

AUDACIA

6 Place Sainte Croix
86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

Sommaire

Caractéristiques de l'association	1
Bilan association médico-social	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Fonds propres</i>	3
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	3
<i>Provisions</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	4
<i>Engagements donnés</i>	4
Compte de résultat association médico-social	5
<i>Produits d'exploitation</i>	5
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Produits financiers</i>	5
<i>Charges financières</i>	6
<i>Produits exceptionnels</i>	6
<i>Charges exceptionnelles</i>	6
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	6
Bilan association médico-social	7
ACTIF	7
ACTIF IMMOBILISE	7
<i>Immobilisations incorporelles</i>	7
<i>Immobilisations corporelles</i>	7
<i>Immobilisations financières</i>	7
ACTIF CIRCULANT	7
PASSIF	10
FONDS PROPRES	10
FONDS REPORTES ET DEDIES	11
PROVISIONS	12
DETTES	12
<i>Engagements reçus</i>	13
<i>Engagements donnés</i>	13
Compte de résultat association médico-social détaillé	14
<i>Produits d'exploitation</i>	14
<i>Charges d'exploitation</i>	15
<i>Produits financiers</i>	18
<i>Charges financières</i>	18
<i>Produits exceptionnels</i>	18
<i>Charges exceptionnelles</i>	18
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	18
Annexe aux comptes annuels	19
<i>Préambule</i>	19
<i>Règles et méthodes comptables</i>	20
<i>Autres éléments significatifs de l'exercice</i>	21
<i>Notes sur le bilan actif</i>	22
<i>Notes sur le bilan passif</i>	24
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	25
<i>Autres informations</i>	26
<i>Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice</i>	27
<i>Comptes de liaison</i>	29
<i>Compte de trésorerie</i>	30

<i>Provision retraite</i>	31
<i>Charges et produits exceptionnels</i>	32
<i>Frais de siège</i>	35
<i>Engagements</i>	36
<i>Suivi des fonds associatifs</i>	37
<i>Suivi des fonds dédiés</i>	39
<i>Détail des subventions reçues</i>	41
<i>Tableau de passage</i>	51
<i>Résultat à affecter</i>	54
<i>Tableau des emprunts</i>	55
SIEGE	56
Caractéristiques de l'association	58
Bilan association médico-social	59
ACTIF	59
<i>Immobilisations incorporelles</i>	59
<i>Immobilisations corporelles</i>	59
<i>Immobilisations financières</i>	59
<i>Actif circulant</i>	59
PASSIF	60
<i>Fonds propres</i>	60
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	60
<i>Provisions</i>	60
<i>Dettes</i>	60
<i>Engagements reçus</i>	61
<i>Engagements donnés</i>	61
Compte de résultat association médico-social	62
<i>Produits d'exploitation</i>	62
<i>Charges d'exploitation</i>	62
<i>Produits financiers</i>	62
<i>Charges financières</i>	63
<i>Produits exceptionnels</i>	63
<i>Charges exceptionnelles</i>	63
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	63
Bilan association médico-social détaillé	64
ACTIF	64
ACTIF IMMOBILISE	64
<i>Immobilisations incorporelles</i>	64
<i>Immobilisations corporelles</i>	64
<i>Immobilisations financières</i>	64
ACTIF CIRCULANT	64
PASSIF	66
FONDS PROPRES	66
FONDS REPORTES ET DEDIES	66
PROVISIONS	66
DETTES	66
<i>Engagements reçus</i>	67
<i>Engagements donnés</i>	67
Compte de résultat association médico-social détaillé	68
<i>Produits d'exploitation</i>	68
<i>Charges d'exploitation</i>	68
<i>Produits financiers</i>	69
<i>Charges financières</i>	70
<i>Produits exceptionnels</i>	70
<i>Charges exceptionnelles</i>	70
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	70
Tableau des emprunts	71
POLE MIGRANT	72
Caractéristiques de l'association	74
Bilan association médico-social	75
ACTIF	75
<i>Immobilisations incorporelles</i>	75
<i>Immobilisations corporelles</i>	75

	<i>Immobilisations financières</i>	75
	<i>Actif circulant</i>	75
PASSIF		76
	<i>Fonds propres</i>	76
	<i>Fonds reportés et dédiés</i>	76
	<i>Provisions</i>	76
	<i>Dettes</i>	76
	<i>Engagements reçus</i>	77
	<i>Engagements donnés</i>	77
Compte de résultat association médico-social		78
	<i>Produits d'exploitation</i>	78
	<i>Charges d'exploitation</i>	78
	<i>Produits financiers</i>	78
	<i>Charges financières</i>	79
	<i>Produits exceptionnels</i>	79
	<i>Charges exceptionnelles</i>	79
	<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	79
Bilan association médico-social détaillé		80
ACTIF		80
	<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	80
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	80
	<i>Immobilisations corporelles</i>	80
	<i>Immobilisations financières</i>	80
	<i>ACTIF CIRCULANT</i>	80
PASSIF		82
	<i>FONDS PROPRES</i>	82
	<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	82
	<i>PROVISIONS</i>	82
	<i>DETTES</i>	82
	<i>Engagements reçus</i>	83
	<i>Engagements donnés</i>	83
Compte de résultat association médico-social détaillé		84
	<i>Produits d'exploitation</i>	84
	<i>Charges d'exploitation</i>	84
	<i>Produits financiers</i>	86
	<i>Charges financières</i>	86
	<i>Produits exceptionnels</i>	86
	<i>Charges exceptionnelles</i>	87
	<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	87
Tableau des emprunts		88
POLE ISOLE		89
Caractéristiques de l'association		91
Bilan association médico-social		92
ACTIF		92
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	92
	<i>Immobilisations corporelles</i>	92
	<i>Immobilisations financières</i>	92
	<i>Actif circulant</i>	92
PASSIF		93
	<i>Fonds propres</i>	93
	<i>Fonds reportés et dédiés</i>	93
	<i>Provisions</i>	93
	<i>Dettes</i>	93
	<i>Engagements reçus</i>	94
	<i>Engagements donnés</i>	94
Compte de résultat association médico-social		95
	<i>Produits d'exploitation</i>	95
	<i>Charges d'exploitation</i>	95
	<i>Produits financiers</i>	95
	<i>Charges financières</i>	96
	<i>Produits exceptionnels</i>	96
	<i>Charges exceptionnelles</i>	96
	<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	96
Bilan association médico-social détaillé		97
ACTIF		97
	<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	97
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	97
	<i>Immobilisations corporelles</i>	97

	<i>Immobilisations financières</i>	97
	ACTIF CIRCULANT	97
PASSIF		99
	<i>FONDS PROPRES</i>	99
	<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	99
	<i>PROVISIONS</i>	100
	<i>DETTES</i>	100
	<i>Engagements reçus</i>	101
	<i>Engagements donnés</i>	101
Compte de résultat association médico-social détaillé		102
	<i>Produits d'exploitation</i>	102
	<i>Charges d'exploitation</i>	102
	<i>Produits financiers</i>	104
	<i>Charges financières</i>	104
	<i>Produits exceptionnels</i>	104
	<i>Charges exceptionnelles</i>	104
	<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	104
Tableau des emprunts		105
POLE HANDICAP PSYCHOSOCIAL		106
Caractéristiques de l'association		108
Bilan association médico-social		109
ACTIF		109
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	109
	<i>Immobilisations corporelles</i>	109
	<i>Immobilisations financières</i>	109
	<i>Actif circulant</i>	109
PASSIF		110
	<i>Fonds propres</i>	110
	<i>Fonds reportés et dédiés</i>	110
	<i>Provisions</i>	110
	<i>Dettes</i>	110
	<i>Engagements reçus</i>	111
	<i>Engagements donnés</i>	111
Compte de résultat association médico-social		112
	<i>Produits d'exploitation</i>	112
	<i>Charges d'exploitation</i>	112
	<i>Produits financiers</i>	112
	<i>Charges financières</i>	113
	<i>Produits exceptionnels</i>	113
	<i>Charges exceptionnelles</i>	113
	<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	113
Bilan association médico-social détaillé		114
ACTIF		114
	ACTIF IMMOBILISE	114
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	114
	<i>Immobilisations corporelles</i>	114
	<i>Immobilisations financières</i>	114
	ACTIF CIRCULANT	114
PASSIF		116
	FONDS PROPRES	116
	FONDS REPORTES ET DEDIES	116
	PROVISIONS	116
	DETTES	116
	<i>Engagements reçus</i>	117
	<i>Engagements donnés</i>	117
Compte de résultat association médico-social détaillé		118
	<i>Produits d'exploitation</i>	118
	<i>Charges d'exploitation</i>	118
	<i>Produits financiers</i>	120
	<i>Charges financières</i>	120
	<i>Produits exceptionnels</i>	120
	<i>Charges exceptionnelles</i>	120
	<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	120

Tableau des emprunts	121
POLE COUPLE FAMILLE ENFANCE	122
Caractéristiques de l'association	124
Bilan association médico-social	125
ACTIF	125
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>125</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>125</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>125</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>125</i>
PASSIF	126
<i>Fonds propres</i>	<i>126</i>
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	<i>126</i>
<i>Provisions</i>	<i>126</i>
<i>Dettes</i>	<i>126</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>127</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>127</i>
Compte de résultat association médico-social	128
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>128</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>128</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>128</i>
<i>Charges financières</i>	<i>129</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>129</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>129</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>129</i>
Bilan association médico-social détaillé	130
ACTIF	130
ACTIF IMMOBILISE	130
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>130</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>130</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>130</i>
ACTIF CIRCULANT	130
PASSIF	132
FONDS PROPRES	132
FONDS REPORTES ET DEDIES	132
PROVISIONS	132
DETTES	132
<i>Engagements reçus</i>	<i>133</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>133</i>
Compte de résultat association médico-social détaillé	134
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>134</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>134</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>136</i>
<i>Charges financières</i>	<i>136</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>136</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>136</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>137</i>
Tableau des emprunts	138
POLE CADRE DE VIE	139
Caractéristiques de l'association	141
Bilan association médico-social	142
ACTIF	142
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>142</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>142</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>142</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>142</i>
PASSIF	143
<i>Fonds propres</i>	<i>143</i>
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	<i>143</i>
<i>Provisions</i>	<i>143</i>
<i>Dettes</i>	<i>143</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>144</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>144</i>
Compte de résultat association médico-social	145
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>145</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>145</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>145</i>

<i>Charges financières</i>	146
<i>Produits exceptionnels</i>	146
<i>Charges exceptionnelles</i>	146
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	146

Bilan association médico-social détaillé **147**

ACTIF **147**

<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	147
<i>Immobilisations incorporelles</i>	147
<i>Immobilisations corporelles</i>	147
<i>Immobilisations financières</i>	147
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	147

PASSIF **149**

<i>FONDS PROPRES</i>	149
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	149
<i>PROVISIONS</i>	149
<i>DETTES</i>	149
<i>Engagements reçus</i>	150
<i>Engagements donnés</i>	150

Compte de résultat association médico-social détaillé **151**

<i>Produits d'exploitation</i>	151
<i>Charges d'exploitation</i>	151
<i>Produits financiers</i>	153
<i>Charges financières</i>	153
<i>Produits exceptionnels</i>	153
<i>Charges exceptionnelles</i>	153
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	153

Tableau des emprunts **154**

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LES BOUTONS D'OR **155**

Caractéristiques de l'association **157**

Bilan association médico-social **158**

ACTIF **158**

<i>Immobilisations incorporelles</i>	158
<i>Immobilisations corporelles</i>	158
<i>Immobilisations financières</i>	158
<i>Actif circulant</i>	158

PASSIF **159**

<i>Fonds propres</i>	159
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	159
<i>Provisions</i>	159
<i>Dettes</i>	159
<i>Engagements reçus</i>	160
<i>Engagements donnés</i>	160

Compte de résultat association médico-social **161**

<i>Produits d'exploitation</i>	161
<i>Charges d'exploitation</i>	161
<i>Produits financiers</i>	161
<i>Charges financières</i>	162
<i>Produits exceptionnels</i>	162
<i>Charges exceptionnelles</i>	162
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	162

Bilan association médico-social détaillé **163**

ACTIF **163**

<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	163
<i>Immobilisations incorporelles</i>	163
<i>Immobilisations corporelles</i>	163
<i>Immobilisations financières</i>	163
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	163

PASSIF **165**

<i>FONDS PROPRES</i>	165
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	165
<i>PROVISIONS</i>	165
<i>DETTES</i>	165
<i>Engagements reçus</i>	166
<i>Engagements donnés</i>	166

Compte de résultat association médico-social détaillé **167**

<i>Produits d'exploitation</i>	167
<i>Charges d'exploitation</i>	167
<i>Produits financiers</i>	169

<i>Charges financières</i>	169
<i>Produits exceptionnels</i>	169
<i>Charges exceptionnelles</i>	169
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	169

Tableau des emprunts 170

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LA ROSERAIE 171

Caractéristiques de l'association 173

Bilan association médico-social 174

ACTIF		174
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	174
	<i>Immobilisations corporelles</i>	174
	<i>Immobilisations financières</i>	174
	<i>Actif circulant</i>	174
PASSIF		175
	<i>Fonds propres</i>	175
	<i>Fonds reportés et dédiés</i>	175
	<i>Provisions</i>	175
	<i>Dettes</i>	175
	<i>Engagements reçus</i>	176
	<i>Engagements donnés</i>	176

Compte de résultat association médico-social 177

<i>Produits d'exploitation</i>	177
<i>Charges d'exploitation</i>	177
<i>Produits financiers</i>	177
<i>Charges financières</i>	178
<i>Produits exceptionnels</i>	178
<i>Charges exceptionnelles</i>	178
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	178

Bilan association médico-social détaillé 179

ACTIF		179
	<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	179
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	179
	<i>Immobilisations corporelles</i>	179
	<i>Immobilisations financières</i>	179
	<i>ACTIF CIRCULANT</i>	179
PASSIF		181
	<i>FONDS PROPRES</i>	181
	<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	181
	<i>PROVISIONS</i>	181
	<i>DETTES</i>	181
	<i>Engagements reçus</i>	182
	<i>Engagements donnés</i>	182

Compte de résultat association médico-social détaillé 183

<i>Produits d'exploitation</i>	183
<i>Charges d'exploitation</i>	183
<i>Produits financiers</i>	185
<i>Charges financières</i>	185
<i>Produits exceptionnels</i>	185
<i>Charges exceptionnelles</i>	185
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	185

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LES TOURNESOLS 186

Caractéristiques de l'association 188

Bilan association médico-social 189

ACTIF		189
	<i>Immobilisations incorporelles</i>	189
	<i>Immobilisations corporelles</i>	189
	<i>Immobilisations financières</i>	189
	<i>Actif circulant</i>	189
PASSIF		190
	<i>Fonds propres</i>	190
	<i>Fonds reportés et dédiés</i>	190
	<i>Provisions</i>	190
	<i>Dettes</i>	190
	<i>Engagements reçus</i>	191
	<i>Engagements donnés</i>	191

Compte de résultat association médico-social	192
<i>Produits d'exploitation</i>	192
<i>Charges d'exploitation</i>	192
<i>Produits financiers</i>	192
<i>Charges financières</i>	193
<i>Produits exceptionnels</i>	193
<i>Charges exceptionnelles</i>	193
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	193

Bilan association médico-social détaillé	194
ACTIF	194
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	194
<i>Immobilisations incorporelles</i>	194
<i>Immobilisations corporelles</i>	194
<i>Immobilisations financières</i>	194
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	194
PASSIF	195
<i>FONDS PROPRES</i>	195
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	195
<i>PROVISIONS</i>	195
<i>DETTES</i>	195
<i>Engagements reçus</i>	196
<i>Engagements donnés</i>	196

Compte de résultat association médico-social détaillé	197
<i>Produits d'exploitation</i>	197
<i>Charges d'exploitation</i>	197
<i>Produits financiers</i>	198
<i>Charges financières</i>	198
<i>Produits exceptionnels</i>	198
<i>Charges exceptionnelles</i>	199
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	199

POLE PERSONNE AGEE - RESIDENCE AUTONOMIE LE FLOREAL	200
--	------------

Caractéristiques de l'association	202
--	------------

Bilan association médico-social	203
ACTIF	203
<i>Immobilisations incorporelles</i>	203
<i>Immobilisations corporelles</i>	203
<i>Immobilisations financières</i>	203
<i>Actif circulant</i>	203
PASSIF	204
<i>Fonds propres</i>	204
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	204
<i>Provisions</i>	204
<i>Dettes</i>	204
<i>Engagements reçus</i>	205
<i>Engagements donnés</i>	205

Compte de résultat association médico-social	206
<i>Produits d'exploitation</i>	206
<i>Charges d'exploitation</i>	206
<i>Produits financiers</i>	206
<i>Charges financières</i>	207
<i>Produits exceptionnels</i>	207
<i>Charges exceptionnelles</i>	207
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	207

Bilan association médico-social détaillé	208
ACTIF	208
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	208
<i>Immobilisations incorporelles</i>	208
<i>Immobilisations corporelles</i>	208
<i>Immobilisations financières</i>	208
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	208
PASSIF	209
<i>FONDS PROPRES</i>	209
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	209
<i>PROVISIONS</i>	209
<i>DETTES</i>	209
<i>Engagements reçus</i>	210
<i>Engagements donnés</i>	210

Compte de résultat association médico-social détaillé	211
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>211</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>211</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>212</i>
<i>Charges financières</i>	<i>212</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>212</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>212</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>212</i>

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... 6 Place Sainte Croix

86000
POITIERS

ACTIVITE..... Etablissements destinés à lutter contre la précarité et l'exclusion des personnes

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800113

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	103 027,33	89 691,69	13 335,64	18 222,56	- 4 887
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains	596 397,49		596 397,49	596 397,49	
Constructions	7 936 996,25	3 110 403,73	4 826 592,52	5 103 581,44	- 276 989
Installations techniques, matériel et outillage industriels	569 451,57	443 774,82	125 676,75	166 666,22	- 40 989
Autres immobilisations corporelles	5 473 438,33	2 936 717,42	2 536 720,91	2 050 415,45	486 305
Immobilisations corporelles en cours	67 506,41		67 506,41	72 354,70	- 4 848
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	151 881,48		151 881,48	151 863,24	18
Prêts					
Autres	44 589,57		44 589,57	25 197,89	19 392
TOTAL (I)	14 943 288,43	6 580 587,66	8 362 700,77	8 184 698,99	178 002
Compte de liaison					
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 442,89		1 442,89	2 124,89	- 682
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	794 329,72	117 857,61	676 472,11	471 156,05	205 316
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	503 583,92		503 583,92	152 911,54	350 672
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	7 573 145,11		7 573 145,11	7 130 565,42	442 580
Charges constatées d'avance	78 413,04		78 413,04	42 696,12	35 717
TOTAL (II)	8 950 914,68	117 857,61	8 833 057,07	7 799 454,02	1 033 603
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	23 894 203,11	6 698 445,27	17 195 757,84	15 984 153,01	1 211 605

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	579 828,92	402 929,07	176 900
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles	204 590,24	204 590,24	
. Réserves pour projet de l'entité	3 614 376,97	3 361 994,85	252 382
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales	119 854,71	119 854,71	
. Autres			
Report à nouveau	55 742,73	229 642,80	- 173 900
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	200 887,57	279 897,53	- 79 010
Excédent ou déficit de l'exercice	57 179,73	112 602,52	- 55 423
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	4 832 460,87	4 711 511,72	120 949
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	2 045 317,50	2 186 278,16	- 140 961
Provisions réglementées	121 360,58	124 116,66	- 2 756
TOTAL (I)	6 999 138,95	7 021 906,54	- 22 768
Autres fonds propres			
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	2 678 292,42	1 659 212,82	1 019 080
TOTAL (II)	2 678 292,42	1 659 212,82	1 019 080
Provisions			
Provisions pour risques		25 000,00	- 25 000
Provisions pour charges	380 150,72	494 332,00	- 114 181
TOTAL (III)	380 150,72	519 332,00	- 139 181
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 253 408,07	3 480 721,10	- 227 313
Emprunts et dettes financières diverses	205 979,00	196 873,81	9 105
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 429 867,06	1 286 401,13	143 466
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	2 143 382,22	1 607 383,77	535 998
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 246,57	3 246,57	
Autres dettes	77 214,25	206 243,37	- 129 029
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	25 078,58	2 831,90	22 247
TOTAL (IV)	7 138 175,75	6 783 701,65	354 474
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	17 195 757,84	15 984 153,01	1 211 605

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	710,00	195,00	515	264,10
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens	1 504,35	1 558,10	- 54	-3,45
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico-sociales				
. Ventes de prestations de services	2 589 664,78	2 158 930,71	430 734	19,95
. dont parrainages	1 132,40	299,98	832	277,49
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	12 111 763,59	7 176 658,48	4 935 105	68,77
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	8 381 662,86	7 999 444,86	382 218	4,78
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières	54 753,00		54 753	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	657 187,45	310 807,29	346 380	111,45
Utilisations des fonds dédiés	959 345,32	334 128,50	625 217	187,12
Autres produits	3 216,44	616,59	2 600	421,65
Total des produits d'exploitation (I)	24 759 807,79	17 982 339,53	6 777 468	37,69
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	9 393 947,24	7 102 359,35	2 291 588	32,27
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 029 609,02	709 468,24	320 141	45,12
Salaires et traitements	8 266 228,09	5 976 208,00	2 290 020	38,32
Charges sociales	2 992 205,09	1 996 439,20	995 766	49,88
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	940 753,52	913 810,86	26 943	2,95
Dotations aux provisions	28 615,63	112 620,00	- 84 004	-74,59
Reports en fonds dédiés	1 936 084,13	1 078 297,93	857 786	79,55
Autres charges	234 407,83	164 207,38	70 200	42,75
Total des charges d'exploitation (II)	24 821 850,55	18 053 410,96	6 768 440	37,49
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-62 042,76	-71 071,43	9 029	12,70
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	5 186,27	2 236,44	2 950	131,90
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	5 186,27	2 236,44	2 950	131,90

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	46 383,00	45 111,46	1 272	2,82
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	46 383,00	45 111,46	1 272	2,82
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-41 196,73	-42 875,02	1 678	3,91
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-103 239,49	-113 946,45	10 707	9,40
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	79 273,25	215 900,47	- 136 627	-63,28
Sur opérations en capital	147 977,38	189 122,46	- 41 145	-21,76
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	227 250,63	405 022,93	- 177 772	-43,89
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	58 401,80	121 787,76	- 63 386	-52,05
Sur opérations en capital	8 212,61	56 358,20	- 48 146	-85,43
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	66 614,41	178 145,96	- 111 532	-62,61
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	160 636,22	226 876,97	- 66 241	-29,20
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	217,00	328,00	- 111	-33,84
Total des produits (I + III + IV)	24 992 244,69	18 389 598,90	6 602 646	35,90
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	24 935 064,96	18 276 996,38	6 658 069	36,43
EXCEDENT OU DEFICIT	57 179,73	112 602,52	- 55 423	-49,22
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	103 027,33	89 691,69	13 335,64	18 222,56	- 4 887
20500000 Logiciels	103 027,33		103 027,33	96 123,13	6 904
28050000 Amort. logiciels		89 691,69	-89 691,69	-77 900,57	- 11 791
Immobilisations corporelles					
Terrains	596 397,49		596 397,49	596 397,49	
21100000 Terrains	596 397,49		596 397,49	596 397,49	
Constructions	7 936 996,25	3 110 403,73	4 826 592,52	5 103 581,44	- 276 989
21310000 Immeuble - P.I.	4 221 233,84		4 221 233,84	4 221 233,84	
21315000 Immeuble - Siège	3 177 668,83		3 177 668,83	3 177 668,83	
21350000 Inst. Agenc. des constructions	111 507,85		111 507,85	95 474,61	16 033
21400000 Constructions sol d'autrui	426 585,73		426 585,73	426 585,73	
28131000 Amort. immeuble - P.I.		1 541 628,19	-1 541 628,19	-1 396 428,44	- 145 200
28131500 Amort. immeuble - Siège		1 072 248,28	-1 072 248,28	-947 361,27	- 124 887
28135000 Amort. inst. agenc. constructions		85 586,44	-85 586,44	-79 714,47	- 5 872
28140000 Amort. constr./sol autrui		410 940,82	-410 940,82	-393 877,39	- 17 063
Installations tech., matériel et outillage ind	569 451,57	443 774,82	125 676,75	166 666,22	- 40 989
21500000 Matériel et outillage	569 451,57		569 451,57	562 196,80	7 255
28150000 Amort. matériel et outillage		443 774,82	-443 774,82	-395 530,58	- 48 244
Autres immobilisations corporelles	5 473 438,33	2 936 717,42	2 536 720,91	2 050 415,45	486 305
21810000 Inst. Agenc. Aménag. divers	2 365 595,46		2 365 595,46	1 909 804,94	455 791
21820000 Matériel de transport	1 295 479,96		1 295 479,96	921 298,72	374 181
21830000 Matériel bureau & informatique	563 993,32		563 993,32	486 134,40	77 859
21840000 Mobilier	1 192 536,55		1 192 536,55	1 119 872,24	72 664
21841000 Mobilier rés. des Pins	52 083,04		52 083,04	52 083,04	
21850000 Cheptel	3 750,00		3 750,00	4 600,00	- 850
28181000 Amort. inst. agenc. divers		1 061 850,63	-1 061 850,63	-897 289,66	- 164 561
28182000 Amort. matériel transport		481 408,12	-481 408,12	-363 799,72	- 117 608
28183000 Amort mat. bureau & informatique		422 974,01	-422 974,01	-340 759,93	- 82 214
28184000 Amort. mobilier		916 744,93	-916 744,93	-788 052,82	- 128 692
28184100 Amort. mobilier rés. Pins		49 989,73	-49 989,73	-48 875,76	- 1 114
28185000 Amort. Cheptel		3 750,00	-3 750,00	-4 600,00	850
Immobilisations corporelles en cours	67 506,41		67 506,41	72 354,70	- 4 848
23100000 Immobilisations en cours	67 506,41		67 506,41	72 354,70	- 4 848
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	151 881,48		151 881,48	151 863,24	18
27110000 Actions	151 881,48		151 881,48	151 863,24	18
Autres	44 589,57		44 589,57	25 197,89	19 392
27500000 Dépôts et cautions versés	44 233,48		44 233,48	24 511,88	19 722
27560000 Fonds de garantie	356,09		356,09	686,01	- 330
TOTAL (I)	14 943 288,43	6 580 587,66	8 362 700,77	8 184 698,99	178 002
ACTIF CIRCULANT					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 442,89		1 442,89	2 124,89	- 682
40910000 Fournisseurs d'immobilisations	1 442,89		1 442,89	2 124,89	- 682
. Créances clients, usagers et comptes ratt	794 329,72	117 857,61	676 472,11	471 156,05	205 316
41100000 Usagers	628 884,13		628 884,13	460 636,09	168 248
41600000 Clients douteux	165 445,59		165 445,59	133 737,02	31 709
49100000 Prov. dép. cptes clients		117 857,61	-117 857,61	-123 217,06	5 359
. Autres	503 583,92		503 583,92	152 911,54	350 672
40960000 Fournisseurs ; créances pour e	87,54		87,54		88
40980000 Avoirs à recevoir				864,25	- 864
42100000 Personnel - rémunérations dues	5 599,19		5 599,19		5 599

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
42500000 Personnel - avances acomptes	735,25		735,25	4 723,12
42510000 Avance personnel caisse	380,00		380,00	100,00
42870000 Produits à recevoir	28 550,44		28 550,44	5 335,66
43731000 Agrr prévoyance	1 158,00		1 158,00	1 158
43781000 Médecine du travail	4 474,10		4 474,10	4 474
43783100 Plan Formation avance à Unifaf	2 597,81		2 597,81	8 781,85
43870000 Indemnités journalières	21 832,32		21 832,32	22 308,13
44170015 DDCS avdl	6 500,00		6 500,00	6 500
44170025 DDCS subvention CAOMI	8 000,00		8 000,00	8 000
44170027 CAF SOELIFA	40 513,89		40 513,89	40 514
44220000 Indemnité Inflation				21 900,00
44562000 TVA déd sur immos				105,80
44566000 Tva déductible				21 131,90
44567000 Crédit de TVA à reporter	57 161,00		57 161,00	10 408,00
44571100 Tva collectée à 5.5%	1 919,74		1 919,74	153,96
44571400 Tva collectée à 20%	350,93		350,93	19,49
44585000 Tva à régulariser	1 864,58		1 864,58	3 046,72
44586000 Tva sur factures non parvenues	3 424,61		3 424,61	1 687,32
44870000 Produits à recevoir	4 685,17		4 685,17	10 200,00
46310000 Débiteur et créditeur CHRS	2 224,96		2 224,96	2 225
46330000 Déb et créd divers UCSD	288 463,76		288 463,76	288 464
46340000 Débiteurs Hestia	10 538,46		10 538,46	10 538
46710000 CAF APL reçue à tort	1 139,57		1 139,57	1 140
46720000 CAF mensuel	5 276,75		5 276,75	14 277,00
46730000 MSA mensuel	2 307,10		2 307,10	2 100,04
46740000 Fonds caisse des Amandiers				71,24
46750000 Fonds de roulement Gétac	44,00		44,00	44,00
46870000 Produits à recevoir	3 754,75		3 754,75	25 653,06
Disponibilités	7 573 145,11		7 573 145,11	7 130 565,42
51200003 Crédit coopératif Siège	34 753,80		34 753,80	8 140,61
51200004 Crédit Agricole Siège	168 405,62		168 405,62	168 406
51201000 Crédit Agricole Floréal	101 682,30		101 682,30	70 728,32
51210003 Crédit coopératif PI	225 298,63		225 298,63	50 015,90
51211000 Crédit Mutuel - Siège	6 482,05		6 482,05	6 578,05
51211100 Crédit Mutuel - PI	4 849,85		4 849,85	4 873,85
51211200 Crédit Mutuel - PCFE	89 984,90		89 984,90	78 608,90
51211400 Crédit Mutuel - PHPS	153 513,98		153 513,98	32 845,73
51212000 Caisse d'Epargne - Siège	145 436,00		145 436,00	288 857,32
51212100 Caisse d'Epargne - PI	185 206,43		185 206,43	429 888,14
51212200 C.Epargne - PCFE	126 725,78		126 725,78	56 273,73
51212400 Caisse d'Epargne - PHPS	52 322,38		52 322,38	61 481,53
51212500 Caisse d'Epargne - PM	281 871,51		281 871,51	31 504,88
51213400 Crédit Agricole - PHPS	2 967,93		2 967,93	3 243,58
51214600 Crédit Coopératif - PCV	314 406,21		314 406,21	288 582,15
51220003 Crédit coopératif PCFE	364 062,39		364 062,39	632 559,61
51240004 Crédit coopératif PHPS	11 264,86		11 264,86	8 423,71
51250002 Crédit coopératif PM	29 703,06		29 703,06	8 575,14
51250003 Crédit Agricole PM	1 039,80		1 039,80	86 568,77
51260010 Caisse Epargne PCV	72 332,76		72 332,76	12 679,50
51270010 Crédit Agricole PPA	73 959,12		73 959,12	238 106,40
51270020 Caisse Epargne PPA	635 281,11		635 281,11	107 228,29
51280000 Crédit Coopératif La Roseraie	327 882,39		327 882,39	109 322,99
51290000 Crédit Agricole Tournesols	230 653,80		230 653,80	516 604,86
51700006 Livret CC - siège	2 006,44		2 006,44	2 005,44
51700007 CC Livret Oiko	98 580,32		98 580,32	97 243,22
51710002 Livret CE - PI	77 477,26		77 477,26	370 074,57
51710003 CC Livret epidor PI	80 264,77		80 264,77	80 224,66
51711000 Livret C.Mutuel - siège	500,68		500,68	500,68
51711100 Livret C.Mutuel - PI	50 188,85		50 188,85	50 183,84
51711200 Livret C.Mutuel - PCFE	97 538,70		97 538,70	97 528,95
51711400 Livret C.Mutuel - PHPS	135 024,16		135 024,16	135 010,66

