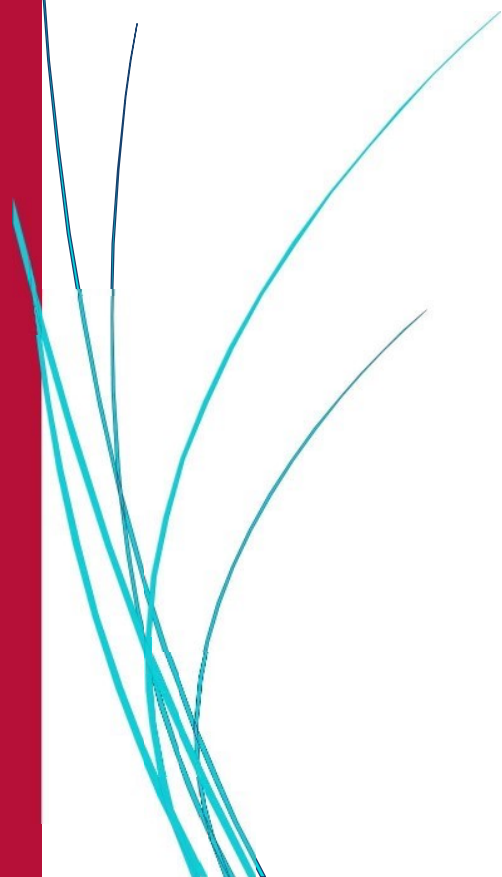


2024

COMPTES ANNUELS

01/01/2024 AU 31/12/2024



- I -

SITUATION GLOBALE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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...	116 193	89 899	26 294	36 441	10 147	27.84
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	1 927 963		1 927 963	1 927 963		
	Constructions	42 977 868	17 123 032	25 854 835	20 480 996	5 373 839	26.24
	Installations techniques Matériel et outillage	2 738 833	1 987 342	751 492	697 804	53 687	7.69
	Immobilisations corporelles en cours	319 614		319 614	5 135 578	4 815 964	93.78
	Avances et acomptes	1 872		1 872	1 872		
	<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	54 627		
	Prêts						
	Autres	50		50	50		
Total I		48 137 020	19 200 273	28 936 747	28 335 332	601 415	2.12
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	110 438		110 438	69 953	40 485	57.87
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	2 111 019	69 173	2 041 846	4 498 413	2 456 567	54.61
	Valeurs mobilières de placement	1 058 586		1 058 586	2 307 357	1 248 771	54.12
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	6 248 353		6 248 353	3 761 606	2 486 746	66.11
	Charges constatées d'avance (2)	115 294		115 294	101 736	13 558	13.33
Total II		9 643 689	69 173	9 574 516	10 739 065	1 164 549	10.84
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)		57 780 709	19 269 446	38 511 262	39 074 396	563 134	1.44

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 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	6 045 044		7 491 710		1 446 666	19.31
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	1 946 708		1 446 666		3 393 374	234.57
	Situation nette (sous total)	17 087 111		15 140 403		1 946 708	12.86
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	8 952 453		10 515 361		1 562 908	14.86
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	26 039 564		25 655 764		383 800	1.50
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations	378 259		378 147		112	0.03
	Fonds dédiés						
	Total II	378 259		378 147		112	0.03
PROVISIONS							
	Provisions pour risques			15 500		15 500	100.00
	Provisions pour charges						
DETTES (1)	Total III			15 500		15 500	100.00
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 969 134		5 855 809		886 675	15.14
	Emprunts et dettes financières diverses	3 890 693		4 131 781		241 088	5.83
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	539 163		1 112 826		573 664	51.55
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	2 224 066		1 370 214		853 852	62.32
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	141 126		315 179		174 053	55.22
DETTES (1)	Autres dettes	283 190		239 175		44 015	18.40
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	46 067				46 067	
	Total IV	12 093 439		13 024 985		931 546	7.15
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)							
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		38 511 262		39 074 396		563 134	1.44

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

12 093 439 13 024 985
217 525

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	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	13	685	10	476	3 210	30.64
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	11	680 838	9	111 022	2 569 817	28.21
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	25	524	58	980	33 455	56.72
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	127	930	75	159	52 771	70.21
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	447	846	410	258	37 587	9.16
Total I	12	295 823	9	665 894	2 629 929	27.21
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	4	428 415	4	147 897	280 518	6.76
Aides financières	17	000	15	000	2 000	13.33
Impôts, taxes et versements assimilés	764	752	619	844	144 908	23.38
Salaires et traitements	4	246 261	3	491 622	754 639	21.61
Charges sociales	1	802 391	1	441 223	361 167	25.06
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1	491 907	1	213 133	278 774	22.98
Dotations aux provisions	9	185	64	966	55 781	85.86
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	91	489	26	757	64 731	241.92
Total II	12	851 399	11	020 442	1 830 957	16.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	555	575	1	354 547	798 972	58.98

(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	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	133	914	23	425	110 490	471.68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	133	914	23	425	110 490	471.68
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	201	027	209	521	8 494	4.05
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	201	027	209	521	8 494	4.05
2. Résultat financier (III-IV)	67	113	186	097	118 984	63.94
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	622	688	1 540	644	917 956	59.58
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	213	774	85	155	128 619	151.04
Sur opérations en capital	2 574	212	208	417	2 365 795	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	2 787	986	293	573	2 494 414	849.68
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			1	979	1 979	100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	218	590	197	615	20 975	10.61
Total VI	218	590	199	594	18 996	9.52
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2 569	396	93	978	2 475 418	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	15	217 724	9	982 892	5 234 832	52.44
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	13	271 016	11	429 557	1 841 459	16.11
5. EXCEDENT OU DEFICIT	1	946 708	1	446 666	3 393 374	234.57

