 | | 9 941 | 69.07 |
| 43827000 CH.SLES PR.& RAPP A PAY. | 1 085 | | 26 875 | | 25 791 | 95.96 |
| 43860000 ORGAN.SOCIAUX.CH.A PAYER | 4 485 | | 18 791 | | 14 306 | 76.13 |
| 43870000 CHARGES SUR IJ CPAM A REGULARI | 8 106 | | 10 626 | | 2 520 | 23.72 |
| 43871000 IJ CPAM RECUES - A REGULARISER | 21 152 | | 19 755 | | 1 397 | 7.07 |
| 43871100 IJ CPAM A RECEVOIR -cloture | 15 111 | | 19 978 | | 4 866 | 24.36 |
| 44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 14 402 | | 26 902 | | 12 500 | 46.46 |
| 44320050 CG06 -REVERMENT RESSOURCES AS | 75 675 | | 36 015 | | 39 659 | 110.12 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 44571000 TVA COLLECTEE | 499 | 799 | 498 | 669 | 1 131 | 0.23 |
| 44700000 DROIT AU BAIL/CRDB | 5 | 761 | 5 | 516 | 245 | 4.44 |
| 44710000 TAXE SUR LES SALAIRES | 66 | 595 | 39 | 579 | 27 015 | 68.26 |
| DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES | 315 | 179 | 568 | 032 | 252 853 | 44.51 |
| 40411000 FRS COLLECTIF TRAVAUX | 276 | 434 | 524 | 186 | 247 752 | 47.26 |
| 40470110 RETENUES GARANTIES FRS | 31 | 528 | 5 | 324 | 26 204 | 492.22 |
| 40471000 FRS RET GARANTIES -TRAVAUX | 7 | 217 | 7 | 217 | | |
| 40840000 FOURN.IMMO FRES N/PARVEN | | | 31 | 305 | 31 305 | 100.00 |
| AUTRES DETTES | 239 | 175 | 255 | 806 | 16 630 | 6.50 |
| 41000000 RESIDENTS PAYANTS | 20 | 041 | | | 20 041 | |
| 41010000 RESIDENTS PAYANTS | 6 | 603 | 14 | 414 | 7 810 | 54.19 |
| 41011000 RESIDENTS A.S Argent de Poche | 12 | 955 | 42 | 795 | 29 841 | 69.73 |
| 41012000 RESIDENTS A.S Ressources | 7 | 386 | 6 | 331 | 1 055 | 16.66 |
| 41013000 RETRAITE AS | 4 | 216 | 6 | 968 | 2 752 | 39.49 |
| 41970000 AVOIR A ETABLIR | | | 3 | 055 | 3 055 | 100.00 |
| 46321000 FONDS RECUS OU DEPOSES | 2 | 125 | 2 | 125 | | |
| 46321060 C/ ESPECES PRIVES DCD | | 370 | | 370 | | |
| 46321200 ARG.P./AS DCD AV.1/1/99 | 8 | 171 | 8 | 171 | | |
| 46321300 ARG.P./AS DCD EN 1999 | 6 | 863 | 6 | 863 | | |
| 46321400 ARG.P./AS DCD EN 2000 | 2 | 436 | 2 | 436 | | |
| 46321500 ARG.P./AS DCD EN 2001 | | 458 | | 458 | | |
| 46321600 ARG.P./AS DCD EN 2002 | 1 | 689 | 1 | 689 | | |
| 46321700 ARG.P./AS DCD EN 2003 | 9 | 677 | 9 | 677 | | |
| 46321800 ARG.P./AS DCD EN 2004 | 2 | 208 | 2 | 208 | | |
| 46321900 ARG.P./AS DCD en 2005 | 1 | 407 | 1 | 407 | | |
| 46321910 ARG.P./AS DCD en 2006 | | 948 | | 948 | | |
| 46321920 ARG.P./AS DCD en 2007 | 3 | 434 | 3 | 434 | | |
| 46321930 ARG.P./AS DCD en 2008 | 1 | 058 | 1 | 058 | | |
| 46321940 ARG.P./AS DCD en 2009 | 3 | 555 | 3 | 555 | | |
| 46321950 ARG.P./AS DCD en 2010 | 5 | 306 | 5 | 306 | | |
| 46321960 ARG.P./AS DCD EN 2011 | 6 | 525 | 6 | 525 | | |
| 46321970 ARG.P./AS DCD EN 2012 | 10 | 921 | 10 | 921 | | |
| 46321975 ARG.P./AS DCD EN 2013 | 4 | 474 | 4 | 474 | | |
| 46321980 ARG.P./AS DCD EN 2014 | 9 | 827 | 9 | 827 | | |
| 46321985 ARG-P./AS DCD en 2015 | 10 | 296 | 10 | 296 | | |
| 46321986 ARG.P./AS DCD EN 2016 | 10 | 932 | 10 | 932 | | |
| 46321987 ARG.P./AS DCD EN 2017 | 20 | 120 | 20 | 120 | | |
| 46321988 ARG.P./AS DCD EN 2018 | 2 | 372 | 2 | 372 | | |
| 46321989 ARG.P./AS DCD EN 2019 | 3 | 162 | 3 | 162 | | |
| 46321990 ARG.P./AS DCD EN 2020 | | 443 | | 443 | | |
| 46321991 ARG.P./AS DCD EN 2021 | 10 | 940 | 12 | 298 | 1 358 | 11.05 |
| 46321992 ARG.P./AS DCD EN 2022 | | 221 | | 221 | | |
| 46322000 FONDS TROUVES S/DECEDES | 37 | 916 | 37 | 916 | | |
| 46700004 Mme MATHIEU Lucienne | | 25 | | 25 | | |
| 46700008 Mme GUIRAUD-SERBONNEL Simone | | 89 | | 89 | | |
| 46711400 DPT 06 APA -DEBIT/CREDIT | 7 | 231 | | 141 | 7 090 | NS |
| 46712200 AP MME MATHIEU LUCIENNE | | 52 | | 52 | | |
| 46713000 AP CHEQUES NON DEBITES | 1 | 696 | 1 | 696 | | |
| 46860000 CHARGES A PAYER | 1 | 029 | 1 | 029 | | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | 39 916 | 39 916 | 100.00 |
| 48700000 PRODUITS CONST.D AVANCE | | 39 916 | 39 916 | 100.00 |
| TOTAL DETTES | 13 024 985 | 13 946 101 | 921 116 | 6.60 |
| TOTAL GENERAL | 39 074 396 | 35 686 495 | 3 387 901 | 9.49 |
| | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|---------|--------------|-----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE | 10 | 476 | 7 | 207 | 3 269 | 45.36 |
| 70851000 REPAS DES EXTERIEURS | 2 | 311 | 187 | | 2 124 | NS |
| 70852000 TELEPHONE (COM+ABT) | 3 | 893 | 4 142 | | 249 | 6.02 |
| 70854000 LOCATION TELEVISEUR | 4 | 016 | 2 650 | | 1 366 | 51.54 |
| 70856000 LOCATION COFFRE | | 256 | 228 | | 28 | 12.17 |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 9 | 111 022 | 8 992 187 | | 118 835 | 1.32 |
| 73511100 FORFAIT SOINS -HGT PERMANENT | 2 | 484 478 | 2 667 393 | | 182 915 | 6.86 |
| 73511240 FORFAIT SOINS -PASA | | 70 000 | 67 922 | | 2 078 | 3.06 |
| 73511280 AUTRES FINANCEMENTS COMPLEMENT | | 654 548 | 624 500 | | 30 048 | 4.81 |
| 73521100 HEBERGEMENT AIDE SOCIALE | 1 | 674 977 | 1 639 973 | | 35 004 | 2.13 |
| 73521200 DEPENDANCE GLOBALE 06 | | 877 000 | 753 000 | | 124 000 | 16.47 |
| 73521290 DEPENDANCE HORS 06 | | 81 316 | 81 125 | | 191 | 0.24 |
| 73531000 HEBERGEMENT PAYANTS | 2 | 985 594 | 2 931 242 | | 54 352 | 1.85 |
| 73532000 DEPENDANCE RESIDENTS TM+TOTAL | | 229 276 | 212 367 | | 16 909 | 7.96 |
| 74840000 FORFAIT APPRENTISSAGE | | 16 000 | 14 667 | | 1 334 | 9.09 |
| 74880000 | | 37 833 | | | 37 833 | |
| DONS MANUELS | 58 | 980 | 46 435 | | 12 545 | 27.02 |
| 75410000 RBT DEPENSES DE FORMATION | | 58 980 | 46 435 | | 12 545 | 27.02 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 75 | 159 | 104 482 | | 29 323 | 28.06 |
| 78174000 REPRISE PROVISION DEPR | | 22 274 | 7 986 | | 14 288 | 178.92 |
| 79160631 REPAS DU PERSONNEL | | 8 876 | 11 136 | | 2 260 | 20.30 |
| 79160681 BADGES CONTROLE ACCES | | | 47 | | 47 | 100.00 |
| 79160999 TRANSF.CHARG.EXPLOITATION | | | 155 | | 155 | 100.00 |
| 79163300 RBT SALAIRES FORMATION | | | 12 768 | | 12 768 | 100.00 |
| 79164110 RBT SALAIRES PREVOYANCE | | 44 009 | 72 390 | | 28 381 | 39.21 |
| AUTRES PRODUITS | 410 | 258 | 394 083 | | 16 175 | 4.10 |
| 75210000 LOYER VILLENEUVE LOUBET | | 184 267 | 159 662 | | 24 605 | 15.41 |