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
51712000 Livret C.Epargne - Siège	20 662,68		20 662,68	20 694,20
51712100 Livret B. C.Epargne - Siège	1 064,43		1 064,43	1 063,90
51712200 Livret C.Epargne - PCFE	63 820,87		63 820,87	363 746,29
51712400 Livret C.Epargne - PHPS	75 227,97		75 227,97	150 176,32
51712500 Livret C.Epargne - PM	2 730 429,70		2 730 429,70	2 002 014,75
51713400 Livret CRCA - PHPS	814,41		814,41	902,27
51714610 Livret CC - PCV	165 289,54		165 289,54	215 200,69
51720003 Livret CC - PCFE	250 548,54		250 548,54	350 400,42
51740004 Livret Crédit Coopératif - PHPS	3 077,17		3 077,17	3 075,63
51750002 Livret Credit Cooperatif - PM	15,30		15,30	15,29
51770010 Livret Caisse Epargne PPA	30 877,98		30 877,98	30 806,10
51770020 Livret A Crédit Agricole Bdor	814,41		814,41	
51770030 Livret Crédit Agricole PPA	560,12		560,12	559,01
51780000 Livret CC La Roseraie	15,06		15,06	15,05
51870000 Intérêts à recevoir	780,66		780,66	68,50
53100001 Caisse PI	5 578,66		5 578,66	1 954,79
53100002 Caisse PCFE	1 546,44		1 546,44	608,08
53100003 Caisse PI via h&l	173,20		173,20	126,34
53100004 Caisse PHPS	6 372,44		6 372,44	5 333,56
53100005 Caisse PM	3 457,09		3 457,09	2 036,02
53100006 Caisse H&L	13 830,02		13 830,02	2 407,40
53100007 Caisse Boutons d'Or	251,46		251,46	91,46
53100008 Caisse La Roseraie	97,01		97,01	149,31
53100009 Caisse Caes/Cpar 86	1 198,07		1 198,07	2 904,33
53100010 Caisse Cada/Huda/Cpar/Hi 87	749,89		749,89	150,00
53100011 Caisse CSDA				36,69
53100013 Caisse MR Majoris	369,43		369,43	
53100014 Caisse MR Poitiers	219,69		219,69	3 882,49
53100015 Caisse Chauvinerie PM	1 375,99		1 375,99	698,66
53100016 Caisse MR Lusignan	505,20		505,20	
53100017 Caisse MR Mignaloux	180,87		180,87	
53100020 Caisse PCFE	25,93		25,93	
53100025 Caisse CAO Ruffec	2 110,43		2 110,43	3 332,28
53100035 Caisse CAO Confolens	4 404,30		4 404,30	2 239,64
53100045 Caisse CAO Frontenay	1 602,93		1 602,93	1 411,97
53100055 05 -Caisse Pasu86	3 429,38		3 429,38	
Charges constatées d'avance	78 413,04		78 413,04	42 696,12
48660000 CCA : autres	12 119,48		12 119,48	2 852,03
48660600 CCA : Energies	3 012,21		3 012,21	112,88
48660650 CCA : Gaz Chauffage	1 031,40		1 031,40	238,66
48661300 CCA : Locations	18 290,43		18 290,43	17 492,52
48661400 CCA : Charges locatives	318,00		318,00	24,00
48661500 CCA : Entretien et maintenances	4 026,16		4 026,16	5 238,66
48661560 CCA : Maintenance	28 510,61		28 510,61	6 593,15
48661600 CCA : Assurances	3 018,71		3 018,71	2 509,30
48661800 CCA : Cotisations doc.	2 065,13		2 065,13	2 387,77
48661810 CCA : Cotisation	665,29		665,29	410,25
48661820 CCA : Documentation	546,80		546,80	61,96
48662500 CCA : Déplacement	228,28		228,28	
48662600 CCA : Télécommunications	74,10		74,10	517,02
48662800 CCA : Prestations	247,52		247,52	
48665000 CCA ; autres charges	206,86		206,86	205,86
48665800 CCA : Charges diverses	4 052,06		4 052,06	4 052,06
TOTAL (II)	8 950 914,68	117 857,61	8 833 057,07	7 799 454,02
TOTAL ACTIF	23 894 203,11	6 698 445,27	17 195 757,84	15 984 153,01

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	579 828,92	402 929,07	176 900
10230000 Fonds associatifs	511 406,90	334 507,05	176 900
10231000 Ressources propres	8 422,02	8 422,02	
10250000 Donations et legs	60 000,00	60 000,00	
. Réserves statutaires ou contractuelles	204 590,24	204 590,24	
10630000 Réserve de trésorerie	204 590,24	204 590,24	
. Réserves pour projet de l'entité	3 614 376,97	3 361 994,85	252 382
10682000 Réserve investissement CHRS	445 127,18	445 127,18	
10682020 Réserve d'investissement LAPE	128 282,14	128 282,14	
10682050 Réserve investissement CADA	200 374,58	200 374,58	
10682130 Réserve investissement Soins	380 484,53	380 484,53	
10686000 Réserve de compensation FS		23 808,98	- 23 809
10686010 Réserve de compensation CHRS	624 145,17	417 546,06	206 599
10686020 Réserve de compensation LAPE	139 264,63	139 264,63	
10686030 Réserve compensation LHSS	211 388,70	211 388,70	
10686050 Réserve de compensation CADA	313 089,19	243 497,20	69 592
10686100 Réserve C.P.O.M.	758 845,03	758 845,03	
10686110 Réserve compensation hébergement	107 439,47	107 439,47	
10686120 Réserve compensation Dépendanc	7 421,65	7 421,65	
10686130 Réserve compensation Soin	121 825,16	121 825,16	
10687000 Autres réserves	41 264,68	41 264,68	
10687110 Réserve compens amortissemnt H	28 030,77	28 030,77	
10687130 Réserve comp charge amort Soin	104 843,62	104 843,62	
10688000 Réserves diverses	2 550,47	2 550,47	
. Réserves des activités sociales et médico-sociale	119 854,71	119 854,71	
10685000 Réserve de trésorerie CHRS	21 215,10	21 215,10	
10685090 Réserve couverture BFR	98 639,61	98 639,61	
Report à nouveau	55 742,73	229 642,80	- 173 900
11000000 Report à nouveau crédiEUR	942 405,42	785 947,94	156 457
11400000 Dépenses refusées CD	-155 627,37	-149 329,22	- 6 298
11410000 Dépenses refusées ARS	-58 872,87	-45 571,37	- 13 302
11900000 Report à nouveau	-672 162,45	-361 404,55	- 310 758
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	200 887,57	279 897,53	- 79 010
11500100 Résultat sous CTRL tiers CHRS	84 975,31	125 121,41	- 40 146
11500200 Résultat ss CTRL tiers LAPE	75 414,92	25 360,00	50 055
11500300 Résultat ss CTRL tiers LHSS	186 490,22	71 379,28	115 111
11500400 Résultat ss CTRL tiers Foyer v	16 892,92	24 327,78	- 7 435
11500500 Résultat ss CTRL tiers CADA	16 557,74	16 557,74	
11500600 Résultat ss CTRL tiers CPH	160 186,02	104 993,13	55 193
11513100 Résultat Hébergement	-106 219,32	-18 122,56	- 88 097
11513118 Résultat Hébergement 2018		-9 732,99	9 733
11513200 Résultat Dépendance	-191 742,14	16 427,31	- 208 169
11513218 Résultat Dépendance 2018		-111 029,36	111 029
11513300 Résultat Soins	-41 668,10	50 952,37	- 92 620
11513318 Résultat Soins 2018		-16 336,58	16 337
Excédent ou déficit de l'exercice	57 179,73	112 602,52	- 55 423
Situation nette (sous total)	4 832 460,87	4 711 511,72	120 949
Subventions d'investissement	2 045 317,50	2 186 278,16	- 140 961
13100000 Subv° non renouvelable Agefiph	9 731,35	5 482,27	4 249
13110000 Subv. équip. : D.D.A.S.S.	247 658,48	247 658,48	
13111000 Subvention D.D.E.	30 489,80	30 489,80	
13120000 subvention équipement agefiph	22 756,86	22 756,86	
13130000 Subvention CD 86	1 777,50	1 777,50	
13131000 Subv. équip. : CG RNS	246 667,86	246 667,86	
13140000 Subvent° Commune DSR	36 000,00	36 000,00	

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
13141000 Subv. équip. : CAP	23 935,00	23 935,00	
13151000 Subv. équip. : ANAH	181 496,00	181 496,00	
13161000 Subv. équip. : AGEFIPH	534,85	534,85	
13171000 Subv. équip. : MSA	10 548,98	10 548,98	
13180000 Autre subvention équipement	84 799,09	84 799,09	
13181000 Subv. équip. Etat Construction	2 021 000,00	2 021 000,00	
13181100 Subv. équip. CAP Construction	318 900,00	318 900,00	
13181200 Subv. équip. CG construction	204 000,00	204 000,00	
13181300 Subvention mairie construction	200 000,00	200 000,00	
13181400 Subvention Ademe inst. solaire	18 371,21	18 371,21	
13181500 Subvention mairie équipé Herbe	50 000,00	50 000,00	
13181600 Subvention fondation CE	30 000,00	30 000,00	
13181700 Subvention CH Confolens	16 000,00	16 000,00	
13181800 Subvention CPAM	5 000,00	5 000,00	
13181900 Subvention Fondation de France	2 500,00	2 500,00	
13188000 Autres subventions	9 173,90	9 173,90	
13900000 Subv° non renouvelable Agefiph	-8 112,25	-4 107,47	- 4 005
13910000 Amort. subv. équip. : D.D.A.S.S.	-4 777,76	-4 777,76	
13911000 Amort subv équipé D.D.A.S.S.	-145 930,05	-134 889,28	- 11 041
13911100 Amort subvention D.D.E.	-29 371,84	-28 152,25	- 1 220
13912000 amort subvention agefiph	-13 824,86	-12 658,53	- 1 166
13913000 Amortismt subvention CD 86	-1 777,50	-1 777,50	
13913100 Amort. subv. équip. : CG RNS	-166 696,66	-156 635,23	- 10 061
13914000 Amort. Subv Commune DSR	-36 000,00	-36 000,00	
13914100 Amort. subv. équip. : CAP	-23 935,00	-23 935,00	
13915100 Amort. subv. équip. : ANAH	-181 496,00	-181 496,00	
13916100 Amort. subv. équip. : AGEFIPH	-534,85	-534,85	
13917100 Amort subvention MSA	-10 548,98	-10 548,98	
13918000 Amort subv équipement	-84 799,09	-84 799,09	
13918100 Amort subvention CE	-682 886,79	-607 272,18	- 75 615
13918110 Amort subv CAP construction	-105 537,85	-93 481,10	- 12 057
13918120 Amort subv CG construction	-67 512,45	-59 799,76	- 7 713
13918130 Amort subv mairie construction	-66 188,67	-58 627,21	- 7 561
13918140 Amort subv Ademe inst solaire	-8 071,87	-7 153,31	- 919
13918150 Amort subv mairie mobilier Her	-43 671,23	-38 671,23	- 5 000
13918160 Amort subv Fondation CE	-27 468,49	-25 468,49	- 2 000
13918170 Amort subv CH Confolens	-7 694,58	-4 576,88	- 3 118
13918180 Amort subv CPAM	-4 166,66	-2 781,56	- 1 385
13918190 Amort subv Fondation France	-1 432,58		- 1 433
13918800 Amortissmt autres subventions	-3 587,37	-2 669,98	- 917
Provisions réglementées	121 360,58	124 116,66	- 2 756
14100000 Fonds de roulement DDASS	99 347,15	99 347,15	
14210000 Prov.pour renouv.immobilisations	22 013,43	24 769,51	- 2 756
TOTAL (I)	6 999 138,95	7 021 906,54	- 22 768
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	2 678 292,42	1 659 212,82	1 019 080
19340000 FD fondation la Poste	1 412,74	1 412,74	
19400000 Fonds dédiés DDASS	912 256,42	256 400,00	655 856
19401200 Fonds dédiés sur subv.fonct.	28 230,00	31 527,20	- 3 297
19401300 Fonds dédiés ARS	82 031,06	116 043,66	- 34 013
19401400 Fonds dédiés CHRS CPOM	7 300,00	7 300,00	
19401700 Fonds dédiés Violence conjugal	25 540,00	51 080,00	- 25 540
19402000 Fonds dédiés 5 projets	12 089,69	12 089,69	
19404000 Fonds dédiés sur subv IML	156 266,54	102 000,00	54 267
19404100 Fonds dédiés IML Rom	31 140,59	34 074,97	- 2 934
19404300 Fonds dédiés IML Cada	119 956,75	95 858,92	24 098
19405000 Fonds dédiés AVDL	26 246,45	26 246,45	
19405200 FD DDETS 86 BOP304 Précarité	3 300,00	3 300,00	
19406000 Fonds dédiés Relocalis. Migr.		34 750,00	- 34 750
19406100 Fonds dédiés AJR	5 746,81	853,82	4 893

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
19407000 Fonds dédiés Accueil Urg. Mig.	318 203,46	318 203,46	
19407100 Fonds dédiés Accueil Urg. Mig.	936 173,65	556 846,00	379 328
19407200 Fonds dédiés CAOMI	4 810,79	942,66	3 868
19408000 Fonds dédiés CA EPHAD	3 088,12	5 783,90	- 2 696
19410000 Fonds dédiés stagiaires	4 499,35	4 499,35	
TOTAL (II)	2 678 292,42	1 659 212,82	1 019 080
PROVISIONS			
Provisions pour risques		25 000,00	- 25 000
15110000 Provision pour litiges		25 000,00	- 25 000
Provisions pour charges	380 150,72	494 332,00	- 114 181
15310000 Provision départs retraite	380 150,72	494 332,00	- 114 181
TOTAL (III)	380 150,72	519 332,00	- 139 181
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 253 408,07	3 480 721,10	- 227 313
16420000 Emprunt siège	258 330,53	291 248,60	- 32 918
16421000 Emprunt - P.I.	881 873,20	917 912,76	- 36 040
16422000 Emprunt - P.C.F.E.	25 959,37	39 652,99	- 13 694
16424000 Emprunt - P.H.P.S.	5 349,47	7 106,42	- 1 757
16425000 Emprunt - P.M.	1 168 216,90	1 257 080,87	- 88 864
16426000 Emprunt - P.C.V.	13 751,04	25 243,60	- 11 493
16427000 Emprunt - PPA	899 864,71	942 336,70	- 42 472
51860000 Intérêts et frais à payer	62,85	139,16	- 76
Emprunts et dettes financières diverses	205 979,00	196 873,81	9 105
16500500 Dépôt de garantie	18 239,61	15 327,37	2 912
16510500 Dépôt provision vétusté appart	233,34	233,34	
16540010 Dépôts loyer	166 006,37	162 438,76	3 568
16800000 Avance CAF	13 720,41	13 720,41	
16880000 Int. courus s/emprunt	7 779,27	5 153,93	2 625
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 429 867,06	1 286 401,13	143 466
40100000 Fournisseurs	910 971,39	848 717,06	62 254
40810000 Fournisseurs, factures non par	398,64		399
40810600 FNP : Energies	237 642,66	183 745,26	53 897
40810610 FNP : Gaz	10 142,62	6 634,71	3 508
40811100 FNP : honoraires IDE	459,59	573,58	- 114
40811300 FNP : Location	18 631,95	1 563,91	17 068
40811500 FNP : Entretien et maintenances	2 109,21	3 242,86	- 1 134
40811600 FNP : Assurances		788,82	- 789
40811800 FNP : Documentation	127,77	370,61	- 243
40812100 FNP : Personnel extérieur	163 199,25	171 500,19	- 8 301
40812200 FNP : Honoraires	24 120,00	37 190,04	- 13 070
40812600 FNP : Télécommunications		1 320,00	- 1 320
40812610 FNP Télécommunications		487,26	- 487
40812800 FNP : Externalisation cuisine	56 591,50	27 580,86	29 011
40815800 FNP : Charges diverses	5 472,48	2 685,97	2 787
Dettes fiscales et sociales	2 143 382,22	1 607 383,77	535 998
42100000 Personnel - rémunérations dues		35 859,51	- 35 860
42700000 Personnel - oppositions	3 402,34	1 302,30	2 100
42820000 Provision Congés Payés	499 351,74	394 260,32	105 091
42821000 Prov augmentation valeur point	243 250,12	5 895,42	237 355
42826000 Provision Cpte Epargne Temps	6 052,04	64 896,99	- 58 845
42860000 Notes de frais à payer	115 378,00	217 821,37	- 102 443
42862000 CAP Compte Epargne Temps	108 616,56	89 644,08	18 972
43100000 Caisse Urssaf	314 345,31	195 398,00	118 947
43720000 Mutuelle	26 077,62		26 078
43730000 Caisse Agrr	100 608,31	63 078,17	37 530
43731000 Agrr prévoyance		22 313,18	- 22 313
43738000 Caisse Vauban Humanis	44 610,02	33 190,35	11 420
43781000 Médecine du travail		6 295,19	- 6 295

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
43782000 Comité d'entreprise	60 209,07	32 492,80	27 716
43783000 Formation continue	86 392,91	99 532,37	- 13 139
43783200 Taxe apprentissage	3 604,03	4 222,03	- 618
43784000 Effort construction	35 112,21	26 657,29	8 455
43820000 Charges soc. s/C.Payés	173 478,77	133 449,60	40 029
43821000 Charges sociales sur hausse vp	84 565,35	1 723,82	82 842
43826000 Charges soc. s/Cpte Epargne	2 203,02	22 041,39	- 19 838
43860000 Charges soc. s/CAP	338,84	7 904,84	- 7 566
43862000 Ch. soc. sur CET	39 046,75	38 809,85	237
44210000 Prélèvement à la source	15 990,38	7 367,23	8 623
44450000 Etat, impôts sur les OSBL	217,00	328,00	- 111
44551000 TVA à décaisser		1 845,00	- 1 845
44562000 TVA déd sur immos	4 956,64		4 957
44566000 Tva déductible	27 701,67		27 702
44711000 Taxe sur les salaires	59 151,19	35 226,00	23 925
44820000 Charges fiscales s/C.Payés	49 744,98	38 683,55	11 061
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	24 739,62	613,71	24 126
44826000 Charges fiscales. s/Cpte Epargne T	673,62	6 215,88	- 5 542
44860000 Autres charges à payer	166,23	9 799,14	- 9 633
44862000 Ch. fis. sur CET	13 397,88	10 516,39	2 881
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 246,57	3 246,57	
40400000 Fournisseurs d'immobilisations	3 246,57	3 246,57	
Autres dettes	77 214,25	206 243,37	- 129 029
46320000 Fonds déposés par usagers	57 973,91	51 353,49	6 620
46330000 Déb et créd divers UCSD		141 911,60	- 141 912
46700000 Autres comptes débiteurs	268,04	268,04	
46700200 ASP reçu à tort	5 337,37	3 476,87	1 861
46710000 CAF APL reçue à tort		8 326,00	- 8 326
46860000 Charges à payer diverses	13 634,93	907,37	12 728
Produits constatés d'avance	25 078,58	2 831,90	22 247
48700000 Produits constatés d'avance	25 078,58	2 831,90	22 247
TOTAL (IV)	7 138 175,75	6 783 701,65	354 474
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	17 195 757,84	15 984 153,01	1 211 605
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	710,00	195,00	515	264,10
75600000 Cotisations	710,00	195,00	515	264,10
Ventes de biens	1 504,35	1 558,10	- 54	-3,45
70700000 Vtes de marchandises		30,00	- 30	-100
70700040 Produits élevage	34,35	243,10	- 209	-85,87
70701040 Vtes petits bois	1 470,00	1 285,00	185	14,40
Ventes de prestations de services	2 589 664,78	2 158 930,71	430 734	19,95
70600000 Prestations de services	129 031,06		129 031	N/S
70610000 Loyer TVA 5.5%	316 253,27	278 397,64	37 856	13,60
70611000 Part. des résidents	236 723,63	260 745,32	- 24 022	-9,21
70611100 Participation couvert par APL	313 680,40	306 665,30	7 015	2,29
70616000 Part. hébergement	96 463,02	93 811,02	2 652	2,83
70616100 Part. hébergé couvert par APL	54 668,00	54 557,03	111	0,20
70616200 Accueil thérapeutique	398 261,06	390 402,86	7 858	2,01
70617000 Participation autres frais	71 414,56	68 102,13	3 312	4,86
70620000 Participations autres frais	261 544,30	199 095,23	62 449	31,37
70622000 Refacturations aux usagers	568,00	776,00	- 208	-26,80
70630000 Repas	1 132,40	299,98	832	277,49
70640000 PCH	33 769,83	43 158,91	- 9 389	-21,75
70690000 Rabais remise accordée	-235 015,45	-182 375,64	- 52 640	28,86
70800000 Prestations diverses 20%	36 191,42	28 171,87	8 020	28,47
70800010 Prestations diverses TVA 5.5%	15 815,65	14 424,45	1 391	9,64
70800040 Loyers	423 980,70	279 107,42	144 873	51,91
70820000 Loyer couvert par APL	430 738,29	351 431,18	79 307	22,57
70850000 Prestations délivrées aux usag		260,10	- 260	-100
70880000 Facturation Atelier CPA	3 797,28	1 898,64	1 899	100,00
70880400 Sous-traitance	450,00		450	N/S
70960000 Remise absence	197,36	-29 998,73	30 196	100,66
dont parrainages	1 132,40	299,98	832	277,49
70630000 Repas	1 132,40	299,98	832	277,49
Concours publics et subventions d'exploitation	12 111 763,59	7 176 658,48	4 935 105	68,77
73610000 Dotation globale Soins	1 473 168,00	1 437 301,00	35 867	2,50
74000000 Subventions d'exploitation	141 601,00		141 601	N/S
74020000 Subvention ALT	96 423,12	73 851,02	22 572	30,56
74030000 Subvention ASLL	187 800,00	234 800,00	- 47 000	-20,02
74050000 Subvention AVDL		56 971,40	- 56 971	-100
74051000 Subvention AVDL Dalo	26 568,36		26 568	N/S
74110000 Subvention RAPHP	104 737,50	126 550,00	- 21 813	-17,24
74110002 Subvention multidispositif CAP	84 200,00	84 200,00		0,00
74110004 Subvention multidispositif CG	23 800,00	34 000,00	- 10 200	-30,00
74110006 Subvention CAES	1 284 546,00	1 158 175,00	126 371	10,91
74110007 Subvention ARL PRIPI	299 319,00	333 750,00	- 34 431	-10,32
74110008 Acse ex Fasild	51 501,00	48 180,00	3 321	6,89
74110009 Subvention MOUS	60 000,00	30 000,00	30 000	100,00
74110010 Subvention Résidence Sociale	10 707,11	8 683,00	2 024	23,31
74110011 Subvention IML	427 532,00	240 000,00	187 532	78,14
74110015 Subvention IML Rom	50 930,00	81 183,00	- 30 253	-37,27
74110016 Subvention Relocalisation	235 000,00	46 800,00	188 200	402,14
74110018 Subvention IML sortants CADA		12 833,00	- 12 833	-100
74110019 Subvention LM	123 441,44	76 695,87	46 746	60,95
74110020 Subvention Un logement d'abord		97 732,00	- 97 732	-100
74110021 Subvention HUDA	2 313 359,61	2 145 145,10	168 215	7,84
74110022 Subvention ALT CDIFF		4 800,00	- 4 800	-100
74110024 Subvention ATJR BOP 104	14 993,00	14 000,00	993	7,09
74110025 Subvention ALDA BOP 104	5 000,00	3 500,00	1 500	42,86
74110028 Subvention CTAI		50 750,00	- 50 750	-100
74110029 Subvention Ville de Poitiers	12 424,00	68 000,00	- 55 576	-81,73

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
74110030 Subvention Héb Intercal 87	1 581,00	340 813,00	- 339 232	-99,54
74110031 Subvention PASU	4 480 419,61		4 480 420	N/S
74110032 Subvention animation		10 000,00	- 10 000	-100
74111000 Subvention ASDG	26 240,00	26 240,00		0,00
74112000 Subvention Spip placement judi	5 242,59	4 840,00	403	8,32
74135000 Subvention Maison Relais	398 002,50	302 544,00	95 459	31,55
74700000 Subventions et participations	156 757,75	8 250,00	148 508	N/S
74830000 Forfait autonomie RA	16 469,00	16 071,09	398	2,48
Contributions des autorités de tarification relative	8 381 662,86	7 999 444,86	382 218	4,78
73160000 Dot. globale D.D.C.S.	2 547 235,00	2 458 056,30	89 179	3,63
73161000 Dotation globale ESAT	120 692,25	116 193,33	4 499	3,87
73162000 Dotation globale LAPE	732 175,00	646 026,00	86 149	13,34
73163000 Dotation globale CADA	1 257 009,76	1 174 455,00	82 555	7,03
73164000 Dotation globale LHSS	616 311,00	560 805,00	55 506	9,90
73165000 Dotation globale SAJ	304 304,00	291 104,00	13 200	4,53
73166000 Dotation globale CPH	430 387,50	410 625,00	19 763	4,81
73170000 Tarif Hébergement	1 731 041,78	1 710 736,39	20 305	1,19
73171000 Tarif Hébergement Aide Sociale	143 282,77	146 281,48	- 2 999	-2,05
73410000 Tarif Dépendance couvert APA	295 227,92	261 775,57	33 452	12,78
73420000 Tarif Dépendance 5-6		95 990,42	- 95 990	-100
73421000 Tarif Dépendance 3-4		27 271,62	- 27 272	-100
73423000 APA personne - 60 ans	9 372,23	13 886,91	- 4 515	-32,51
73511280 Autres financements complément	402,00		402	N/S
73532000 Tarif dépendance ticket modéra	157 665,71	53 288,39	104 377	195,87
73533000 Tarif dépendance hors départem	36 555,94	32 949,45	3 606	10,95
Contributions financières	54 753,00		54 753	N/S
75512000 Contrib financières non dédiés	54 753,00		54 753	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	657 187,45	310 807,29	346 380	111,45
78150000 Rep prov risques et charges	25 000,00	35 000,00	- 10 000	-28,57
78150100 Reprise prov renouvelit immob	2 756,08	2 756,08		0,00
78151000 Rep. prov départ retraite	144 368,91	57 804,00	86 565	149,76
78174000 Rep. prov. créances douteus	59 865,87	30 039,99	29 826	99,29
79100000 TDC : Divers	314 912,44	455,35	314 457	N/S
79105400 TDC : Repas	5 277,96	890,65	4 387	492,60
79109000 TDC : Achat meuble	968,93	7 727,30	- 6 758	-87,46
79110000 TDC : ASP	55 504,48	41 988,33	13 516	32,19
79120000 TDC : Assurances	8 929,71	23 723,78	- 14 794	-62,36
79130000 TDC : Uniformation/cif	2 470,37		2 470	N/S
79140000 TDC : Agr - prévoyance	22 085,04	57 833,52	- 35 748	-61,81
79144200 Retenu repas	195,30	772,20	- 577	-74,71
79150000 TDC : Avantage en nature	8 617,71	4 891,09	3 727	76,19
79160000 TDC : Participation sorties	6 234,65	4 091,00	2 144	52,40
79199011 TDC : Participation UCSD		42 834,00	- 42 834	-100
Utilisations des fonds dédiés	959 345,32	334 128,50	625 217	187,12
78940000 Report ress. non utilisées s/subv.	959 345,32	334 128,50	625 217	187,12
Autres produits	3 216,44	616,59	2 600	421,65
75800000 Produits divers de gestion	3 206,44	616,59	2 590	420,03
75810000 dons	10,00		10	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	9 393 947,24	7 102 359,35	2 291 588	32,27
60611000 Eau et assainissement	192 912,19	168 401,29	24 511	14,56
60612000 Energie, électricité	110 643,96	135 361,11	- 24 717	-18,26
60612100 Electricité résident	319 714,51	294 134,03	25 580	8,70
60613000 Chauffage	105 703,77	98 947,06	6 757	6,83
60613100 Gaz appartements	11 030,76	9 948,77	1 082	10,88
60614000 Gaz résidents	282 512,80	131 495,30	151 018	114,85
60621000 Carburants	110 668,05	63 396,82	47 271	74,56
60622000 Produits d'entretien	53 018,17	31 576,39	21 442	67,90
60623000 Petits matériels et outillage	125 877,44	50 293,65	75 584	150,28
60623100 Petit matériel appartement	3 730,27	2 939,82	790	26,89
60623400 COVID	3 062,70	3 484,12	- 421	-12,10