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	26	294	36	441	10 147	27.84
20500000 LOGICIELS INFORMATIQUE	116	193	113	164	3 029	2.68
28050000 AMTS CONC.BREVETS LICEN	89	899	76	723	13 176	17.17
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	25	854 835	20	480 996	5 373 839	26.24
21311100 BATIMENTS PAULIANI	4	961 474	4	999 535	38 061	0.76
21311110 BATIMENT EXTENSION -sept 2008	4	030 882	4	030 882		
21311120 BATIMENT MATHIS	4	023 542	4	023 542		
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	590 404	2	923 803	333 399	11.40
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	300 467		
21351400 IGAAC REHABILITATION 2024	6	903 496			6 903 496	
21351500 IGAAC BAT HISTORIQUE -2010	4	086 633	4	600 009	513 377	11.16
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	543 790	3	541 092	2 698	0.08
28131110 AMTS BATIMENTS EXTENSION -2008	937	491	879	907	57 584	6.54
28131112 AMORT.BATIMENT MATHIS	170	530	113	051	57 479	50.84
28131200 AMTS IMMB DE RAPPORT	497	508	475	948	21 560	4.53
28131300 AMTS IMMB NU-PROPRIETE	38	723	33	883	4 840	14.29
28135000 AMTS AGENCEMENTS	96	502	90	354	6 148	6.80
28135100 AMTS IGAAC BATIMENTS ANCIENS	2	235 043	2	488 137	253 095	10.17
28135113 AMTS IGAAC LOCAUX COMPTA	26	742	26	742		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
28135130 AMTS IGAAC EXTENSION 2008	4 169 550		3 943 802		225 748	5.72
28135131 AMORT IGAAC BATIMENT MATHIS	770 823		510 753		260 070	50.92
28135140 AMTS DOUCHES	1 054 459		1 000 372		54 087	5.41
28135141 AMORT IGAAC REHAB.2024	322 876				322 876	
28135150 AMTS IGAAC BAT HISTORIQUE 2010	2 276 003		2 487 376		211 373	8.50
28135300 AMTS IGAAC BUNKER	59 108		54 786		4 323	7.89
28135400 AMTS JARDIN THERAPEUTIQUE	78 544		72 787		5 757	7.91
28135520 AMTS IGAAC MAIL	125 464		116 855		8 610	7.37
28135600 AMTS PATIO ST JACQUES	75 908		69 876		6 032	8.63
28135650 AMTS LINGERIE	39 866		36 263		3 603	9.94
28135700 AMTS CUISINE	256 614		233 483		23 131	9.91
28135710 AMTS VESTIAIRES HOMMES	34 970		31 257		3 714	11.88
28135720 AMTS LOCAUX DU PERSONNEL	21 476		19 132		2 344	12.25
28135730 AMTS MATERIELS DE SECURITE	179 692		156 409		23 282	14.89
28135740 AMTS TRAVAUX LEGIONELLOSE	111 348		95 947		15 401	16.05
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	751 492		697 804		53 687	7.69
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	567 744		560 015		7 728	1.38
21540230 MATERIELS - DISPOSITIFS MEDICA	614 459		527 867		86 592	16.40
21540235 RAILS PLAFOND CHAMBRE POUR LEV	130 374		130 374			
21540300 MATERIEL HOTELIER	197 797		199 174		1 376	0.69
21540500 MATERIELS BATIMENT MATHIS	137 954		137 954			
21810000 IGAAC BATIMENT MATHIS	5 095		5 095			
21811000 GROUPE ELECTROGENE	61 945		61 945			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	76 735		76 735			
21830000 MAT.BUREAU ET INFORM.	238 795		250 350		11 555	4.62
21830100 COPIEURS-IMPRIMANTES KONICA	15 202		15 467		265	1.71
21840500 MOBILIER ET MOBILIER DE BUREAU	546 540		523 957		22 583	4.31
21840600 MOBILIER BATIMENT MATHIS	120 003		120 003			
21840700 MOBILIER REHABILITATION 2024	23 138				23 138	
21880100 AUTRES IMMOBILISATIONS	3 053		3 053			
28154000 AMTS MATERIEL & OUTILLAGE	517 522		519 573		2 051	0.39
28154023 AMTS DISPOSITIFS MEDICAUX	472 969		458 955		14 014	3.05
28154024 AMTS RAILS PLAFOND CHAMBRES	91 262		78 224		13 037	16.67
28154050 AMTS MATERIELS EXTENSION	41 572		27 562		14 010	50.83
28154300 AMTS MATERIEL HOTELIER	170 545		174 250		3 705	2.13
28181000 AMORT IGAAC BATIMENT MATHIS	5 053		4 543		510	11.21
28181100 AMTS GROUPE ELECTROGENE	2 885		407		2 478	608.35
28182000 AMTS MAT. DE TRANSPORT	49 132		35 585		13 547	38.07
28183000 AMTS MAT BUR.& INFORM	132 018		121 705		10 313	8.47
28183010 AMTS COPIEURS ET IMPRIMANTE KO	7 882		9 571		1 689	17.65
28184060 AMTS MOBILIER EXTENSION 2008	32 068		20 068		12 000	59.80
28184070 AMORT MOBILIER REHAB 2024	1 587				1 587	
28184500 AMTS MOBILIER	462 847		463 740		894	0.19
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	319 614		5 135 578		4 815 964	93.78
23100000 EN COURS -LOGICIELS	7 968				7 968	
23162558 REHABILITATION-DIVERS	12 000				12 000	
23180076 PROJET ARCHITECTURAL CHAMBRE S	19 262		4 835 227		4 815 964	99.60
23180086 EN COURS TRANSPARENCE	304 384		300 352		4 032	1.34
AVANCES ET ACOMPTES	1 872		1 872			
23800000 AV ET ACPT VERSES/IMMO CORP.	1 872		1 872			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
AUTRES TITRES IMMOBILISES	54 627		54 627			
27200000 TITRES CPT EPARGNE TEMPS	54 627		54 627			
AUTRES	50		50			
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	50		50			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	28 936 747		28 335 332		601 415	2.12
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	110 438		69 953		40 485	57.87
41000000 RESIDENTS PAYANTS	69 316		21 703		47 613	219.38
41010000 RESIDENTS PAYANTS	15 357		56 420		41 063	72.78
41011000 RESIDENTS A.S Argent de Poche	1 048		598		450	75.16
41012000 RESIDENTS A.S Ressources	10 561		477		10 084	NS
41013000 RETRAITE AS	14 156		23 496		9 340	39.75
41810000 FACTURES A ETABLIR			8 504		8 504	100.00
49100000 PROV.DEPREC.CR.DOUTEUSES			41 245		41 245	100.00
AUTRES	2 041 846		4 498 413		2 456 567	54.61
40100000 FOURNISSEURS	8 166				8 166	
40105000 FOURNISSEURS -CEDRE	221				221	
40970000 FOURNISSEURS-AAR	675		319 843		319 168	99.79
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	1 229 707		3 730 450		2 500 743	67.04
44562400 TVA %NORMAL -PROJET CH SIMPLES	10 027		56 098		46 071	82.13
44567000 CREDIT DE TVA	128 833				128 833	
44583000 TVA REMBTS DEMANDES			179 101		179 101	100.00
46010700 TICHADOU /SOLDE A RECEVOIR	87 115		75 544		11 571	15.32
46010900 TICHADOU IMMOBILIERE	50 657		40 141		10 517	26.20
46210000 CREANCES SUR CESSION IMM	550 000				550 000	
46711100 SCP BRIZIO LEG PERRIMONT	1 560		1 560			
46715020 PAT COIFFURE	1 962		1 848		114	6.17
46715050 MARTINE ROCCA COIFFURE	2 427		1 716		711	41.43
46715100 PITAULT (pedicure)	2 088		1 710		378	22.11
46715340 PHARMACIE DE LA BUFFA	1 172		638		534	83.67
46715410 DOCTEUR BORJA	8		50		42	83.95
46715470 DOCTEUR TEADI	47		77		31	39.65
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 240		3 240			
46871000 PRODUITS A RECEVOIR	33 114		146 386		113 272	77.38
49670000 PROV. DEPR.divers/loyer	69 173		59 989		9 185	15.31
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 058 586		2 307 357		1 248 771	54.12
50830200 BONS CAPIT. UFG CCM	43 851		42 761		1 090	2.55
50830300 BONS CAPIT. CE INVEST4	14 735		14 596		139	0.95
50830505 TONIC PLUS CCM 613			250 000		250 000	100.00
50830506 TONIC PLUS CCM 614			250 000		250 000	100.00
50830507 TONIC PLUS CCM 615			250 000		250 000	100.00
50830508 TONIC PLUS CCM 616			250 000		250 000	100.00
50830509 TONIC PLUS CCM 617			250 000		250 000	100.00
50830510 TONIC PLUS CCM 618			250 000		250 000	100.00
50830511 TONIC PLUS CCM 619			250 000		250 000	100.00
50830512 TONIC PLUS CCM 620			250 000		250 000	100.00
50830513 TONIC PLUS CCM 621			250 000		250 000	100.00
50830519 TONIC PLUS CCM 627	250 000				250 000	
50830520 TONIC PLUS CCM 628	250 000				250 000	
50830521 TONIC PLUS CCM 629	250 000				250 000	
50830522 TONIC PLUS CCM 630	250 000				250 000	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
DISPONIBILITES		6 248 353		3 761 606		2 486 746	66.11
51231000	CREDIT MUTUEL	1 400 278		26 922		1 373 356	NS
51231400	LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	92 610		89 912		2 697	3.00
51231470	CCM - LIVRET PARTENAIRE -606	2 103		2 062		41	2.00
51252000	CREDIT AGRICOLE	23		261		238	91.34
51700000	CAISSE EPARGNE-LIVRET A	77 672		89 088		11 416	12.81
51710100	CECAZ EHPAD	909 406				909 406	
51710300	CECAZ RESIDENTS	230 001		146 471		83 530	57.03
51710400	CSL ASSOCIATIS CECAZ -MDR-8765	1 160 591		100 529		1 060 063	NS
51710500	CSL ASSOCIATIS CECAZ -PENSIONS	1 361 164		31 116		1 330 049	NS
51710700	CECAZ RESIDENTS 2	449 605		226 962		222 643	98.10
51710800	CECAZ LACOSTE CPTE REGIE	1 906		3 637		1 731	47.59
51710900	CECAZ M HAMDI CPTE REGIE	398		225		173	76.64
51720100	CECAZ TRAVAUX	362		1 894		1 532	80.89
51730000	CECAZ CAISSE RESIDENTS	100		100			
51740000	CREDIT AGRICOLE TVX EXTENTION	54 572		1 759 821		1 705 249	96.90
51750000	CREDIT AGRICOLE PATRIMOINE	499 360		1 279 360		780 000	60.97
53000000	CAISSE FONCTIONNEMENT	7 919		2 219		5 701	256.95
53000500	CAISSE C/ESPECES PRIVES	268		248		20	8.06
53010000	CAISSE PENSION	15		780		765	98.08
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		115 294		101 736		13 558	13.33
48600000	CHARGES CONST.D AVANCE	115 294		101 736		13 558	13.33
TOTAL ACTIF CIRCULANT		9 574 516		10 739 065		1 164 549	10.84
TOTAL GENERAL		38 511 262		39 074 396		563 134	1.44