| 75225000 LOYER TICHADOU | | 224 747 | 222 012 | | 2 735 | 1.23 |
| 75800010 PRODUITS DIVERS | | 1 215 | 1 238 | | 24 | 1.93 |
| 75880000 PRODUITS DIVERS GESTION | | 30 | 11 171 | | 11 141 | 99.73 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 9 | 665 894 | 9 544 394 | | 121 501 | 1.27 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 4 | 147 897 | 3 715 862 | | 432 034 | 11.63 |
| 60611000 EAU GENERAL 1300558D | | 49 538 | 60 865 | | 11 327 | 18.61 |
| 60611100 EAU INCENDIE 8109767 F | | 808 | 358 | | 451 | 126.03 |
| 60611200 EAU ARROSAGE 1469573P | | 7 670 | 5 798 | | 1 872 | 32.30 |
| 60611500 EAU ADM-ACCUEIL 6810975K | | 11 943 | 11 358 | | 584 | 5.14 |
| 60612000 ELECTRICITE GENERAL | | 137 333 | 130 928 | | 6 405 | 4.89 |
| 60613000 GAZ PRINCIPAL | | 317 708 | 164 481 | | 153 227 | 93.16 |
| 60621000 CARBURANTS | | 3 134 | 370 | | 2 764 | 747.62 |
| 60622100 PDTS ENTRETIEN | | 18 669 | 18 168 | | 501 | 2.76 |
| 60624000 FOURNITURES DE BUREAU | | 3 808 | 4 947 | | 1 139 | 23.02 |
| 60624010 PAPIER BUREAU | | 885 | 1 867 | | 982 | 52.61 |
| 60624200 CARTOUCHES ENCRE TONER | | 159 | | | 159 | |
| 60624300 PETIT MATERIEL BUREAU | | 472 | 5 446 | | 4 974 | 91.32 |
| 60624400 PETIT MATERIEL TELECOM | | 184 | | | 184 | |
| 60624450 PETIT MATERIEL TELEVISION | | 175 | 11 | | 164 | NS |
| 60624500 PETIT MATERIEL INFORMATI | | 856 | 1 296 | | 439 | 33.91 |
| 60626000 PRODUIT HYGIENE RESIDENTS | | 12 329 | 10 463 | | 1 866 | 17.84 |
| 60626010 FOURNITURES HOTELIERES | | 19 441 | 17 400 | | 2 042 | 11.74 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 60626020 LINGE ET FTURES LINGERIE | 22 | 046 | 26 | 864 | 4 818 | 17.93 |
| 60626025 PRODUITS LESSIVIELS | 10 | 040 | 12 | 734 | 2 693 | 21.15 |
| 60626030 PETIT MATERIEL RESIDENTS | | 342 | | 326 | 16 | 5.01 |
| 60626100 PRODUITS D'INCONTINENCE | 84 | 157 | 78 | 347 | 5 810 | 7.42 |
| 60626200 USAGE UNIQUE /RESIDENTS | 25 | 476 | 20 | 825 | 4 651 | 22.33 |
| 60630000 REPAS DES RESIDENTS | 369 | 441 | 321 | 241 | 48 200 | 15.00 |
| 60631000 REPAS DU PERSONNEL | 11 | 627 | 9 | 686 | 1 941 | 20.04 |
| 60631500 REPAS ACCOMPAGNANTS-INVITES | | 334 | | | 334 | |
| 60633000 ACHAT ALIMENTAIRE ANNEXE | 10 | 674 | 10 | 602 | 72 | 0.68 |
| 60662000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES | 2 | 789 | 2 | 557 | 231 | 9.04 |
| 60662100 DISPOSITIFS MEDICAUX | 47 | 899 | 53 | 361 | 5 462 | 10.24 |
| 60662110 INDUS DISPOSITIFS MEDICAUX | | | 10 | 378 | 10 378 | 100.00 |
| 60662150 DM-COMPLTS ALIMENTAIRES | 23 | 875 | 17 | 122 | 6 753 | 39.44 |
| 60663000 PETIT MATERIEL SOINS | 4 | 046 | 1 | 769 | 2 276 | 128.66 |
| 60680000 FTURES SERVICE ENTRETIEN | 29 | 333 | 36 | 336 | 7 002 | 19.27 |
| 60681000 PETIT MAT. SECURITE ET CLIM | 5 | 932 | 4 | 102 | 1 830 | 44.60 |
| 60681050 BADGES SALTO | 5 | 078 | 1 | 061 | 4 017 | 378.70 |
| 60681100 PETIT MATERIEL DIVERS | 11 | 215 | 6 | 170 | 5 046 | 81.78 |
| 60681300 DECORATIONS | 3 | 191 | 1 | 647 | 1 544 | 93.70 |
| 60685000 VETEMENTS DE TRAVAIL | | 381 | 4 | 988 | 4 607 | 92.36 |
| 60900000 R.R.R LE CEDRE | 5 | 218 | 4 | 904 | 314 | 6.40 |
| 61121000 ARTHERAPIE -ERGOTHERAPIE | 18 | 220 | 14 | 790 | 3 430 | 23.19 |
| 61181000 EXPERHYGIA - SASHA | 1 | 685 | 1 | 685 | | |
| 61181100 LOG ME IN | 1 | 100 | 1 | 100 | | |
| 61181300 WHOOG | 5 | 401 | 6 | 941 | 1 540 | 22.19 |
| 61181500 ADOBE PDF | | 239 | | 227 | 12 | 5.39 |
| 61181700 CEGID-QUADRA COMPTA | 2 | 956 | 2 | 656 | 300 | 11.30 |
| 61182000 PRESTATIONS INFORMATIQUES | 6 | 000 | 2 | 802 | 3 198 | 114.13 |
| 61352099 LOCATIONS EQUIPEMENTS | 38 | 649 | 36 | 609 | 2 040 | 5.57 |
| 61352300 LOC. AFFRANCHIR + BALAN | | 497 | | 497 | | |
| 61352700 LOCATION TELE VITALE | | 322 | | 304 | 19 | 6.21 |
| 61357100 DISP. MEDICAUX LOCATION | 54 | 777 | 50 | 632 | 4 145 | 8.19 |
| 61357300 LOCATION DEFIBRILATEURS | 1 | 715 | | 572 | 1 143 | 200.00 |
| 61357400 LOC HERBERGEMENT SITE INTERNET | 1 | 490 | 1 | 020 | 470 | 46.10 |
| 61400800 CHARGES IMMEUBLES DE RAPPORT | 51 | 616 | 20 | 095 | 31 521 | 156.86 |
| 61521000 ENT/ JARDINS & ESP.VERTS | 24 | 695 | 26 | 539 | 1 844 | 6.95 |
| 61522000 ENT/REP.ESPACES PRIVATIFS | 6 | 012 | 4 | 785 | 1 227 | 25.65 |
| 61522100 ENT/REP ESPACES COLLECTI | | | 4 | 076 | 4 076 | 100.00 |
| 61522200 ENT/REP ESPACES SPECIFIQ | 2 | 345 | 10 | 954 | 8 609 | 78.59 |
| 61522500 NETTOYAGE VITERIE | 3 | 036 | | | 3 036 | |
| 61551000 ENT/REP MAT/OUT.MEDICAUX | | | | 486 | 486 | 100.00 |
| 61553000 ENT/REP MAT MOB.BUREAU | | 30 | | | 30 | |
| 61556000 ENT/REP AGENCEMENTS | 52 | 981 | 26 | 709 | 26 272 | 98.36 |
| 61557000 ENT/REP MAT HOTEL+LINGER | | 275 | 1 | 069 | 794 | 74.29 |
| 61558000 ENT/REP AUTRES MAT.OUT. | | 180 | | | 180 | |
| 61558100 ENT/REP MAT TRANSPORT | | | | 239 | 239 | 100.00 |
| 61561000 MAINTENANCE CEGI | 4 | 573 | 4 | 368 | 205 | 4.69 |
| 61561200 MAINTENANCE TELE VITALE | | 615 | | 559 | 57 | 10.11 |
| 61561300 MAINTENANCE DGC | | 983 | | 960 | 23 | 2.35 |
| 61561400 MAINTENANCE NOEVA INFORM | 5 | 661 | 5 | 782 | 121 | 2.09 |
| 61561700 MAINTENANCE SOLWARE -ASC2I | 3 | 791 | 3 | 637 | 154 | 4.22 |
| 61561800 MAINTENANCE BODET | 3 | 996 | 3 | 896 | 100 | 2.57 |
| 61561910 MAINTENANCE TERANGA | 14 | 115 | 13 | 328 | 787 | 5.90 |
| 61561911 MAINTENANCE WIWY | | 825 | | 75 | 750 | NS |
| 61561912 MAINTENANCE UBIQUID | 5 | 640 | | | 5 640 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 61568001 MAINTENANCE APAVE INST.ELEC | 3 | 037 | 1 | 320 | 1 717 | 130.11 |
| 61568002 MAINTENANCE APAVE GAZ | | 321 | | 338 | 16 | 4.81 |
| 61568020 MAINTENANCE KONE | 10 | 592 | 7 | 693 | 2 900 | 37.69 |
| 61568022 MAINTENANCE THYSSEN | 1 | 166 | 1 | 166 | | |
| 61568023 MAINTENANCE MECA S. PORTES AUT | 3 | 432 | 3 | 432 | | |
| 61568030 MAINTENANCE extincteurs | 1 | 963 | 1 | 696 | 267 | 15.75 |
| 61568050 MAINTENANCE ECOLAB (ex NAPO) | 5 | 220 | 4 | 320 | 900 | 20.83 |
| 61568070 MAINTENANCE COUTS COPIES | 9 | 112 | 10 | 145 | 1 033 | 10.18 |
| 61568090 MAINTENANCE CHUBB | 17 | 905 | 16 | 947 | 957 | 5.65 |