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
60624000 Fournitures administratives	44 852,03	44 838,66	13	0,03
60625000 Fourns hôt. maison relais	4 378,26	4 589,30	- 211	-4,60
60626000 Fournitures hôtelières	695 333,29	288 951,11	406 382	140,64
60626100 Fournitures incontinence	27 081,38	22 472,01	4 609	20,51
60630000 Alimentation	350 215,15	85 638,38	264 577	308,95
60660000 Produits pharmaceutiques	47 541,52	53 166,62	- 5 625	-10,58
60670000 Loisirs animations	40 186,12	31 540,23	8 646	27,41
60673040 Fournitures sports et loisirs	11 614,73	6 235,99	5 379	86,25
60680140 Fournitures élevage	3 456,50	7 853,34	- 4 397	-55,99
60680240 Fournitures sous-traitance	2 288,78	3 272,49	- 984	-30,06
61100000 Sous-traitance	47 945,52	32 769,82	15 176	46,31
61128000 Serv.ext. forfait autonomie	15 370,00	10 204,94	5 165	50,61
61320000 Location : appartements	2 063 613,68	1 681 475,50	382 138	22,73
61321000 Location : bureaux	58 047,07	20 283,32	37 764	186,18
61322000 Location : dépôt stock	15 940,96	15 571,60	369	2,37
61323000 Location parking bd Anatole Fr	490,00		490	N/S
61350000 Location : mobilières	10 257,66	505,34	9 752	N/S
61351000 Location TPE	1 555,20		1 555	N/S
61352000 Location : copieur	22 655,72	17 516,46	5 139	29,34
61352100 Location : Open Bee	2 169,48	2 169,48		0,00
61352300 Location matériel médical	33 000,21	29 686,34	3 314	11,16
61352400 Location matériel détection	3 823,99	3 290,04	534	16,23
61353000 Location : véhicule C3	1 669,20	89,89	1 579	N/S
61355000 Location matériel véhicules tr	600,00	600,00		0,00
61400000 Charges de co-propriété	458 808,60	349 417,56	109 391	31,31
61500000 Entretien et réparations	382,07	110,17	272	246,80
61520000 Ent. & répar. immeubles	46 914,68	30 750,57	16 164	52,57
61521000 Ent. & répar. appartements	478 266,10	365 181,62	113 084	30,97
61521100 Entretien et matériaux stock	521,17	406,07	115	28,34
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	18 095,94	18 617,10	- 521	-2,80
61550000 Ent. & répar. véhicule	61 350,03	32 555,77	28 794	88,45
61558000 Ent. & répar. matériel agricole	1 265,29	775,89	489	63,08
61560000 Maintenances	160 828,85	132 572,38	28 256	21,31
61561000 Informatique	9 080,21	3 024,01	6 056	200,27
61562000 Maintenance matériel médical	1 754,75	2 215,07	- 460	-20,78
61563000 Contrat maintenance logements	7 638,00	16 620,20	- 8 982	-54,04
61610000 Ass. multirisques	84 112,89	59 617,42	24 495	41,09
61611000 Ass. multirisques résidents	40 726,85	32 412,63	8 314	25,65
61630000 Ass.mat. de transport	41 100,44	40 761,74	339	0,83
61820000 Documentation	7 266,89	7 318,34	- 51	-0,70
61821000 Abonnements	-75,00	563,88	- 639	-113,30
61840000 Concours divers (cotisations)	10 244,47	8 759,38	1 485	16,95
61850000 Frais de colloques, séminaires	53 867,63	21 644,33	32 223	148,88
61880000 Frais médicaux MAD	1 155,10	1 687,36	- 532	-31,54
62180000 Interprètes	142 308,23	80 027,07	62 281	77,83
62181000 Personnel extérieur - MLI	106 927,83	88 676,15	18 252	20,58
62182000 Autres personnels extérieurs	369 894,31	398 754,78	- 28 860	-7,24
62183000 Infirmières libérales	264 694,77	245 213,26	19 482	7,94
62184000 Médecin coordinateur	18 900,00	20 625,00	- 1 725	-8,36
62185000 Intervenant ASH	65 231,83	70 542,91	- 5 311	-7,53
62186000 Intervenant Aide-Soignant	102 454,31	257 067,23	- 154 613	-60,14
62187000 Intervenant IDE	57 972,62	77 606,87	- 19 634	-25,30
62189000 Service Civique	3 424,08	3 468,41	- 44	-1,28
62260000 Honoraires divers	20 290,86	935,92	19 355	N/S
62261000 Honoraires Expert comptable	15 200,00	68 444,04	- 53 244	-77,79
62262000 Honoraires Com. aux comptes	11 440,00	12 120,00	- 680	-5,61
62264000 Honoraires Avocats	25 961,80	11 940,00	14 022	117,44
62264100 Honoraires Avocats, procédures	13 138,23	6 989,22	6 149	87,98
62265000 Honoraires Projet coopération	2 319,78	1 441,06	879	60,98
62267000 Honoraire divers	74 551,10	29 527,99	45 023	152,48
62270000 Frais actes et contentieux	15,40	500,00	- 485	-96,92
62310000 Publicité, annonces insertions	11 425,07	2 176,28	9 249	424,98
62510000 Repas	35 802,21	25 053,02	10 749	42,91

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
62512000 Déplacements des résidents	81 370,30	51 920,97	29 449	56,72
62560000 Missions	26 370,33	13 457,33	12 913	95,96
62610000 Afranchissements	35 677,99	27 274,37	8 404	30,81
62620000 Téléphone	16 543,20	21 195,20	- 4 652	-21,95
62621000 Fax	1 795,59	2 251,62	- 456	-20,25
62622000 Internet	52 110,34	42 380,72	9 730	22,96
62623000 Frais télécom. Résidents	25 797,28	17 818,66	7 979	44,78
62700000 Services bancaires	7 564,09	6 684,69	879	13,16
62710000 Frais monnaie Loomis	1 659,98	1 143,38	517	45,18
62780000 Frais tenue CET	50,00	206,97	- 157	-75,84
62800000 Prestation extérieure divers	381,75	382	382	N/S
62810000 Externalisation blanchissage	448 884,72	98 529,29	350 355	355,59
62820000 Externalisation cuisine	782 427,59	779 590,99	2 837	0,36
62830000 Externalisation nettoyage	236 299,22	129 348,21	106 951	82,68
62840000 Prestation informatique extéri	28 569,60	31 737,03	- 3 167	-9,98
62880000 Autres externalisation	226,80	227	227	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	1 029 609,02	709 468,24	320 141	45,12
63110000 Taxe sur les salaires	651 427,07	390 082,72	261 344	67,00
63120000 Taxe apprentissage	27 167,49	10 164,03	17 003	167,29
63300000 Var. prov. charges fisc. s/C.payés	18 241,97	3 563,69	14 678	411,88
63310000 Charges fiscales/ primes	15 884,62	-3 060,96	18 946	618,94
63316000 Var. prov. charges fisc. s/CT et RTT	-5 624,31	1 337,74	- 6 962	-520,43
63320000 Effort construction	34 874,99	26 033,81	8 841	33,96
63331000 Plan de formation	125 754,85	143 527,51	- 17 773	-12,38
63362000 Charges fiscales sur CET	2 720,81	1 203,17	1 518	126,14
63511000 C.F.E.	38 983,15	11 999,88	26 983	224,86
63512000 Taxes foncières	99 415,00	106 132,84	- 6 718	-6,33
63513000 Taxes déchetterie	8 265,65	8 250,57	15	0,18
63514000 Cartes grises		138,00	- 138	-100
63540000 Droits enregistrement	4 722,72	4 692,16	31	0,65
63551500 Taxe d'ordure ménagère	635,37	635	635	N/S
63780000 O.M. Calitom	7 139,64	5 403,08	1 737	32,14
Salaires et traitements	8 266 228,09	5 976 208,00	2 290 020	38,32
64111000 Rémunération principale	7 990 451,00	5 895 819,71	2 094 631	35,53
64116000 Ind.préavis & licenciement	7 739,66	49 837,68	- 42 098	-84,47
64118000 Autres indemnités	67 802,92	67 803	67 803	N/S
64120000 Var. prov. Congés Payés	90 365,90	45 917,32	44 449	96,80
64121000 Variation Provision primes	237 354,70	-39 901,72	277 256	694,85
64122000 Provision prime	-85 746,92		- 85 747	N/S
64126000 Var. prov. CT et RTT	-59 548,04	14 221,68	- 73 770	-518,71
64162000 Valorisation CET brut	17 808,87	10 313,33	7 496	72,68
Charges sociales	2 992 205,09	1 996 439,20	995 766	49,88
64511000 Cot. Urssaf	1 614 820,31	1 122 728,76	492 092	43,83
64512000 Mutuelle Agrr	74 030,10	43 157,42	30 873	71,54
64513100 Cot. retraite	516 316,00	382 882,13	133 434	34,85
64514000 Cot. Pôle emploi	328 703,02	244 966,99	83 736	34,18
64518000 Var. prov. charges soc./C.Payés	34 362,75	17 004,78	17 358	102,08
64518100 Charges soc./ prov prime	82 841,53	-12 324,85	95 166	772,15
64518600 Var. prov. charges soc. s/CT et RTT	-20 088,25	4 870,54	- 24 959	-512,44
64562000 Charges soc. sur CET	-240,67	6 268,44	- 6 509	-103,84
64581000 Cot. prévoyance non cadres	72 025,31	50 982,42	21 043	41,27
64582000 Cot. prévoyance cadres	18 757,18	15 828,35	2 929	18,50
64700000 Droits correctifs CPF	117 000,00		117 000	N/S
64720000 Comité d'entreprise	119 778,76	90 345,32	29 433	32,58
64750000 Médecine du travail	28 392,33	26 743,00	1 649	6,17
64781000 Carte transport salarié	3 811,32	2 486,67	1 325	53,27
64800000 Autres charges de personnel	1 695,40	499,23	1 196	239,60
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	940 753,52	913 810,86	26 943	2,95
68111000 Dot. amort. immo. incorporelles	14 791,47	19 699,78	- 4 908	-24,92
68112000 Dot. amort. immo. corporelles	871 455,63	832 443,84	39 012	4,69
68174000 Dot. prov. Créances Douteuses	54 506,42	61 667,24	- 7 161	-11,61

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux provisions	28 615,63	112 620,00	- 84 004	-74,59
68151000 Dot. prov. départs retraite	28 615,63	112 620,00	- 84 004	-74,59
Report en fonds dédiés	1 936 084,13	1 078 297,93	857 786	79,55
68940000 Engagement à réaliser	1 936 084,13	1 078 297,93	857 786	79,55
Autres charges	234 407,83	164 207,38	70 200	42,75
65100000 Redevances Licences	1 835,65	1 744,27	91	5,24
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables	107 132,94	89 352,07	17 781	19,90
65800000 Charges diverses de gestion	4 496,02	986,45	3 510	355,78
65860000 Aide aux hébergés	34 929,96	24 523,52	10 406	42,43
65861000 Aide Supplémentaire	200,00		200	N/S
65863000 Loisirs-Vie sociale-Formation	1 501,58	259,41	1 242	478,84
65864000 Pécule	70 801,68	40 601,66	30 200	74,38
65864100 Tickets services	13 510,00	6 740,00	6 770	100,45
Total des charges d'exploitation (II)	24 821 850,55	18 053 410,96	6 768 440	37,49
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-62 042,76	-71 071,43	9 029	12,70
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	5 186,27	2 236,44	2 950	131,90
76400000 Intérêts compte dépôt	1 916,50	1 962,91	- 46	-2,36
76410000 Intérêts compte courant	1 407,76	273,53	1 134	414,66
76800000 Autres produits financiers	1 862,01		1 862	N/S
Total des produits financiers (III)	5 186,27	2 236,44	2 950	131,90
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	46 383,00	45 111,46	1 272	2,82
66110000 Intérêts sur emprunts	46 366,45	45 111,46	1 255	2,78
66800000 Autres charges financières	16,55		17	N/S
Total des charges financières (IV)	46 383,00	45 111,46	1 272	2,82
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-41 196,73	-42 875,02	1 678	3,91
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-103 239,49	-113 946,45	10 707	9,40
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	79 273,25	215 900,47	- 136 627	-63,28
77100000 Produits exceptionnels sur opé	60,00	997,18	- 937	-93,98
77150000 Dons non affecté exceptionnel	13 612,00	125,00	13 487	N/S
77180000 Autres produits exceptionnels	18 533,16	20 712,94	- 2 180	-10,52
77200000 Pdt except sur exercice antéri	46 652,82	193 452,35	- 146 800	-75,88
77250000 Produit sur exercice antérieur	415,27	613,00	- 198	-32,26
Sur opérations en capital	147 977,38	189 122,46	- 41 145	-21,76
77500000 Produits de cessions	6 187,94	34 478,40	- 28 290	-82,05
77700000 Quote part des subv. invest.	141 789,44	154 644,06	- 12 855	-8,31
Total des produits exceptionnels (V)	227 250,63	405 022,93	- 177 772	-43,89
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	58 401,80	121 787,76	- 63 386	-52,05
67100000 Charges exceptionnelles sur op	2 028,02	622,14	1 406	225,97
67120000 Pénalités amendes	5 901,35	588,33	5 313	903,07
67180000 Charges exception. diverses	4 847,70	13 025,45	- 8 178	-62,78
67200000 Charges except. sur ex. antér.	45 624,73	107 551,84	- 61 927	-57,58
Sur opérations en capital	8 212,61	56 358,20	- 48 146	-85,43
67500000 Valeur compt. élt. d'actif cédés	8 212,61	56 358,20	- 48 146	-85,43
Total des charges exceptionnelles (VI)	66 614,41	178 145,96	- 111 532	-62,61
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	160 636,22	226 876,97	- 66 241	-29,20
Impôts sur les bénéfices (VIII)	217,00	328,00	- 111	-33,84
69510000 Impôts sur produits financiers	217,00	328,00	- 111	-33,84
Total des produits (I + III + V)	24 992 244,69	18 389 598,90	6 602 646	35,90
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	24 935 064,96	18 276 996,38	6 658 069	36,43
EXCEDENT OU DEFICIT	57 179,73	112 602,52	- 55 423	-49,22
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 17 195 757,84 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 57 179,73 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions réglementées (hors dérogatoires) : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Aucune immobilisation ne fait apparaître d'éléments décomposables en-dehors :

- de l'immeuble situé 6 Place Sainte Croix à Poitiers
- de l'immeuble situé 58 Rue de la Longerolle à Migné Auxances
- de l'immeuble situé 1 Square des Tilleuls à Frontenay Rohan
- de l'immeuble situé 1 Avenue de Lassy à Poitiers

La décomposition de sa valeur et les taux d'amortissement pratiqués sur l'immeuble situé 6 Place Sainte croix à Poitiers ont été déterminés en fonction de leur durée de vie de la manière suivante :

	Taux de décomposition	Durée
* Terrains	10%	Non amortissable
* Gros oeuvre	50%	40 ans
* Toiture, façade, étanchéité	15%	20 ans
* Second oeuvre, inst. générables et techniques	15%	15 ans
* Agencements	10%	10 ans

La décomposition de sa valeur et les taux d'amortissement pratiqué sur l'immeuble situé 58 Rue de la Longerolle à Migné Auxances, sur l'immeuble 1 Avenue de Lassy à Poitiers et sur l'immeuble 1 Square des Tilleuls à Frontenay Rohan ont été déterminés en fonction de leur durée de vie de la manière suivante :

	Taux de décomposition	Durée
* Terrains	10%	Non amortissable
* Gros oeuvre	50%	40 ans
* Toiture, façade, étanchéité	10%	20 ans
* Second oeuvre, inst. générables et techniques	20%	15 ans
* Agencements	10%	10 ans

En ce qui concerne l'immeuble des Herbeaux, au 1 Rue des Caillons à Poitiers, le prix d'acquisition a été ventilé selon les dépenses réelles des différents lots.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

* Terrains	Non amortissable
* Gros Oeuvre	40 ans
* Second oeuvre	15 ans
* Menuiseries extérieures	20 ans
* Chauffage	10 ans
* Electricité	20 ans
* Plomberie, sanitaire	20 ans
* Etanchéité	15 ans

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Il est à noter la reprise de l'Association SOELIFA située 33 Avenue Rhin et Danube, 86000 POITIERS depuis le 1er décembre 2022.

SOELIFA est une association d'écoute et de soutien du lien familial dont les actions complètent celles d'Audacia.
Cette reprise s'est effectuée dans le cadre juridique d'une fusion absorption.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les contributions volontaires sont de 33.880 € en raison d'un don en nature reçu.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 14 943 288 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	96 123	10 373	3 469	103 027
Immobilisations corporelles	13 645 705	1 093 399	95 315	14 643 790
Immobilisations financières	177 061	19 766	356	196 471
TOTAL	13 918 890	1 123 539	99 140	14 943 288

Amortissements et provisions d'actif = 6 580 588

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	77 901	15 260	3 469	89 692
Immobilisations corporelles	5 656 290	884 803	50 196	6 490 896
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	5 734 191	900 063	53 665	6 580 588

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	103 027	89 692	13 336	1 à 5 ans
Terrains	596 397	0	596 397	Non amortiss.
Immeuble - p.i.	4 221 234	1 541 628	2 679 606	10 à 40 ans
Immeuble - siège	3 177 669	1 072 248	2 105 421	10 à 40 ans
Inst. agenc. des constructions	111 508	85 586	25 921	3 à 25 ans
Constructions sol d'autrui	426 586	410 941	15 645	10 à 40 ans
Matériel et outillage	569 452	443 775	125 677	3 à 20 ans
Inst. agenc. aménag. divers	2 365 595	1 061 851	1 303 745	3 à 25 ans
Matériel de transport	1 295 480	481 408	814 072	3 à 10 ans
Matériel bureau & informatique	563 993	422 974	141 019	2 à 10 ans
Mobilier	1 192 537	916 745	275 792	2 à 10 ans
Mobilier rés. des pins	52 083	49 990	2 093	2 à 10 ans
Cheptel	3 750	3 750	0	1 à 5 ans
Immobilisations en cours	67 506	0	67 506	Non amortiss.
TOTAL	14 746 817	6 580 588	8 166 230	

Etat des créances = 1 420 916

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	44 590		44 590
Actif circulant & charges d'avance	1 376 327	1 376 327	
TOTAL	1 420 916	1 376 327	44 590

Provisions pour dépréciation = 117 858

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	123 217	54 506	59 866		117 858
Comptes financiers					
TOTAL	123 217	54 506	59 866		117 858

Produits à recevoir par postes du bilan = 59 603

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	58 823
Disponibilités	781
TOTAL	59 603

Charges constatées d'avance = 78 413

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 501 511

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	124 117		2 756		121 361
Provisions pour risques &	519 332	28 616	167 797		380 151
TOTAL	643 449	28 616	170 553		501 511

Etat des dettes = 7 080 202

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 253 408	213 152	755 866	2 284 390
Dettes financières diverses	205 979	205 979		
Fournisseurs	1 429 867	1 429 867		
Dettes fiscales & sociales	2 143 382	2 143 382		
Dettes sur immobilisations	3 247	3 247		
Autres dettes	19 240	19 240		
Produits constatés d'avance	25 079	25 079		
TOTAL	7 080 202	4 039 946	755 866	2 284 390

Charges à payer par postes du bilan = 1 901 376

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	7 842
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	518 896
Dettes fiscales & sociales	1 361 004
Autres dettes	13 635
TOTAL	1 901 376

Produits constatés d'avance = 25 079

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Rémunération des dirigeants**

Les rémunérations versées aux trois cadres dirigeants salariés exerçant les plus hautes responsabilités représentent 190.682 euros (avantages en nature compris) pour l'exercice 2022.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 520
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	11 520

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 59 603

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits à recevoir(42870000)	28 550
Indemnités journalières(43870000)	21 832
Produits à recevoir(44870000)	4 685
Produits à recevoir(46870000)	3 755
TOTAL	58 823

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Intérêts à recevoir(51870000)	781
TOTAL	781

Charges constatées d'avance = 78 413

Charges constatées d'avance	Montant
Cca : autres(48660000)	12 119
Cca : energies(48660600)	3 012
Cca : gaz chauffage(48660650)	1 031
Cca : locations(48661300)	18 290
Cca : charges locatives(48661400)	318
Cca : entretien et maintenances(48661500)	4 026
Cca : maintenance(48661560)	28 511
Cca : assurances(48661600)	3 019
Cca : cotisations doc.(48661800)	2 065
Cca : cotisation(48661810)	665
Cca : documentation(48661820)	547
Cca : déplacement(48662500)	228
Cca : télécommunications(48662600)	74
Cca : prestations(48662800)	248
Cca : autres charges(48665000)	207
Cca : charges diverses(48665800)	4 052
TOTAL	78 413

Charges à payer = 1 901 376

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int. cours s/emprunt(16880000)	7 779
Intérêts et frais à payer(51860000)	63
TOTAL	7 842

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs, factures non par(40810000)	399
Fnp : energies(40810600)	237 643
Fnp : gaz(40810610)	10 143
Fnp : honoraires ide(40811100)	460
Fnp : location(40811300)	18 632
Fnp : entretiens et maintenances(40811500)	2 109
Fnp : documentation(40811800)	128
Fnp : personnel extérieur (40812100)	163 199
Fnp : honoraires(40812200)	24 120
Fnp : externalisation cuisine(40812800)	56 591
Fnp : charges diverses(40815800)	5 472
TOTAL	518 896

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(42820000)	499 352
Prov augmentation valeur point(42821000)	243 250
Provision cpte epargne temps(42826000)	6 052
Notes de frais à payer(42860000)	115 378
Cap compte epargne temps (42862000)	108 617
Charges soc. s/c.payés(43820000)	173 479
Charges sociales sur hausse vp(43821000)	84 565
Charges soc. s/cpte epargne(43826000)	2 203
Charges soc. s/cap(43860000)	339
Ch. soc. sur cet (43862000)	39 047
Charges fiscales s/c.payés(44820000)	49 745
Charges fiscales sur hausse vp(44821000)	24 740
Charges fiscales. s/cpte epargne t(44826000)	674
Autres charges à payer(44860000)	166
Ch. fis. sur cet (44862000)	13 398
TOTAL	1 361 004

Autres dettes	Montant
Charges à payer diverses(46860000)	13 635
TOTAL	13 635

Produits constatés d'avance = 25 079

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	25 079
TOTAL	25 079

Comptes de liaison

Comptes de liaison :

AUDACIA est une Association Gestionnaire de plusieurs établissements :

- **PI (Pôle Isolé)**
- **PCFE (Pôle Couple Famille Enfance)**
- **PHPS (Pôle Handicap Psychosocial)**
- **PM (Pôle Migrant)**
- **PPA (Pôle Personne Agée)**
- **PCV (Pôle Cadre de Vie)**

Chacun des établissements ainsi que le siège de l'Association tient une comptabilité distincte conforme au plan comptable associatif.

Les opérations entre les établissements sont comptabilisées en compte 18 conformément à la législation. Ces opérations sont constituées par des ventilations de charges entre les établissements (salaires, fournitures...).

L'association effectue les règlements aux organismes sociaux et chaque établissement lui reverse par appel de fonds.

En fin d'année les frais de siège sont répartis dans chaque établissement (voir NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT). Il y a donc un décalage entre l'affectation des flux et leur réalisation.

Les positions globales de ces comptes de liaison au 31/12/2022 sont les suivantes :

	Créance	Dettes
Siège	658 532,43	
Pôle Isolé	244 347,66	
Pôle couple Famille Enfance	871 383,81	
Pôle Handicap Psychosocial		297 662,90
Pôle Migrant	840 504,19	
Pôle Personne Agée – Ehpad les Boutons d'or		756 429,46
Pôle Personne Agée – Ehpad La Roseraie		1 043 653,55
Pôle Personne Agée – Ehpad Les Tournesols	136 798,36	
Pôle Personne Agée – Résidence autonomie Le Floréal		366 000,92
Pôle Cadre de Vie		285 819,62
	1 267 363,92	1 267 363,92

Après paiement en 2023 des opérations concernant l'exercice 2022, les positions des comptes de liaison permanents sont soldés.

Compte de trésorerie

Trésorerie : 7 573 145 €

Etablissement	Solde
Siège	478 706 €
Pôle Isolé	629 038 €
Pôle Couple Famille Enfance	995 007 €
Pôle Handicap Psychosocial	441 887 €
Pôle Migrant	3 061 387 €
Pôle Personne Agée - Ehpad Boutons d'or	740 930 €
Pôle Personne Agée - Ehpad La Roseraie	327 994 €
Pôle Personne Agée - Ehpad Les Tournesols	230 654 €
Pôle Personne Agée - Résidence Le Floreal	101 682 €
Pôle Cadre de Vie	565 859 €
Trésorerie globale	7 573 145 €

Résultats : Excédent global de : 57 180€

Etablissement	Solde
Siège	- 707,06
Pôle Isolé	24 659,50
Pôle Couple Famille Enfance	186 508,46
Pôle Handicap Psychosocial	- 13 315,44
Pôle Migrant	859 069,72
Pôle Personne Agée - Ehpad Boutons d'or	- 196 692,69
Pôle Personne Agée - Ehpad La Roseraie	- 471 271,28
Pôle Personne Agée - Ehpad Les Tournesols	- 269 891,11
Pôle Personne Agée - Résidence Le Floreal	- 95 426,25
Pôle Cadre de Vie	34 245,88
Bénéfice global	57 180 €

Provision retraite

Annexes aux comptes annuels (suite)

Provision retraite :

La provision pour engagement retraite des salariés a été calculée conformément aux usages. Ses caractéristiques sont les suivantes :

- Table de mortalité : INSEE 2016-2018
- Année de calcul : 2022
- Taux d'actualisation : 3 %
- Initiative du départ : Salarié
- Age de départ : 65 ans
- Méthode de calcul : Rétrospective prorata temporis

Le montant des droits acquis s'élève au 31 décembre 2022 à 380 150,72 €.

Le calcul de ces droits a été calculé avec le taux de charges sociales patronales global.

Charges et produits exceptionnels

Charges et produits exceptionnels

Nature	Charges	Produits
<u>SIEGE</u>		
Amendes et pénalités	23	
Régul AG2R 2019-2020	6 468	
Fact 2019 et 2021 non recues	680	
Dons non affecté		4 035
Solde OPCO antérieurs		17 212
Solde ancien cpte		902
Quote part de subv. virées au cpte résultat		922
<i>Sous total</i>	7 171	23 071
<u>POLE ISOLE</u>		
cadeaux départ	125	
Régul écart caisse	94	
Bleu social évaluation	3 276	
Divers charges except	475	
Solde indemnité inflation	2 800	
Divers régul charges 2021 et Apl sur logements	5 972	
Dons non affecté		7 000
solde comptes		1 310
Remboursst apl 2021		12 368
Régul charges 2021 et trx sur logements et cautions		1 970
Apurement avances et comptes non rembours.		9 136
Quote part de subv. virées au cpte résultat		110 864
<i>Sous total</i>	12 742	142 647
<u>POLE COUPLE FAMILLE ENFANCE</u>		
Amendes	990	
Trop versé salarié parti	1 504	
Faux billet	40	
Régul loyer +frais douane	33	
Charges SOELIFA	616	
Solde indemnité inflation	3 000	
Solde EKIDOM et Habitat 86 antérieurs	6 255	2 104
Edenred - tickets 2021		640
Transition Pro DITRE		1 957
Résiliation Free+diverses régul comptes		165
Produit cession immobilisations		1 500
Quote part de subv. virées au cpte résultat		1 558
<i>Sous total</i>	12 438	7 924

<u>POLE HANDICAP PSYCHOSOCIAL</u>		
Ecart caisse	385	
Trop versé salarié parti	99	
Solde indemnité inflation	1 500	
VNC des éléments d'actif	5 004	
Ecart caisse		20
Vente volière		300
Participation résidents		3 423
Remboursst Ekidom et frs		415
Produit cession immobilisations		4 655
Quote part subventions virées cpte résultat		7 332
<i>Sous total</i>	<i>6 988</i>	<i>16 145</i>
<u>POLE MIGRANT</u>		
Pénalités, Amendes	4 888	
Solde indemnité inflation	5 500	
Régul loyer antérieur	855	
VNC des éléments d'actif	3 208	
Remboursst Edenred		60
Dons non affectés		727
Solde trop perçu et charges locatives		1 565
Produit cession immobilisations		33
Quote part subventions virées cpte résultat		8 563
<i>Sous total</i>	<i>14 452</i>	<i>10 949</i>
<u>POLE PERSONNE AGEE - BOUTONS D'OR</u>		
Achats fleurs DC et remboursst linge résident	118	
Solde indemnité inflation	2 300	
Solde divers comptes	169	
Vente timbres résidents + aide apprenti		671
Quote part subventions virées cpte résultat		6 722
<i>Sous total</i>	<i>2 586</i>	<i>7 393</i>
<u>POLE PERSONNE AGEE - LA ROSERAIE</u>		
Vétérinaire chat	51	
Solde indemnité inflation	2 300	
Ecart versement APA		15
Solde divers comptes		296
Quote part subventions virées cpte résultat		2 210
<i>Sous total</i>	<i>2 351</i>	<i>2 522</i>
<u>POLE PERSONNE AGEE - LES TOURNESOLS</u>		
Solde indemnité inflation	1 400	
Factures 2021	1 560	
Dons non affectés		8 850
Reverst cotisation 3t2019		46
Quote part subventions virées cpte résultat		3 516
<i>Sous total</i>	<i>2 960</i>	<i>12 413</i>
<u>POLE PERSONNE AGEE - LE FLOREAL</u>		
Repas téléthon	409	1 682

Solde indemnité inflation	500	
Factures 2021	1 052	
Versement IJ		58
<i>Sous total</i>	<i>1 961</i>	<i>1 740</i>
<u>POLE CADRE DE VIE</u>		
Solde indemnité inflation	1 800	
Factures antérieures	1 166	
Régul résidents sortis et rembours Free		1 990
Avoir 2016		356
Quote part subventions virées cpte résultat		102
<i>Sous total</i>	<i>2 966</i>	<i>2 449</i>

TOTAL	66 614	227 251
-------	--------	---------

Frais de siège

Répartition des frais de siège

Le siège de l'Association ne développe aucune activité en dehors de la gestion de ses établissements.