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	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	6	045 044	7	491 710	1 446 666	19.31
11080000 *RAN FONDATION	14	437 447	14	167 943	269 504	1.90
11090000 *RAN ANT 93 FONDATION	346	610	346	610		
11510310 RAN EHPAD HEBERGEMENT	779	727	779	727		
11519310 RAN EHPAD HEBERGEMENT debiteur	4	037 612	3	021 922	1 015 690	33.61
11519320 RAN EHPAD DEPENDANCE débiteur	2	036 915	1	953 768	83 147	4.26
11519330 RAN EHPAD SOINS débiteur	2	882 079	2	264 746	617 332	27.26
11680000 DEPENSES NON OPPOSABLES ARS	562	133	562	133		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1	946 708	1	446 666	3 393 374	234.57
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	17	087 111	15	140 403	1 946 708	12.86
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	8	952 453	10	515 361	1 562 908	14.86
13110000 SUBVENTION ETAT	2	635 947	2	624 643	11 304	0.43
13120000 SUBVENTIONS REGION	45	735	45	735		
13130000 SUBVENTION DEPARTEMENT	8	330 030	9	530 030	1 200 000	12.59
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	954	930	872	622	82 308	9.43
13912000 SUBV.INVEST.INSCRIT CR REGION	25	652	24	811	841	3.39
13913000 SUBV.INVEST.INSCR CR DEPARTEME	1	602 931	1	343 333	259 598	19.32
13914000 SUBV.INVEST.INSCR.CR COMMUNE	229	277	229	231	46	0.02
13917000 SUBV.INVEST.INSCR.CR ENTR.PRIV	512	665	481	246	31 419	6.53
TOTAL FONDS PROPRES	26	039 564	25	655 764	383 800	1.50
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS OU DONATIONS	378	259	378	147	112	0.03
19110000 LEGS ET DONATIONS	378	259	378	147	112	0.03
TOTAL FONDS DEDIES	378	259	378	147	112	0.03
PROVISIONS POUR CHARGES			15	500	15 500	100.00
15880000 PROV.CHARGES DIVERSES			15	500	15 500	100.00
TOTAL PROVISIONS			15	500	15 500	100.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	4	969 134	5	855 809	886 675	15.14
16400000 PRET CREDIT AGRICOLE =>06/2030	4	969 134	5	638 284	669 150	11.87
51710100 CECАЗ EHPAD			217	525	217 525	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	3 890	693	4 131	781	241 088	5.83
16502007 CAUTIONS RECUES RP./2007	1 000		1 000			
16502009 CAUTIONS RECUES RP./2009	500		500			
16502014 CAUTIONS RECUES RP./2014	1 000		1 000			
16502015 CAUTIONS RECUES RP./2015	1 000		1 000			
16502016 CAUTIONS RECUES RP./2016	1 000		1 500		500	33.33
16502017 CAUTIONS RECUES RP./2017	500		1 500		1 000	66.67
16502018 CAUTIONS RECUES RP./2018	2 000		4 500		2 500	55.56
16502019 CAUTIONS RECUES RP./2019	1 000		3 000		2 000	66.67
16502020 CAUTION RECUES RP./2020	1 000		2 000		1 000	50.00
16502021 CAUTION RECUES RP./2021	7 500		11 000		3 500	31.82
16502022 CAUTION RECUES RP/2022	9 000		10 000		1 000	10.00
16502023 CAUTION RECUES RP/2023	42 000		53 000		11 000	20.75
16502024 CAUTION RECUES RP/2024	48 000				48 000	
16710000 PLS CREDIT FONCIER ==>03/2039	3 763	996	4 028	136	264 140	6.56
16780500 PRET CGIS SALARIES => 10/2029	7 212		9 568		2 356	24.63
16880100 Interets courus emprunts PLS+C	879		970		92	9.43
42600000 Personnel - Dépots salto&clé	3 107		3 107			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	539	163	1 112	826	573 664	51.55
40100000 FOURNISSEURS	408	822	679	361	270 539	39.82
40105000 FOURNISSEURS -CEDRE	8 430		10 219		1 789	17.51
40810500 FACTURES A RECEVOIR ANNEE N	119 815		416 531		296 716	71.24
40910000 AVANCES ET ACOMPTES	2 095		6 715		4 620	68.80
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 224	066	1 370	214	853 852	62.32
42100000 REMUNERATIONS DUES	101 868		154		101 714	NS
42190000 REMUNERATIONS DUES ARRIERES	795		588		207	35.21
42200000 COMITE D ENTREPRISE	16 909		14 132		2 777	19.65
42500000 ACOMPTE	335		335			
42820000 Provision CONGES & RJF A PAYE	231 142		158 445		72 696	45.88
42826500 Provision DECENTRALISEE A PAY	6 449		4 617		1 831	39.67
42827000 AUTRES SALAIRES A PAYER			1 180		1 180	100.00
42860200 DETTES PROVISIONNEES POUR CET	30 289		30 289			
43100000 URSSAF	233 604		187 311		46 293	24.71
43101000 URSSAF BENEVOLES	560		532		28	5.26
43730000 AG2R ARRCO	44 387		22 041		22 346	101.39
43735750 COLLECTEAM (ex DEXIA PREVOYAN	45 381		33 148		12 232	36.90
43736000 COLLECTEAM PREVOYANCE CADRES	5 874		4 849		1 024	21.12
43737000 MALAKOFF MEDERIC	8 373		7 216		1 157	16.03
43782000 UNIFAF/PROMOFAF	41 838		35 582		6 256	17.58
43783000 LOGIAM	18 542		15 930		2 611	16.39
43820000 CH.SLES S/CONGES A PAYER	205 394		137 242		68 152	49.66
43826500 CH.SLES S/DECENT.A PAYER	6 284		4 451		1 833	41.17
43827000 CH.SLES PR.& RAPP A PAY.			1 085		1 085	100.00
43860000 ORGAN.SOCIAUX.CH.A PAYER	1 891		4 485		2 594	57.84
43870000 CHARGES SUR IJ CPAM A REGULARI	14 025		8 106		5 920	73.03
43871000 IJ CPAM RECUES - A REGULARISER	25 964		21 152		4 812	22.75
43871100 IJ CPAM A RECEVOIR -cloture	25 968		15 111		10 857	71.84
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	17 890		14 402		3 488	24.22
44320050 CG06 -REVERMENT RESSOURCES AS	75 202		75 675		473	0.62
44571000 TVA COLLECTEE	863 093		499 799		363 294	72.69
44700000 DROIT AU BAIL/CRDB	6 348		5 761		587	10.19
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	195 664		66 595		129 069	193.81