| 61568099 AUTRES MAINTENANCE | | | 1 | 234 | 1 234 | 100.00 |
| 61568140 MAINTENANCE TECHNIVAP | 1 | 490 | 1 | 449 | 40 | 2.78 |
| 61568170 MAINTENANCE MQB | 61 | 255 | 50 | 020 | 11 235 | 22.46 |
| 61568210 ENTR. AQUARIUM | 2 | 225 | 2 | 027 | 198 | 9.76 |
| 61568220 MAINTENANCE MIELE | 4 | 986 | 4 | 986 | | |
| 61568242 MAINTENANCE SET | 4 | 092 | 3 | 815 | 277 | 7.25 |
| 61568243 MAINTENANCE ACAUPEL | 3 | 511 | 3 | 408 | 102 | 3.00 |
| 61568244 MAINTENANCE MARK OLFA DIST | 10 | 478 | 9 | 433 | 1 046 | 11.09 |
| 61610000 ASSUR.MULTIRISQUES | 30 | 692 | 28 | 908 | 1 785 | 6.17 |
| 61610500 ASSURANCES DE BATIMENTS | | 780 | | 674 | 106 | 15.65 |
| 61630000 ASSUR.MATER.TRANSPORTS | 1 | 930 | 1 | 980 | 50 | 2.51 |
| 61680000 ASSU.AUTRES RISQUES | 4 | 686 | 4 | 211 | 475 | 11.29 |
| 61700000 ETUDES ET RECHERCHES | 20 | 161 | 10 | 634 | 9 527 | 89.59 |
| 61820000 DOCUMENTATION GENERALE | 1 | 548 | 1 | 300 | 248 | 19.06 |
| 61821000 JOURNAUX NICE-MATIN | 2 | 332 | 2 | 525 | 193 | 7.64 |
| 62111000 INTERIM NON MEDICAL | 44 | 809 | 43 | 031 | 1 778 | 4.13 |
| 62113000 INTERIM ASD | 287 | 685 | 170 | 272 | 117 413 | 68.96 |
| 62113100 INTERIM IDE | 77 | 095 | 144 | 063 | 66 968 | 46.49 |
| 62151000 ELIOR-ELRES MAIN OEUVRE | 1 423 | 238 | 1 370 | 278 | 52 959 | 3.86 |
| 62230000 COMMISSION GERIATRIQUE | 1 | 079 | 1 | 096 | 17 | 1.53 |
| 62261000 HONORAIRES AVOCATS | 16 | 547 | 15 | 000 | 1 547 | 10.31 |
| 62261100 HONORAIRES AVOCATS AUTRES | 11 | 863 | 4 | 500 | 7 363 | 163.62 |
| 62263000 HONOR. COMM.COMPTES | 32 | 782 | 31 | 827 | 955 | 3.00 |
| 62264600 HONORAIRES TICHADOU | 13 | 777 | 13 | 041 | 735 | 5.64 |
| 62264700 TICHADOU -AUTRES HONO ET FRAIS | 7 | 941 | 6 | 876 | 1 066 | 15.50 |
| 62266000 HONORAIRES ARCHITECTE | 2 | 400 | 2 | 400 | | |
| 62268000 HONORAIRES DIVERS | 3 | 370 | | 450 | 2 920 | 648.89 |
| 62270900 FRAIS D'ACTES DIVERS | | 424 | | 106 | 318 | 298.95 |
| 62300000 PUBLICITE,PUBLICATIONS,REL.PUB | | 342 | | | 342 | |
| 62310000 ANNONCES & INSERTIONS | | 372 | | 678 | 306 | 45.13 |
| 62341000 CADEAUX RESIDENTS | 1 | 815 | 1 | 566 | 249 | 15.89 |
| 62342000 CADEAUX DIVERS | 1 | 627 | 1 | 813 | 186 | 10.24 |
| 62360000 PUBLIC.BROCHURE DEPLIANT | | 74 | | | 74 | |
| 62380000 DIVERS (PUBLIC.REL.PUBL) | 12 | 727 | | 921 | 11 806 | NS |
| 62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS | | 727 | | 157 | 570 | 362.34 |
| 62570000 RECEPTIONS | | | 1 | 561 | 1 561 | 100.00 |
| 62610000 AFFRANCHISSEMENTS | 6 | 641 | 5 | 769 | 872 | 15.12 |
| 62611000 COLLECTE DU COURRIER | 2 | 111 | 1 | 970 | 141 | 7.15 |
| 62620000 TELEPHONE | 11 | 762 | 9 | 824 | 1 938 | 19.72 |
| 62621000 TELEPHONE PORTABLE | | 414 | 1 | 157 | 743 | 64.25 |
| 62622000 SERVICE INTERNET | 12 | 875 | 7 | 899 | 4 975 | 62.98 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES | 3 | 095 | 2 | 369 | 726 | 30.63 |
| 62750000 SERVICE BANCAIRE/PATRIMONIAL | | 104 | | 173 | 69 | 39.97 |
| 62810000 BLANCHISSAGE | 44 | 871 | 46 | 610 | 1 740 | 3.73 |
| 62830000 FR.EXPL.ELIOR- ELRES | 229 | 754 | 221 | 194 | 8 560 | 3.87 |
| 62831000 FR.GEST.ELIOR-ELRES | 17 | 946 | 17 | 213 | 733 | 4.26 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 62870000 REMBOURSEMENT DE FRAIS | | | 1 238 | | 1 238 | 100.00 |
| 62880000 COTISATION FEHAP | 6 916 | | 6 916 | | | |
| 62880100 COTISATIONS AUTRES | 72 | | 586 | | 514 | 87.71 |
| 62880200 COTISATION LE CEDRE | 854 | | 803 | | 52 | 6.43 |
| 62880300 COTISATION APMESS | | | 1 010 | | 1 010 | 100.00 |
| 62880320 COTISATION ADERE PACA | 100 | | 100 | | | |
| 62880330 COTISATION FNAQPA | 1 658 | | 1 658 | | | |
| 62882000 DECHETTERIE EXTERIEURE | 87 969 | | 84 599 | | 3 371 | 3.98 |
| 62883000 GARDIENNAGE NUIT | 14 957 | | 25 120 | | 10 163 | 40.46 |
| AIDES FINANCIERES | 15 000 | | 10 000 | | 5 000 | 50.00 |
| 65710000 SUBVENTION AMIS PAULIANI | 15 000 | | 10 000 | | 5 000 | 50.00 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 619 844 | | 570 448 | | 49 396 | 8.66 |
| 63110000 TAXE SUR SALAIRES | 320 395 | | 317 879 | | 2 515 | 0.79 |
| 63330000 COTISATION FPC | 92 502 | | 89 766 | | 2 736 | 3.05 |
| 63330500 FORMATION SALAIRES | 57 180 | | 32 168 | | 25 012 | 77.75 |
| 63330550 FORMATIONS NON ELIGIBLES BAF | 2 853 | | | | 2 853 | |
| 63380000 EFFORT CONSTRUCTION | 15 930 | | 15 746 | | 184 | 1.17 |
| 63512000 TAXES FONCIERES IMMB RAPPORT | 25 244 | | 23 689 | | 1 555 | 6.56 |
| 63512100 TAXES FONCIERES | 73 588 | | 60 994 | | 12 594 | 20.65 |
| 63513000 TAXE HABITATION | 26 829 | | 25 730 | | 1 099 | 4.27 |
| 63580100 CONTR.S/REV.LOC/C.R.L | 5 323 | | 4 475 | | 848 | 18.95 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 3 491 622 | | 3 687 465 | | 195 843 | 5.31 |
| 64111000 REMUNERATION DES CDI | 2 352 484 | | 2 446 080 | | 93 596 | 3.83 |
| 64111880 IND. REPAS NUIT | 5 316 | | 5 063 | | 254 | 5.01 |
| 64111900 PRIME DECENTRALISEE CDI | 110 675 | | 117 280 | | 6 604 | 5.63 |
| 64116100 INDEMNITE DE LICENCIEMENT | 39 125 | | 101 243 | | 62 118 | 61.36 |
| 64118000 IND.DEPART RETRAITE | 5 555 | | 35 100 | | 29 545 | 84.17 |
| 64118800 AUTRES INDEMNITES | 45 346 | | | | 45 346 | |
| 64118801 AVANTAGE EN NATURE REPAS | 1 578 | | | | 1 578 | |
| 64120000 CONGES A PAYER | 85 984 | | 12 310 | | 73 674 | 598.47 |
| 64122000 PRIME DECENTRALISEE A PAYER | 66 | | 23 | | 42 | 181.95 |
| 64129100 RAPPEL & PRIMES A PAYER | 35 240 | | 28 128 | | 63 368 | 225.29 |
| 64130000 IND. DE PRECARITE A PAYER | 121 | | 43 | | 78 | 181.77 |
| 64131000 REMUNERATIONS CDD (cp, rjf...) | 268 803 | | 266 056 | | 2 748 | 1.03 |
| 64131500 REMUNERATIONS CDD (maladie, at | 107 563 | | 125 824 | | 18 261 | 14.51 |
| 64131600 REMUNERATIONS CDD (en +) | 2 853 | | 3 291 | | 438 | 13.31 |
| 64131700 CDD -SUR POSTE CDI | 544 542 | | 441 189 | | 103 353 | 23.43 |
| 64131800 CDD- RPLTS FORMATION | 13 817 | | 5 940 | | 7 878 | 132.63 |
| 64140000 IND.JOURN SSLE (REMBT) | 4 866 | | 228 | | 5 094 | NS |
| 64165000 | 17 697 | | | | 17 697 | |
| 64170000 CONTRAT D'APPRENTISSAGE | 1 043 | | 34 904 | | 33 861 | 97.01 |
| 64210000 REMUNERATIONS MED. CO | 101 502 | | 89 518 | | 11 984 | 13.39 |