Il supporte des frais liés à la possession et à l'utilisation de l'immeuble de la Place Sainte Croix, des salaires d'intervenants communs à l'ensemble des établissements et quelques frais généraux.

L'ensemble des frais évoqués ci-dessus est réparti entre les établissements sous déduction de quelques produits financiers réalisés, quelques cotisations, dons et produits divers.

La répartition des frais de siège entre les établissements est faite conformément aux articles R314-7, R314-87 à R314-94 du Code d'Action Sociale et des Familles.

Ventilation des frais de siège	876 173,25 €
--------------------------------	--------------

Part incombant aux dispositifs subventionnés

Part incombant pour PPI	6 149,59 €
-------------------------	------------

Part incombant pour PFCE	1 694,19 €
--------------------------	------------

Part incombant pour PHPS	26 638,76 €
--------------------------	-------------

Part incombant pour PM	253 392,76 €
------------------------	--------------

Part incombant pour PCV	558,01 €
-------------------------	----------

Coût restant à répartir	587 739,94 €
--------------------------------	---------------------

Montant des frais de siège répartis au prorata des charges brutes d'exploitation du CA N-1 587 739,94 €

Etablissements	Pôle Isolé	Pôle Couple Famille Enfance	Pôle Migrant	Pôle Handicap psychosocial	Pôle Personne agée	Total
Charges d'exploitation	3 375 993,38 €	889 394,36 €	1 421 310,03 €	162 397,64 €	4 546 563,45 €	10 395 658,86 €
Pourcentage	3,59%	11,86%	6,41%	5,73%	5,73%	5,65%
Part de frais de siège	121 124,95 €	105 465,52 €	91 145,79 €	9 311,60 €	260 692,08 €	587 739,94 €

Engagements

Engagements reçus : 2 454 000,00 €

Ets financiers	Nature du prêt	Type de garantie	Montant garanti	Date début garantie	Date fin garantie
----------------	----------------	------------------	-----------------	---------------------	-------------------

ASSOCIATION

	Locaux 2ème étage 6 place Saint Croix	Nantissement 50% en placement	375 000,00 €	06/03/2012	06/03/2032
--	--	-------------------------------	--------------	------------	------------

POLE ISOLE

CDC	Construction Herbeaux	Garantie Conseil Général de la Vienne et la CA Grand Poitiers à 50% chacun	800 000,00 €	24/11/2014	01/03/2055
-----	-----------------------	--	--------------	------------	------------

POLE MIGRANT

Crédit coopératif	Locaux Migné Auxances	Garantie caution CEGC	697 000,00 €	23/06/2018	12/07/2043
Crédit Agricole	Bâtiment Les Sablons	Hypothèque conventionnelle	322 000,00 €	18/11/2019	15/11/2045
Crédit Agricole	Travaux Les Sablons	Promesse d'affectation hypothèque	150 000,00 €	12/09/2019	15/09/2029
Crédit Agricole	Travaux Frontenay	Promesse d'affectation hypothèque	110 000,00 €	10/09/2019	15/09/2029

TOTAL	2 454 000,00 €
--------------	-----------------------

Suivi des fonds associatifs

SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

		Solde au début de l'exercice	Reprise	Affectation du résultat	Augmentat.	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	Siège	180 442		128 530	-		308 972
Fonds associatifs sans droit de reprise	Pôle Isolé	- 3 909			-	-	3 909
Fonds associatifs sans droit de reprise	PCFE	55 871			48 370		104 240
Fonds associatifs sans droit de reprise	PCV	64 581			-	-	64 581
Fonds associatifs sans droit de reprise	PPA - Bdo	30 000			-	-	30 000
Fonds associatifs sans droit de reprise	PPA - Tourn.	50 838					50 838
Fonds associatifs sans droit de reprise	PPA - Floréal	25 106					25 106
Total Fonds asso. sans droit de reprise		402 929	-	128 530	48 370	-	579 829

Report à nouveau	Siège	94 951		- 66 347			28 604
Report à nouveau	Pôle Isolé	- 43 567		4 990		-	38 577
Report à nouveau	PCFE	- 36 729		19 798	15 400	-	1 531
Report à nouveau	PHPS	227 621		43 110			270 731
Report à nouveau	Pôle Migrant	113 507		227 289			340 796
Report à nouveau	PCV	32 925		115			33 040
Report à nouveau	PPA - Bdo	53 483					53 483
Report à nouveau	PPA - Bdo	- 60 958				-	60 958
Report à nouveau	PPA - Ros	- 151 846		- 109 932		-	261 778
Report à nouveau	PPA - Tourn.	219 826		- 63 109			156 717
Report à nouveau	PPA - Floréal	- 68 304		- 225 614		-	293 918
Report à nouveau	PPA - Floréal	43 634					43 634
Dépenses refusées par tiers financ.	PPA - Bdo	- 159 995		- 2 122		-	162 117
Dépenses refusées par tiers financ.	PPA - Ros	- 29 133		- 3 106		-	32 239
Dépenses refusées par tiers financ.	PPA - Tourn.	- 5 732		- 6 833		-	12 565
Dépenses refusées par tiers financ.	PPA - Tourn.	41		- 7 539		-	7 580
Total Report à nouveau gestion propre		229 642	--	189 300	15 400	-	55 742

Résultat sous contrôle tiers	Pôle Isolé	101 006		61 499			162 505
Résultat sous contrôle tiers	PCFE	120 506		63 521			184 027
Résultat sous contrôle tiers	PHPS	24 328		- 7 435			16 893
Résultat sous contrôle tiers	Pôle Migrant	348					348
Résultat sous contrôle tiers	Pôle Migrant	16 558					16 558
Résultat sous contrôle tiers	Pôle Migrant	104 993		55 193			160 186
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Bdo	- 9 733		- 78 364		-	88 097
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Bdo	- 48 329		- 19 462		-	67 791
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Bdo	- 36 821		- 32 566		-	69 387
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Ros	- 62 700		- 77 679		-	140 379
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Ros	20 486		- 43 717		-	23 231
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Tourn.	- 18 123				-	18 123
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Tourn.	16 427					16 427
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Tourn.	50 952					50 952
Total Report à nouveau act sociales et médico		279 898	--	79 010	-	-	200 888

Réserve de compensation	Pôle Isolé	165 572				-	165 572
Réserve de compensation	PCFE	602 628		206 599		-	809 227
Réserve de compensation	Pôle Migrant	243 497		69 592		-	313 089
Réserve de compensation	PPA - Bdo	238 219				-	238 219

Réserve de compensation	Siège	23 809		-	23 809			0
Réserve de compensation	PPA - Ros	11 948						11 948
Réserve de compensation	PPA - Tourn	119 394						119 394
Réserve de trésorerie	PCFE	21 215				-		21 215
Autres réserves	PPA - Bdo	43 815						43 815
Réserve couverture BFR	PPA - Tourn	98 640						98 640
Réserve d'investissement	PCFE	50 127				-		50 127
Réserve d'investissement	PCFE	128 282				-		128 282
Réserve d'investissement	Pôle Isolé	250 000				-		250 000
Réserve d'investissement	Pôle Migrant	200 375				-		200 375
Réserve d'investissement	PHPS	145 000				-		145 000
Réserve d'investissement	PPA - Bdo	88 559				-		88 559
Réserve d'investissement	PPA - Ros	33 000						33 000
Réserve d'investissement	PPA - Tourn	196 701						196 701
Réserve d'investissement	PPA - Floréal	62 225						62 225
Réserve DDASS Suite COM	Siège	758 845						758 845
Total Réserves		3 481 851		-	252 382	-	-	3 734 233
Réserve de trésorerie	PPA - Bdo	4 590				-	-	4 590
Réserve de trésorerie	PPA - Ros	200 000					-	200 000
Total Réserve de trésorerie		204 590				-	-	204 590
Subvention non renouvelable	Siège	32 770					2 561	30 209
Subvention non renouvelable	Pôle Isolé	1 951 798					110 864	1 840 934
Subvention non renouvelable	PCFE	1 375				4 249	4 005	1 619
Subvention non renouvelable	PHPS	13 889					7 333	6 556
Subvention non renouvelable	PPA - Bdo	85 993					6 722	79 271
Subvention non renouvelable	PPA - Ros	6 886					2 210	4 676
Subvention non renouvelable	Pôle Migrant	74 465					8 000	66 465
Subvention non renouvelable	PPA - Tourn	19 102					3 516	15 586
Subvention non renouvelable	PPA - Floréal							-
Total Subvention investissement		2 186 278		-	-	4 249	145 211	2 045 316
Fonds de roulement DDASS	Pôle Isolé	72 218						72 218
Fonds de roulement DDASS	PCFE	27 129						27 129
Provision renouvellement immobilisations	PPA - Bdo	24 770					2 756	22 014
Total Provisions réglementées		124 117				-	2 756	121 361
Total Fonds Associatifs		6 909 305		-	112 602	68 019	147 967	6 941 959

Suivi des fonds dédiés

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Situations	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Transferts	Fonds restants à engager en fin d'exercice	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
DDCS Logiciel ASTECH	10 100,00	3 297,20	3 297,20			-	-
Ville de Poitiers - CTAI	34 750,00	34 750,00	34 750,00			-	
DDCS - CHRS 2016	60 000,00	28 230,00				28 230,00	28 230,00
ARS - CNR Frais fin. Travaux	29 318,00	5 322,66	1 169,46			4 153,20	
DDCS - CHRS CPOM 2022	4 000,00	7 300,00				7 300,00	7 300,00
Violence conjugale	3 000,00	51 080,00	25 540,00			25 540,00	
DDCS 5 Projets	50 000,00	12 089,69				12 089,69	12 089,69
IML	214 526,50	102 000,00		54 266,53		156 266,53	
IML ROM	109 800,00	34 074,97	17 219,18	14 284,80		31 140,59	
CADA 87	249 180,00	225 000,00	225 000,00			-	
HUDA 87	16 351,00	11 081,00	11 081,00			-	
Hébergement intercalaire 87	340 813,00	320 765,00	320 765,00	8 671,26		8 671,26	
APAGAN	66 000,00	60 500,00	60 500,00			-	
IML 79	12 833,00	5 408,91	5 408,91			-	
IML BPI 79 mobilité nation.	16 000,00	16 000,00	16 000,00	10 186,07		10 186,07	
CPAR 86	242 000,00	150 000,00	150 000,00	141 980,00		141 980,00	
Accueil bas seuil 79	45 900,00	45 900,00	45 900,00	37 013,00		37 013,00	
IML Cada	80 000,00	74 450,01		35 320,67		109 770,68	
ARS - médiation culturelle		100 000,00	23 793,05			76 206,95	
ARS FIR-recueil parole usag.		10 000,00	8 329,09			1 670,91	
ARS - CNR prime sécur 2021		721,00	721,00			-	
Fondation La Poste - 1 lettre 1 sourire	1 500,00	1 412,74				1 412,74	
Prévention et lutte contre la précarité BOP 304	3 300,00	3 300,00				3 300,00	
BOP 177		26 246,45				26 246,45	
DDCS AJR/ATJR	17 895,00	853,82		4 893,00		5 746,82	
Accueil Urgence Migrants	322 868,33	318 203,46				318 203,46	
BOP 104 -ALDA	3 500,00	942,66		3 868,13		4 810,79	

CRCA - EHPAD	7 263,00	5 783,90	2 695,78			3 088,12	
DDCS Stagiaire PCFE	6 677,00	2 505,63				2 505,63	2 505,63
DDCS Stagiaire Pôle Isolé	6 464,00	1 993,72				1 993,72	1 993,72
DDETS - Conseil Conjugal (1)	4 827,01	4 827,01				4 827,01	
CAF/Préfecture - Ecoute parents ado (2)	13 006,35	10 091,00	7 175,65			2 915,35	
CAF - Point Rencontre (3)	27 422,78	27 422,78				27 422,78	
Aide apprentissage langue UK 86				20 000,00		20 000,00	
Aide apprentissage langue UK 86				7 065,00		7 065,00	
Hebergement d'urgence UK 86				45 250,00		45 250,00	
SAFIRR 79				25 000,00		25 000,00	
PASU 86				569 770,00		569 770,00	
IML PASU 86				10 169,00		10 169,00	
IML				20 844,28		20 844,28	
PASU 87				233 343,39		233 343,39	
PASU 87				455 014,00		455 014,00	
IML PASU 87				68 811,00		68 811,00	
HUDA PEYRAT LE CHÂTEAU				116 983,00		116 983,00	
Hébergement urgence tempor.87				53 351,00		53 351,00	
TOTAL	1 999 294,97	1 701 553,61	959 345,32	1 936 084,13	-	2 678 292,42	52 119,04

(1) Conseil Conjugal Reprise SOELIFA

(2) Ecoute Parents Ados Reprise SOELIFA

(3) Point Rencontre Reprise SOELIFA

Détail des subventions reçues

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE ISOLE

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
DDETS - dotation globale CHRS	21 851,42
ARS - dotation globale LHSS	616 311,00
DDETS - Subvention ALT	40 619,52
FSLV - Subvention ASLL	118 990,00
DDETS - Subvention AVDL DALO	17 405,88
DDETS - Auteurs violences conjugales	51 501,00
Résidence Sociale	1 784,52
Divers - SPIP placement judiciaire	5 242,59
DDETS - subvention IML	183 785,99
FSL - ASDG	23 780,00
TOTAL	2 081 271,92

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE COUPLE FAMILLE ENFANCE

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
DDETS - dotation globale CHRS	096 277,12
CD - dotation globale LAPE	732 175,00
CD - Dotation globale SAJ	304 304,00
Subvention DDETS - AVDL DALO	9 162,48
Subvention CD - PALD	68 810,00
Subvention ALT	40 414,56
Subvention IML	52 992,85
Subventions SOELIFA	116 149,00
TOTAL	2 420 285,01

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE HANDICAP PSYCHOSOCIAL

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
CD - dotation globale ESAT	120 692,25
DDETS - RAHP	104 737,50
DDETS - subvention Maison relais	398 002,50
FSL - Aide à la gestion Locative	2 460,00
DDETS - subvention résidence sociale	8 922,59
TOTAL	634 814,84

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE MIGRANT**Subventions d'investissement sur biens renouvelables**

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
DDETS - subvention travaux sanitaires et menuiseries sur site Frontenay-Rohan-Rohan	80 000,00
TOTAL	80 000,00

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
DDETS - dotation globale CHRS	148 238,84
DRJSCS - dotation globale CADA	1 257 009,76
Préfecture - Dotation CPH	430 387,50
DDETS - Hébergement d'urgence Ukraine	141 601,00
DDETS - ALT	15 389,04
DDETS - Subvention CAES	1 284 546,00
Préfecture - CPAR	299 319,00
DDETS - ILM sortant CADA	96 590,56
DDCS - IML ROM	50 930,00
FAMI - Subvention SAFIRE	235 000,00
DDETS - Subvention HUDA	2 313 359,61
DDETS - Subvention ATJR	14 993,00
DDETS - Subvention ALDA	5 000,00
DDETS - APAGAN	12 424,00
DDETSPP - Hébergnt intercalaire 87	1 581,00
DDETS - PASU	4 480 419,61
TOTAL	10 786 788,92

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD BOUTONS D'OR

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	-

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	-

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
Conseil départemental -dotation Dépendance	84 654,61
ARS - Dotation soins	469 362,00
TOTAL	554 016,61

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LA ROSERAIE

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	-

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	-

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
Conseil départemental -dotation Dépendance	61 967,88
ARS - Dotation soins	404 007,00
TOTAL	465 974,88

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LES TOURNESOLS

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	-

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	-

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
Conseil départemental -dotation Dépendance	148 605,43
ARS - Dotation soins	599 799,00
TOTAL	748 404,43

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE PERSONNE AGEE - RESIDENCE AUTONOMIE LE FLOREAL

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	-

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	-

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
Conseil départemental -dotation forfait autonomie	16 469,00
TOTAL	16 469,00

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

ASSOCIATION

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
TOTAL	-

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE CADRE DE VIE

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
<i>Sans droit de reprise :</i>	
<i>Avec droit de reprise :</i>	
TOTAL	

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
DDETS - dotation globale CHRS	280 867,62
Subvention multidispositifs CAP	84 200,00
Subvention multidispositifs CD	23 800,00
DDETS - IML	94 162,60
Subvention MOUS	60 000,00
DDETS - subvention LM	123 441,44
DDETS - AVDL DALO	40 608,75
TOTAL	707 080,41

Tableau de passage

TABLEAU DE PASSAGE RESULTATS COMPTES ANNUELS - RESULTATS COMPTES ADMINISTRATIFS

	SIEGE	Pôle Isolé	Pôle Couple Famille Enfance	Pôle Migrant	Pôle Handicap Psychosocial	Pôle Cadre de Vie	PPA - Boutons d'or	PPA - La Roseraie	PPA - Les Tournesols	PPA - Le Floréal	TOTAL
Résultat comptable (A)	- 707,06	24 659,50	186 508,46	859 069,72	- 13 315,44	34 245,88	-196692,69	-471271,28	-269891,11	-95426,25	57179,73

Frais de siège	3 675,91										3 675,91
Résultat sur Fonds Propres											-
Résultat résidence autonomie										- 95 426,25	- 95 426,25
Résultat HL					12 709,38						12 709,38
Résultat Maison Relais Lusignan					15 460,54						15 460,54
Résultat Maison Relais Montgorges					- 2 590,09						- 2 590,09
Résultat Maison Relais Osmoy					- 307,29						- 307,29
Résultat Maison Relais Mignaloux					- 6 485,96						- 6 485,96
Résultat Maison Relais 2022					- 4 028,91						- 4 028,91
Résultat RAPH					- 23 233,82						- 23 233,82
Résultat ALT		9 054,60	9 625,88								18 680,48
Résultat IML/IML renforcé		548,24	193,37	499,24							1 240,85
Résultat Résidence Sociale					- 1 438,37						- 1 438,37
Résultat ASLL		- 46 072,59	- 42 280,09								- 88 352,68
Résultat AVDL		- 9 462,61	6 239,24								- 3 223,37
Résultat Violences conjugales		37 854,02									37 854,02
Résultat ASDG et PPI		- 29 214,27									- 29 214,27
Résultat SOELIFA			- 28 212,65								- 28 212,65
Résultat AC et LS			- 27 138,96								- 27 138,96
Résultat ALT (CIDF)						43 706,93					43 706,93

Résultat IML						1 323,23					1 323,23
Résultat MOUS						8 448,51					8 448,51
Résultat LM BOP 177						17 240,20					17 240,20
Résultat pôles						- 36 473,07					- 36 473,07
Résultat CAES				60 838,62							60 838,62
Résultat HUDA				- 35 238,12							- 35 238,12
Résultat CPAR 86				3 897,47							3 897,47
Résultat CPAR 87				- 6 744,85							- 6 744,85
Résultat PASU 86				21 860,48							21 860,48
Résultat PASU 87				772 169,31							772 169,31
Résultat PASU 16				- 1 192,36							- 1 192,36
Résultat DSIM				- 10 889,79							- 10 889,79
Résultat Accueil Bas seuil				- 113,99							- 113,99
Résultat SAFIRE				38 464,68							38 464,68
Résultat UKRAINE				5 859,37							5 859,37
Résultat hébergement							-243886.73	- 454 626,95	-299 823,47		-998 337,15

Retraitements comptes administratifs inter-pôles		52246.40	-29497.36								22749.04
---	--	-----------------	------------------	--	--	--	--	--	--	--	-----------------

Résultat ne donnant pas lieu à comptes administratifs (B)	3675.91	-37292.61	-81573.21	849410.06	- 9 914,52	34245.88	-243886.73	-454626.95	-299823.47	-95426.25	-335211.97
--	----------------	------------------	------------------	------------------	-------------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

Part résultat donnant lieu à comptes administratifs (C=A-B)	-4382.97	9 706,21	297578.57	9 659,66	- 3 400,92	-	47194.04	-16644.33	29932.36	-	369642.66
Résultat administratif CSDA											-
Dépenses non opposables (var.CP)	- 5 930,32	11 734,63	7 239,92	5 778,65	2 947,28		11 352,70	28 643,58	- 1 218,00		60 548,44
Dépenses non opposables (var.CP)			3 364,00	13 103,05					- 1 402,00		15 065,05
Dépenses non opposables (var.CP)			- 4 701,64	5 652,00							950,36
Excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation											-
Reprise excédent CHRS			100 000,00								100 000,00

Reprise excédent LHSS											-
Déficit incorporable	- 57 005,16										- 57 005,16
Autres dépenses non opposables CHRS			- 150 342,04								-150 342,04
Résultat administratif ARS		21440.84									21440.86
Résultat administratif Préfecture - CADA 86				26865.64							26865.64
Résultat administratif Préfecture - CADA 87				18317.46							18317.46
Résultat administratif - CPH				-10989.74							-10989.74
Résultat adm. CD - LAPE			106704.48								106704.48
Résultat adm. CD - SAJ			82243.99								82243.99
Résultat adm. CD - ESAT					- 453,64						- 453,64
Résultat admin. DDETS - CHRS	-67318.45	-64190.36				-					-3128.09
Résultat administratif CD - Dépend.							-28183.00	-63414.95	5390.02		-86207.93
Résultat administratif ARS - soins							86729.43	75413.48	21922.45		184065.36

Résultat à affecter

RESULTAT COMPTES ANNUELS A AFFECTER LORS DE LA PROCHAINE ASSEMBLEE D'APPROBATION DES COMPTES

Résultat Comptes Annuels :

57 179,73 €

Composition du Résultat pour affectation :

Résultats sous contrôle de tiers financeurs :

DDETS - CHRS	64 190,36 €
Reprise excédent CHRS	- 100 000,00 €
Autres dépenses non opposables CHRS	150 342,04 €
Reprise déficit	57 005,16 €
Frais de siège	- 67 318,45 €
CD (Foyer de vie)	- 453,64 €
Préfecture (CADA 86)	26 865,64 €
Préfecture (CADA 87)	18 317,46 €
CD (LAPE)	106 704,48 €
CD (SAJ)	82 243,99 €
ARS (LHSS)	21 440,84 €
DDCS (CPH)	- 10 989,74 €
CD Dépendance (EHPAD Boutons d'Or)	- 28 183,00 €
ARS Soins (EHPAD Boutons d'Or)	86 729,43 €
CD Dépendance (EHPAD La Roseraie)	- 63 414,95 €
ARS Soins (EHPAD La Roseraie)	75 413,48 €
CD Dépendance (EHPAD Les Tournesols)	5 390,02 €
ARS Soins (EHPAD Les Tournesols)	21 922,45 €
Retraitement inter-pôles	22 749,98 €

Total

468 955,55 €

Dépenses non opposables :

- 76 563,85 €

Résultat propre :

- 335 211,97 €

Tableau des emprunts

Etablissements	Montant accordé	Remboursements		Dû à la fin de l'exercice				Intérêts courus non échus
		Antérieurs	De l'exercice	Total	à - 1 an	+ 1an , -5 ans	à + 5 ans	
Siège	547 485	256 236	32 918	258 331	33 211	135 900	89 219	501,11
Pôle Isolé	1 145 800	227 829	36 097	881 874	32 144	100 490	749 239	5 399,91
Pôle Couple Famille Enfance	109 790	70 132	13 698	25 960	8 098	17 862		17,60
Pôle Handicap Psychosocial	12 300	5 194	1 757	5 349	1 770	3 579	-	2,38
Pôle Migrant	1 491 500	234 419	88 864	1 168 217	89 398	322 998	755 821	787,44
Pôle Cadre de Vie	79 300	54 056	11 493	13 751	5 997	7 754		11,00
Pôle Personne Agée -Boutons d'or	1 038 900	96 563	42 472	899 865	42 481	167 283	690 100	1 059,83
Totaux	4 425 075	944 429	227 299	3 253 347	213 099	755 866	2 284 379	7 779,27

SIEGE**AUDACIA****6 PLACE SAINTE CROIX
86000 POITIERS****COMPTES ANNUELS****AU 31/12/2022**

Sommaire

Caractéristiques de l'association	58
Bilan association médico-social	59
ACTIF	59
<i>Immobilisations incorporelles</i>	59
<i>Immobilisations corporelles</i>	59
<i>Immobilisations financières</i>	59
<i>Actif circulant</i>	59
PASSIF	60
<i>Fonds propres</i>	60
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	60
<i>Provisions</i>	60
<i>Dettes</i>	60
<i>Engagements reçus</i>	61
<i>Engagements donnés</i>	61
Compte de résultat association médico-social	62
<i>Produits d'exploitation</i>	62
<i>Charges d'exploitation</i>	62
<i>Produits financiers</i>	62
<i>Charges financières</i>	63
<i>Produits exceptionnels</i>	63
<i>Charges exceptionnelles</i>	63
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	63
Bilan association médico-social détaillé	64
ACTIF	64
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	64
<i>Immobilisations incorporelles</i>	64
<i>Immobilisations corporelles</i>	64
<i>Immobilisations financières</i>	64
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	64
PASSIF	66
<i>FONDS PROPRES</i>	66
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	66
<i>PROVISIONS</i>	66
<i>DETTES</i>	66
<i>Engagements reçus</i>	67
<i>Engagements donnés</i>	67
Compte de résultat association médico-social détaillé	68
<i>Produits d'exploitation</i>	68
<i>Charges d'exploitation</i>	68
<i>Produits financiers</i>	69
<i>Charges financières</i>	70
<i>Produits exceptionnels</i>	70
<i>Charges exceptionnelles</i>	70
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	70
Tableau des emprunts	71

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... 6 Place Sainte Croix

86000
POITIERS

ACTIVITE..... Gestion d'associations de lutte contre
l'exclusion

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800113

CODE ACTIVITE 8899B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	45 626,82	45 297,18	329,64	10 239,28	- 9 910
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains	75 769,26		75 769,26	75 769,26	
Constructions	681 923,49	397 583,27	284 340,22	304 526,94	- 20 187
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	412 067,78	286 496,09	125 571,69	120 947,38	4 624
Immobilisations corporelles en cours	55 876,59		55 876,59	11 529,17	44 347
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	149 633,00		149 633,00	149 633,00	
Prêts					
Autres	500,00		500,00	500,00	
TOTAL (I)	1 421 396,94	729 376,54	692 020,40	673 145,03	18 875
Compte de liaison	2 614 477,72		2 614 477,72	916 543,19	1 697 935
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	103 664,20		103 664,20	25 997,53	77 667
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	478 706,43		478 706,43	425 123,83	53 583
Charges constatées d'avance	6 133,37		6 133,37	3 775,12	2 358
TOTAL (II)	3 202 981,72		3 202 981,72	1 371 439,67	1 831 542
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	4 624 378,66	729 376,54	3 895 002,12	2 044 584,70	1 850 417

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	308 971,91	180 441,96	128 530
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	758 845,03	782 654,01	- 23 809
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	28 603,79	94 951,13	- 66 347
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales			
Excédent ou déficit de l'exercice	-707,06	38 373,63	- 39 081
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	1 095 713,67	1 096 420,73	- 707
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	30 208,86	32 769,55	- 2 561
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	1 125 922,53	1 129 190,28	- 3 268
Autres fonds propres	1 955 945,29		1 955 945
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	40 319,69	40 319,69	
TOTAL (II)	1 996 264,98	40 319,69	1 955 945
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	29 375,00	41 838,00	- 12 463
TOTAL (III)	29 375,00	41 838,00	- 12 463
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	258 330,53	291 248,60	- 32 918
Emprunts et dettes financières diverses	501,11	456,55	45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 289,02	64 123,78	- 12 835
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	433 306,05	477 407,80	- 44 102
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	12,90		13
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	743 439,61	833 236,73	- 89 797
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	3 895 002,12	2 044 584,70	1 850 417

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	710,00	195,00	515	264,10
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico-sociales				
. Ventes de prestations de services				
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation		28 000,00	- 28 000	-100
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales				
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières	54 753,00		54 753	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	901 235,19	713 921,36	187 314	26,24
Utilisations des fonds dédiés		147 985,77	- 147 986	-100
Autres produits	83,25	2,15	81	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	956 781,44	890 104,28	66 677	7,49
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	244 009,43	185 406,52	58 603	31,61
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	58 422,51	55 163,24	3 259	5,91
Salaires et traitements	415 463,07	388 308,45	27 155	6,99
Charges sociales	198 869,57	151 070,00	47 800	31,64
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	56 124,62	44 457,27	11 667	26,24
Dotations aux provisions		9 830,00	- 9 830	-100
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	0,03			N/S
Total des charges d'exploitation (II)	972 889,23	834 235,48	138 654	16,62
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-16 107,79	55 868,80	- 71 977	-128,83
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	2 160,93	649,08	1 512	232,92
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	2 160,93	649,08	1 512	232,92