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	141	126	315	179	174 053	55.22
40410000 COLLECTIF FRS TRAVAUX	1	987			1 987	
40411000 FRS COLLECTIF TRAVAUX	70	147	276	434	206 287	74.62
40470110 RETENUES GARANTIES FRS	61	776	31	528	30 248	95.94
40471000 FRS RET GARANTIES -TRAVAUX	7	217	7	217		
AUTRES DETTES	283	190	239	175	44 015	18.40
41000000 RESIDENTS PAYANTS	56	922	20	041	36 881	184.03
41010000 RESIDENTS PAYANTS	7	617	6	603	1 014	15.36
41011000 RESIDENTS A.S Argent de Poche	11	922	12	955	1 033	7.97
41012000 RESIDENTS A.S Ressources	2	052	7	386	5 333	72.21
41013000 RETRAITE AS	3	254	4	216	961	22.81
41141000 CG 06 - RAC DU	9	375			9 375	
41970000 AVOIR A ETABLIR		8			8	
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	10	940		
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	868	7	231	637	8.80
46712200 AP MME MATHIEU LUCIENNE				52	52	100.00
46713000 AP CHEQUES NON DEBITES	1	696	1	696		
46860000 CHARGES A PAYER	4	507	1	029	3 479	338.25
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	46	067			46 067	
48700000 PRODUITS CONST.D AVANCE	46	067			46 067	
TOTAL DETTES	12	093 439	13	024 985	931 546	7.15

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
TOTAL GENERAL	38 511 262	39 074 396	563 134	1.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	13	685	10	476	3 210	30.64
70851000 REPAS DES EXTERIEURS	3	780	2	311	1 469	63.54
70852000 TELEPHONE (COM+ABT)	5	069	3	893	1 176	30.21
70854000 LOCATION TELEVISEUR	4	602	4	016	586	14.59
70856000 LOCATION COFFRE		235		256	21	8.27
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	11	680 838	9	111 022	2 569 817	28.21
73511100 FORFAIT SOINS -HGT PERMANENT	3	269 626	2	484 478	785 148	31.60
73511240 FORFAIT SOINS -PASA		70 000		70 000		
73511280 AUTRES FINANCEMENTS COMPLEMENT	1	310 179		654 548	655 632	100.17
73521100 HEBERGEMENT AIDE SOCIALE	1	797 643	1	674 977	122 666	7.32
73521200 DEPENDANCE GLOBALE 06	1	014 000		877 000	137 000	15.62
73521290 DEPENDANCE HORS 06		85 217		81 316	3 901	4.80
73531000 HEBERGEMENT PAYANTS	3	844 035	2	985 594	858 442	28.75
73532000 DEPENDANCE RESIDENTS TM+TOTAL		283 638		229 276	54 362	23.71
74840000 FORFAIT APPRENTISSAGE		6 500		16 000	9 500	59.38
74880000 SUBVENTIONS AUTRES				37 833	37 833	100.00
DONS MANUELS	25	524	58	980	33 455	56.72
75410000 RBT DEPENSES DE FORMATION	25	524	58	980	33 455	56.72
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	127	930	75	159	52 771	70.21
78150000 REPR.PROV.RISQ/CH.EXPLOITATION	15	500			15 500	
78174000 REPRISE PROVISION DEPR.LOYER	41	245	22	274	18 971	85.17
79160631 REPAS DU PERSONNEL	7	052	8	876	1 824	20.55
79160681 BADGES CONTROLE ACCES		70			70	
79163300 RBT SALAIRES FORMATION	15	546			15 546	
79164110 RBT SALAIRES PREVOYANCE	48	517	44	009	4 508	10.24
AUTRES PRODUITS	447	846	410	258	37 587	9.16
75210000 LOYER VILLENEUVE LOUBET	184	267	184	267		
75225000 LOYER TICHADOU	255	206	224	747	30 459	13.55
75800010 PRODUITS DIVERS		742	1	215	472	38.87
75880000 PRODUITS DIVERS GESTION	7	630		30	7 600	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	12	295 823	9	665 894	2 629 929	27.21
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	4	428 415	4	147 897	280 518	6.76
60611000 EAU GENERAL 1300558D	41	476	49	538	8 062	16.27
60611100 EAU INCENDIE 8109767 F	2	218		808	1 410	174.38
60611200 EAU ARROSAGE 1469573P	8	365	7	670	695	9.06
60611500 EAU ADM-ACCUEIL 6810975K	13	393	11	943	1 450	12.14
60612000 ELECTRICITE GENERAL	197	164	137	333	59 831	43.57
60613000 GAZ PRINCIPAL	233	535	317	708	84 173	26.49
60621000 CARBURANTS		199	3	134	2 935	93.65
60622100 PDTS ENTRETIEN	25	551	18	669	6 881	36.86
60624000 FOURNITURES DE BUREAU	5	993	3	808	2 185	57.37
60624010 PAPIER BUREAU	3	307		885	2 422	273.70
60624200 CARTOUCHES ENCRE TONER		318		159	159	100.00
60624300 PETIT MATERIEL BUREAU		66		472	407	86.03
60624400 PETIT MATERIEL TELECOM		48		184	136	74.01
60624450 PETIT MATERIEL TELEVISION		68		175	107	61.11
60624500 PETIT MATERIEL INFORMATI		766		856	90	10.51
60626000 PRODUIT HYGIENE RESIDENTS	13	285	12	329	956	7.76
60626010 FOURNITURES HOTELIERES	23	122	19	441	3 680	18.93