| CHARGES SOCIALES | 1 441 223 | | 1 504 847 | | 63 624 | 4.23 |
| 64511000 URSSAF | 856 867 | | 839 935 | | 16 931 | 2.02 |
| 64511500 URSSAF -BENEVOLES | 532 | | 528 | | 4 | 0.76 |
| 64512000 MUTUELLE COTISATIONS | 13 779 | | 13 588 | | 191 | 1.40 |
| 64513100 IRSEA | 265 322 | | 273 747 | | 8 425 | 3.08 |
| 64513300 DEXIA CADRES | 9 973 | | 11 477 | | 1 504 | 13.10 |
| 64513400 DEXIA NON CADRES | 110 347 | | 96 745 | | 13 602 | 14.06 |
| 64514000 ASSEDIC | 145 734 | | 145 801 | | 67 | 0.05 |
| 64520000 COTISATIONS MEDECINS | 48 634 | | 42 862 | | 5 773 | 13.47 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------------|---------------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| 64531000 Charges sur Prov. congés payés | 28 | 157 | 18 | 802 | 9 356 | 49.76 |
| 64534000 Charges sur précarité à payer | | 64 | | 24 | 40 | 167.03 |
| 64535500 Charges sur décentralisée à pa | 7 | 033 | 4 | 880 | 11 914 | 244.11 |
| 64537000 CH.IJ CPAM A RECEVOIR | 2 | 520 | | 37 | 2 484 | NS |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 8 | 064 | 8 | 750 | 686 | 7.84 |
| 64780100 AUTRES CHARGES SOCIALES | 33 | 049 | 29 | 203 | 62 252 | 213.17 |
| 64784000 VERSEMENT AU C.E | 50 | 315 | 49 | 958 | 356 | 0.71 |
| 64880000 AUTRES CHARGES DIV.PERSONNEL | | | | 3 000 | 3 000 | 100.00 |
| 64880100 RBT TRANSPORT SALARIES | 1 | 244 | 1 | 286 | 42 | 3.28 |
| 64880200 MEDAILLE DU TRAVAIL | 1 | 000 | 1 | 750 | 750 | 42.86 |
| 64880300 FRAIS TENUS COMPTE CET | | 238 | | 199 | 39 | 19.36 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 1 | 213 133 | 1 | 278 815 | 65 683 | 5.14 |
| 68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP. | 11 | 623 | 11 | 870 | 247 | 2.08 |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMO CORPORELLES | 814 | 408 | 877 | 380 | 62 972 | 7.18 |
| 68113100 DOT.AMORT.DM | 16 | 788 | 19 | 252 | 2 464 | 12.80 |
| 68114000 DOTATIONS EXTENSION | 283 | 332 | 283 | 332 | | |
| 68115000 DOTATIONS DOUCHES | 54 | 087 | 54 | 087 | | |
| 68118000 DOTAT.AMORT.IMM.RAPPORT | 26 | 746 | 26 | 746 | | |
| 68120000 DOTATIONS AGENCEMENTS | 6 | 148 | 6 | 148 | | |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | 64 | 966 | 32 | 615 | 32 351 | 99.19 |
| 68150000 DOT.PROV.RISQ.CH.EXPLOITATION | 15 | 500 | | | 15 500 | |
| 68152000 dotations aux provisions-patri | 8 | 221 | 10 | 341 | 2 120 | 20.50 |
| 68174000 DEPRECIATION / CREANCES R.P. | 41 | 245 | 22 | 274 | 18 971 | 85.17 |
| AUTRES CHARGES | 26 | 757 | 23 | 505 | 3 253 | 13.84 |
| 65160000 REDEVANCE SACEM+SPRE | | 811 | | 667 | 143 | 21.49 |
| 65805000 CHARGES DIVERSES | | | | 400 | 400 | 100.00 |
| 65810000 FRAIS DE CULTE | 12 | 943 | 13 | 331 | 388 | 2.91 |
| 65880000 CHARGES DIVERSES GESTION | 3 | 996 | 1 | 004 | 2 993 | 298.21 |
| 65881000 ANIMATION ET SORTIES | 5 | 091 | 3 | 081 | 2 009 | 65.21 |
| 65881100 ANIMATION ACHATS DIVERS | | 861 | | 2 162 | 1 301 | 60.19 |
| 65882000 POURBOIRES ETRENNES DONS | | 170 | | 170 | | |
| 65887000 FORFAIT JOURNALIER | 2 | 806 | 2 | 610 | 196 | 7.52 |
| 65889000 FORFAIT JOURNALIER AS | | 80 | | 80 | | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 11 | 020 442 | 10 | 823 557 | 196 885 | 1.82 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 1 | 354 547 | 1 | 279 163 | 75 384 | 5.89 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 23 | 425 | 8 | 743 | 14 682 | 167.93 |
| 76400000 | 14 | 872 | | | 14 872 | |
| 76830000 INTERETS LIVRETS A et BLEU | 8 | 553 | 8 | 743 | 190 | 2.17 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 23 | 425 | 8 | 743 | 14 682 | 167.93 |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 209 | 521 | 144 | 933 | 64 589 | 44.56 |
| 66110500 INTERETS PRET CGIS | | 113 | | 136 | 23 | 16.99 |
| 66110600 INTRETS PRET CREDIT AGRICOLE | 34 | 740 | 28 | 069 | 6 672 | 23.77 |
| 66111000 INTERETS PRET PLS ==>03/2039 | 174 | 668 | 116 | 728 | 57 940 | 49.64 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 209 | 521 | 144 | 933 | 64 589 | 44.56 |
| | | | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2023 | 12 | 31/12/2022 | 12 | Euros | % |
| RESULTAT FINANCIER | 186 097 | | 136 190 | | 49 907 | 36.65 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 1 540 644 | | 1 415 353 | | 125 291 | 8.85 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 85 155 | | 224 287 | | 139 132 | 62.03 |
| 77130000 DONS.LIBERALITES RECUES | 1 771 | | 1 146 | | 625 | 54.58 |
| 77131000 DONS LIBERALITE | | | 300 | | 300 | 100.00 |
| 77180100 AUTR.PROD.EXC.OP.GESTION | 83 384 | | 222 841 | | 139 457 | 62.58 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 208 417 | | 227 930 | | 19 512 | 8.56 |
| 77500000 PROD.CESSION ELEM.ACTIF | | | 4 300 | | 4 300 | 100.00 |
| 77710000 QUOTE PART SUB CG 06 2008 | 96 341 | | 112 408 | | 16 068 | 14.29 |
| 77715000 QUOTE PART SUB CNSA 2008 | 79 771 | | 78 915 | | 855 | 1.08 |
| 77720000 QUOTE PART SUB CARSAT 2018 | 32 306 | | 32 306 | | | |
| REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES | | | 366 544 | | 366 544 | 100.00 |
| 78750000 REP PROV RISQ CH.EXCEPTIONNELL | | | 366 544 | | 366 544 | 100.00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 293 573 | | 818 761 | | 525 188 | 64.14 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 1 979 | | 12 456 | | 10 477 | 84.11 |
| 67120000 | 1 979 | | | | 1 979 | |
| 67180000 AUTR.CH.EXCEPT.OP.GESTION | | | 12 456 | | 12 456 | 100.00 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS | 197 615 | | 405 960 | | 208 344 | 51.32 |
| 68710000 Dotations aux amts exceptionne | 197 615 | | 405 960 | | 208 344 | 51.32 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 199 594 | | 418 416 | | 218 821 | 52.30 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 93 978 | | 400 345 | | 306 367 | 76.53 |
| TOTAL DES PRODUITS | 9 982 892 | | 10 371 897 | | 389 006 | 3.75 |
| TOTAL DES CHARGES | 11 429 557 | | 11 386 905 | | 42 652 | 0.37 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 1 446 666 | | 1 015 008 | | 431 658 | 42.53 |
| | | | | | | |