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 659,66	2 659,12	1	0,02
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	2 659,66	2 659,12	1	0,02
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-498,73	-2 010,04	1 511	75,19
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-16 606,52	53 858,76	- 70 465	-130,83
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	22 148,82	891,14	21 258	N/S
Sur opérations en capital	921,84	13 331,97	- 12 410	-93,09
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	23 070,66	14 223,11	8 848	62,21
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	7 171,20	76,01	7 095	N/S
Sur opérations en capital		29 624,23	- 29 624	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	7 171,20	29 700,24	- 22 529	-75,85
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	15 899,46	-15 477,13	31 377	202,73
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)		8,00	- 8	-100
Total des produits (I + III + IV)	982 013,03	904 976,47	77 037	8,51
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	982 720,09	866 602,84	116 117	13,40
EXCEDENT OU DEFICIT	-707,06	38 373,63	- 39 081	-101,84
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	45 626,82	45 297,18	329,64	10 239,28	- 9 910
20500000 Logiciels	45 626,82		45 626,82	45 202,27	425
28050000 Amort. logiciels		45 297,18	-45 297,18	-34 962,99	- 10 334
Immobilisations corporelles					
Terrains	75 769,26		75 769,26	75 769,26	
21100000 Terrains	75 769,26		75 769,26	75 769,26	
Constructions	681 923,49	397 583,27	284 340,22	304 526,94	- 20 187
21315000 Ensemble immobilier	681 923,49		681 923,49	681 923,49	
28131500 Amort. ensemble immobilier		397 583,27	-397 583,27	-377 396,55	- 20 187
Autres immobilisations corporelles	412 067,78	286 496,09	125 571,69	120 947,38	4 624
21810000 Inst. agenc. aménag. divers	193 296,85		193 296,85	193 296,85	
21820000 Matériel de transport	35 705,48		35 705,48	35 705,48	
21830000 Matériel bureau & informatique	140 086,67		140 086,67	104 899,38	35 187
21840000 Mobilier	42 978,78		42 978,78	39 282,26	3 697
28181000 Amort. agenc.aménag. divers		142 449,24	-142 449,24	-133 277,35	- 9 172
28182000 Amort. matériel transport		10 697,96	-10 697,96	-5 597,18	- 5 101
28183000 Amort. mat. bureau & info.		94 689,60	-94 689,60	-75 469,16	- 19 220
28184000 Amort. mobilier		38 659,29	-38 659,29	-37 892,90	- 766
Immobilisations corporelles en cours	55 876,59		55 876,59	11 529,17	44 347
23100000 Immobilisations corporelles en cours	55 876,59		55 876,59	11 529,17	44 347
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	149 633,00		149 633,00	149 633,00	
27110000 Actions	149 633,00		149 633,00	149 633,00	
Autres	500,00		500,00	500,00	
27500000 Dépôts et cautionnements versés	500,00		500,00	500,00	
TOTAL (I)	1 421 396,94	729 376,54	692 020,40	673 145,03	18 875
Compte de liaison	2 614 477,72		2 614 477,72	916 543,19	1 697 935
18100100 Compte liaison PI				44 621,27	- 44 621
18100200 Compte liaison PCFE				5 979,67	- 5 980
18100400 Compte liaison PHPA	269 672,25		269 672,25	60 786,90	208 885
18100500 Compte liaison CADA				71 419,34	- 71 419
18100600 Compte liaison H&L	325 225,29		325 225,29	2 013,96	323 211
18100700 Compte liaison Bdor/siege	930 909,53		930 909,53	263 893,74	667 016
18100800 Compte liaison siège/Roseaie	886 042,39		886 042,39	356 836,57	529 206
18100900 Compte liaison avec Tournesol	154 353,43		154 353,43	70 586,96	83 766
18101000 Compte liaison avec Floréal	48 274,83		48 274,83	40 404,78	7 870
ACTIF CIRCULANT					
. Autres	103 664,20		103 664,20	25 997,53	77 667
42500000 Personnel - avances et acompte	141,85		141,85	141,85	
42870000 Produits à recevoir	26 858,87		26 858,87	666,66	26 192
43783100 Plan Formation avance à Unifaf				8 781,85	- 8 782
43870000 Indemnité journalière	2 778,53		2 778,53		2 779
44210000 Prélèvement à la source	3 524,78		3 524,78		3 525
44220000 Indemnité Inflation				800,00	- 800
46300000 Déb et créd divers UCSD	13 706,17		13 706,17	13 706,17	
46330000 Refacturation UCSD - Siège	54 753,00		54 753,00		54 753
46700000 Débiteurs divers	1 857,00		1 857,00	1 857,00	
46750000 Fonds de roulement Gétac	44,00		44,00	44,00	
Disponibilités	478 706,43		478 706,43	425 123,83	53 583
51200001 99-Crédit Mutuel Siège	6 482,05		6 482,05	6 578,05	- 96
51200002 99-Caisse Epargne Siège	145 436,00		145 436,00	288 857,32	- 143 421

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
51200003 99-Crédit coopératif Siège	34 753,80		34 753,80	8 140,61	26 613
51200004 99-Crédit Agricole Siège	168 405,62		168 405,62		168 406
51700002 Ccm Livret B Siège	500,68		500,68	500,68	
51700003 Ce Livret A Siège	98 580,32		98 580,32	97 243,22	1 337
51700004 Ce Livret B Siège	1 064,43		1 064,43	1 063,90	1
51700005 CE livret CSL	20 662,68		20 662,68	20 694,20	- 32
51700006 99-CC Livret CSL	2 006,44		2 006,44	2 005,44	1
51770020 07-Livret A Crédit Agricole	814,41		814,41		814
51870000 Intérêts à recevoir				40,41	- 40
Charges constatées d'avance	6 133,37		6 133,37	3 775,12	2 358
48661500 Cca maintenance				1 665,40	- 1 665
48661560 Cca maintenance	3 820,72		3 820,72		3 821
48661800 Cca documentation	2 065,13		2 065,13	2 109,72	- 45
48662800 Cca prestations	247,52		247,52		248
TOTAL (II)	3 202 981,72		3 202 981,72	1 371 439,67	1 831 542
TOTAL ACTIF	4 624 378,66	729 376,54	3 895 002,12	2 044 584,70	1 850 417

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	308 971,91	180 441,96	128 530
10230000 Fonds associatifs	308 971,91	180 441,96	128 530
. Réserves pour projet de l'entité	758 845,03	782 654,01	- 23 809
10686000 Réserve de compensation FS		23 808,98	- 23 809
10688000 Réserve C.P.O.M.	758 845,03	758 845,03	
Report à nouveau	28 603,79	94 951,13	- 66 347
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	28 603,79	94 951,13	- 66 347
Excédent ou déficit de l'exercice	-707,06	38 373,63	- 39 081
Situation nette (sous total)	1 095 713,67	1 096 420,73	- 707
Subventions d'investissement	30 208,86	32 769,55	- 2 561
13110000 Subvention équipt D.D.A.S.S.	152 125,72	152 125,72	
13911000 Amort subv équipt D.D.A.S.S.	-121 916,86	-119 356,17	- 2 561
TOTAL (I)	1 125 922,53	1 129 190,28	- 3 268
Autres fonds propres	1 955 945,29		1 955 945
18100100 Compte liaison PI	256 357,84		256 358
18100200 Compte liaison PCFE	806 646,93		806 647
18100500 Compte liaison CADA	892 940,52		892 941
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	40 319,69	40 319,69	
19401200 Fonds dédiés CHRS	28 230,00	28 230,00	
19402000 Fonds dédiés 5 projets	12 089,69	12 089,69	
TOTAL (II)	1 996 264,98	40 319,69	1 955 945
PROVISIONS			
Provisions pour charges	29 375,00	41 838,00	- 12 463
15310000 Provision p/départ retraite	29 375,00	41 838,00	- 12 463
TOTAL (III)	29 375,00	41 838,00	- 12 463
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	258 330,53	291 248,60	- 32 918
16400040 Emprunt CC 2ème Et 375 K€	175 000,00	193 750,00	- 18 750
16400050 Emprunt CE locaux rénégocié	83 330,53	97 498,60	- 14 168
Emprunts et dettes financières diverses	501,11	456,55	45
16880000 Intérêts courus	501,11	456,55	45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 289,02	64 123,78	- 12 835
40100000 Fournisseurs	27 101,53	26 552,84	549
40810600 FNP : Energies	67,49	85,87	- 18
40812200 FNP : Honoraires	24 120,00	37 190,04	- 13 070
40812600 FNP : affranchissement		243,63	- 244
40815800 FNP : charges diverses		51,40	- 51
Dettes fiscales et sociales	433 306,05	477 407,80	- 44 102
42100000 Personnel - rémunérations dues		690,17	- 690
42820000 Provisions Congés Payés	27 668,93	28 728,85	- 1 060
42821000 Prov augmentation valeur point	18 234,02		18 234
42826000 Provision CT et RTT		7 649,49	- 7 649
42860000 Autres charges à payer	104 313,48	190 060,40	- 85 747
42862000 CAP Compte Epargne Temps	29 281,37	27 658,40	1 623
43100000 Caisse Urssaf	18 564,26	11 897,00	6 667
43720000 Mutuelle	2 009,04		2 009
43730000 Caisse Agrr	5 941,23	3 976,89	1 964
43731000 Agrr Mutuelle		1 492,22	- 1 492
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	1 866,31	2 479,61	- 613

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
43781000 Médecine du travail	217,30	464,40	- 247
43782000 Comité d'entreprise	60 209,07	32 492,80	27 716
43783000 Formation continue	86 392,91	99 532,37	- 13 139
43783200 Taxe apprentissage	3 604,03	4 222,03	- 618
43784000 Effort construction	35 112,21	26 657,29	8 455
43820000 Charges soc. s/C.Payés	10 804,06	11 169,78	- 366
43821000 Charges sociales sur hausse vp	7 119,95		7 120
43826000 Charges soc s/CT et RTT		2 974,12	- 2 974
43862000 Ch. soc. sur CET	11 433,68	13 302,41	- 1 869
44210000 Prélèvement à la source		1 065,00	- 1 065
44450000 Etat, impôts sur les OSBL	217,00	328,00	- 111
44711000 Taxe sur les salaires	2 218,38	2 270,00	- 52
44820000 Charges fisc. s/C.Payés	2 980,48	3 562,38	- 582
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	1 964,16		1 964
44826000 Charges fisc. s/CT et RTT		948,54	- 949
44862000 Ch. fis. sur CET	3 154,18	3 785,65	- 631
Autres dettes	12,90		13
46860000 Charges à payer	12,90		13
TOTAL (IV)	743 439,61	833 236,73	- 89 797
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	3 895 002,12	2 044 584,70	1 850 417
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	710,00	195,00	515	264,10
75600000 Cotisations	710,00	195,00	515	264,10
Concours publics et subventions d'exploitation		28 000,00	- 28 000	-100
74110000 Subv. Ville de Poitiers		28 000,00	- 28 000	-100
Contributions financières	54 753,00		54 753	N/S
75512000 Contrib financières non dédiés	54 753,00		54 753	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	901 235,19	713 921,36	187 314	26,24
78151000 Reprise prov départ retraite	12 463,00	3 678,00	8 785	238,85
79110000 TDC : ASP	9 999,98	2 666,64	7 333	275,00
79120000 TDC : Remboursement assurance		1 856,90	- 1 857	-100
79150000 TDC : Avantage en nature	2 598,96	2 503,32	96	3,82
79199000 TDC : Participation UCSD		19 586,76	- 19 587	-100
79199010 Participation Floréal	34 726,24		34 726	N/S
79199011 TDC : Participation UCSD		42 834,00	- 42 834	-100
79199100 TDC : Participation PI	106 710,51	100 820,45	5 890	5,84
79199200 TDC : Participation PCFE	129 830,82	118 032,78	11 798	10,00
79199400 TDC : Participation PHPA	35 950,37	44 135,22	- 8 185	-18,54
79199500 TDC : Participation PM	342 431,46	240 025,96	102 406	42,66
79199600 TDC : Participation IML, ARLP....	558,01	1 460,00	- 902	-61,78
79199700 TDC : Participation PPA	68 986,76	38 425,49	30 561	79,53
79199800 TDC : Participation La Roseaie	73 646,62	37 736,05	35 911	95,16
79199900 TDC : Participation Les Tournesols	83 332,46	60 159,79	23 173	38,52
Utilisations des fonds dédiés		147 985,77	- 147 986	-100
78940000 Report ressources non utilisées		147 985,77	- 147 986	-100
Autres produits	83,25	2,15	81	N/S
75800000 Produit divers de gestion	83,25	2,15	81	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	244 009,43	185 406,52	58 603	31,61
60612000 Electricité	573,21	616,95	- 44	-7,09
60621000 Carburants	3 055,56	3 203,04	- 147	-4,60
60622000 Produits d'entretien	1 313,88	140,70	1 173	833,82
60623000 Fournitures	2 068,25	1 160,07	908	78,29
60624000 Fournitures administratives	8 538,96	9 162,40	- 623	-6,80
60626000 Fournitures hôtelières	43,91		44	N/S
60630000 Alimentation	1 024,64	277,40	747	269,37
60660000 Produits pharmaceutiques	244,28		244	N/S
60670000 Loisir animation	286,19		286	N/S
61350000 Location : mobilières	105,00		105	N/S
61352000 Location : copieur	1 111,15	1 034,40	77	7,42
61352100 Location Open Bee	723,16	723,16		0,00
61400000 Charges locatives	15 277,17	14 677,08	600	4,09
61520000 Ent. & répar. bâtiment	631,23	182,02	449	246,79
61550000 Entretien/répar. véhicule	2 329,62	2 759,87	- 430	-15,59
61560000 Maintenances	23 046,22	6 563,38	16 483	251,13
61561000 Informatique	7 253,80	2 215,20	5 039	227,46
61610000 Ass. multirisques	2 051,52	1 679,82	372	22,13
61630000 Assurance de transport	2 053,04	1 735,94	317	18,27
61820000 Documentation	3 383,58	3 142,74	241	7,66
61840000 Concours divers (cotisations)	1 482,80	647,00	836	129,18
61850000 Frais de formation	8 957,98	24,39	8 934	N/S
62180000 Autres personnels extérieur		2 317,00	- 2 317	-100
62261000 Honoraires : Expert comptable	15 200,00	68 444,04	- 53 244	-77,79
62262000 Honoraires : Com. aux comptes	11 440,00	12 120,00	- 680	-5,61
62264000 Honoraires : Avocats	11 668,80	9 000,00	2 669	29,65
62264100 Honoraires : Avocats procédures	2 280,00		2 280	N/S
62267000 Honoraire divers	63 387,80		63 388	N/S
62270000 Frais actes et contentieux	15,40		15	N/S

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
62310000 Publicité, annonces insertions	6 655,71	66,00	6 590	N/S
62510000 Voyages et déplacement	3 143,61	2 710,00	434	16,00
62560000 Frais de mission	4 567,33	2 961,09	1 606	54,24
62610000 Affranchissements	3 658,35	2 220,29	1 438	64,77
62620000 Téléphone	2 615,40	2 196,97	418	19,05
62622000 Internet	2 799,36	2 742,26	57	2,08
62700000 Services bancaires & assimilés	2 071,17	2 074,31	- 3	-0,15
62780000 Frais tenue CET		39,40	- 39	-100
62800000 Prestation extérieure divers	381,75		382	N/S
62840000 Prestation informatique extéri	28 569,60	28 569,60		0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	58 422,51	55 163,24	3 259	5,91
63110000 Taxe sur les salaires	42 380,56	36 536,10	5 844	16,00
63300000 Var. charges fisc. s/C.Payés	-581,90	201,95	- 784	-388,14
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	1 964,16	-77,61	2 042	N/S
63316000 Var. charges fisc. s/CT et RTT	-948,54	-0,42	- 948	N/S
63320000 Effort construction	2 105,34	1 664,68	441	26,47
63331000 Formation continue	6 844,14	8 701,89	- 1 858	-21,35
63362000 Charges fiscales sur CET	-631,47	326,25	- 958	-293,55
63512000 Taxes foncières	7 290,22	7 468,64	- 178	-2,39
63540000 Droits d'enregistrement, divers		341,76	- 342	-100
Salaires et traitements	415 463,07	388 308,45	27 155	6,99
64111000 Rémunération principale	470 017,25	374 005,27	96 012	25,67
64116000 Indemnités de préavis et de li		11 392,00	- 11 392	-100
64118000 Indemnités Rupture	20 045,16		20 045	N/S
64120000 Var. prov. Congés Payés	-1 059,92	922,08	- 1 982	-214,95
64121000 Revalorisation valeur point	18 234,02	-642,47	18 876	N/S
64122000 Provision prime	-85 746,92		- 85 747	N/S
64126000 Var. prov. CT et RTT	-7 649,49	-202,97	- 7 447	N/S
64162000 Valorisation CET brut	1 622,97	2 834,54	- 1 212	-42,74
Charges sociales	198 869,57	151 070,00	47 800	31,64
64511000 Cot. Urssaf	114 333,24	88 604,84	25 728	29,04
64512000 Mutuelle AGRR	5 476,21	2 431,77	3 044	125,19
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	37 573,79		37 574	N/S
64513100 Cot. retraite		30 595,66	- 30 596	-100
64514000 Cot. Assédic	19 649,59	15 536,58	4 113	26,47
64518000 Var. charges soc. s/C.Payés	-365,72	-957,82	592	61,82
64518100 Charges sociales sur hausse vp	7 119,95	-280,18	7 400	N/S
64518600 Var. charges soc. s/CT et RTT	-2 974,12	-450,64	- 2 523	559,98
64562000 Charges soc. sur CET	-1 868,73	2 433,61	- 4 302	-176,79
64581000 Cot. prévoyance non cadre	1 849,99	1 328,46	522	39,26
64582000 Cot. prévoyance cadre	4 538,98	3 852,02	687	17,83
64700000 Droits correctifs CPF	3 000,00		3 000	N/S
64720000 Comité entreprise	7 932,72	5 733,81	2 199	38,35
64750000 Médecine du travail	2 093,39	1 533,87	560	36,48
64781000 Carte transport salarié	510,28	708,02	- 198	-27,93
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	56 124,62	44 457,27	11 667	26,24
68111000 Dot. amort. immo. incorporelles	10 334,19	10 850,44	- 516	-4,76
68112000 Dot. amort. immo. corporelles	45 790,43	33 606,83	12 184	36,25
Dotations aux provisions		9 830,00	- 9 830	-100
68151000 Dot. prov. départ en retraite		9 830,00	- 9 830	-100
Autres charges	0,03			N/S
65800000 Frais divers de gestion	0,03			N/S
Total des charges d'exploitation (II)	972 889,23	834 235,48	138 654	16,62
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-16 107,79	55 868,80	- 71 977	-128,83
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	2 160,93	649,08	1 512	232,92
76400000 Revenus valeurs mobilières	1 398,91	517,69	881	170,22
76410000 Intérêts compte courant	762,02	131,39	631	479,97
Total des produits financiers (III)	2 160,93	649,08	1 512	232,92

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	2 659,66	2 659,12	1	0,02
66110000 Intérêts s/emprunts & dettes	2 659,66	2 659,12	1	0,02
Total des charges financières (IV)	2 659,66	2 659,12	1	0,02
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-498,73	-2 010,04	1 511	75,19
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-16 606,52	53 858,76	- 70 465	-130,83
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	22 148,82	891,14	21 258	N/S
77100000 Produits exceptionnels		766,14	- 766	-100
77150000 Dons non affecté exceptionnel	4 035,00	125,00	3 910	N/S
77200000 Produit sur exercice ant	18 113,82		18 114	N/S
Sur opérations en capital	921,84	13 331,97	- 12 410	-93,09
77500000 Produits des cessions d'élémen		12 350,00	- 12 350	-100
77700000 Quote part subventions virés	921,84	981,97	- 60	-6,12
Total des produits exceptionnels (V)	23 070,66	14 223,11	8 848	62,21
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	7 171,20	76,01	7 095	N/S
67100000 Charges exceptionnelles sur op		76,01	- 76	-100
67120000 Pénalités, amendes fiscales	23,27		23	N/S
67200000 Charges sur exercice antérieur	7 147,93		7 148	N/S
Sur opérations en capital		29 624,23	- 29 624	-100
67500000 Valeurs comptables des élément		29 624,23	- 29 624	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)	7 171,20	29 700,24	- 22 529	-75,85
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	15 899,46	-15 477,13	31 377	202,73
Impôts sur les bénéfices (VIII)		8,00	- 8	-100
69510000 Impôts sur produits financiers		8,00	- 8	-100
Total des produits (I + III + V)	982 013,03	904 976,47	77 037	8,51
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	982 720,09	866 602,84	116 117	13,40
EXCEDENT OU DEFICIT	-707,06	38 373,63	- 39 081	-101,84
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Tableau des emprunts

Nom du prêteur Objet de l'emprunt	Date d'octroi	Montant accordé	Remboursements		Dû à la fin de l'exercice				Intérêts courus non échus
	Date de remb.		Antérieurs	De l'exercice	Total	à - 1 an	+ 1an , -5 ans	à + 5 ans	
Crédit Coopératif Locaux 2ème étage	06/03/2012 06/03/2032	375 000	181 250	18 750	175 000	18 750	75 000	81 250	358,75
Caisse d'Epargne Reneg.locaux	05/12/2015 05/06/2028	172 485	74 986	14 168	83 331	14 461	60 900	7 969	142,36
Totaux		547 485	256 236	32 918	258 331	33 211	135 900	89 219	501,11

POLE MIGRANT**AUDACIA - Pôle Migrant**

6 Place Sainte Croix
86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

Sommaire

Caractéristiques de l'association	74
Bilan association médico-social	75
ACTIF	75
<i>Immobilisations incorporelles</i>	75
<i>Immobilisations corporelles</i>	75
<i>Immobilisations financières</i>	75
<i>Actif circulant</i>	75
PASSIF	76
<i>Fonds propres</i>	76
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	76
<i>Provisions</i>	76
<i>Dettes</i>	76
<i>Engagements reçus</i>	77
<i>Engagements donnés</i>	77
Compte de résultat association médico-social	78
<i>Produits d'exploitation</i>	78
<i>Charges d'exploitation</i>	78
<i>Produits financiers</i>	78
<i>Charges financières</i>	79
<i>Produits exceptionnels</i>	79
<i>Charges exceptionnelles</i>	79
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	79
Bilan association médico-social détaillé	80
ACTIF	80
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	80
<i>Immobilisations incorporelles</i>	80
<i>Immobilisations corporelles</i>	80
<i>Immobilisations financières</i>	80
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	80
PASSIF	82
<i>FONDS PROPRES</i>	82
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	82
<i>PROVISIONS</i>	82
<i>DETTES</i>	82
<i>Engagements reçus</i>	83
<i>Engagements donnés</i>	83
Compte de résultat association médico-social détaillé	84
<i>Produits d'exploitation</i>	84
<i>Charges d'exploitation</i>	84
<i>Produits financiers</i>	86
<i>Charges financières</i>	86
<i>Produits exceptionnels</i>	86
<i>Charges exceptionnelles</i>	87
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	87
Tableau des emprunts	88

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... 6 Place Sainte Croix

86000
POITIERS

ACTIVITE..... Centre d'accueil pour demandeurs d'asile

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800097

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains	110 574,62		110 574,62	110 574,62	
Constructions	986 568,24	183 622,15	802 946,09	847 453,86	- 44 508
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 160,10	4 929,28	1 230,82	655,64	575
Autres immobilisations corporelles	2 435 402,18	871 887,18	1 563 515,00	1 355 280,32	208 235
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	76,25		76,25	76,25	
Prêts					
Autres	29 026,58		29 026,58	10 540,46	18 486
TOTAL (I)	3 567 807,97	1 060 438,61	2 507 369,36	2 324 581,15	182 788
Compte de liaison	1 101 896,34		1 101 896,34	75 306,49	1 026 590
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	201 465,67		201 465,67	68 842,68	132 623
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	64 981,10		64 981,10	29 277,43	35 704
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 061 387,45		3 061 387,45	2 141 471,74	919 916
Charges constatées d'avance	29 122,92		29 122,92	20 047,99	9 075
TOTAL (II)	4 458 853,48		4 458 853,48	2 334 946,33	2 123 907
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	8 026 661,45	1 060 438,61	6 966 222,84	4 659 527,48	2 306 695

Bilan association médico-social(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	513 463,77	443 871,78	69 592
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	340 795,78	113 507,03	227 289
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	177 092,21	121 899,32	55 193
Excédent ou déficit de l'exercice	859 069,72	352 073,63	506 996
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	1 890 421,48	1 031 351,76	859 070
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	66 464,93	74 464,93	- 8 000
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	1 956 886,41	1 105 816,69	851 070
Autres fonds propres	261 392,15	185 851,61	75 541
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	2 272 279,05	1 263 179,83	1 009 099
TOTAL (II)	2 533 671,20	1 449 031,44	1 084 640
Provisions			
Provisions pour risques		25 000,00	- 25 000
Provisions pour charges	67 948,72	62 961,00	4 988
TOTAL (III)	67 948,72	87 961,00	- 20 012
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 168 216,90	1 257 142,22	- 88 925
Emprunts et dettes financières diverses	3 824,21	1 845,17	1 979
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	747 243,98	488 847,39	258 397
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	487 246,05	267 932,20	219 314
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 185,37	951,37	234
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 407 716,51	2 016 718,35	390 998
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	6 966 222,84	4 659 527,48	2 306 695

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico- sociales				
. Ventes de prestations de services	421 877,67	252 392,56	169 485	67,15
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	8 951 152,82	4 366 495,94	4 584 657	105,00
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	1 835 636,10	1 699 313,06	136 323	8,02
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	78 728,64	39 863,57	38 865	97,50
Utilisations des fonds dédiés	851 874,09	134 542,30	717 332	533,16
Autres produits	1 437,12	140,88	1 296	920,10
Total des produits d'exploitation (I)	12 140 706,44	6 492 748,31	5 647 958	86,99
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	4 600 132,44	2 377 842,37	2 222 290	93,46
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	357 122,17	237 438,19	119 684	50,41
Salaires et traitements	2 704 995,70	1 572 950,44	1 132 045	71,97
Charges sociales	868 996,58	470 606,36	398 390	84,65
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	358 813,32	255 406,92	103 406	40,49
Dotations aux provisions	23 856,63	19 555,00	4 302	22,00
Reports en fonds dédiés	1 860 973,31	856 634,19	1 004 339	117,24
Autres charges	485 356,63	331 215,71	154 141	46,54
Total des charges d'exploitation (II)	11 260 246,78	6 121 649,18	5 138 598	83,94
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	880 459,66	371 099,13	509 361	137,26
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	462,32	477,17	- 15	-3,11
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	462,32	477,17	- 15	-3,11

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	18 242,39	19 486,90	- 1 245	-6,39
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	18 242,39	19 486,90	- 1 245	-6,39
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-17 780,07	-19 009,73	1 230	6,47
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	862 679,59	352 089,40	510 590	145,02
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 352,23	830,71	1 522	183,16
Sur opérations en capital	8 596,53	14 479,21	- 5 883	-40,63
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	10 948,76	15 309,92	- 4 361	-28,49
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	11 243,41	984,46	10 259	N/S
Sur opérations en capital	3 208,22	14 243,23	- 11 035	-77,48
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	14 451,63	15 227,69	- 776	-5,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 502,87	82,23	- 3 585	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	107,00	98,00	9	9,18
Total des produits (I + III + IV)	12 152 117,52	6 508 535,40	5 643 582	86,71
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	11 293 047,80	6 156 461,77	5 136 586	83,43
EXCEDENT OU DEFICIT	859 069,72	352 073,63	506 996	144,00
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
20500000 Logiciels				3 469,25	- 3 469
28050000 Amort. logiciels				-3 469,25	3 469
Immobilisations corporelles					
Terrains	110 574,62		110 574,62	110 574,62	
21100000 Terrains	110 574,62		110 574,62	110 574,62	
Constructions	986 568,24	183 622,15	802 946,09	847 453,86	- 44 508
21315000 Ensemble immobilier	980 987,40		980 987,40	980 987,40	
21350000 Inst. des constructions	5 580,84		5 580,84	5 580,84	
28131500 Amort. ens immobilier		178 041,31	-178 041,31	-133 533,54	- 44 508
28135000 Amort. inst. des constructions		5 580,84	-5 580,84	-5 580,84	
Installations tech., matériel et outillage ind	6 160,10	4 929,28	1 230,82	655,64	575
21500000 Matériel et outillage	6 160,10		6 160,10	5 013,60	1 147
28150000 Amort. matériel et outillage		4 929,28	-4 929,28	-4 357,96	- 571
Autres immobilisations corporelles	2 435 402,18	871 887,18	1 563 515,00	1 355 280,32	208 235
21810000 Installations générales, agenc	1 240 762,76		1 240 762,76	999 340,70	241 422
21820000 Matériel de transport	572 255,03		572 255,03	372 574,07	199 681
21830000 Matériel de bureau et informat	162 150,30		162 150,30	142 818,97	19 331
21840000 Mobilier	460 234,09		460 234,09	409 298,39	50 936
28181000 Amort. agencement divers		278 326,23	-278 326,23	-157 933,49	- 120 393
28182000 Amort. matériel transport		168 368,91	-168 368,91	-98 476,19	- 69 893
28183000 Amort. matériel bureau et info		110 698,46	-110 698,46	-72 975,56	- 37 723
28184000 Amort. mobilier		314 493,58	-314 493,58	-239 366,57	- 75 127
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	76,25		76,25	76,25	
27110000 Actions	76,25		76,25	76,25	
Autres	29 026,58		29 026,58	10 540,46	18 486
27500000 Dépôts et cautionnements	29 026,58		29 026,58	10 540,46	18 486
TOTAL (I)	3 567 807,97	1 060 438,61	2 507 369,36	2 324 581,15	182 788
Compte de liaison	1 101 896,34		1 101 896,34	75 306,49	1 026 590
18100150 Compte liaison PM/PI	182 238,50		182 238,50	69 963,82	112 275
18100250 Compte liaison PM/PCFE	15 629,10		15 629,10		15 629
18100450 Compte liaison PHPA/PM	2 412,94		2 412,94	4 789,34	- 2 376
18100500 Compte liaison PM/Siège	892 940,52		892 940,52		892 941
18100700 Compte liaison PM/Bdor	996,00		996,00	368,89	627
18100800 Compte liaison PM/Roseraie	6 683,28		6 683,28	184,44	6 499
18100900 Compte liaison PM/Tournesols	996,00		996,00		996
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	201 465,67		201 465,67	68 842,68	132 623
41110000 Clients (usagers facturés)	201 465,67		201 465,67	68 842,68	132 623
. Autres	64 981,10		64 981,10	29 277,43	35 704
40980000 Rabais, remises, ristournes à	670,93		670,93	864,25	- 193
42100000 Personnel - rémunérations dues	1 380,98		1 380,98		1 381
43870000 Indemnités journalières	9 462,52		9 462,52		9 463
44220000 Indemnité Inflation				5 500,00	- 5 500
46310000 Débiteur et créditeur chrs	2 224,96		2 224,96		2 225
46320000 Fonds déposés par usagers	1 542,74		1 542,74	433,24	1 110
46330000 Débiteurs Tickets services	30 451,51		30 451,51	13 510,00	16 942
46340000 Débiteurs Hestia	10 538,46		10 538,46		10 538
46720000 CAF mensuel	8 709,00		8 709,00	3 470,00	5 239
46870000 Produits à recevoir				5 499,94	- 5 500
Disponibilités	3 061 387,45		3 061 387,45	2 141 471,74	919 916