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
60626020 LINGE ET FTURES LINGERIE	19	968	22	046	2 077	9.42
60626025 PRODUITS LESSIVIELS	11	400	10	040	1 360	13.54
60626030 PETIT MATERIEL RESIDENTS		85		342	257	75.20
60626100 PRODUITS D'INCONTINENCE	99	041	84	157	14 884	17.69
60626200 USAGE UNIQUE /RESIDENTS	20	127	25	476	5 349	21.00
60630000 REPAS DES RESIDENTS	465	981	369	441	96 540	26.13
60631000 REPAS DU PERSONNEL	9	126	11	627	2 501	21.51
60631500 REPAS ACCOMPAGNANTS-INVITES	1	294		334	961	288.03
60633000 ACHAT ALIMENTAIRE ANNEXE	13	609	10	674	2 935	27.50
60633500 DOSETTES CAFE		77			77	
60662000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	1	086	2	789	1 702	61.05
60662100 DISPOSITIFS MEDICAUX	49	163	47	899	1 264	2.64
60662110 INDUS DISPOSITIFS MEDICAUX	12	827			12 827	
60662150 DM-COMPLTS ALIMENTAIRES	23	583	23	875	292	1.22
60663000 PETIT MATERIEL SOINS	1	301	4	046	2 745	67.85
60680000 FTURES SERVICE ENTRETIEN	34	932	29	333	5 599	19.09
60681000 PETIT MAT. SECURITE ET CLIM	3	624	5	932	2 307	38.89
60681050 BADGES SALTO		210	5	078	4 868	95.87
60681100 PETIT MATERIEL DIVERS	10	338	11	215	878	7.83
60681300 DECORATIONS	6	857	3	191	3 666	114.89
60685000 VETEMENTS DE TRAVAIL	3	061		381	2 680	703.56
60900000 R.R.R LE CEDRE	7	470	5	218	2 253	43.17
61121000 ARTHERAPIE -ERGOTHERAPIE	18	750	18	220	530	2.91
61181000 EXPERHYGIA - SASHA		100	1	685	1 585	94.09
61181100 LOG ME IN	1	265	1	100	165	15.00
61181300 WHOOG	6	751	5	401	1 350	24.99
61181500 ADOBE PDF		210		239	29	12.07
61181700 CEGID-QUADRA COMPTA	4	483	2	956	1 527	51.67
61182000 PRESTATIONS INFORMATIQUES	7	446	6	000	1 446	24.10
61352099 LOCATIONS EQUIPEMENTS	43	522	38	649	4 872	12.61
61352300 LOC. AFFRANCHIR + BALAN		497		497		
61352700 LOCATION TELE VITALE		348		322	26	7.93
61357100 DISP. MEDICAUX LOCATION	78	452	54	777	23 675	43.22
61357300 LOCATION DEFIBRILATEURS	2	287	1	715	572	33.33
61357400 LOC HERBERGEMENT SITE INTERNET	1	354	1	490	136	9.15
61400800 CHARGES IMMEUBLES DE RAPPORT	24	261	51	616	27 355	53.00
61521000 ENT/ JARDINS & ESP.VERTS	25	096	24	695	401	1.62
61522000 ENT/REP.ESPACES PRIVATIFS	5	346	6	012	665	11.07
61522100 ENT/REP ESPACES COLLECTI		375			375	
61522200 ENT/REP ESPACES SPECIFIQ	9	801	2	345	7 456	317.92
61522500 NETTOYAGE VITERIE			3	036	3 036	100.00
61553000 ENT/REP MAT MOB.BUREAU				30	30	100.00
61556000 ENT/REP AGENCEMENTS	63	540	52	981	10 559	19.93
61557000 ENT/REP MAT HOTEL+LINGER				275	275	100.00
61558000 ENT/REP AUTRES MAT.OUT.		100		180	80	44.44
61561000 MAINTENANCE CEGI	4	842	4	573	270	5.90
61561200 MAINTENANCE TELE VITALE		647		615	32	5.19
61561300 MAINTENANCE DGC				983	983	100.00
61561400 MAINTENANCE NOEVA INFORM	7	328	5	661	1 667	29.44
61561700 MAINTENANCE SOLWARE -ASC2I			3	791	3 791	100.00
61561800 MAINTENANCE BODET	4	112	3	996	116	2.91
61561910 MAINTENANCE TERANGA	14	474	14	115	359	2.54
61561911 MAINTENANCE WIWY		948		825	123	14.91
61561912 MAINTENANCE UBIQUID	6	768	5	640	1 128	20.00
61568001 MAINTENANCE APAVE INST.ELEC	5	136	3	037	2 099	69.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61568002 MAINTENANCE APAVE GAZ	512	321	191	59.39
61568020 MAINTENANCE KONE	12 428	10 592	1 836	17.33
61568022 MAINTENANCE THYSSEN	1 166	1 166		
61568023 MAINTENANCE MECA S. PORTES AUT	3 432	3 432		
61568030 MAINTENANCE extincteurs	1 921	1 963	41	2.11
61568050 MAINTENANCE ECOLAB (ex NAPO)	5 220	5 220		
61568070 MAINTENANCE COUTS COPIES	7 984	9 112	1 128	12.38
61568090 MAINTENANCE CHUBB	25 859	17 905	7 955	44.43
61568140 MAINTENANCE TECHNIVAP	2 323	1 490	833	55.94
61568170 MAINTENANCE MQB	65 295	61 255	4 040	6.60
61568210 ENTR. AQUARIUM		2 225	2 225	100.00
61568220 MAINTENANCE MIELE	6 276	4 986	1 290	25.88
61568242 MAINTENANCE SET	4 174	4 092	82	1.99
61568243 MAINTENANCE ACAUPEL	3 616	3 511	105	3.00
61568244 MAINTENANCE MARK OLFA DIST	13 063	10 478	2 585	24.67
61610000 ASSUR.MULTIRISQUES	34 620	30 692	3 928	12.80
61610500 ASSURANCES DE BATIMENTS	846	780	66	8.52
61630000 ASSUR.MATER.TRANSPORTS	2 146	1 930	216	11.21
61680000 ASSU.AUTRES RISQUES	4 321	4 686	365	7.79
61700000 ETUDES ET RECHERCHES	15 672	20 161	4 489	22.27
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	1 520	1 548	27	1.77
61821000 JOURNAUX NICE-MATIN	2 343	2 332	11	0.47
62111000 INTERIM NON MEDICAL	12 748	44 809	32 061	71.55
62113000 INTERIM ASD	297 392	287 685	9 707	3.37
62113100 INTERIM IDE	17 880	77 095	59 215	76.81
62151000 ELIOR-ELRES MAIN OEUVRE	1 546 057	1 423 238	122 820	8.63
62230000 COMMISSION GERIATRIQUE	1 052	1 079	27	2.53
62261000 HONORAIRES AVOCATS	12 000	16 547	4 547	27.48
62261100 HONORAIRES AVOCATS AUTRES	900	11 863	10 963	92.41
62263000 HONOR. COMM.COMPTES	33 765	32 782	983	3.00
62264600 HONORAIRES TICHADOU	13 550	13 777	227	1.65
62264700 TICHADOU -AUTRES HONO ET FRAIS	54 099	7 941	46 157	581.22
62266000 HONORAIRES ARCHITECTE	2 400	2 400		
62268000 HONORAIRES DIVERS	2 790	3 370	580	17.21
62270099 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	190		190	
62270700 FRAIS ACTES/PATRIMONIAL	27		27	
62270900 FRAIS D'ACTES DIVERS		424	424	100.00
62300000 PUBLICITE,PUBLICATIONS,REL.PUB	13 422	342	13 080	NS
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	384	372	12	3.23
62341000 CADEAUX RESIDENTS	1 887	1 815	72	3.95
62342000 CADEAUX DIVERS	1 987	1 627	359	22.08
62360000 PUBLIC.BROCHURE DEPLIANT		74	74	100.00
62380000 DIVERS (PUBLIC.REL.PUBL)	18 240	12 727	5 513	43.32
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	938	727	211	29.05
62560000 MISSIONS	635		635	
62570000 RECEPTIONS	601		601	
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	7 119	6 641	478	7.20
62611000 COLLECTE DU COURRIER	2 177	2 111	66	3.15
62620000 TELEPHONE	12 228	11 762	466	3.96
62621000 TELEPHONE PORTABLE	146	414	268	64.68
62622000 SERVICE INTERNET	14 712	12 875	1 837	14.27
62700000 SERVICES BANCAIRES	4 687	3 095	1 592	51.46
62750000 SERVICE BANCAIRE/PATRIMONIAL	137	104	33	31.72
62810000 BLANCHISSAGE	53 679	44 871	8 808	19.63
62830000 FR.EXPL.ELIOR- ELRES	249 569	229 754	19 815	8.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
62831000 FR.GEST.ELIOR-ELRES	19	421	17	946	1 475	8.22
62880000 COTISATION FEHAP	6	115	6	916	801	11.58
62880100 COTISATIONS AUTRES	1	027		72	955	NS
62880200 COTISATION LE CEDRE		863		854	9	1.02
62880320 COTISATION ADERE PACA		100		100		
62880330 COTISATION FNAQPA	1	748	1	658	90	5.43
62882000 DECHETTERIE EXTERIEURE	106	628	87	969	18 659	21.21
62883000 GARDIENNAGE NUIT	13	041	14	957	1 917	12.81
AIDES FINANCIERES	17	000	15	000	2 000	13.33
65710000 SUBVENTION AMIS PAULIANI	17	000		15 000	2 000	13.33