- IV -

ANNEXE

- A N N E X E -

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31 Décembre 2023**, dont le total est de **39.074.396 euros**, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **9.982.892 euros**, et qui dégage un déficit de **1.446.666 euros**.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du **1er Janvier 2023** au **31 Décembre 2023**.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

OBJET SOCIAL ET CARACTERISTIQUES DE LA FONDATION

Depuis 1974, la Fondation Pauliani est une œuvre privée, de type associatif, à but non lucratif. Elle gère une maison de retraite qui offre habituellement une capacité d'accueil de 214 lits. Depuis sa création en 1876, la Fondation a régulièrement évolué architecturalement pour offrir toujours plus de confort aux personnes âgées qui lui font confiance : par des travaux d'humanisation, d'agrandissement, d'embellissement des espaces extérieurs et intérieurs, par la création de lieux d'accueil spécifiques comme l'unité protégée adaptée aux personnes souffrant de maladies neurodégénératives ou bien le pôle d'activité et de soins adaptés (PASA).

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conditions particulières d'activité pendant la période

Du fait des travaux de réhabilitation qui ont lieu au sein de l'établissement, 42 chambres sont gelées. De ce fait, les financeurs ont décidé de diminuer provisoirement le temps des travaux la capacité de l'établissement à 172 lits au lieu de 214 à partir du 1^{er} juin 2023. Les financements reçus sur l'exercice ont donc été calculés sur la base de 172 lits.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes.

- PRINCIPES & METHODES COMPTABLES RETENUS -

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Une réévaluation des immobilisations a toutefois été pratiquée au 1er Janvier 1974.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et du règlement 2019-04 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

- PERMANENCE DES METHODES

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

-

- RESULTAT DE L'ASSOCIATION -

Le résultat dégagé dans les présents comptes annuels est un déficit de **1.446.666 Euros**. Il comprend le résultat définitivement acquis par la Fondation (résultat des gestions propres) et celui sous contrôle des Tiers Financeurs (résultat des gestions contrôlées).

| | | |
|--|-------------|--------------------|
| <u>"Gestions propres"</u> | | 269 504 |
| - Fondation Patrimonial | 269 504 | |
| - Dons et Legs | 0 | |
| <u>"Gestions contrôlées"</u> | | - 1 716 169 |
| - Hébergement | - 1 015 690 | |
| - Dépendance | - 83 147 | |
| - Soins | - 617 332 | |
| <u>Résultat de la Fondation</u> | | - 1 446 666 |

Les résultats de ces « gestions contrôlées » sont sous le contrôle des tiers financeurs et peuvent être affectés d'un droit de reprise. Pour les distinguer de ceux définitivement acquis, ces résultats sont constatés au passif du bilan dans des comptes dissociés et repris sous la rubrique « Résultats sous contrôle des Tiers Financeurs ».

- FONDS PROPRES -

Cette rubrique abrite l'origine des fonds ou biens dont la Fondation a eu la disposition.
Ces fonds sont différenciés selon qu'ils sont affectés d'un droit de reprise ou non.

- Fonds sans droit de reprise

Ils sont constitués de fonds dont la fondation a la libre disposition et qui ne peuvent être repris par les apporteurs. Ils comprennent les rubriques suivantes :

*** Valeur du patrimoine intégré**

Ce compte a été utilisé pour l'établissement du bilan de départ lors du passage d'une comptabilité de trésorerie à une comptabilité d'engagement. Il regroupe tous les fonds ou résultats antérieurs qui n'ont pu être justifiés.

Variations des Fonds Propres

| | Au 01/01/2023 | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou consommation | Au 31/12/2023 |
|--|--------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| SANS DROIT DE REPRISE | | | | | |
| <u>Valeur du patrimoine intégré</u> | 2 754 767 | | | | 2 754 767 |
| <u>Subventions non renouvelables</u> | - | | | | - |
| <u>Subventions non renouvelables extension</u> | - | | | | - |
| <u>Réserves pour projet</u> | 3 296 443 | | | | 3 296 443 |
| <u>Libéralités avant le caractère d'apport</u> | 2 779 763 | | | | 2 779 763 |
| SOUS TOTAL | 8 830 973 | - | - | - | 8 830 973 |
| AVEC DROIT DE REPRISE | | | | | |
| <u>Libéralités avant le caractère d'apport</u> | | | | | |
| * Subvention diocésaine | - | | | | - |
| * Participation Caisses ARCCO | - | | | | - |
| * Caisses - libéralités 2009 - 2010 | - | | | | - |
| SOUS TOTAL | - | - | - | - | - |
| Ecarts de réévaluation | 264 385 | | | | 264 385 |
| Report à nouveau | 8 506 718 | - 1 015 008 | | | 7 491 710 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | - 1 015 008 | | | 431 658 | - 1 446 666 |
| Situation nette | 16 587 069 | - 1 446 666 | | | 15 140 403 |
| Subvention d'investissement | 4 775 178 | | 5 740 183 | | 10 515 361 |
| TOTAL GENERAL | 21 362 246 | - 1 015 008 | 5 740 183 | 431 658 | 25 655 763 |

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

* Libéralités ayant le caractère d'apport

Elles représentent les legs et dons affectés à une utilisation par leur donateur, mais reçus sans obligation ni condition par la Fondation.