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
51250001 Caisse d'Epargne - PM	281 871,51		281 871,51	31 504,88	250 367
51250002 Crédit coopératif PM	29 703,06		29 703,06	8 575,14	21 128
51250003 Crédit Agricole PM	1 039,80		1 039,80	86 568,77	- 85 529
51750001 Livret C.Epargne - PM	2 730 429,70		2 730 429,70	2 002 014,75	728 415
51750002 Livret Credit Cooperatif	15,30		15,30	15,29	
51870000 Intérêts à recevoir				20,01	- 20
53100005 Caisse - PM	3 457,09		3 457,09	2 036,02	1 421
53100009 Caisse Caes/Cpar 86	1 198,07		1 198,07	2 904,33	- 1 706
53100010 Caisse Cada/Huda/Cpar/Hi 87	749,89		749,89	150,00	600
53100015 Caisse Châtellerault - PM	1 375,99		1 375,99	698,66	677
53100025 Caisse CAO Ruffec	2 110,43		2 110,43	3 332,28	- 1 222
53100035 Caisse CAO Confolens	4 404,30		4 404,30	2 239,64	2 165
53100045 Caisse CAO Frontenay	1 602,93		1 602,93	1 411,97	191
53100055 Caisse Pasu86	3 429,38		3 429,38		3 429
Charges constatées d'avance	29 122,92		29 122,92	20 047,99	9 075
48660600 CCA : Eau et énergie				92,68	- 93
48661300 CCA : Locations	15 329,70		15 329,70	14 193,02	1 137
48661400 CCA : produit entretien	318,00		318,00	24,00	294
48661560 CCA : Maintenances	10 989,74		10 989,74	3 796,76	7 193
48661600 CCA : Assurances	1 703,82		1 703,82	1 588,60	115
48661810 CCA : Cotisations	445,51		445,51	168,58	277
48661820 CCA : Documentations	336,15		336,15		336
48662600 CCA : Télécommunications				184,35	- 184
TOTAL (II)	4 458 853,48		4 458 853,48	2 334 946,33	2 123 907
TOTAL ACTIF	8 026 661,45	1 060 438,61	6 966 222,84	4 659 527,48	2 306 695

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Réserves pour projet de l'entité	513 463,77	443 871,78	69 592
10682050 Réserve investissement CADA	200 374,58	200 374,58	
10686050 Réserve de compensation CADA	313 089,19	243 497,20	69 592
Report à nouveau	340 795,78	113 507,03	227 289
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	340 795,78	113 507,03	227 289
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	177 092,21	121 899,32	55 193
11500100 Résultat sous CTRL tiers CHRS	348,45	348,45	
11500500 Résultat ss CTRL tiers CADA	16 557,74	16 557,74	
11500600 Résultat ss CTRL tiers CPH	160 186,02	104 993,13	55 193
Excédent ou déficit de l'exercice	859 069,72	352 073,63	506 996
Situation nette (sous total)	1 890 421,48	1 031 351,76	859 070
Subventions d'investissement	66 464,93	74 464,93	- 8 000
13110000 Subvention équipt D.D.C.S.	80 000,00	80 000,00	
13911000 Amort subv équipt D.D.C.S.	-13 535,07	-5 535,07	- 8 000
TOTAL (I)	1 956 886,41	1 105 816,69	851 070
Autres fonds propres	261 392,15	185 851,61	75 541
18100250 Compte liaison PM/PCFE		29 018,19	- 29 018
18100500 Compte liaison PM/Siège		71 419,34	- 71 419
18100560 Compte liaison H&L/PM	258 590,08	85 414,08	173 176
18101000 Compte liaison PM/Floraléal	2 802,07		2 802
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	2 272 279,05	1 263 179,83	1 009 099
19400000 Fonds dédiés sur subv de fonct	856 247,00	256 400,00	599 847
19404100 Fonds dédiés IML Rom	31 140,59	34 074,97	- 2 934
19404300 Fonds dédiés IML CADA	119 956,75	95 858,92	24 098
19406100 Fonds dédiés AJR	5 746,81	853,82	4 893
19407000 Fonds dédiés Accueil Urg. Mig.	318 203,46	318 203,46	
19407100 Fonds dédiés Accueil Urg. Mig.	936 173,65	556 846,00	379 328
19407200 Fonds dédiés ALDA	4 810,79	942,66	3 868
TOTAL (II)	2 533 671,20	1 449 031,44	1 084 640
PROVISIONS			
Provisions pour risques		25 000,00	- 25 000
15110000 Provisions p/litiges		25 000,00	- 25 000
Provisions pour charges	67 948,72	62 961,00	4 988
15310000 Provisions départs retraite	67 948,72	62 961,00	4 988
TOTAL (III)	67 948,72	87 961,00	- 20 012
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 168 216,90	1 257 142,22	- 88 925
16450070 Emprunt CE Berlingot 10K€	1 564,91	3 003,55	- 1 439
16450080 Emprunt CE Batiment 697K€	578 510,17	606 390,13	- 27 880
16450090 Emprunt CE Véhicule 16,9K€	7 242,88	9 657,16	- 2 414
16450100 Emprunt CE Véhicule 67,6K€	29 400,28	39 056,38	- 9 656
16450110 Emprunt CRCA Bat Frontenay 60K€	53 155,48	55 289,25	- 2 134
16450120 Emprunt CRCA Bat Sablons 322K€	287 185,51	298 614,53	- 11 429
16450130 Emprunt CRCA Tx Sablons 150K€	102 217,28	117 017,35	- 14 800
16450140 Emprunt CRCA Tx Frontenay 110K€	74 959,21	85 812,63	- 10 853
16450150 Emprunt CE véhicules 58k€	33 981,18	42 239,89	- 8 259
51860000 Intérêts à payer		61,35	- 61
Emprunts et dettes financières diverses	3 824,21	1 845,17	1 979
16500000 Dépôts et cautionnement	3 036,77	1 009,77	2 027

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
16880000 Int. courus s/emprunts	787,44	835,40	- 48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	747 243,98	488 847,39	258 397
40100000 Fournisseurs	566 390,92	369 998,17	196 393
40810600 Fnp Eau, énergie	153 927,51	113 396,58	40 531
40811300 Fnp Location	17 235,15		17 235
40811500 Fnp maintenance	2 037,09	280,50	1 757
40811600 Fnp Assurance		788,82	- 789
40811800 FNP Documentations	127,77	160,61	- 33
40812100 Fnp Personnel extérieur	5 405,86	3 712,54	1 693
40812600 Fnp Poste et télécom.		460,92	- 461
40812800 Fnp externalisation cuisine	2 119,68		2 120
40815800 Fnp Charges diverses		49,25	- 49
Dettes fiscales et sociales	487 246,05	267 932,20	219 314
42100000 Personnel - rémunérations dues		7 664,89	- 7 665
42700000 Personnel - oppositions	865,74		866
42820000 Provision Congés payés	126 266,52	74 759,98	51 507
42821000 Prov primes	82 032,53	5 895,42	76 137
42826000 Provision CT et RTT		24 919,65	- 24 920
42860000 Autres charges à payer	9 624,58	7 522,57	2 102
42862000 CAP Compte Epargne Temps	14 185,73	7 794,13	6 392
43100000 Caisse Urssaf	100 040,00	45 195,00	54 845
43720000 Mutuelle	7 853,52		7 854
43730000 Caisse Agrr	24 324,34	14 486,66	9 838
43731000 Agrr Mutuelle		4 931,28	- 4 931
43738000 Caisse Vauban Humanis	13 781,69	7 900,48	5 881
43781000 Médecine du travail		1 362,48	- 1 362
43820000 Charges soc. s/C.Payés	39 008,23	22 884,03	16 124
43821000 Charges sociales sur primes	26 892,81	1 723,82	25 169
43826000 Charges soc. s/CT et RTT		7 627,90	- 7 628
43860000 Charges soc. s/CAP		1 949,45	- 1 949
43862000 Ch. soc. sur CET	5 024,37	3 112,89	1 911
43870000 Indemnités journalières		4 700,18	- 4 700
44170010 D.D.C.S. CHRS	2 116,85		2 117
44210000 Prélèvement à la source	2 326,82	2 012,00	315
44711000 Taxe sur les salaires	10 882,84	9 010,00	1 873
44820000 Charges fisc. s/C.Payés	11 954,06	7 700,28	4 254
44821000 Charges fiscales sur primes	8 241,29	613,71	7 628
44826000 Charges fisc. s/CT et RTT		2 566,72	- 2 567
44860000 Autres charges à payer		526,58	- 527
44862000 Ch. fis. sur CET	1 824,13	1 072,10	752
Autres dettes	1 185,37	951,37	234
46710000 Caf à Reverser	1 185,37	44,00	1 141
46860000 Charges à payer		907,37	- 907
TOTAL (IV)	2 407 716,51	2 016 718,35	390 998
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	6 966 222,84	4 659 527,48	2 306 695
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	421 877,67	252 392,56	169 485	67,15
70611000 Participations des Résidents	86 518,51	66 794,45	19 724	29,53
70611100 Participation couvert par APL	43 873,03	50 157,28	- 6 284	-12,53
70620000 Participations autres frais	50 743,31	13 655,60	37 088	271,59
70800060 Refacturation loyer	185 161,30	88 803,09	96 358	108,51
70810060 Refactur. loyer couvert APL	121 589,54	62 980,87	58 609	93,06
70960000 Rabais, remise accordé	-66 008,02	-29 998,73	- 36 009	120,04
Concours publics et subventions d'exploitation	8 951 152,82	4 366 495,94	4 584 657	105,00
74000000 Subventions d'exploitation	141 601,00		141 601	N/S
74020000 Subvention ALT	15 389,04	2 564,84	12 824	500,00
74110006 Subvention CAES	1 284 546,00	1 158 175,00	126 371	10,91
74110007 Subvention CPAR	299 319,00	333 750,00	- 34 431	-10,32
74110011 Subvention IML sortants CADA	96 590,56	48 000,00	48 591	101,23
74110015 Subvention IML Rom	50 930,00	81 183,00	- 30 253	-37,27
74110016 Subvention SAFIRE	235 000,00	46 800,00	188 200	402,14
74110018 Subvention IML sortants CADA		12 833,00	- 12 833	-100
74110020 Subvention Halte Repit 79		97 732,00	- 97 732	-100
74110021 Subvention HUDA	2 313 359,61	2 145 145,10	168 215	7,84
74110024 Subvention ATJR BOP 104	14 993,00	14 000,00	993	7,09
74110025 Subvention ALDA BOP 104	5 000,00	3 500,00	1 500	42,86
74110028 Subvention Mobilité Nationale		16 000,00	- 16 000	-100
74110029 Subvention APAGAN	12 424,00	66 000,00	- 53 576	-81,18
74110030 Subvention Héb Intercal 87	1 581,00	340 813,00	- 339 232	-99,54
74110031 Subvention PASU	4 480 419,61		4 480 420	N/S
Contributions des autorités de tarification relative	1 835 636,10	1 699 313,06	136 323	8,02
73160000 Dotation globale CHRS	148 238,84	114 233,06	34 006	29,77
73163000 Dotation globale Cada	1 257 009,76	1 174 455,00	82 555	7,03
73166000 Dotation globale CPH	430 387,50	410 625,00	19 763	4,81
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	78 728,64	39 863,57	38 865	97,50
78150000 Rep. prov. p/risques & charges	25 000,00		25 000	N/S
78151000 Reprise prov départ retraite	18 868,91	2 749,00	16 120	586,39
79100000 Transfert de charges		252,94	- 253	-100
79110000 TDC : ASP	18 416,68	13 011,05	5 406	41,55
79120000 TDC : Assurances	7 902,45	16 163,13	- 8 261	-51,11
79140000 TDC : Agrr - prévoyance	5 739,80	7 137,83	- 1 398	-19,59
79150000 TDC : Avantage en nature	2 800,80	549,62	2 251	409,59
Utilisations des fonds dédiés	851 874,09	134 542,30	717 332	533,16
78940000 Report ress non util sur subve	851 874,09	134 542,30	717 332	533,16
Autres produits	1 437,12	140,88	1 296	920,10
75800000 Produits divers de gestion	1 437,12	140,88	1 296	920,10
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	4 600 132,44	2 377 842,37	2 222 290	93,46
60611000 Eau et assainissement	125 172,02	97 921,63	27 250	27,83
60612000 Energie	2 355,25	2 636,48	- 281	-10,67
60612100 Electricité résidents	237 734,29	216 217,70	21 517	9,95
60613000 Chauffage	5 265,24	5 008,31	257	5,13
60614000 Gaz Résidents	257 080,16	111 177,37	145 903	131,23
60621000 Carburants	63 062,74	40 726,56	22 336	54,84
60622000 Produits d'entretien	22 635,35	4 044,62	18 591	459,64
60623000 Petits matériels et outillage	83 178,81	25 566,50	57 612	225,34
60623400 Covid 19		444,95	- 445	-100
60624000 Fournitures administratives	19 961,24	10 123,52	9 838	97,18
60626000 Fournitures hôtelières	663 623,20	247 451,06	416 172	168,18
60630000 Alimentation	301 615,66	48 747,86	252 868	518,73
60660000 Produits pharmaceutiques	5 343,94	5 908,80	- 565	-9,56
60670000 Loisirs animations	7 035,36	5 603,84	1 432	25,55
61320000 Location : appartements	834 360,63	542 552,04	291 809	53,78

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
61321000 Location : bureaux	46 949,07	13 528,32	33 421	247,04
61322000 Location : dépôt stock	7 970,48	7 785,74	185	2,37
61350000 Locations mobilières	9 653,46	505,34	9 148	N/S
61351000 Location TPE	1 555,20		1 555	N/S
61352000 Location : copieur	9 559,80	5 668,55	3 891	68,65
61400000 Charges locatives	259 138,20	172 642,39	86 496	50,10
61400001 Charges locatives (siège)	9 246,70	8 883,49	363	4,09
61500000 Entretien et réparations	382,07	110,17	272	246,80
61520000 Entretien/répar. bâtiment	1 077,11	446,89	630	141,02
61521000 Ent. & répar. appartement	424 725,00	323 825,42	100 900	31,16
61550000 Ent. & répar. véhicules	36 361,40	15 934,50	20 427	128,19
61560000 Mainténances	34 719,81	13 423,69	21 296	158,65
61563000 Contrat maintenance logements	6 385,91	14 487,42	- 8 102	-55,92
61610000 Ass. multirisques	32 001,42	13 987,75	18 014	128,78
61610001 Multirisques (locaux)	1 559,35	346,67	1 213	349,81
61611000 Ass. multirisques résidents	31 960,54	15 195,63	16 765	110,33
61630000 Ass. transport	18 133,37	15 694,70	2 439	15,54
61820000 Documentation générale et tech	1 090,58	773,55	317	40,98
61840000 Concours divers (cotisations)	1 810,01	1 802,55	7	0,41
61850000 Frais de colloques, séminaires	13 792,00	11 162,27	2 630	23,56
62180000 Interprètes	123 393,26	61 194,28	62 199	101,64
62181000 Autres personnels extérieurs	32 997,55	17 954,32	15 043	83,79
62182000 Pers mis à disposition CCAS	76 758,05	27 819,08	48 939	175,92
62189000 Service Civique	2 291,33	3 468,41	- 1 177	-33,94
62264100 Honoraires avocats	9 184,28	5 400,00	3 784	70,08
62265000 Honoraires immobiliers	2 319,78	1 441,06	879	60,98
62267000 Honoraire divers	7 220,50		7 221	N/S
62310000 Publicité	2 512,19		2 512	N/S
62510000 Voyages et déplacements	20 152,68	13 332,81	6 820	51,15
62512000 Déplacements des résidents	81 370,30	51 920,97	29 449	56,72
62560000 Missions	16 748,71	5 602,60	11 146	198,95
62610000 Affranchissements	20 789,48	15 314,89	5 475	35,75
62620000 Téléphone	1 547,44	2 814,56	- 1 267	-45,02
62621000 Frais de fax	249,66	341,20	- 92	-26,83
62622000 Frais internet	19 366,49	16 786,57	2 580	15,37
62623000 Frais Télécommunica° Résidents	15 174,23	8 244,23	6 930	84,06
62700000 Services bancaires & assimilés	1 921,03	1 670,57	250	14,99
62710000 Frais monnaie Loomis	1 659,98	1 143,38	517	45,18
62780000 Frais tenue CET		49,25	- 49	-100
62810000 Prestations gardiennage	399 119,87	48 223,50	350 896	727,65
62830000 Prest.nettoyage externalisé	188 860,26	94 784,41	94 076	99,25
Impôts, taxes et versements assimilés	357 122,17	237 438,19	119 684	50,41
63110000 Taxe sur les salaires	208 036,93	115 661,24	92 376	79,87
63300000 Var. charges fisc. s/C.Payés	12 495,07	163,79	12 331	N/S
63310000 Charges Fisc./Aug Point	-613,71		- 614	N/S
63316000 Var. charges fisc. s/CT et RTT	-2 566,72	1 107,00	- 3 674	-331,86
63320000 Effort construction	11 361,82	6 807,92	4 554	66,89
63331000 Formation continue	41 759,33	37 317,59	4 442	11,90
63362000 Charges fiscales sur CET	752,03	344,67	407	118,19
63511000 Redevance spéciale déchets	23 100,05	4 196,88	18 903	450,41
63512000 Taxes foncières	55 457,00	64 526,02	- 9 069	-14,05
63512001 Taxe foncière (siège)	4 412,49	4 520,48	- 108	-2,39
63540000 Droits d'enregistrement et de	2 927,88	2 792,60	135	4,84
Salaires et traitements	2 704 995,70	1 572 950,44	1 132 045	71,97
64111000 Rémunération principale	2 572 817,36	1 553 359,66	1 019 458	65,63
64116000 Indemnités de préavis et de li		3 445,68	- 3 446	-100
64118000 Indemnités Rupture	23 062,74		23 063	N/S
64120000 Var. prov. Congés payés	51 506,54	2 765,90	48 741	N/S
64121000 Variation prov.primes	76 137,11		76 137	N/S
64126000 Var. prov. CT et RTT	-24 919,65	10 975,32	- 35 895	-327,05
64162000 Valorisation CET brut	6 391,60	2 403,88	3 988	165,89
Charges sociales	868 996,58	470 606,36	398 390	84,65

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
64511000 Cot. Urssaf	468 248,72	251 553,30	216 695	86,14
64512000 Mutuelle AGRR	20 750,19	11 086,15	9 664	87,17
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	149 641,09		149 641	N/S
64513100 Cot. Retraite non cadre		89 089,46	- 89 089	-100
64514000 Cot. Assedic	108 262,88	63 812,17	44 451	69,66
64518000 Var. charges soc. s/C.Payés	16 124,20	1 832,41	14 292	779,94
64518100 Charges sociales sur hausse vp	25 168,99		25 169	N/S
64518600 Var. charges soc. s/CT et RTT	-7 627,90	3 550,47	- 11 178	-314,84
64562000 Charges soc. sur CET	1 911,48	1 158,17	753	65,04
64581000 Cot. prévoyance non cadre	23 572,45	14 003,90	9 569	68,33
64582000 Cot. prévoyance cadre	4 544,89	3 406,03	1 139	33,44
64700000 Droits correctifs CPF	9 000,00		9 000	N/S
64720000 Comité d'entreprise	39 303,89	23 449,67	15 854	67,61
64750000 Médecine du travail	8 968,20	7 644,63	1 324	17,31
64781000 Carte transport salarié	1 127,50	20,00	1 108	N/S
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	358 813,32	255 406,92	103 406	40,49
68112000 Dot. amort. immo. corporelles	355 841,93	248 022,18	107 820	43,47
68112001 Dot amort (siège)	2 971,39	7 384,74	- 4 413	-59,76
Dotations aux provisions	23 856,63	19 555,00	4 302	22,00
68151000 Dot. prov. départs retraite	23 856,63	19 555,00	4 302	22,00
Report en fonds dédiés	1 860 973,31	856 634,19	1 004 339	117,24
68940000 Engagements à réaliser sur sub	1 860 973,31	856 634,19	1 004 339	117,24
Autres charges	485 356,63	331 215,71	154 141	46,54
65100000 Redevances Licences	3,60		4	N/S
65400000 Perte sur créances irrécouvrables	56 133,90	49 460,13	6 674	13,49
65560000 Frais de siège versés	342 431,46	240 025,96	102 406	42,66
65800000 Charges diverses de gestion	2 690,94	588,72	2 102	357,08
65860000 Aide à hébergés	19 210,95	16 539,49	2 671	16,15
65861000 Aide Supplémentaire	200,00		200	N/S
65863000 Loisirs-Vie sociale-Formation	1 501,58	259,41	1 242	478,84
65864000 Pécule	49 674,20	17 602,00	32 072	182,21
65864100 Tickets services	13 510,00	6 740,00	6 770	100,45
Total des charges d'exploitation (II)	11 260 246,78	6 121 649,18	5 138 598	83,94
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	880 459,66	371 099,13	509 361	137,26
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	462,32	477,17	- 15	-3,11
76400000 Revenus des valeurs mobilières		409,44	- 409	-100
76410000 Intérêts comptes courants	444,09	67,73	376	555,68
76800000 Autres produits financiers	18,23		18	N/S
Total des produits financiers (III)	462,32	477,17	- 15	-3,11
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	18 242,39	19 486,90	- 1 245	-6,39
66110000 Intérêts s/emprunts & dettes	16 931,17	17 877,45	- 946	-5,29
66110001 Intérêts emprunt (siège)	1 306,48	1 609,45	- 303	-18,82
66800000 Autres charges financières	4,74		5	N/S
Total des charges financières (IV)	18 242,39	19 486,90	- 1 245	-6,39
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-17 780,07	-19 009,73	1 230	6,47
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	862 679,59	352 089,40	510 590	145,02
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 352,23	830,71	1 522	183,16
77100000 Produits exceptionnels sur opé	60,00	231,04	- 171	-74,03
77150000 Dons non affecté exceptionnel	727,00		727	N/S
77200000 Pdt except sur exercice antéri	1 565,23	599,67	966	161,02
Sur opérations en capital	8 596,53	14 479,21	- 5 883	-40,63
77500000 Pds cession éléments actif	33,18	8 349,80	- 8 317	-99,60
77700000 Quote part subventions virés	8 563,35	6 129,41	2 434	39,71
Total des produits exceptionnels (V)	10 948,76	15 309,92	- 4 361	-28,49

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	11 243,41	984,46	10 259	N/S
67100000 Charges exceptionnelles sur op		546,13	- 546	-100
67120000 Pénalités, amendes	4 888,08	438,33	4 450	N/S
67200000 Charges sur exercice antérieur	6 355,33		6 355	N/S
Sur opérations en capital	3 208,22	14 243,23	- 11 035	-77,48
67500000 Valeur compt. élts d'actif céd	3 208,22	14 243,23	- 11 035	-77,48
Total des charges exceptionnelles (VI)	14 451,63	15 227,69	- 776	-5,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 502,87	82,23	- 3 585	N/S
Impôts sur les bénéfices (VIII)	107,00	98,00	9	9,18
69510000 Impôts sur produits financiers	107,00	98,00	9	9,18
Total des produits (I + III + V)	12 152 117,52	6 508 535,40	5 643 582	86,71
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	11 293 047,80	6 156 461,77	5 136 586	83,43
EXCEDENT OU DEFICIT	859 069,72	352 073,63	506 996	144,00
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Tableau des emprunts

Nom du prêteur Objet de l'emprunt	Date d'octroi	Montant accordé	Remboursements		Dû à la fin de l'exercice				Intérêts courus non échus
	Date de remb.		Antérieurs	De l'exercice	Total	à - 1 an	+ 1an , -5 ans	à + 5 ans	
Caisse d'Epargne Berlingo gris	05/01/2017 05/01/2024	10 000	6 996	1 439	1 565	1 565		-	0,40
Crédit coopératif Bâtiment Migné Auxances	29/06/2018 12/09/2043	697 000	90 610	27 880	578 510	27 880	111 520	439 110	555,37
Caisse d'Epargne Véhicule	03/11/2018 05/11/2025	16 900	7 243	2 414	7 243	2 414	4 829	-	-
Caisse d'Epargne Véhicule	03/11/2018 05/11/2025	67 600	28 544	9 656	29 400	9 728	19 673	-	15,11
Crédit Agricole Bâtiment Frontenay	10/09/2019 15/09/2044	60 000	4 711	2 134	53 155	2 159	8 892	42 104	25,92
Crédit Agricole Bâtiment Les Sablons	18/11/2019 15/11/2044	322 000	23 385	11 429	287 186	11 563	47 630	227 992	140,00
Crédit Agricole Travaux Sablons	12/09/2019 15/09/2029	150 000	32 983	14 800	102 217	14 888	60 436	26 893	25,13
Crédit Agricole Travaux Frontenay	10/09/2019 15/09/2029	110 000	24 187	10 853	74 959	10 918	44 320	19 721	18,43
Caisse d'Epargne Véhicules	23/12/2019 05/01/2027	58 000	15 760	8 259	33 981	8 284	25 698	-	7,08
Totaux		1 491 500	234 419	88 864	1 168 217	89 398	322 998	755 821	787,44

POLE ISOLE**AUDACIA - Pôle Isolé**

1 Rue des Caillons
86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

Sommaire

Caractéristiques de l'association	91
Bilan association médico-social	92
ACTIF	92
<i>Immobilisations incorporelles</i>	92
<i>Immobilisations corporelles</i>	92
<i>Immobilisations financières</i>	92
<i>Actif circulant</i>	92
PASSIF	93
<i>Fonds propres</i>	93
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	93
<i>Provisions</i>	93
<i>Dettes</i>	93
<i>Engagements reçus</i>	94
<i>Engagements donnés</i>	94
Compte de résultat association médico-social	95
<i>Produits d'exploitation</i>	95
<i>Charges d'exploitation</i>	95
<i>Produits financiers</i>	95
<i>Charges financières</i>	96
<i>Produits exceptionnels</i>	96
<i>Charges exceptionnelles</i>	96
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	96
Bilan association médico-social détaillé	97
ACTIF	97
ACTIF IMMOBILISE	97
<i>Immobilisations incorporelles</i>	97
<i>Immobilisations corporelles</i>	97
<i>Immobilisations financières</i>	97
ACTIF CIRCULANT	97
PASSIF	99
FONDS PROPRES	99
FONDS REPORTES ET DEDIES	99
PROVISIONS	100
DETTES	100
<i>Engagements reçus</i>	101
<i>Engagements donnés</i>	101
Compte de résultat association médico-social détaillé	102
<i>Produits d'exploitation</i>	102
<i>Charges d'exploitation</i>	102
<i>Produits financiers</i>	104
<i>Charges financières</i>	104
<i>Produits exceptionnels</i>	104
<i>Charges exceptionnelles</i>	104
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	104
Tableau des emprunts	105

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... 1 Rue des Caillons

86000
POITIERS

ACTIVITE..... Centre d'hébergement et réadaptation sociale

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800139

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	5 701,57	5 701,57			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains	380 053,61		380 053,61	380 053,61	
Constructions	3 698 399,40	1 224 205,40	2 474 194,00	2 614 000,23	- 139 806
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 538,00	10 090,58	6 447,42	9 602,94	- 3 156
Autres immobilisations corporelles	394 249,60	275 220,90	119 028,70	117 654,55	1 374
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	152,50		152,50	152,50	
Prêts					
Autres	3 572,13		3 572,13	1 085,17	2 487
TOTAL (I)	4 498 666,81	1 515 218,45	2 983 448,36	3 122 549,00	- 139 101
Compte de liaison	427 608,19		427 608,19	256 511,25	171 097
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	28 772,88	5 023,61	23 749,27	7 969,65	15 780
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	195 871,49		195 871,49	21 795,71	174 076
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	629 037,65		629 037,65	987 384,08	- 358 346
Charges constatées d'avance	5 897,17		5 897,17	4 261,73	1 635
TOTAL (II)	1 287 187,38	5 023,61	1 282 163,77	1 277 922,42	4 241
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	5 785 854,19	1 520 242,06	4 265 612,13	4 400 471,42	- 134 859

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	-3 908,89	-3 908,89	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	415 571,65	415 571,65	
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	-38 577,02	-43 567,25	4 990
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	162 505,28	101 006,14	61 499
Excédent ou déficit de l'exercice	24 659,50	66 489,37	- 41 830
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	560 250,52	535 591,02	24 660
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	1 840 933,86	1 951 797,93	- 110 864
Provisions réglementées	72 217,75	72 217,75	
TOTAL (I)	2 473 402,13	2 559 606,70	- 86 205
Autres fonds propres	183 260,53	114 585,09	68 675
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	251 543,01	265 794,72	- 14 252
TOTAL (II)	434 803,54	380 379,81	54 424
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	61 714,00	88 761,00	- 27 047
TOTAL (III)	61 714,00	88 761,00	- 27 047
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	881 873,20	917 934,52	- 36 061
Emprunts et dettes financières diverses	18 481,41	14 639,76	3 842
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 748,41	93 550,03	- 7 802
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	285 093,82	162 642,93	122 451
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	24 495,62	182 956,67	- 158 461
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 295 692,46	1 371 723,91	- 76 031
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	4 265 612,13	4 400 471,42	- 134 859