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	764	752	619	844	144 908	23.38
63110000 TAXE SUR SALAIRES	364	464	320	395	44 069	13.75
63330000 COTISATION FPC	107	868	92	502	15 366	16.61
63330500 FORMATION SALAIRES	36	205	57	180	20 975	36.68
63330550 FORMATIONS NON ELIGIBLES BAF	1	598	2	853	1 255	43.99
63380000 EFFORT CONSTRUCTION	18	542	15	930	2 611	16.39
63512000 TAXES FONCIERES IMMB RAPPORT	28	880	25	244	3 636	14.40
63512100 TAXES FONCIERES	92	247	73	588	18 659	25.36
63513000 TAXE HABITATION	109	028	26	829	82 199	306.38
63580100 CONTR.S/REV.LOC/C.R.L	5	757	5	323	434	8.15
63700000 AUTRES IMPOTS,TAXES ET VERSEME		164			164	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	4	246 261	3	491 622	754 639	21.61
64111000 REMUNERATION DES CDI	2	537 756	2	352 484	185 272	7.88
64111880 IND. REPAS NUIT		6 055		5 316	738	13.89
64111900 PRIME DECENTRALISEE CDI	119	858	110	675	9 182	8.30
64116100 INDEMNITE DE LICENCIEMENT	49	731	39	125	10 606	27.11
64118000 IND.DEPART RETRAITE	17	759		5 555	12 204	219.69
64118800 AUTRES INDEMNITES				45 346	45 346	100.00
64118801 AVANTAGE EN NATURE REPAS				1 578	1 578	100.00
64120000 CONGES A PAYER	90	985	85	984	176 969	205.82
64122000 PRIME DECENTRALISEE A PAYER				66	66	100.00
64129100 RAPPEL & PRIMES A PAYER	1	475	35	240	33 765	95.81
64130000 IND. DE PRECARITE A PAYER				121	121	100.00
64131000 REMUNERATIONS CDD (cp, rjf...)	234	482	268	803	34 322	12.77
64131500 REMUNERATIONS CDD (maladie, at	163	757	107	563	56 194	52.24
64131600 REMUNERATIONS CDD (en +)	16	514	2	853	13 661	478.78
64131700 CDD -SUR POSTE CDI	867	266	544	542	322 725	59.27
64131800 CDD- RPLTS FORMATION	15	390	13	817	1 573	11.38
64140000 IND.JOURN SSLE (REMBT)	10	857	4	866	15 723	323.10
64165000 CONTRATS PRO				17 697	17 697	100.00
64170000 CONTRAT D'APPRENTISSAGE	11	987	1	043	10 944	NS
64210000 REMUNERATIONS MED. CO	105	340	101	502	3 838	3.78
CHARGES SOCIALES	1	802 391	1	441 223	361 167	25.06
64511000 URSSAF	972	243	856	867	115 377	13.46
64511500 URSSAF -BENEVOLES		560		532	28	5.26
64512000 MUTUELLE COTISATIONS	15	308	13	779	1 530	11.10
64513100 IRSEA	300	658	265	322	35 336	13.32
64513300 DEXIA CADRES	10	420	9	973	447	4.48
64513400 DEXIA NON CADRES	152	649	110	347	42 303	38.34
64514000 ASSEDIC	171	287	145	734	25 553	17.53
64520000 COTISATIONS MEDECINS	50	598	48	634	1 963	4.04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
64531000 Charges sur Prov. congés payés	49 863		28 157		78 021	277.09
64534000 Charges sur précarité à payer			64		64	100.00
64535500 Charges sur décentralisée à pa	1 316		7 033		8 349	118.71
64537000 CH.IJ CPAM A RECEVOIR	5 920		2 520		8 440	334.87
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	9 080		8 064		1 016	12.60
64780100 AUTRES CHARGES SOCIALES	790		33 049		32 259	97.61
64784000 VERSEMENT AU C.E	58 215		50 315		7 900	15.70
64880000 AUTRES CHARGES DIV.PERSONNEL	2 338				2 338	
64880100 RBT TRANSPORT SALARIES	1 975		1 244		731	58.78
64880200 MEDAILLE DU TRAVAIL	750		1 000		250	25.00
64880300 FRAIS TENUS COMPTE CET			238		238	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 491 907		1 213 133		278 774	22.98
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	15 444		11 623		3 820	32.87
68112000 DOT.AMORT.IMMO CORPORELLES	1 086 750		814 408		272 342	33.44
68113100 DOT.AMORT.DM	19 745		16 788		2 958	17.62
68114000 DOTATIONS EXTENSION	283 332		283 332			
68115000 DOTATIONS DOUCHES	54 087		54 087			
68118000 DOTAT.AMORT.IMM.RAPPORT	26 400		26 746		346	1.29
68120000 DOTATIONS AGENCEMENTS	6 148		6 148			
DOTATIONS AUX PROVISIONS	9 185		64 966		55 781	85.86
68150000 DOT.PROV.RISQ.CH.EXPLOITATION			15 500		15 500	100.00
68152000 dotations aux provisions-patri	9 185		8 221		964	11.72
68174000 DEPRECIATION / CREANCES R.P.			41 245		41 245	100.00
AUTRES CHARGES	91 489		26 757		64 731	241.92
65160000 REDEVANCE SACEM+SPRE	779		811		32	3.90
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	41 113				41 113	
65805000 CHARGES DIVERSES	6 221				6 221	
65810000 FRAIS DE CULTE	13 112		12 943		169	1.31
65880000 CHARGES DIVERSES GESTION	7 659		3 996		3 663	91.65
65881000 ANIMATION ET SORTIES	15 622		5 091		10 531	206.87
65881100 ANIMATION ACHATS DIVERS	297		861		564	65.53
65881110 ACHAT DIVERS ANIMATION PASA	656				656	
65882000 POURBOIRES ETRENNES DONS	170		170			
65887000 FORFAIT JOURNALIER	5 859		2 806		3 053	108.80
65889000 FORFAIT JOURNALIER AS			80		80	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	12 851 399		11 020 442		1 830 957	16.61
RESULTAT D'EXPLOITATION	555 575		1 354 547		798 972	58.98
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	133 914		23 425		110 490	471.68
76400000 REVENUS VMP/CAT	128 663		14 872		113 791	765.16
76830000 INTERETS LIVRETS A et BLEU	5 251		8 553		3 302	38.60
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	133 914		23 425		110 490	471.68
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	201 027		209 521		8 494	4.05
66110500 INTERETS PRET CGIS	90		113		23	20.68
66110600 INTRETS PRET CREDIT AGRICOLE	30 871		34 740		3 869	11.14
66111000 INTERETS PRET PLS ==>03/2039	170 066		174 668		4 601	2.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	201 027	209 521	8 494	4.05
RESULTAT FINANCIER	67 113	186 097	118 984	63.94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	622 688	1 540 644	917 956	59.58
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	213 774	85 155	128 619	151.04
77130000 DONS.LIBERALITES RECUES	2 290	1 771	519	29.29
77180100 AUTR.PROD.EXC.OP.GESTION	211 484	83 384	128 100	153.63
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 574 212	208 417	2 365 795	NS
77500000 PROD.CESSION ELEM.ACTIF	2 200 000		2 200 000	
77710000 QUOTE PART SUB CG 06 2008	259 598	96 341	163 257	169.46
77715000 QUOTE PART SUB CNSA 2008	79 771	79 771		
77720000 QUOTE PART SUB CARSAT 2018	32 306	32 306		
77730000 QUOTE PART DE SUBV ARS	2 538		2 538	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 787 986	293 573	2 494 414	849.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		1 979	1 979	100.00
67120000 PENALIT.AMEND.FISC.PENAL		1 979	1 979	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	218 590	197 615	20 975	10.61
68710000 Dotations aux amts exceptionne	218 590	197 615	20 975	10.61
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	218 590	199 594	18 996	9.52
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 569 396	93 978	2 475 418	NS
TOTAL DES PRODUITS	15 217 724	9 982 892	5 234 832	52.44
TOTAL DES CHARGES	13 271 016	11 429 557	1 841 459	16.11
EXCEDENT OU DEFICIT	1 946 708	1 446 666	3 393 374	234.57