- Report à nouveau

Ce poste regroupe les résultats sous contrôle des tiers financeurs, les résultats du Patrimoine et les subventions d'investissement des biens totalement amortis, il est d'un total négatif de 7 492 K€. Le poste comprend 562K€ de dépenses non apposables ARS.

TABLEAU DE SUIVI DE L AFFECTATION DES RESULTATS SOUS CONTRÔLE DES TIERS FINANCEURS

| | RESULTAT MAISON DE RETRAITE | Autr.Fds Associat / Hebgt | Autr.Fds Associatif. /Soins | Autr.Fds Associatifs /Dep. |
|---------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 31/12/2022 | -1 281 377 | - 1 070 189 | - 16 299 | - 194 889 |
| 31/12/2021 | -132 294 | 59 278 | -107 210 | -84 362 |
| 31/12/2020 | 1 057 800 | 767 994 | 126 482 | 163 324 |
| 31/12/2019 | 225 092 | 431 857 | -122 250 | -84 515 |
| 31/12/2018 | -45 258 | 240 082 | -241 893 | -43 447 |
| 31/12/2017 | -6 461 | 287 849 | -223 769 | -70 541 |
| 31/12/2016 | -40 169 | 265 043 | -223 372 | -81 840 |
| 31/12/2015 | -352 339 | 20 375 | -247 389 | -125 325 |
| 31/12/2014 | -347 770 | 206 460 | -350 307 | -203 923 |
| 31/12/2013 | -232 874 | 60 736 | -91 337 | -202 273 |
| 31/12/2012 | 101 108 | 100 605 | 123 358 | -122 855 |
| 31/12/2011 | -660 817 | -53 651 | -307 634 | -299 532 |
| 31/12/2010 | -664 711 | -174 595 | -345 383 | -144 733 |
| 31/12/2009 | -514 363 | -237 983 | -186 001 | -90 379 |
| 31/12/2008 | -354 582 | -204 612 | -104 317 | -45 654 |
| 31/12/2007 | -180 070 | -177 650 | 130 846 | -133 267 |
| 31/12/2006 | -411 677 | -221 284 | -73 793 | -116 600 |
| 31/12/2005 | -296 978 | -249 990 | 1 872 | -48 860 |
| 31/12/2004 | -462 953 | -433 360 | -29 592 | |
| 31/12/2003 | 59 408 | -9 168 | 68 576 | |
| 31/12/2002 | 202 309 | 179 607 | 22 702 | |
| 31/12/2001 | -125 405 | -24 261 | -101 144 | |
| 31/12/2000 | -94 316 | 448 | -94 765 | |
| 31/12/1999 | -290 307 | -199 690 | -90 617 | |
| 31/12/1998 | -489 680 | -373 180 | -116 500 | |
| Ant. 1998 S | -249 994 | | -249 994 | |
| Ant. 1998 H | -1 434 164 | -1 434 164 | | |
| TOTAUX | -7 022 842 | -2 243 441 | - 2 849 729 | - 1 929 671 |

Détail des Subventions d'investissement non renouvelables.

| Organisme | Année attribution | Destination | Montant attribué | Montant reçu | Montant à recevoir |
|---------------------|-------------------|---|------------------|------------------|--------------------|
| Conseil Général "1" | <1995 | Travaux | 906 089 | 906 089 | - |
| Conseil Général "2" | 1995 | Travaux | 304 898 | 304 898 | - |
| Conseil Régional | 1995 | Equipement | 45 735 | 45 735 | - |
| Ville de Nice | 2000 | Travaux et équipement de rénovation du bâtiment central | 228 673 | 228 673 | - |
| Conseil Général | 2002 | Travaux | 120 047 | 120 047 | - |
| Lions Club | 2011 | Jardin thérapeutique | 20 000 | 20 000 | - |
| Ville de Nice | 2011 | Jardin thérapeutique | 1 500 | 1 500 | - |
| CARSAT | 2018 | Rails plafonds | 41 087 | 41 087 | - |
| CNSA | 2019 | Travaux chambres doubles | 750 000 | 750 000 | - |
| Département | 2019 | Travaux chambres doubles | 1 200 000 | 1 030 000 | 170 000 |
| CNSA | 2023 | UBIQUID | 50 400 | 50 400 | - |
| Département | 2023 | Réhabilitation | 4 675 500 | 2 337 750 | 2 337 750 |
| Département | 2023 | Transparence | 1 222 700 | - | 1 222 700 |
| TOTAUX | | | 9 566 629 | 5 836 179 | 3 730 450 |

| Organisme | Année attribution | Destination | Montant attribué | Montant reçu | Montant à recevoir |
|-----------------|-------------------|------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| CNSA | 2007 | Extension (convention du 02/04/07) | 1 824 243 | 1 824 243 | |
| CONSEIL GENERAL | 2007 | Extension (convention du 13/04/07) | 1 100 796 | 1 100 796 | - |
| TOTAUX | | | 2 925 039 | 2 925 039 | - |

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

Détail des Fonds avec droit de reprise ou soumis à conditions.

| Organisme | Année | Destination | Montant attribué | Montant reçu | Montant à recevoir * |
|------------------------|------------|----------------------|------------------|----------------|----------------------|
| Diocèse de Nice | 1993 | Réservations de lits | 182 939 | 182 939 | - |
| IONIS ABELIO | 16/01/2009 | 5 | 110 460 | 110 460 | - |
| IRSEA ex CIRSE | 02/02/2009 | 3 | 66 276 | 66 276 | - |
| CAPICAF | 10/07/2009 | 2 | 44 184 | 44 184 | - |
| REUNICA REUNI SALARIES | 02/02/2009 | 6 | 132 552 | 132 552 | - |
| REUNICA REUNI CADRES | 02/02/2009 | 5 | 110 460 | 110 460 | - |
| CIRESA | 27/04/2009 | 1 | 22 092 | 22 092 | - |
| IRICASA | 27/04/2009 | 1 | 22 092 | 22 092 | - |
| NOVALIS | 20/07/2009 | 3 | 66 276 | 66 276 | - |
| IRCPS - AUDIENS | 26/02/2009 | 3 | 62 961 | 62 961 | - |
| CPM - CIPS | 24/11/2008 | 1 | 22 092 | 22 092 | - |
| MORNAY CGIS | 01/12/2008 | 1 | 22 092 | 22 092 | - |
| MORNAY ACGME | 01/12/2008 | 1 | 22 092 | 22 092 | - |
| AGIRA CADRES | 11/05/2009 | 1 | 22 092 | 22 092 | - |
| AGIRA SALARIES | 11/05/2009 | 2 | 44 184 | 44 184 | - |
| TAITBOUT IRCAFEX | 28/02/2010 | 1 | 22 092 | 22 092 | - |
| TOTAUX | | | 974 936 | 974 936 | - |

Un certain nombre de lits ont été réservés en contrepartie soit d'une subvention (Fonds avec droit de reprise), soit d'un prêt remboursable. Au 31/12/2023 la répartition des réservations se présente comme suit :

- Diocèse de Nice : 12 lits (Fonds avec droit de reprise)
- Caisses retraite ARRCO et AGIRC : 86 lits (Fonds avec droit de reprise et prêts consentis).

Tableau de suivi des fonds dédiés

| VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE | A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS | | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | |
|---|-----------------------------|----------|----------------|---------------------|------------|----------------------------|--|
| | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des deux derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | - | - | - | - | - | - | - |
| Contributions financières d'autres organismes | - | - | - | - | - | - | - |
| Ressources liées à la générosité du public | 378 147 | - | - | - | - | 378 147 | - |
| Contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESSMS | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 378 147 | - | - | - | - | 378 147 | - |

- ACTIF IMMOBILISE -

IMMOBILISATIONS

La méthode d'évaluation retenue est celle du coût historique.

La valeur brute des éléments corporels immobilisés correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les acquisitions réalisées par la Fondation se sont élevées à la somme de 3 477K€.

Le traitement du passage aux nouvelles normes a été réalisé en appliquant en date du 1^{er} janvier 2005 la méthode prospective sur les immeubles inscrits à l'actif de la Fondation.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée prévue d'utilisation, laquelle correspond aux durées d'usages applicables au secteur médico-social. Les principaux taux sont les suivants :

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| IMMEUBLES | 1,43 % à 6,67 % |
| MATERIEL & OUTILLAGE | 10 % |
| MOBILIER & MATERIEL DE BUREAU | 20 % |
| MATERIEL DE TRANSPORT | 20 % |
| AGENCEMENTS | 10 % |
| MATERIEL INFORMATIQUE & PROGRAMMES | 20 % |

Les immobilisations en cours s'élèvent à 5 136 K€ dont 4 835 K€ de dépenses engagées sur le projet "réhabilitation".