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico-sociales				
. Ventes de prestations de services	399 727,13	382 473,40	17 254	4,51
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	443 109,50	400 047,69	43 062	10,76
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	1 638 162,42	1 508 898,74	129 264	8,57
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	335 659,13	45 692,59	289 967	634,60
Utilisations des fonds dédiés	58 383,14	5 800,00	52 583	906,61
Autres produits	44,83	3,34	41	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	2 875 086,15	2 342 915,76	532 170	22,71
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	858 995,39	785 984,43	73 011	9,29
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	141 557,35	86 936,91	54 620	62,83
Salaires et traitements	1 150 563,08	742 368,95	408 194	54,99
Charges sociales	441 183,04	247 551,23	193 632	78,22
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	177 376,75	185 246,06	- 7 869	-4,25
Dotations aux provisions		17 842,00	- 17 842	-100
Reports en fonds dédiés	44 131,43	178 901,00	- 134 770	-75,33
Autres charges	160 002,78	136 953,22	23 050	16,83
Total des charges d'exploitation (II)	2 973 809,82	2 381 783,80	592 026	24,86
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-98 723,67	-38 868,04	- 59 856	154,00
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	532,88	441,22	92	20,77
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	532,88	441,22	92	20,77

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	7 023,53	2 856,33	4 167	145,89
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	7 023,53	2 856,33	4 167	145,89
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-6 490,65	-2 415,11	- 4 076	168,75
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-105 214,32	-41 283,15	- 63 931	154,86
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	31 782,78	10 212,79	21 570	211,21
Sur opérations en capital	110 864,07	113 286,83	- 2 423	-2,14
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	142 646,85	123 499,62	19 147	15,50
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	12 742,03	12 237,09	505	4,13
Sur opérations en capital		3 386,01	- 3 386	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	12 742,03	15 623,10	- 2 881	-18,44
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	129 904,82	107 876,52	22 028	20,42
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	31,00	104,00	- 73	-70,19
Total des produits (I + III + IV)	3 018 265,88	2 466 856,60	551 409	22,35
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 993 606,38	2 400 367,23	593 239	24,71
EXCEDENT OU DEFICIT	24 659,50	66 489,37	- 41 830	-62,91
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	5 701,57	5 701,57			
20500000 Logiciels	5 701,57		5 701,57	5 701,57	
28050000 Amort. logiciels		5 701,57	-5 701,57	-5 701,57	
Immobilisations corporelles					
Terrains	380 053,61		380 053,61	380 053,61	
21100000 Terrains	380 053,61		380 053,61	380 053,61	
Constructions	3 698 399,40	1 224 205,40	2 474 194,00	2 614 000,23	- 139 806
21310000 Bâtiment	3 698 009,07		3 698 009,07	3 698 009,07	
21350000 Inst.Agenc. des constructions	390,33		390,33	390,33	
28131000 Amort. bâtiment		1 223 815,07	-1 223 815,07	-1 084 008,84	- 139 806
28135000 Amort. inst.des constructions		390,33	-390,33	-390,33	
Installations tech., matériel et outillage ind	16 538,00	10 090,58	6 447,42	9 602,94	- 3 156
21500000 Matériel et outillage	4 156,59		4 156,59	4 156,59	
21530000 Matériel médical	12 381,41		12 381,41	12 381,41	
28150000 Amort. matériel et outillage		4 156,59	-4 156,59	-4 156,59	
28153000 Centralisation Amort.		5 933,99	-5 933,99	-2 778,47	- 3 156
Autres immobilisations corporelles	394 249,60	275 220,90	119 028,70	117 654,55	1 374
21810000 Installations générales, agenc	58 899,51		58 899,51	48 232,76	10 667
21820000 Matériel de transport	137 490,31		137 490,31	115 490,31	22 000
21830000 Matériel de bureau & informat	54 418,80		54 418,80	51 296,40	3 122
21840000 Matériel et mobilier	143 440,98		143 440,98	143 440,98	
28181000 Amort. agencement divers		30 971,41	-30 971,41	-25 538,60	- 5 433
28182000 Amort. matériel transport		67 103,12	-67 103,12	-51 782,43	- 15 321
28183000 Amort. matériel bureau et info		47 206,52	-47 206,52	-43 520,11	- 3 686
28184000 Amort. mobilier		129 939,85	-129 939,85	-119 964,76	- 9 975
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	152,50		152,50	152,50	
27110000 Actions	152,50		152,50	152,50	
Autres	3 572,13		3 572,13	1 085,17	2 487
27500000 Dépôts et cautionnements versés	3 572,13		3 572,13	1 085,17	2 487
TOTAL (I)	4 498 666,81	1 515 218,45	2 983 448,36	3 122 549,00	- 139 101
Compte de liaison	427 608,19		427 608,19	256 511,25	171 097
18100100 Compte liaison PI/Siège	256 357,84		256 357,84		256 358
18100120 Compte liaison PI/PCFE	54 726,67		54 726,67	126 710,81	- 71 984
18100140 Compte liaison PI/PHPA				6 430,08	- 6 430
18100160 Compte liaison H&L/P. Isolé	116 160,44		116 160,44	123 370,36	- 7 210
18100800 Compte liaison avec Roseraie	190,44		190,44		190
18100900 Compte liaison avec Tournesols	172,80		172,80		173
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	28 772,88	5 023,61	23 749,27	7 969,65	15 780
41110000 Clients (usagers facturés)	23 749,27		23 749,27	7 969,65	15 780
41600000 Clients douteux	5 023,61		5 023,61	19 054,38	- 14 031
49100100 Provision pr depreciation clts		5 023,61	-5 023,61	-19 054,38	14 031
. Autres	195 871,49		195 871,49	21 795,71	174 076
42500000 Personnel - avances et acompte	375,00		375,00		375
42870000 Produits à recevoir				4 669,00	- 4 669
43781000 Médecine du travail	3 046,22		3 046,22		3 046
43870000 Indemnités journalières	8 304,78		8 304,78	6 761,71	1 543
44220000 Indemnité Inflation				2 800,00	- 2 800
46330000 Déb et créd divers UCSD	181 665,80		181 665,80		181 666
46710000 Caf à Reverse	2 392,94		2 392,94		2 393

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
46720000 CAF mensuel				7 565,00	- 7 565
46870000 Produits à recevoir	86,75		86,75		87
Disponibilités	629 037,65		629 037,65	987 384,08	- 358 346
51210001 Crédit Mutuel - PI	4 849,85		4 849,85	4 873,85	- 24
51210002 Caisse d'Epargne - PI	185 206,43		185 206,43	429 888,14	- 244 682
51210003 Crédit coopératif PI	225 298,63		225 298,63	50 015,90	175 283
51710001 Livret C.Mutuel - PI	50 188,85		50 188,85	50 183,84	5
51710002 Livret C.Epargne - PI	77 477,26		77 477,26	370 074,57	- 292 597
51710003 CC Livret epidor PI	80 264,77		80 264,77	80 224,66	40
51870000 Intérêt à recevoir				5,30	- 5
53100001 Caisse - PI	5 578,66		5 578,66	1 954,79	3 624
53100003 Caisse PI via h&l	173,20		173,20	126,34	47
53100011 Caisse CSDA				36,69	- 37
Charges constatées d'avance	5 897,17		5 897,17	4 261,73	1 635
48661560 CCA : Mainténances	1 657,33		1 657,33		1 657
48661810 CCA : Documentation	219,78		219,78	241,67	- 22
48665800 CCA : aides	4 020,06		4 020,06	4 020,06	
TOTAL (II)	1 287 187,38	5 023,61	1 282 163,77	1 277 922,42	4 241
TOTAL ACTIF	5 785 854,19	1 520 242,06	4 265 612,13	4 400 471,42	- 134 859

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	-3 908,89	-3 908,89	
10230000 Fonds associatifs	33 613,64	33 613,64	
10231000 Ressources propres	-37 522,53	-37 522,53	
. Réserves pour projet de l'entité	415 571,65	415 571,65	
10682000 Réserve investissement CHRS	250 000,00	250 000,00	
10686010 Réserve de compensation CHRS	95 446,40	95 446,40	
10686030 Réserve compensation LHSS	70 125,25	70 125,25	
Report à nouveau	-38 577,02	-43 567,25	4 990
11900000 Report à nouveau débiteur	-38 577,02	-43 567,25	4 990
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	162 505,28	101 006,14	61 499
11500100 Résultat ss CTRL tiers CHRS	34 626,86	34 626,86	
11500300 Résultat ss CTRL tiers LHSS	127 878,42	66 379,28	61 499
Excédent ou déficit de l'exercice	24 659,50	66 489,37	- 41 830
Situation nette (sous total)	560 250,52	535 591,02	24 660
Subventions d'investissement	1 840 933,86	1 951 797,93	- 110 864
13110000 Subvention équipt D.D.C.S.	2 388,88	2 388,88	
13141000 Subv. équip. : CAP	23 935,00	23 935,00	
13151000 Subv. équip. : ANAH	95 742,00	95 742,00	
13161000 Subv. équip. : Agéfiph	534,85	534,85	
13180000 Autre subvention équipement	15 000,00	15 000,00	
13181000 Sub. équip. Etat construction	2 000 000,00	2 000 000,00	
13181100 Subv. équip. CAP - constructio	318 900,00	318 900,00	
13181200 Subv. équip. CG construction	204 000,00	204 000,00	
13181300 Subvention mairie construction	200 000,00	200 000,00	
13181400 Subvention Ademe inst. solaire	18 371,21	18 371,21	
13181500 Subvention mairie équipt Herbe	50 000,00	50 000,00	
13181600 Subvention fondation CE	30 000,00	30 000,00	
13910000 Amort subv équipt D.D.C.S.	-2 388,88	-2 388,88	
13914100 Amort subv. équip. : CAP	-23 935,00	-23 935,00	
13915100 Amort subv. équip. : ANAH	-95 742,00	-95 742,00	
13916100 Amort subv. équip. : Agéfiph	-534,85	-534,85	
13918000 Amort subv équipement	-15 000,00	-15 000,00	
13918100 Amort subv Etat construction	-661 886,79	-586 272,18	- 75 615
13918110 Amort subv CAP construction	-105 537,85	-93 481,10	- 12 057
13918120 Amort subv CG construction	-67 512,45	-59 799,76	- 7 713
13918130 Amort subv mairie construction	-66 188,67	-58 627,21	- 7 561
13918140 Amort subv Ademe inst solaire	-8 071,87	-7 153,31	- 919
13918150 Amort subv mairie mobilier Her	-43 671,23	-38 671,23	- 5 000
13918160 Amort subv Fondation CE	-27 468,49	-25 468,49	- 2 000
Provisions réglementées	72 217,75	72 217,75	
14100000 Fonds de roulement DDCS	72 217,75	72 217,75	
TOTAL (I)	2 473 402,13	2 559 606,70	- 86 205
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Autres fonds propres	183 260,53	114 585,09	68 675
18100100 Compte liaison PI/Siège		44 621,27	- 44 621
18100140 Compte liaison PI/PHPA	1 022,03		1 022
18100150 Compte liaison PI/PM	182 238,50	69 963,82	112 275
Fonds dédiés	251 543,01	265 794,72	- 14 252
19401300 Fonds dédiés ARS	77 877,86	110 721,00	- 32 843
19401700 Fonds dédiés Violence conjugale	25 540,00	51 080,00	- 25 540
19404000 Fonds dédiés subv IML	146 131,43	102 000,00	44 131
19410000 Fonds dédiés stagiaire	1 993,72	1 993,72	

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
TOTAL (II)	434 803,54	380 379,81	54 424
PROVISIONS			
Provisions pour charges 15310000 Provisions p/départ retraite	61 714,00 61 714,00	88 761,00 88 761,00	- 27 047 - 27 047
TOTAL (III)	61 714,00	88 761,00	- 27 047
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	881 873,20	917 934,52	- 36 061
16410150 Emprunt CE Chbre froide 10K€		1 120,29	- 1 120
16410160 Emprunt CDC Herbaux	671 530,20	690 803,60	- 19 273
16410170 Emprunt CIL mieux se loger	200 487,22	211 989,36	- 11 502
16410180 Emprunt Ce Ducato 17.2 K€ via PF		1 492,16	- 1 492
16410190 Emprunt auto pi h&l ph 6900 €	3 000,91	3 986,52	- 986
16410200 Emprunt CE clio estate 11.7k€	6 854,87	8 520,83	- 1 666
51860000 Intérêts courus à payer		21,76	- 22
Emprunts et dettes financières diverses	18 481,41	14 639,76	3 842
16510000 Dépot de garantie	13 081,50	11 933,50	1 148
16880000 Intérêt courus sur emprunt	5 399,91	2 706,26	2 694
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 748,41	93 550,03	- 7 802
40100000 Fournisseurs	58 196,81	64 437,80	- 6 241
40810600 FNP : Electricité	16 182,72	10 045,14	6 138
40810610 FNP : Fournitures & énergies	3 582,19	3 489,30	93
40811500 FNP : Mainténances		929,39	- 929
40812100 FNP : personnel extérieur	1 301,52	6 560,40	- 5 259
40812800 FNP : externalisation cuisine	6 485,17	8 088,00	- 1 603
Dettes fiscales et sociales	285 093,82	162 642,93	122 451
42100000 Personnel - rémunérations dues	2 765,99	988,26	1 778
42820000 Provisions Congés Payés	84 642,70	57 759,20	26 884
42821000 Prov augmentation valeur point	24 044,71		24 045
42826000 Provisions CT et RTT	6 052,04	4 184,06	1 868
42860000 Autres charges à payer	1 292,74	4 403,51	- 3 111
42862000 CAP Compte Epargne Temps	11 287,03	8 729,90	2 557
43100000 Caisse Urssaf	42 973,00	29 097,00	13 876
43720000 Mutuelle	3 744,12		3 744
43730000 Caisse Agrr	10 668,17	8 670,26	1 998
43731000 Agrr Mutuelle		3 470,16	- 3 470
43738000 Vauban Humanis prévoyance	6 033,62	4 718,92	1 315
43781000 Médecine du travail		1 080,02	- 1 080
43820000 Charges soc. s/C.Payés	30 967,95	19 603,47	11 364
43821000 Charges sociales sur hausse vp	8 827,44		8 827
43826000 Charges soc. s/CT et RTT	2 203,02	1 420,07	783
43860000 Charges sociales à payer	338,84	1 200,49	- 862
43862000 Ch. soc. sur CET	4 143,76	3 553,25	591
44170010 D.D.C.S. CHRS	20 562,36		20 562
44210000 Prélèvement à la source	2 918,31	687,00	2 231
44711000 Taxe sur les salaires	7 600,96	4 825,00	2 776
44820000 Charges fisc. s/C.Payés	9 374,91	6 353,51	3 021
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	2 645,97		2 646
44826000 Charges fisc. s/CT et RTT	673,62	460,25	213
44860000 Autres charges à payer	90,49	308,25	- 218
44862000 Ch. fis. sur CET	1 242,07	1 130,35	112
Autres dettes	24 495,62	182 956,67	- 158 461
41120000 Usagers	4 869,34	7 590,90	- 2 722
46330000 Déb et créd divers UCSD		169 127,77	- 169 128
46710000 Caf à Reverser		6 238,00	- 6 238
46720000 CAF mensuel	6 004,25		6 004
46860000 Charges à payer diverses	13 622,03		13 622
TOTAL (IV)	1 295 692,46	1 371 723,91	- 76 031

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 265 612,13	4 400 471,42	- 134 859
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	399 727,13	382 473,40	17 254	4,51
70611000 Participation des résidents	93 705,21	114 272,47	- 20 567	-18,00
70611100 Participation couvert par APL	137 204,80	138 408,77	- 1 204	-0,87
70620000 Participations autres frais	27 535,84	14 195,88	13 340	93,97
70622000 Refacturation aux usagers	100,00	40,00	60	150,00
70690000 Rabais remise accordée	-86 730,66	-81 623,36	- 5 107	6,26
70800060 Refacturation loyer	117 978,95	80 656,36	37 323	46,27
70810060 Refactur. loyer couvert APL	109 932,99	116 523,28	- 6 590	-5,66
Concours publics et subventions d'exploitation	443 109,50	400 047,69	43 062	10,76
74020000 Subvention ALT	40 619,52	40 619,52		0,00
74030000 Subvention ASLL	118 990,00	141 280,00	- 22 290	-15,78
74050000 Subvention AVDL		37 000,00	- 37 000	-100
74051000 Subvention AVDL Dalo	17 405,88		17 406	N/S
74110008 Subvention auteurs violences	51 501,00	48 180,00	3 321	6,89
74110010 Subvention Résidence Sociale	1 784,52		1 785	N/S
74110011 Subvention IML	183 785,99	94 348,17	89 438	94,80
74110031 Subvention Animation		10 000,00	- 10 000	-100
74111000 Subvention ASDG (ancien AML)	23 780,00	23 780,00		0,00
74112000 Subvention Spip placement judi	5 242,59	4 840,00	403	8,32
Contributions des autorités de tarification relative	1 638 162,42	1 508 898,74	129 264	8,57
73160000 Dotation globale CHRS	1 021 851,42	948 093,74	73 758	7,78
73164000 Dotation globale LHSS	616 311,00	560 805,00	55 506	9,90
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	335 659,13	45 692,59	289 967	634,60
78151000 Rep. engagements retraite	27 047,00	17 035,00	10 012	58,77
78174000 Reprise prov clients douteux	14 030,77	5 793,87	8 237	142,17
79100000 Transfert de charges	286 246,76		286 247	N/S
79109000 Remboursement divers	968,93	7 727,30	- 6 758	-87,46
79110000 TDC : ASP	69,40	198,09	- 129	-64,97
79120000 TDC : Assurances	875,22	2 042,05	- 1 167	-57,14
79140000 TDC : Agrr Ind. journalières	6 421,05	12 896,28	- 6 475	-50,21
Utilisations des fonds dédiés	58 383,14	5 800,00	52 583	906,61
78940000 Report ress non util sur subve	58 383,14	5 800,00	52 583	906,61
Autres produits	44,83	3,34	41	N/S
75800000 Produit divers de gestion	44,83	3,34	41	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	858 995,39	785 984,43	73 011	9,29
60611000 Eau et assainissement	13 182,04	10 796,81	2 385	22,09
60612000 Energie, électricité	15 020,43	19 689,98	- 4 670	-23,72
60612100 Electricité résident	27 068,75	28 083,31	- 1 015	-3,61
60613000 Chauffage	13 298,96	14 672,29	- 1 373	-9,36
60613100 Gaz appartements	11 066,40	9 702,88	1 364	14,05
60621000 Carburants	7 235,54	4 941,66	2 294	46,42
60622000 Produits d'entretien	3 217,59	2 490,64	727	29,19
60623000 Petits matériels et outillage	11 667,87	4 377,39	7 290	166,55
60623100 Petit mat appartements	3 080,66	2 663,34	417	15,67
60623400 Covid 19	326,55	148,99	178	119,18
60624000 Fournitures administratives	4 819,13	5 517,62	- 698	-12,66
60626000 Fournitures hôtelières	14 467,87	22 780,50	- 8 313	-36,49
60630000 Alimentation	3 105,01	1 621,67	1 483	91,47
60660000 Produits pharmaceutiques	5 185,62	2 637,28	2 548	96,63
60670000 Loisirs animations	13 210,43	9 327,92	3 883	41,62
61100000 Sous-traitance	9,62	332,29	- 323	-97,10
61320000 Locations appartements	328 703,85	290 950,43	37 753	12,98
61350000 Locations mobilières	499,20		499	N/S
61352000 Location copieur	3 804,76	3 201,06	604	18,86
61355000 Location vélo	600,00	600,00		0,00
61400000 Charges locatives	60 572,47	52 554,46	8 018	15,26

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
61520000 Ent. & répar. bâtiment	11 854,82	9 369,12	2 486	26,53
61521000 Entretien/répar. appartement	14 572,12	6 818,11	7 754	113,73
61550000 Ent. & répar. véhicules	2 246,77	3 146,41	- 900	-28,59
61560000 Maintenance	18 707,74	17 811,21	897	5,03
61561000 Informatique	110,07		110	N/S
61610000 Ass. multirisques	5 973,93	3 215,09	2 759	85,81
61611000 Ass. multirisques résidents	3 635,71	6 677,15	- 3 041	-45,55
61630000 Ass. mat. de transport	3 868,01	4 815,70	- 948	-19,68
61820000 Documentation générale et tech	483,47	416,32	67	16,13
61840000 Concours divers (cotisations)	1 263,90	1 020,00	244	23,91
61850000 Frais de colloques, séminaires	15 524,10	1 769,57	13 755	777,28
62180000 Interprètes	2 550,94	3 732,97	- 1 182	-31,66
62181000 Autres personnels extérieurs	35 103,79	26 960,98	8 143	30,20
62183000 Infirmières libérales	16 400,94	10 918,32	5 483	50,21
62184000 Médecin coordinateur	18 900,00	20 625,00	- 1 725	-8,36
62186000 Intervenant Aide-Soignant	3 198,95	4 679,45	- 1 481	-31,64
62260000 Honoraires		257,00	- 257	-100
62264100 Honoraires : Avocats, procédure	1 673,95	1 589,22	85	5,33
62510000 Voyages et déplacements	979,34	858,78	121	14,04
62560000 Missions	952,23	824,85	127	15,44
62610000 Affranchissements	1 725,07	2 101,53	- 376	-17,91
62620000 Téléphone	1 782,66	4 176,14	- 2 393	-57,31
62621000 Fax	749,27	827,18	- 78	-9,42
62622000 Internet	4 454,83	4 020,15	435	10,81
62623000 Frais tel portables	4 145,60	4 123,12	22	0,55
62700000 Services bancaires & assimilés	553,93	557,90	- 4	-0,71
62820000 Externalisation cuisine	142 453,21	152 620,15	- 10 167	-6,66
62830000 Prestation extérieurs ménage	4 987,29	1 795,06	3 192	177,83
62840000 Externalisation ent.Herbeaux		3 167,43	- 3 167	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	141 557,35	86 936,91	54 620	62,83
63110000 Taxe sur les salaires	101 050,31	59 258,65	41 792	70,52
63300000 Var.charges fisc. s/C.Payés	1 960,65	366,63	1 594	434,78
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	2 645,97	-365,26	3 011	824,41
63316000 Var.charges fisc. s/CT et RTT	131,32	-131,32	263	200,00
63320000 Effort construction	4 974,59	3 266,69	1 708	52,28
63331000 Formation continue	16 435,61	17 695,61	- 1 260	-7,12
63362000 Charges fiscales sur CET	-48,96	477,15	- 526	-110,26
63511000 Redevance spéciale déchets	8 131,10		8 131	N/S
63512000 Taxes foncières	6 099,00	6 116,00	- 17	-0,28
63540000 Droits d'enregist et timbres	177,76	252,76	- 75	-29,67
Salaires et traitements	1 150 563,08	742 368,95	408 194	54,99
64111000 Rémunération principale	1 106 165,98	739 298,01	366 868	49,62
64120000 Var. prov. Congés Payés	17 793,98	3 625,74	14 168	390,77
64121000 Revalorisation valeur point	24 044,71	-3 314,57	27 359	825,42
64126000 Var. prov. CT et RTT	1 164,89	-1 164,89	2 330	200,00
64162000 Valorisation CET brut	1 393,52	3 924,66	- 2 531	-64,49
Charges sociales	441 183,04	247 551,23	193 632	78,22
64511000 Cot. Urssaf	240 833,23	141 346,70	99 487	70,38
64512000 Mutuelle AGRR	9 834,10	5 893,35	3 941	66,87
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	73 722,20		73 722	N/S
64513100 Cot. Retraite non cadre		46 637,22	- 46 637	-100
64514000 Cot. Assedic	46 544,62	30 622,02	15 923	52,00
64518000 Var.prov. charges soc.s/C.Payé	8 134,06	-163,14	8 297	N/S
64518100 Charges sociales sur hausse vp	8 827,44	-1 210,15	10 038	829,45
64518600 Var. prov. ch soc s/CT et RTT	533,07	-533,07	1 066	200,00
64562000 Charges soc. sur CET	112,94	1 480,36	- 1 367	-92,37
64581000 Cot. prévoyance non cadre	9 531,65	6 502,01	3 030	46,60
64582000 Cot. prévoyance cadre	3 079,81	1 711,66	1 368	79,93
64700000 Droits correctifs CPF	24 000,00		24 000	N/S
64720000 Comité entreprise	16 772,04	11 251,97	5 520	49,06
64750000 Médecine du travail	-1 014,32	3 612,30	- 4 627	-128,08
64781000 Carte transport salarié	272,20	400,00	- 128	-31,95

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	177 376,75	185 246,06	- 7 869	-4,25
68112000 Dot. amort. immo corporelles	177 376,75	171 758,39	5 618	3,27
68174000 Dot prov client douteux		13 487,67	- 13 488	-100
Dotations aux provisions		17 842,00	- 17 842	-100
68151000 Dot provision départ retraite		17 842,00	- 17 842	-100
Report en fonds dédiés	44 131,43	178 901,00	- 134 770	-75,33
68940000 Engagements à réaliser sur sub	44 131,43	178 901,00	- 134 770	-75,33
Autres charges	160 002,78	136 953,22	23 050	16,83
65400000 Perte s/créances irrécouvrables	24 625,69	15 026,78	9 599	63,88
65560000 Frais de siège versés	106 710,51	100 820,45	5 890	5,84
65800000 Charges diverses de gestion	98,79	174,38	- 76	-43,35
65860000 Aide à hébergés	12 507,61	3 811,25	8 696	228,18
65864000 Pécule	16 060,18	17 120,36	- 1 060	-6,19
Total des charges d'exploitation (II)	2 973 809,82	2 381 783,80	592 026	24,86
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-98 723,67	-38 868,04	- 59 856	154,00
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	532,88	441,22	92	20,77
76400000 Revenus des valeurs mobilières	45,12	433,42	- 388	-89,59
76410000 Intérêt compte courant	85,07	7,80	77	990,64
76800000 Autres produits financiers	402,69		403	N/S
Total des produits financiers (III)	532,88	441,22	92	20,77
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	7 023,53	2 856,33	4 167	145,89
66110000 Intérêts s/emprunts & dettes	7 011,72	2 856,33	4 155	145,48
66800000 Autres charges financières	11,81		12	N/S
Total des charges financières (IV)	7 023,53	2 856,33	4 167	145,89
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-6 490,65	-2 415,11	- 4 076	168,75
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-105 214,32	-41 283,15	- 63 931	154,86
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	31 782,78	10 212,79	21 570	211,21
77180000 Produits exceptionnels	8 309,63	2 708,81	5 601	206,76
77200000 Pdt excep. sur ex. antér	23 473,15	7 503,98	15 969	212,81
Sur opérations en capital	110 864,07	113 286,83	- 2 423	-2,14
77500000 Pds cessions éltis d'actif		2 422,76	- 2 423	-100
77700000 Quote part des subv. invest	110 864,07	110 864,07		0,00
Total des produits exceptionnels (V)	142 646,85	123 499,62	19 147	15,50
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	12 742,03	12 237,09	505	4,13
67120000 Pénalités, amendes fiscales		110,00	- 110	-100
67180000 Autres charges exceptionnelles	3 970,05	8 612,23	- 4 642	-53,90
67200000 Charges excpt. sur ex. antér.	8 771,98	3 514,86	5 257	149,57
Sur opérations en capital		3 386,01	- 3 386	-100
67500000 Valeur compt. éltis d'actif cédé		3 386,01	- 3 386	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)	12 742,03	15 623,10	- 2 881	-18,44
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	129 904,82	107 876,52	22 028	20,42
Impôts sur les bénéfices (VIII)	31,00	104,00	- 73	-70,19
69510000 Impôts sur produits financiers	31,00	104,00	- 73	-70,19
Total des produits (I + III + V)	3 018 265,88	2 466 856,60	551 409	22,35
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 993 606,38	2 400 367,23	593 239	24,71
EXCEDENT OU DEFICIT	24 659,50	66 489,37	- 41 830	-62,91
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Tableau des emprunts

Nom du prêteur	Date d'octroi	Montant accordé	Remboursements		Dû à la fin de l'exercice				Intérêts courus non échus
Objet de l'emprunt	Date de remb.		Antérieurs	De l'exercice	Total	à - 1 an	+ 1an , -5 ans	à + 5 ans	

Caisse d'Epargne	05/12/2012	10 000	8 880	1 120	-			-	
Chambre froide	05/12/2022								
Mieux se loger	15/07/2013	300 000	88 011	11 502	200 487	11 617	59 852	129 018	918,90
Construction Herbeaux	15/07/2038								
CDC	24/11/2014	800 000	109 139	19 331	671 530	17 863	33 447	620 221	4 476,87
Construction Herbeaux	01/03/2055								
Caisse d'Epargne	06/07/2017	17 200	15 708	1 492	-			-	
Véhicule Ducato	05/07/2012								
Caisse d'Epargne	05/11/2018	6 900	2 913	986	3 001	993	2 008	-	2,71
Fiat scudo	05/11/2025								
Caisse d'Epargne	23/12/2019	11 700	3 179	1 666	6 855	1 671	5 184	-	1,43
Clio estate	05/01/2027								

Totaux	1 145 800	227 829	36 097	881 873	32 144	100 490	749 239	5 399,91
---------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------	----------------	----------------	-----------------

POLE HANDICAP PSYCHOSOCIAL**AUDACIA - Pôle Handicap Psychosocial**

Le Logis de la Cour
18 Rue Pictave
86600 JAZENEUIL

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

Sommaire

Caractéristiques de l'association	108
Bilan association médico-social	109
ACTIF	109
<i>Immobilisations incorporelles</i>	109
<i>Immobilisations corporelles</i>	109
<i>Immobilisations financières</i>	109
<i>Actif circulant</i>	109
PASSIF	110
<i>Fonds propres</i>	110
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	110
<i>Provisions</i>	110
<i>Dettes</i>	110
<i>Engagements reçus</i>	111
<i>Engagements donnés</i>	111
Compte de résultat association médico-social	112
<i>Produits d'exploitation</i>	112
<i>Charges d'exploitation</i>	112
<i>Produits financiers</i>	112
<i>Charges financières</i>	113
<i>Produits exceptionnels</i>	113
<i>Charges exceptionnelles</i>	113
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	113
Bilan association médico-social détaillé	114
ACTIF	114
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	114
<i>Immobilisations incorporelles</i>	114
<i>Immobilisations corporelles</i>	114
<i>Immobilisations financières</i>	114
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	114
PASSIF	116
<i>FONDS PROPRES</i>	116
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	116
<i>PROVISIONS</i>	116
<i>DETTES</i>	116
<i>Engagements reçus</i>	117
<i>Engagements donnés</i>	117
Compte de résultat association médico-social détaillé	118
<i>Produits d'exploitation</i>	118
<i>Charges d'exploitation</i>	118
<i>Produits financiers</i>	120
<i>Charges financières</i>	120
<i>Produits exceptionnels</i>	120
<i>Charges exceptionnelles</i>	120
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	120
Tableau des emprunts	121