- IV -

ANNEXE

- A N N E X E -

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31 Décembre 2024**, dont le total est de **38.511.262 euros**, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **15.217.724 euros**, et qui dégage un excédent de **1.946.708 euros**.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du **1er Janvier 2024** au **31 Décembre 2024**.

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

Les travaux de réhabilitation se sont terminés en avril 2024 et la Fondation a retrouvé une pleine capacité de 214 lits.

La Fondation a vendu une parcelle de son terrain à la société EMERIGE pour un montant de 2 200 000 € (1 650 000 € en numéraire et 550 000 € en places de parking dans le futur immeuble).

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 excédent de **1.946.708 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>		377 092
- Fondation Patrimonial	377 092	
- Dons et Legs	0	
<u>"Gestions contrôlées"</u>		1 569 616
- Hébergement	1 562 409	
- Dépendance	- 76 108	
- Soins	83 315	
<u>Résultat de la Fondation</u>		1 946 708

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.

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

Variations des Fonds Propres

	Au 01/01/2024	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Au 31/12/2024
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	7 491 710	-	1 446 666		6 045 044
Excédent ou déficit de l'exercice	-	1 446 666	1 946 708		1 946 708
Situation nette	15 140 403	1 946 708			17 087 111
Subvention d'investissement	10 515 361			1 562 908	8 952 453
TOTAL GENERAL	25 655 763	-	1 946 708	1 562 908	26 039 563

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

* 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 de 6 045 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.
31/12/2023	-1 716 169	-1 015 690	-617 332	-83 147
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	-8 739 011	-3 259 131	-3 467 061	-2 012 818

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	-
CNSA	2007	Extension (convention du 02/04/07)	1 824 243	1 824 243	
Conseil Général	2007	Extension (convention du 13/04/07)	1 100 796	1 100 796	
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	1 200 000	-
CNSA	2023	UBIQUID	50 400	50 400	-
Département	2023	Réhabilitation	3 475 500	3 475 500	-
Département	2023	Transparence	1 222 700	-	1 222 700
ARS	2024	ESMS Numérique	11 304	4 297	7 007
TOTAUX			11 302 972	10 073 265	1 229 707

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

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 31/12/2024 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	112	-	-	-	378 259	-
Contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESSMS	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	378 147	112	-	-	-	378 259	-

- 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 7 140 K€, dont 6 927 € concernant la réhabilitation.

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 320 K€ dont 304 K€ de dépenses engagées sur le projet "Transparence".

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

Variation des immobilisations

	<u>AU 01-01-2024</u>	<u>Augmentations</u>		<u>Diminutions</u>		<u>AU 31-12-2024</u>
		Acquisitions	Transferts	HS	Transferts	
Conces. Brevets Licences	113 164	5 297		2 268		116 193
	113 164	5 297	-	2 268	-	116 193
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	4 999 535			38 061		4 961 474
Batiment Extension	4 030 882					4 030 882
Batiment Mathis	4 023 542					4 023 542
Immeubles de Rapport	1 032 426					1 032 426
Immeuble en Nue Propriété	201 600					201 600
	14 287 986	-	-	38 061	-	14 249 924
Patrimonial A.A.I./constr.	114 853					114 853
H A.A.I. Bat. Hosp. & Adm.	2 923 803	28 364		361 763		2 590 404
IGAAC Locaux Compta	26 742					26 742
H A.A.I. Bat. Extension	5 741 383					5 741 383
IGAAC BATIMENT MATHIS	5 300 467					5 300 467
IGAAC REHABILITATION 2024	-	6 903 496				6 903 496
IGAAC BAT HISTORIQUE 2010	4 600 009			513 377		4 086 633
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 JAIQUES 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 legionellose	320 829					320 829
	22 671 223	6 931 860	-	875 140	-	28 727 943
Mat. & Outillage Indus.	560 015	23 397		15 669		567 744
Matériels dispositifs médicaux	527 867	92 323		5 731		614 459
Matériel Hotelier	199 174	8 584		9 960		197 797
Rails plafonds	130 374					130 374
Matériels batiment Mathis	137 954					137 954
Igaac batiment Mathis	5 095					5 095
Groupe électrogène	61 945					61 945
	1 622 424	124 304	-	31 360	-	1 715 368
Matériel Transport	76 735					76 735
Mat. Bureau & Info.	265 817	10 119		21 940		253 997
Mobilier	523 957	33 254		10 671		546 540
Mobilier batiment Mathis	120 003					120 003
Mobilier réhabilitation 2024	-	23 138				23 138
Autres immobilisations	3 053					3 053
	989 566	66 511		32 611	-	1 023 466
Immobilisations en Cours	5 135 578	12 000		4 827 964		319 614
Avances et acomptes	1 872					1 872
Titres immobilisé	54 627					54 627
Immobilisations financières	50					50
TOTAL	46 804 452	7 139 972	-	5 807 404	-	48 137 020

Dont Maison de retraite	43 524 556	7 139 972	-	5 807 404	-	44 857 125
Dont Patrimonial	3 279 895	-	-	-	-	3 279 895
TOTAL	46 804 452	7 139 972	-	5 807 404	-	48 137 020