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

| | <u>AU 01-01-2023</u> | <u>Augmentations</u> | | <u>Diminutions</u> | | <u>AU 31-12-2023</u> |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|------------|--------------------|------------|----------------------|
| | | Acquisitions | Transferts | HS | Transferts | |
| Conces. Brevets Licences | 110 048 | 14 751 | | 11 635 | | 113 164 |
| | 110 048 | 14 751 | - | 11 635 | - | 113 164 |
| Terrain Villeneuve Loubet | 1 482 262 | | | | | 1 482 262 |
| Terrain Escarène | 12 501 | | | | | 12 501 |
| Terrain 36 rue Vernier | 37 000 | | | | | 37 000 |
| Terrains Gorbella | 79 000 | | | | | 79 000 |
| Terrain Appt Salanga Cimiez | 63 000 | | | | | 63 000 |
| Terrain Nord Pauliani Ex Nice | 167 800 | | | | | 167 800 |
| Terrain 11 Promenade des Anglais | 86 400 | | | | | 86 400 |
| | 1 927 963 | - | - | - | - | 1 927 963 |
| Batiment Fondation | 5 402 494 | | | 402 959 | | 4 999 535 |
| Batiment Extension | 4 030 882 | | | | | 4 030 882 |
| Batiment Mathis | 4 022 257 | 1 286 | | | | 4 023 542 |
| Immeubles de Rapport | 1 032 427 | | | | | 1 032 427 |
| Immeuble en Nue Propriété | 201 600 | | | | | 201 600 |
| | 14 689 660 | 1 286 | - | 402 959 | - | 14 287 986 |
| Patrimonial A.A./constr. | 114 853 | | | | | 114 853 |
| H A.A.I. Bat. Hosp. & Adm. | 3 301 398 | 130 099 | | 507 694 | | 2 923 803 |
| IGAA Locaux Compta | 26 742 | | | | | 26 742 |
| H A.A.I. Bat. Extension | 5 741 383 | | | | | 5 741 383 |
| IGAAC BATIMENT MATHIS | 5 279 994 | 20 473 | | | | 5 300 467 |
| IGAA BAT HISTORIQUE 2010 | 5 113 670 | | | 513 660 | | 4 600 010 |
| IGAAC BAT ACCUEIL "Bunker" | 82 443 | | | | | 82 443 |
| IGAAC PARVIS MAIL CENTRAL | 359 079 | | | | | 359 079 |
| DOUCHES ET CLIMATISATIONS | 1 712 059 | | | | | 1 712 059 |
| JARDIN THERAPEUTIQUE | 200 613 | | | | | 200 613 |
| PATIO ST JAMES ETANCHEITE | 178 945 | | | | | 178 945 |
| Lingerie | 94 443 | | | | | 94 443 |
| Cuisine Réfection | 659 684 | | | | | 659 684 |
| Vestiaires Hommes RDJ | 67 211 | | | | | 67 211 |
| Locaux du personnel | 46 883 | | | | | 46 883 |
| Matériels sécurité | 241 778 | | | | | 241 778 |
| Lutte légionellose | 320 829 | | | | | 320 829 |
| | 23 542 007 | 150 572 | - | 1 021 354 | - | 22 671 225 |
| Mat. & Outillage Indus. | 534 321 | 31 621 | | 5 928 | | 560 015 |
| Matériels dispositifs médicaux | 547 728 | 2 809 | | 22 670 | | 527 867 |
| Matériel Hotelier | 186 994 | 12 839 | | 659 | | 199 174 |
| Rails plafonds | 130 374 | | | | | 130 374 |
| Matériels bâtiment Mathis | 137 990 | | | 36 | | 137 954 |
| Igaac bâtiment Mathis | 5 096 | | | 1 | | 5 095 |
| Groupe électrogène | - | 61 945 | | | | 61 945 |
| | 1 542 504 | 109 214 | - | 29 294 | - | 1 622 425 |
| Matériel Transport | 76 735 | | | | | 76 735 |
| Mat. Bureau & Info. | 209 730 | 62 676 | | 6 589 | | 265 817 |
| Mobilier | 470 797 | 53 160 | | | | 523 957 |
| Mobilier bâtiment Mathis | 120 034 | | | 31 | | 120 003 |
| Autres immobilisations | 3 053 | | | | | 3 053 |
| | 880 350 | 115 836 | | 6 620 | - | 989 566 |
| Immobilisations en Cours | 2 063 314 | 3 072 264 | | | | 5 135 578 |
| Avances et acomptes | 18 584 | 1 872 | | 18 584 | | 1 872 |
| Titres immobilisé | 43 697 | 10 929 | | | | 54 627 |
| Immobilisations financières | 50 | | | | | 50 |
| TOTAL | 44 818 178 | 3 476 724 | - | 1 490 446 | - | 46 804 456 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-------------------|------------------|----------|------------------|----------|-------------------|
| Dont Maison de retraite | 41 538 282 | 3 476 724 | - | 1 490 446 | - | 43 524 560 |
| Dont Patrimonial | 3 279 896 | - | - | - | - | 3 279 896 |
| TOTAL | 44 818 177 | 3 476 724 | - | 1 490 446 | - | 46 804 455 |

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

Variation des amortissements

| | <u>AU 01-01-2023</u> | <u>Augmentations</u> | | <u>Diminutions</u> | | <u>AU 31-12-2023</u> |
|---|----------------------|----------------------|------------|--------------------|------------|----------------------|
| | | Charge Exer. | Transferts | HS | Transferts | |
| Conces.Brevets Licences | 76 735 | 11 623 | | 11 635 | | 76 723 |
| | 76 735 | 11 623 | - | 11 635 | - | 76 723 |
| Batiment Fondation | 3 890 436 | 43 042 | | 392 385 | | 3 541 093 |
| Batiment extension | 822 323 | 57 584 | | | | 879 907 |
| Batiment Mathis | 55 572 | 57 479 | | | | 113 051 |
| Immeubles de Rapport | 454 042 | 21 906 | | | | 475 948 |
| Immeuble en Nue Propriété | 29 043 | 4 840 | | | | 33 883 |
| Contructions sur sol propre | 5 251 416 | 184 851 | - | 392 385 | - | 5 043 882 |
| A.A.I. / construction Pat. | 84 206 | 6 148 | | | | 90 354 |
| A.A.I. Bat. Hosp. & Adm. | 2 894 363 | 71 304 | | 477 529 | | 2 488 137 |
| A.A.I. Locaux Compta | 25 787 | 955 | | | | 26 742 |
| A.A.I. Bat. Extension | 3 718 054 | 225 748 | | | | 3 943 802 |
| IGAAC Batiment Mathis | 250 682 | 260 070 | | | | 510 753 |
| A.A.I. Douches | 946 284 | 54 087 | | | | 1 000 372 |
| IGAA Bat Historique 2010 | 2 669 439 | 176 515 | | 358 577 | | 2 487 376 |
| IGAAC Bunker | 50 463 | 4 323 | | | | 54 786 |
| Jardin Thérapeutique | 67 030 | 5 757 | | | | 72 787 |
| IGAAC Parvis Mail Central | 108 245 | 8 610 | | | | 116 855 |
| Patio St Jacques | 63 843 | 6 032 | | | | 69 876 |
| Lingerie | 32 660 | 3 603 | | | | 36 263 |
| Cuisine | 208 534 | 24 950 | | | | 233 483 |
| Vestiaires hommes | 27 543 | 3 714 | | | | 31 257 |
| Locaux du personnel | 16 788 | 2 344 | | | | 19 132 |
| Matériels sécurité | 133 127 | 23 282 | | | | 156 409 |
| Lutte legionellose | 80 547 | 15 401 | | | | 95 947 |
| Inst. Agencts des contructions | 11 377 595 | 892 842 | - | 836 106 | - | 11 434 331 |
| Mat. & Outillage Indus. | 507 140 | 18 361 | | 5 928 | | 519 573 |
| Mat. Dispositifs médicaux | 463 044 | 16 788 | | 20 877 | | 458 955 |
| Rails plafonds | 65 187 | 13 037 | | | | 78 224 |
| Matériel Extension | 13 553 | 14 010 | | | | 27 562 |
| Matériel Hotelier H | 171 306 | 3 603 | | 659 | | 174 250 |
| IGAAC Batiment Mathis | 4 034 | 510 | | | | 4 543 |
| Groupe électrogène | - | 407 | | | | 407 |
| Inst. Techniques, Matériel & Outillage | 1 224 263 | 66 716 | - | 27 464 | - | 1 263 515 |
| Matériel Transport | 22 038 | 13 547 | | | | 35 585 |
| Mat. Bureau & Info. | 114 265 | 23 600 | | 6 589 | | 131 276 |
| Mobilier Extension | 8 068 | 12 000 | | | | 20 068 |
| Mob.Hébergement | 455 787 | 7 953 | | | | 463 740 |
| Mat. Bureau & Info. & Mobilier | 578 120 | 43 553 | - | 6 589 | - | 615 084 |
| TOTAL | 18 530 167 | 1 213 133 | - | 1 274 179 | - | 18 469 121 |
| Dont Maison de retraite | 17 962 876 | 1 180 238 | - | 1 274 179 | - | 17 868 935 |
| Dont Patrimonial | 567 291 | 32 894 | - | - | - | 600 186 |
| TOTAL | 18 530 167 | 1 213 133 | - | 1 274 179 | - | 18 469 121 |