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

Variation des amortissements

	<u>AU 01-01-2024</u>	<u>Augmentations</u>		<u>Diminutions</u>		<u>AU 31-12-2024</u>
		Charge Exer.	Transferts	HS	Transferts	
Conces.Brevets Licences	76 723	15 444		2 268		89 899
	76 723	15 444	-	2 268	-	89 899
Batiment Fondation	3 541 092	40 759		38 061		3 543 790
Batiment extension	879 907	57 584				937 491
Batiment Mathis	113 051	57 479				170 530
Immeubles de Rapport	475 948	21 560				497 508
Immeuble en Nue Propriété	33 883	4 840				38 723
Contructions sur sol propre	5 043 882	182 222	-	38 061	-	5 188 043
A.A.I. / construction Pat.	90 354	6 148				96 502
A.A.I. Bat. Hosp. & Adm.	2 488 137	108 669		361 763		2 235 043
A.A.I. Locaux Compta	26 742					26 742
A.A.I. Bat. Extension	3 943 802	225 748				4 169 550
IGAAC Batiment Mathis	510 753	260 070				770 823
A.A.I. Douches	1 000 372	54 087				1 054 459
A.A.I Réhabilitation 2024	-	322 876				322 876
IGAA Bat Historique 2010	2 487 376	302 004		513 377		2 276 003
IGAAC Bunker	54 786	4 323				59 108
Jardin Thérapeutique	72 787	5 757				78 544
IGAAC Parvis Mail Central	116 855	8 610				125 464
Patio St Jacques	69 876	6 032				75 908
Lingerie	36 263	3 603				39 866
Cuisine	233 483	23 131				256 614
Vestiaires hommes	31 257	3 714				34 970
Locaux du personnel	19 132	2 344				21 476
Matériels sécurité	156 409	23 282				179 692
Lutte legionellose	95 947	15 401				111 348
Inst. Agencts des contructions	11 434 330	1 375 799	-	875 140	-	11 934 989
Mat. & Outillage Indus.	519 573	13 522		15 573		517 522
Mat. Dispositifs médicaux	458 955	19 745		5 731		472 969
Rails plafonds	78 224	13 037				91 262
Matériel Extension	27 562	14 010				41 572
Matériel Hotelier H	174 250	6 255		9 960		170 545
IGAAC Batiment Mathis	4 543	510				5 053
Groupe électrogène	407	2 478				2 885
Inst. Techniques, Matériel & Outillage	1 263 515	69 557	-	31 264	-	1 301 808
Matériel Transport	35 585	13 547				49 132
Mat. Bureau & Info.	131 276	30 563		21 940		139 900
Mobilier Extension	20 068	12 000				32 068
Mobilier réhabilitation 2024	-	1 587				1 587
Mob.Hébergement	463 740	9 778		10 671		462 847
Mat. Bureau & Info. & Mobilier	615 084	53 928	-	32 611	-	636 402
TOTAL	18 469 120	1 710 497	-	979 344	-	19 200 273
Dont Maison de retraite	17 868 935	1 677 948	-	979 344	-	18 567 539
Dont Patrimonial	600 185	32 548	-	-	-	632 734
TOTAL	18 469 120	1 710 497	-	979 344	-	19 200 273

- 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. Au 31/12/2024, le montant des valeurs mobilières de placement est de 1 058 586 €.

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 31/12/2024 le solde de l'emprunt du s'élève à la somme de 3.763.996 €.

- 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 184 K€ contre 253 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</u> <u>au 31/12/2024</u>	<u>Moins 1 an</u>	<u>de 1 à 5 ans</u>	<u>Plus 5 ans</u>
PLS Créd.Foncier	3 763 996	264 140	1 056 561	2 443 295
Int.Courus/PLS	461	461		-
CGIS	7 212	2 380	4 832	-
Int.Courus/CGIS	18	18		
Crédit Agricole	4 969 134	673 041	2 731 533	1 564 560
Int.Courus/CRCA	400	400		
	<u>8 741 221</u>	<u>940 440</u>	<u>3 792 926</u>	<u>4 007 855</u>

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

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

	Total au 31/12/2024	Moins 1 an	de 1 à 5 ans	Plus 5 ans
Fournisseurs Expl.	539 163	539 163		
Personnel	390 892	390 892		
Dettes sociales	678 084	678 084		
Dettes fiscales	1 158 197	1 158 197		
Fournis. Immo.	141 126	141 126		
Autres dettes	283 190	283 190		
	3 190 652	3 190 652		

Échéance des créances, clients et comptes rattachés

	Total 31/12/2024	Moins 1 an	de 1 à 5 ans	Plus 5 ans
Autres	50			50
Personnel et comptes rattachés		0		
Créances clients	110 438	110 438		
T.V.A.	138 860	138 860		
Divers Etat	1 229 707	1 229 707		
Débiteurs divers	723 805	723 805		
Charges constatées	115 294	115 294		
	2 318 154	2 318 104	0,00	50

- COMPTE DE RESULTAT ET AUTRES INFORMATIONS -

RESSOURCES

La Fondation a bénéficié au cours de l'exercice 2024 des ressources suivantes :

Au titre de l'EHPAD	11 680 838 €
----------------------------	---------------------

Prix de journée :

- « Résidents payants »	3 844 035 €
- « Résidents bénéficiant de l'Aide Sociale »	1 797 643 €

Cela représente 71 202 journées de facturées.

Dépendance :	1.382 855 €
--------------	-------------

Forfait soins :	3 339 626 €
-----------------	-------------

Autres ressources diverses :	6 500 €
------------------------------	---------

Autres financements complémentaires	1 310 179 €
-------------------------------------	-------------

Au titre du secteur patrimonial (loyers)	439 473 €
---	------------------

Soit un total de	<u>12 120 311 €</u>
-------------------------	----------------------------

RESULTAT EXCEPTIONNEL :

Il s'élève à la somme de 2 569 K€ et il est principalement composé de produits de cession d'immobilisations pour 2 200 K€, des quotes-parts de subvention pour 374 K€, de produits exceptionnels sur opération de gestion pour 214 K€ et d'une dotation pour amortissements exceptionnels pour 219 K€ correspondant à la dotation des biens mis au rebut suite aux travaux de réhabilitation.

PROVISIONS

D'un montant total de 69 K€, elles concernent au 31/12/2024 les provisions pour loyers impayés.

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.

FONDATION PAULIANI - COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

	<u>AU 01-01-2024</u>	<u>Dotations</u>	<u>Reprises</u>	<u>AU 31-12-2024</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	101 234	9 185	41 245	69 174
Valeurs Mobilières Placement	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	101 234	9 185	41 245	69 174
	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>
TOTAL	101 234	9 185	41 245	69 174

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

(décret 2008-1487 du 30 décembre 2008)

Les honoraires s'élèvent à la somme de 33 765 €, au titre du contrôle légal des comptes.

EFFECTIFS MOYEN AU 31/12/24 : 99,82 (84,96 femmes pour 14,86 hommes)

Salariés sous C.D.I. (hors contrats aidés)	74,84
Salariés sous C.D.D. (hors contrats aidés)	24,98

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
	-
<u>Créances clients et comptes rattachés</u>	-
	-
Autres créances - avoir à recevoir - fournisseurs	-
Autres créances - organismes sociaux	36 354
Autres créances - créances diverses	1 229 707
Autres créances - caisses subventions à recevoir	
<u>Intérêts courus sur compte à terme</u>	-
<u>Sous total Autres créances</u>	1 266 061
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	1 266 061

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
<u>Emprunts et dettes financières diverses</u>	879
<u>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</u>	119 815
<u>Dettes fiscales et sociales</u>	547 405
<u>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</u>	-
<u>Autres dettes</u>	4 507
TOTAL CHARGES A PAYER	672 606

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	115 294
Produits constatés d'avance	46 067