- ACTIF CIRCULANT ET DETTES -

CREANCES ET DETTES

Elles ont été retenues pour leur valeur nominale. Les créances ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

LEGS ET DONATIONS

La Fondation est habilitée à recevoir des legs et donations.

En contrepartie de certains legs, la Fondation s'est engagée à héberger leur vie durant les donateurs. Le montant des legs est constaté au passif du bilan, les factures d'hébergement mensuelles sont imputées sur les sommes perçues.

ENGAGEMENTS RECUS

Le Conseil Départemental des Alpes Maritimes et la Ville de Nice se sont respectivement portés caution en notre faveur, en garanties de l'emprunt contracté lors de l'extension de la Maison de Retraite auprès du Crédit Foncier de France en date du 20/07/2004, à hauteur de 50% chacun, soit une garantie à 100% en faveur de la Fondation. Au 31/12/2023 le solde de l'emprunt du s'élève à la somme de 4.028.136 €.

- ENGAGEMENTS -

INDEMNITE DE DEPART EN RETRAITE.

Le montant des engagements de la Fondation Pauliani en matière de retraite vis-à-vis de ses salariés est évalué à la clôture de l'exercice à 253 K€ contre 464 K€ à la clôture de l'exercice précédent, charges sociales comprises, selon les hypothèses suivantes :

- Départ volontaire du salarié à la retraite à l'âge de 64 ans pour les cadres et pour les non-cadres ;
- Taux d'actualisation : 3,50% ;
- Taux d'évolution des salaires : 1,50 %.

Échéances des emprunts, dettes et Créances

Echéance des emprunts et dettes comptes établissement de crédit

| | <u>Total au 31/12/2023</u> | <u>Moins 1 an</u> | <u>de 1 à 5 ans</u> | <u>Plus 5 ans</u> |
|------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| PLS Créd.Foncier | 4 028 136 | 264 140 | 1 056 561 | 2 707 435 |
| Int.Courus/PLS | 492 | 492 | | - |
| CGIS | 9 568 | 2 356 | 7 212 | - |
| Int.Courus/CGIS | 24 | 24 | | |
| Crédit Agricole | 5 638 284 | 669 150 | 2 715 740 | 2 253 394 |
| Int.Courus/CRCA | 454 | 454 | | |
| | <u>9 676 958</u> | <u>936 617</u> | <u>3 779 513</u> | <u>4 960 829</u> |

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

Échéances des dettes Fournisseurs, dettes fiscales et sociales et autres dettes

| | Total au 31/12/2023 | Moins 1 an | de 1 à 5 ans | Plus 5 ans |
|--------------------|------------------------|------------------|--------------|------------|
| Fournisseurs Expl. | 1 112 826 | 1 112 826 | | |
| Personnel | 209 740 | 209 740 | | |
| Dettes sociales | 498 243 | 498 243 | | |
| Dettes fiscales | 662 231 | 662 231 | | |
| Fournis. Immo. | 315 179 | 315 179 | | |
| Autres dettes | 239 175 | 239 175 | | |
| | 3 037 393 | 3 037 393 | | |

Échéance des créances, clients et comptes rattachés

| | Total 31/12/2023 | Moins 1 an | de 1 à 5 ans | Plus 5 ans |
|-----------------------------------|---------------------|------------------|--------------|------------|
| Autres | 50 | | | 50 |
| Personnel et comptes rattachés | | 0 | | |
| Créances clients | 111 198 | 111 198 | | |
| T.V.A. | 235 199 | 235 199 | | |
| Divers Etat | 3 730 450 | 3 730 450 | | |
| Débiteurs divers | 592 753 | 592 753 | | |
| Charges constatées d'avance | 101 736 | 101 736 | | |
| | 4 771 386 | 4 771 336 | 0,00 | 50 |

- COMPTE DE RESULTAT ET AUTRES INFORMATIONS -

RESSOURCES

La Fondation a bénéficié au cours de l'exercice 2023 des ressources suivantes :

Au titre de l'EHPAD 9.111.022 €

Prix de journée :

- « Résidents payants » 2.985.594 €
- « Résidents bénéficiant de l'Aide Sociale » 1.674.977 €

Cela représente 60.050 journées de facturées.

Dépendance : 1.187.592 €

Forfait soins : 2.554.478 €

Autres ressources diverses : 53.833 €

Autres financements complémentaires 654.548 €

Au titre du secteur patrimonial (loyers) 409.014 €

Soit un total de 9.520.036 €

RESULTAT EXCEPTIONNEL :

Il s'élève à la somme de 94 K€ et il est principalement composé de divers produits exceptionnels sur opération en capital pour 85 K€, de produits exceptionnels sur opération de gestion pour 208 K€ et d'une dotation pour amortissements exceptionnels pour 198 K€ correspondant à la dotation des biens mis au rebut suite aux travaux de réhabilitation en cours en 2023.

PROVISIONS

D'un montant total de 101 K€, elles concernent au 31/12/2023 les provisions pour dépréciation des créances clients.

À la suite de la mise en conformité de la loi française avec la directive européenne sur le temps de travail, les salariés qui ont été en arrêt maladie non professionnels ont acquis des congés payés.

Le calcul de la provision concernant ces congés payés ayant un montant non significatif, aucune provision n'a été constatée.

Variation des Provisions.

| | <u>AU 01-01-2023</u> | <u>Dotations</u> | <u>Reprises</u> | <u>AU 31-12-2023</u> |
|--|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| <u>Provisions pour risques et charges</u> | | | | |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Provisions pour Dépréciation</u> | | | | |
| Créances Clients | 74 042 | 27 192 | | 101 234 |
| Valeurs Mobilières Placement | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 74 042 | 27 192 | 0 | 101 234 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Provisions pour charges diverses</u> | | | | |
| | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <u><u> </u></u> | <u><u> </u></u> | <u><u> </u></u> | <u><u> </u></u> |
| TOTAL | 74 042 | 27 192 | 0 | 101 234 |

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

(décret 2008-1487 du 30 décembre 2008)

Les honoraires s'élèvent à la somme de 32.782 €, au titre du contrôle légal des comptes.

EFFECTIFS MOYEN AU 31/12/23 : 93,80 (77,94 femmes pour 15,86 hommes)

| | |
|--|-------|
| Salariés sous C.D.I. (hors contrats aidés) | 75,80 |
| Salariés sous C.D.D. (hors contrats aidés) | 18,00 |

REMUNERATION BRUTE DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS.

(loi 2006-586 du 23 mai 2006).

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CHARGES A PAYER, PRODUITS A RECEVOIR, CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Produits à Recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|------------------|
| | |
| Créances clients et comptes rattachés | - |
| Autres créances - avoir à recevoir - fournisseurs | - |
| Autres créances - organismes sociaux | - |
| Autres créances - créances diverses | 149 626 |
| Autres créances - caisses subventions à recevoir | 3 730 450 |
| Intérêts courus sur compte à terme | - |
| Sous total Autres créances | 3 880 076 |
| TOTAL PRODUITS A RECEVOIR | 3 880 076 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|----------------|
| Emprunts et dettes financières diverses | 970 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 416 531 |
| Dettes fiscales et sociales | 386 163 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | - |
| Autres dettes | 1 029 |
| TOTAL CHARGES A PAYER | 804 693 |

Charges et produits constatés d'avance

| | |
|-----------------------------|---------|
| Charges constatées d'avance | 101 736 |
| Produits constatés d'avance | - |