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... Le Logis de la Cour
18 Rue Pictave

86600
JAZENEUIL

ACTIVITE..... Accueil de personnes en grandes difficultés sociales

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800022

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	2 595,32	2 595,32			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	642 326,34	421 269,78	221 056,56	243 513,51	- 22 457
Installations techniques, matériel et outillage industriels	113 008,84	109 313,23	3 695,61	4 928,81	- 1 233
Autres immobilisations corporelles	771 753,72	535 651,93	236 101,79	48 369,61	187 732
Immobilisations corporelles en cours	11 629,82		11 629,82	60 825,53	- 49 196
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	99,12		99,12	99,12	
Prêts					
Autres	34,00		34,00	34,00	
TOTAL (I)	1 541 447,16	1 068 830,26	472 616,90	357 770,58	114 846
Compte de liaison	3 135,34		3 135,34		3 135
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 442,89		1 442,89	2 124,89	- 682
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	123 460,79	2 155,97	121 304,82	59 244,64	62 060
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	5 589,00		5 589,00	5 083,57	505
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	441 887,41		441 887,41	404 383,56	37 504
Charges constatées d'avance	6 018,54		6 018,54	3 312,85	2 706
TOTAL (II)	581 533,97	2 155,97	579 378,00	474 149,51	105 228
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	2 122 981,13	1 070 986,23	1 051 994,90	831 920,09	220 075

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	145 000,00	145 000,00	
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	270 731,25	227 620,80	43 110
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	16 892,92	24 327,78	- 7 435
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 315,44	35 675,59	- 48 991
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	419 308,73	432 624,17	- 13 315
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	6 557,42	13 889,05	- 7 332
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	425 866,15	446 513,22	- 20 647
Autres fonds propres	300 798,24	87 415,76	213 382
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)	300 798,24	87 415,76	213 382
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	59 482,00	80 976,00	- 21 494
TOTAL (III)	59 482,00	80 976,00	- 21 494
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 412,32	7 167,77	- 1 755
Emprunts et dettes financières diverses	12 595,96	11 413,90	1 182
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 977,57	57 066,76	26 911
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	130 669,58	101 592,37	29 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	30 472,74	36 942,41	- 6 470
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	2 720,34	2 831,90	- 112
TOTAL (IV)	265 848,51	217 015,11	48 833
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 051 994,90	831 920,09	220 075

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens	1 504,35	1 558,10	- 54	-3,45
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico- sociales				
. Ventes de prestations de services	904 440,91	870 997,90	33 443	3,84
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	514 122,59	412 237,00	101 886	24,72
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	120 692,25	116 193,33	4 499	3,87
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	50 038,81	66 457,62	- 16 419	-24,71
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	16,46	0,95	16	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	1 590 815,37	1 467 444,90	123 370	8,41
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	590 292,53	546 235,40	44 057	8,07
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	70 825,29	62 061,89	8 763	14,12
Salaires et traitements	613 353,53	550 002,03	63 352	11,52
Charges sociales	243 544,44	175 052,42	68 492	39,13
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	53 650,51	47 348,72	6 302	13,31
Dotations aux provisions		13 467,00	- 13 467	-100
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	41 735,60	45 883,12	- 4 148	-9,04
Total des charges d'exploitation (II)	1 613 401,90	1 440 050,58	173 351	12,04
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-22 586,53	27 394,32	- 49 981	-182,45
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	174,57	146,97	28	18,78
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	174,57	146,97	28	18,78

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	37,46	173,25	- 136	-78,38
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	37,46	173,25	- 136	-78,38
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	137,11	-26,28	163	621,73
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-22 449,42	27 368,04	- 49 817	-182,03
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 158,55	997,92	3 161	316,72
Sur opérations en capital	11 986,39	7 331,63	4 655	63,49
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	16 144,94	8 329,55	7 815	93,83
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 983,57		1 984	N/S
Sur opérations en capital	5 004,39		5 004	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	6 987,96		6 988	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 156,98	8 329,55	827	9,93
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	23,00	22,00	1	4,55
Total des produits (I + III + IV)	1 607 134,88	1 475 921,42	131 213	8,89
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 620 450,32	1 440 245,83	180 204	12,51
EXCEDENT OU DEFICIT	-13 315,44	35 675,59	- 48 991	-137,32
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	2 595,32	2 595,32			
20500000 Logiciels	2 595,32		2 595,32	2 595,32	
28050000 Amort. logiciels		2 595,32	-2 595,32	-2 595,32	
Immobilisations corporelles					
Constructions	642 326,34	421 269,78	221 056,56	243 513,51	- 22 457
21310000 Bâtiments	215 740,61		215 740,61	215 740,61	
21400000 Constructions sur sol d'autrui	426 585,73		426 585,73	426 585,73	
28131000 Amort. Bâtiment		10 328,96	-10 328,96	-4 935,44	- 5 394
28140000 Amort. construction/sol autrui		410 940,82	-410 940,82	-393 877,39	- 17 063
Installations tech., matériel et outillage ind	113 008,84	109 313,23	3 695,61	4 928,81	- 1 233
21500000 Matériel et outillage	113 008,84		113 008,84	112 162,65	846
28150000 Amort. matériel et outillage		109 313,23	-109 313,23	-107 233,84	- 2 079
Autres immobilisations corporelles	771 753,72	535 651,93	236 101,79	48 369,61	187 732
21810000 Installations générales	457 737,34		457 737,34	343 942,56	113 795
21820000 Matériel de transport	164 000,38		164 000,38	100 057,38	63 943
21830000 Matériel informatique	31 255,22		31 255,22	32 325,36	- 1 070
21831000 Matériel bureau MROS	3 331,20		3 331,20	4 011,09	- 680
21840000 Mobilier	59 596,54		59 596,54	59 596,54	
21841100 Mobilier MR	52 083,04		52 083,04	52 083,04	
21850000 Cheptel	3 750,00		3 750,00	4 600,00	- 850
28181000 Amort. instal. générales		344 078,73	-344 078,73	-340 264,49	- 3 814
28182000 Amort. matériel de transport		50 770,78	-50 770,78	-66 243,56	15 473
28183000 Amort. matériel informatique		26 681,32	-26 681,32	-26 642,96	- 38
28183100 Amort matériel bureau MROS		2 232,53	-2 232,53	-4 011,09	1 779
28184000 Amort. mobilier		58 148,84	-58 148,84	-57 608,50	- 540
28184110 Amort mobilier MR		49 989,73	-49 989,73	-48 875,76	- 1 114
28185000 Amort. Cheptel		3 750,00	-3 750,00	-4 600,00	850
Immobilisations corporelles en cours	11 629,82		11 629,82	60 825,53	- 49 196
23100000 Immobilisations corporelles en	11 629,82		11 629,82	60 825,53	- 49 196
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	99,12		99,12	99,12	
27110000 Actions	99,12		99,12	99,12	
Autres	34,00		34,00	34,00	
27500000 Dépôts & cautionnements versés	34,00		34,00	34,00	
TOTAL (I)	1 541 447,16	1 068 830,26	472 616,90	357 770,58	114 846
Compte de liaison	3 135,34		3 135,34		3 135
18100100 Compte liaison avec PPI	1 022,03		1 022,03		1 022
18100800 Compte liaison Roseraie	2 113,31		2 113,31		2 113
ACTIF CIRCULANT					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 442,89		1 442,89	2 124,89	- 682
40910000 Fournisseurs; avances et acptes	1 442,89		1 442,89	2 124,89	- 682
. Créances clients, usagers et comptes ratt	123 460,79	2 155,97	121 304,82	59 244,64	62 060
41110000 Clients (usagers facturés)	118 359,97		118 359,97	54 869,11	63 491
41600000 Clients douteux	5 100,82		5 100,82	9 943,91	- 4 843
49100000 Provision sur créances		2 155,97	-2 155,97	-5 568,38	3 412
. Autres	5 589,00		5 589,00	5 083,57	505
42100000 Personnel - rémunérations dues	376,69		376,69		377
43870000 Indemnités journalières	3 196,31		3 196,31	648,57	2 548
44220000 Indemnités inflation				1 500,00	- 1 500
46720000 CAF mensuel	2 016,00		2 016,00	2 935,00	- 919

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Disponibilités	441 887,41		441 887,41	404 383,56	37 504
51211400 Crédit Mutuel - PHPA	153 513,98		153 513,98	32 845,73	120 668
51212400 Caisse d'Epargne - PHPA	52 322,38		52 322,38	61 481,53	- 9 159
51213400 Crédit Agricole - PHPA	2 967,93		2 967,93	3 243,58	- 276
51240004 Crédit coopératif PHPA	11 264,86		11 264,86	8 423,71	2 841
51711400 Livret C.Mutuel - PHPA	135 024,16		135 024,16	135 010,66	14
51712400 Livret C.Epargne - PHPA	75 227,97		75 227,97	150 176,32	- 74 948
51713400 Livret CRCA - PHPA	814,41		814,41	902,27	- 88
51740004 Livret Crédit Coopératif	3 077,17		3 077,17	3 075,63	2
51870000 Inérêts à recevoir	26,92		26,92	8,08	19
53100004 Caisse - PHPA	6 372,44		6 372,44	5 333,56	1 039
53100013 Caisse MR Majoris	369,43		369,43		369
53100014 Caisse MR Osmoy	219,69		219,69	3 882,49	- 3 663
53100016 Caisse MR Lusignan	505,20		505,20		505
53100017 Caisse MR Mignaloux	180,87		180,87		181
Charges constatées d'avance	6 018,54		6 018,54	3 312,85	2 706
48660650 Cca : Gaz	1 031,40		1 031,40	238,66	793
48661560 Cca : Maintenance	4 925,18		4 925,18	2 796,39	2 129
48661600 Cca : assurance				128,34	- 128
48661820 Cca : Documentation	61,96		61,96	61,96	
48662600 Cca : Télécommunications				87,50	- 88
TOTAL (II)	581 533,97	2 155,97	579 378,00	474 149,51	105 228
TOTAL ACTIF	2 122 981,13	1 070 986,23	1 051 994,90	831 920,09	220 075

Bilan association médico-social détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Réserves pour projet de l'entité 10682000 Réserves travaux PHPA	145 000,00 145 000,00	145 000,00 145 000,00	
Report à nouveau 11000000 Report à nouveau (solde crédit)	270 731,25 270 731,25	227 620,80 227 620,80	43 110 43 110
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales 11500400 Résultat ss CTRL tiers Foyer v	16 892,92 16 892,92	24 327,78 24 327,78	- 7 435 - 7 435
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 315,44	35 675,59	- 48 991
Situation nette (sous total)	419 308,73	432 624,17	- 13 315
Subventions d'investissement	6 557,42	13 889,05	- 7 332
13110000 Subvention D.D.C.S.	7 200,00	7 200,00	
13111000 Subvention D.D.E.	30 489,80	30 489,80	
13120000 subvention équipement agefiph	5 261,86	5 261,86	
13131000 Subv. invest. : Conseil Généra	162 237,86	162 237,86	
13151000 Subv. invest. : A.N.A.H.	85 754,00	85 754,00	
13171000 Subv. invest. : M.S. A.	10 548,98	10 548,98	
13180000 Autre subvention équipement	14 563,37	14 563,37	
13181000 Subvention CE	21 000,00	21 000,00	
13911000 Amort subv équipt d.d.a.s.s.	-6 923,12	-6 443,04	- 480
13911100 Amort subvention D.D.E.	-29 371,84	-28 152,25	- 1 220
13912000 amort subvention agefiph	-5 261,87	-5 261,87	
13913100 Amort. subv. Conseil Général	-157 075,27	-151 443,31	- 5 632
13915100 Amort. subv. A.N.A.H.	-85 754,00	-85 754,00	
13917100 Amort subvention MSA	-10 548,98	-10 548,98	
13918000 Amort subv équipement	-14 563,37	-14 563,37	
13918100 Amort subvention CE	-21 000,00	-21 000,00	
TOTAL (I)	425 866,15	446 513,22	- 20 647
Autres fonds propres	300 798,24	87 415,76	213 382
18100100 Compte liaison avec PPI		6 430,08	- 6 430
18100400 Compte liaison PHPA/Siège	269 672,25	60 786,90	208 885
18100450 Compte liaison PHPA/PM	2 412,94	4 789,34	- 2 376
18100460 Compte liaison PHPA/H&L	28 713,05	15 253,26	13 460
18100800 Compte liaison Roseaie		156,18	- 156
FONDS REPORTES ET DEDIES			
TOTAL (II)	300 798,24	87 415,76	213 382
PROVISIONS			
Provisions pour charges 15310000 Provision p/départ en retraite	59 482,00 59 482,00	80 976,00 80 976,00	- 21 494 - 21 494
TOTAL (III)	59 482,00	80 976,00	- 21 494
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 16440160 Emprunt CE véhicule 12.3K-	5 412,32 5 349,47	7 167,77 7 106,42	- 1 755 - 1 757
51860000 Intérêts courus à payer	62,85	61,35	2
Emprunts et dettes financières diverses 16540010 Dépôts loyer	12 595,96 12 593,58	11 413,90 11 410,80	1 182 1 183
16880000 Intérêts courus	2,38	3,10	- 1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40100000 Fournisseurs	83 977,57 36 240,42	57 066,76 18 194,14	26 911 18 046
40810600 FNP : Electricité	24 521,57	24 917,28	- 396
40811300 Fnp location		325,61	- 326
40811500 FNP : Maintenances	72,12	334,18	- 262

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
40812600 FNP : Télécommunications		7,42	- 7
40812800 FNP : Externalisation cuisine	23 143,46	13 278,27	9 865
40815800 FNP : Charges diverses		9,86	- 10
Dettes fiscales et sociales	130 669,58	101 592,37	29 077
42100000 Personnel - rémunérations dues		100,00	- 100
42820000 Provisions Congés Payés	40 277,70	42 364,96	- 2 087
42821000 Prov augmentation valeur point	24 007,55		24 008
42826000 Provision CT et RTT		2 831,41	- 2 831
42860000 Autres charges à payer		1 933,46	- 1 933
42862000 CAP Compte Epargne Temps	1 282,43	1 192,21	90
43100000 Caisse Urssaf	18 113,00	15 835,00	2 278
43720000 Mutuelle	3 160,14		3 160
43730000 Caisse Agrr	4 565,19	5 182,03	- 617
43731000 Agrr Mutuelle		2 054,70	- 2 055
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	3 019,86	2 653,59	366
43781000 Médecine du travail		538,75	- 539
43820000 Charges soc. s/C.Payés	14 886,69	14 641,33	245
43821000 Charges sociales sur hausse vp	8 873,22		8 873
43826000 Charges soc. s/CT et RTT		978,54	- 979
43860000 Autres charges à payer		462,78	- 463
43862000 Ch. soc. sur CET	473,99	499,59	- 26
44210000 Prélèvement à la source	1 309,50	373,00	937
44711000 Taxe sur les salaires	3 860,34	4 704,00	- 844
44820000 Charges fisc. s/C.Payés	4 201,74	4 643,20	- 441
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	2 504,45		2 504
44826000 Charges fisc. s/CT et RTT		310,32	- 310
44860000 Autres charges à payer		135,34	- 135
44862000 Ch. fis. sur CET	133,78	158,16	- 24
Autres dettes	30 472,74	36 942,41	- 6 470
46300000 Comptes des usagers	24 877,37	31 461,54	- 6 584
46700000 Autres comptes débiteurs ou cr	244,00	244,00	
46700200 Recette reçu à tort	5 337,37	3 476,87	1 861
46710000 CAF APL perçu à tort	14,00	1 760,00	- 1 746
Produits constatés d'avance	2 720,34	2 831,90	- 112
48700000 Produits constatés d'avance	2 720,34	2 831,90	- 112
TOTAL (IV)	265 848,51	217 015,11	48 833
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 051 994,90	831 920,09	220 075
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de biens	1 504,35	1 558,10	- 54	-3,45
70700000 Ventes de marchandises		30,00	- 30	-100
70700040 Produits élevage	34,35	243,10	- 209	-85,87
70701040 Vtes petits bois	1 470,00	1 285,00	185	14,40
Ventes de prestations de services	904 440,91	870 997,90	33 443	3,84
70616000 Participations hébergement	96 463,02	93 811,02	2 652	2,83
70616100 Part. hébergé couvert par APL	54 668,00	54 557,03	111	0,20
70616200 Accueil thérapeutique	398 261,06	390 402,86	7 858	2,01
70617000 Participation autres frais	71 414,56	68 102,13	3 312	4,86
70640000 PCH	32 035,78	40 946,85	- 8 911	-21,76
70690000 Rabais remise accordée	-17 381,80	-19 571,25	2 189	11,19
70800040 Loyers	102 502,41	97 585,48	4 917	5,04
70810040 loyers couverts par apl	166 027,88	145 163,78	20 864	14,37
70880400 Autres produits activités annexes	450,00	450		N/S
Concours publics et subventions d'exploitation	514 122,59	412 237,00	101 886	24,72
74110000 Subv. RAPHP	104 737,50	98 550,00	6 188	6,28
74110010 Subvention Résidence Sociale	8 922,59	8 683,00	240	2,76
74111000 Subvention ASDG (logt)	2 460,00	2 460,00		0,00
74135000 Subv. Maison Relais	398 002,50	302 544,00	95 459	31,55
Contributions des autorités de tarification relative	120 692,25	116 193,33	4 499	3,87
73161000 Dotation globale ESAT	120 692,25	116 193,33	4 499	3,87
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	50 038,81	66 457,62	- 16 419	-24,71
78150000 Rep prov pour risques et charg		35 000,00	- 35 000	-100
78151000 Reprise prov départ retraite	21 494,00	11 704,00	9 790	83,65
78174000 Reprise prov clt douteux	4 646,93	2 001,29	2 646	132,20
79100000 Transfert de charges	1 832,97	202,41	1 631	805,57
79105400 TDC : Repas	85,00	66,90	18	27,06
79110000 TDC : ASP	12 931,71	4 291,32	8 640	201,35
79120000 TDC : Rbt assurances		2 420,70	- 2 421	-100
79140000 TDC : Prévoyance Agrr	3 006,55	6 757,00	- 3 750	-55,50
79160000 TDC : Participation sorties	6 041,65	4 014,00	2 028	50,51
Autres produits	16,46	0,95	16	N/S
75800000 Produits divers de gestion	6,46	0,95	6	580,00
75810000 dons	10,00		10	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	590 292,53	546 235,40	44 057	8,07
60611000 Eau et assainissement	15 409,87	18 730,50	- 3 321	-17,73
60612000 Energie, électricité	15 260,56	18 635,90	- 3 375	-18,11
60612100 Electricité résident	23 663,85	19 865,67	3 798	19,12
60613000 Chauffage	26 103,72	30 476,76	- 4 373	-14,35
60621000 Combustibles et carburants	4 865,51	1 917,67	2 948	153,72
60622000 Produits d'entretien	4 821,28	5 921,63	- 1 100	-18,58
60623000 Petits matériels et outillage	2 886,84	4 667,79	- 1 781	-38,15
60623400 Covid 19	2 592,80	14,05	2 579	N/S
60624000 Fournitures administratives	2 911,59	2 815,06	97	3,43
60625000 Vêtements de travail	74,95	256,91	- 182	-70,83
60626000 Fournitures hôtelières	2 788,82	1 049,07	1 740	165,84
60630000 Alimentation	229,40	170,27	59	34,73
60660000 Produits pharmaceutiques	299,06	121,49	178	146,16
60673040 Fournitures pédagogiques cultu	11 614,73	6 235,99	5 379	86,25
60680140 Fournitures élevage	3 456,50	7 853,34	- 4 397	-55,99
60680240 Fournitures culture jardin	2 288,78	3 272,49	- 984	-30,06
61320000 Location : appartements	188 761,70	161 970,92	26 791	16,54
61321000 Location bureaux	10 258,00	6 155,00	4 103	66,66
61352000 Location copieur	602,88	602,88		0,00
61400000 Charges locatives	20 592,98	18 763,87	1 829	9,75
61520000 Ent. & répar. bâtiment	15 489,11	11 896,05	3 593	30,20

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
61521000 Entretien/répar. appartement	11 387,36	7 946,38	3 441	43,30
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	1 069,57	5 539,79	- 4 470	-80,69
61550000 Ent. & répar. véhicules	1 566,36	3 502,85	- 1 936	-55,28
61558000 Ent. & répar. matériel agricole	1 265,29	775,89	489	63,08
61560000 Mainténances	18 505,13	17 901,72	603	3,37
61561000 Informatique	108,00		108	N/S
61610000 Ass. multirisques	11 404,61	6 827,89	4 577	67,03
61611000 Assurance multirisque résident		3 492,78	- 3 493	-100
61630000 Ass. matériel transport	4 339,25	4 203,31	136	3,23
61820000 Documentation générale et tech	247,84	430,74	- 183	-42,46
61821000 Abonnements	-75,00	563,88	- 639	-113,30
61840000 Concours divers (cotisations)	704,00	563,00	141	25,04
61850000 Frais de colloques, séminaires	2 224,35	4 600,00	- 2 376	-51,64
62180000 Autres personnels extérieurs	4 517,47	3 135,00	1 382	44,10
62189000 Service Civique	1 132,75		1 133	N/S
62264000 Honoraires avocats	4 200,00	2 040,00	2 160	105,88
62510000 Voyages et déplacements	2 194,98	1 686,63	508	30,14
62560000 Missions	729,73	471,11	259	54,90
62610000 Affranchissements	955,99	957,16	- 1	-0,12
62620000 Téléphone	2 704,75	2 922,47	- 218	-7,45
62621000 Fax	100,80	100,80		0,00
62622000 Internet	5 371,11	5 316,73	54	1,02
62623000 Téléphone serv. restauration	651,06	1 251,02	- 600	-47,96
62700000 Services bancaires et assimilé	634,10	621,04	13	2,10
62780000 Frais tenue CET		9,97	- 10	-100
62820000 Externalisation cuisine	150 238,40	146 379,18	3 859	2,64
62830000 Prestation extérieure ménage	9 141,70	3 602,75	5 539	153,74
Impôts, taxes et versements assimilés	70 825,29	62 061,89	8 763	14,12
63110000 Taxe sur les salaires	50 059,43	41 947,31	8 112	19,34
63300000 Var. prov. charges fisc. s/C.P	-441,46	171,12	- 613	-357,98
63310000 charges Fisc./Aug Point	2 504,45	-272,29	2 777	N/S
63316000 Var. prov. charges fisc. s/CT et RTT	-310,32	-62,45	- 248	396,91
63320000 Effort construction	2 548,33	2 209,33	339	15,34
63331000 Plan de formation	8 727,91	12 239,74	- 3 512	-28,69
63362000 Charges fiscales sur CET	-24,38	-2,44	- 22	899,18
63512000 Taxes foncières	5 842,51	5 521,00	322	5,82
63513000 Taxes diverses	185,65	172,57	13	7,58
63514000 Taxes véhicules		138,00	- 138	-100
63540000 Droits d'enregistrement	1 097,80		1 098	N/S
63551500 Taxe d'ordure ménagère	635,37		635	N/S
Salaires et traitements	613 353,53	550 002,03	63 352	11,52
64111000 Rémunération principale	589 874,43	515 452,98	74 421	14,44
64116000 Indemnités de préavis et de li	4 300,00	35 000,00	- 30 700	-87,71
64120000 Var. prov. Congés Payés	-2 087,26	2 458,88	- 4 546	-184,89
64121000 Var prov Revalorisation valeur point	24 007,55	-2 429,01	26 437	N/S
64126000 Var. prov. CT et RTT	-2 831,41	-494,93	- 2 336	472,08
64162000 Valorisation CET brut	90,22	14,11	76	539,40
Charges sociales	243 544,44	175 052,42	68 492	39,13
64511000 Cot. Urssaf	127 020,77	100 156,49	26 864	26,82
64512000 Mutuelle AGRR	6 591,19	4 264,64	2 327	54,55
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	37 343,75		37 344	N/S
64513100 Cot. retraite		34 466,23	- 34 466	-100
64514000 Cot. Pôle emploi	24 783,78	21 408,58	3 375	15,77
64518000 Var. prov. charges soc. s/C.P	245,36	-38,43	284	738,46
64518100 Charges sociales sur hausse vp	8 873,22	-893,63	9 767	N/S
64518600 Var. prov. charges soc. s/CT et RTT	-978,54	-245,08	- 733	299,27
64562000 Charges soc. sur CET	-25,60	-0,30	- 25	N/S
64581000 Cot. prévoyance non cadre	5 747,46	4 592,18	1 155	25,16
64582000 Cot. prévoyance cadre	658,80	1 166,79	- 508	-43,54
64700000 Droits correctifs CPF	21 000,00		21 000	N/S
64720000 Comité d'entreprise	9 495,13	7 939,07	1 556	19,60
64750000 Médecine du travail	2 789,12	2 235,88	553	24,74

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	53 650,51	47 348,72	6 302	13,31
68112000 Dot. amort. immo corporelles	52 415,99	44 476,29	7 940	17,85
68174000 Dot prov client douteux	1 234,52	2 872,43	- 1 638	-57,02
Dotations aux provisions		13 467,00	- 13 467	-100
68151000 Dot. prov. départs retraite		13 467,00	- 13 467	-100
Autres charges	41 735,60	45 883,12	- 4 148	-9,04
65400000 Pertes sur créances irrécouvra	5 130,87	1 742,77	3 388	194,41
65560000 Frais de siège versés	35 950,37	44 135,22	- 8 185	-18,54
65800000 Charges diverses gestion	8,16	5,13	3	59,06
65860000 Aide à hébergés	646,20		646	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	1 613 401,90	1 440 050,58	173 351	12,04
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-22 586,53	27 394,32	- 49 981	-182,45
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	174,57	146,97	28	18,78
76400000 Revenus des valeurs mobilières	78,83	96,64	- 18	-18,43
76410000 Intérêts compte courant	95,74	50,33	45	90,22
Total des produits financiers (III)	174,57	146,97	28	18,78
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	37,46	173,25	- 136	-78,38
66110000 Intérêts sur emprunts	37,46	173,25	- 136	-78,38
Total des charges financières (IV)	37,46	173,25	- 136	-78,38
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	137,11	-26,28	163	621,73
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-22 449,42	27 368,04	- 49 817	-182,03
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 158,55	997,92	3 161	316,72
77180000 Autres produits exceptionnels	3 743,28	384,92	3 358	872,48
77250000 Produit sur exercice antérieur	415,27	613,00	- 198	-32,26
Sur opérations en capital	11 986,39	7 331,63	4 655	63,49
77500000 Produits de cession	4 654,76		4 655	N/S
77700000 Quote part subvention virés	7 331,63	7 331,63		0,00
Total des produits exceptionnels (V)	16 144,94	8 329,55	7 815	93,83
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 983,57		1 984	N/S
67100000 Charges exceptionnelles sur op	483,57		484	N/S
67200000 Charges sur exercice ant	1 500,00		1 500	N/S
Sur opérations en capital	5 004,39		5 004	N/S
67500000 Valeurs comptables des élément	5 004,39		5 004	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	6 987,96		6 988	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 156,98	8 329,55	827	9,93
Impôts sur les bénéfices (VIII)	23,00	22,00	1	4,55
69510000 Impôts sur produits financiers	23,00	22,00	1	4,55
Total des produits (I + III + V)	1 607 134,88	1 475 921,42	131 213	8,89
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 620 450,32	1 440 245,83	180 204	12,51
EXCEDENT OU DEFICIT	-13 315,44	35 675,59	- 48 991	-137,32
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Tableau des emprunts

Nom du prêteur	Date d'octroi	Montant accordé	Remboursements		Dû à la fin de l'exercice				Intérêts courus non échus
	Date de remb.		Antérieurs	De l'exercice	Total	à - 1 an	+ 1an , -5 ans	à + 5 ans	

Caisse d'Epargne	05/11/2018	12 300	5 194	1 757	5 349	1 770	3 579	-	2,38
Peugeot boxer	05/11/2025								

Totaux		12 300	5 194	1 757	5 349	1 770	3 579	-	2,38
---------------	--	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	----------	-------------

POLE COUPLE FAMILLE ENFANCE**AUDACIA - Pôle Couple Famille enfance**

6 Place Sainte Croix
86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

Sommaire

Caractéristiques de l'association	124
Bilan association médico-social	125
ACTIF	125
<i>Immobilisations incorporelles</i>	125
<i>Immobilisations corporelles</i>	125
<i>Immobilisations financières</i>	125
<i>Actif circulant</i>	125
PASSIF	126
<i>Fonds propres</i>	126
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	126
<i>Provisions</i>	126
<i>Dettes</i>	126
<i>Engagements reçus</i>	127
<i>Engagements donnés</i>	127
Compte de résultat association médico-social	128
<i>Produits d'exploitation</i>	128
<i>Charges d'exploitation</i>	128
<i>Produits financiers</i>	128
<i>Charges financières</i>	129
<i>Produits exceptionnels</i>	129
<i>Charges exceptionnelles</i>	129
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	129
Bilan association médico-social détaillé	130
ACTIF	130
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	130
<i>Immobilisations incorporelles</i>	130
<i>Immobilisations corporelles</i>	130
<i>Immobilisations financières</i>	130
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	130
PASSIF	132
<i>FONDS PROPRES</i>	132
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	132
<i>PROVISIONS</i>	132
<i>DETTES</i>	132
<i>Engagements reçus</i>	133
<i>Engagements donnés</i>	133
Compte de résultat association médico-social détaillé	134
<i>Produits d'exploitation</i>	134
<i>Charges d'exploitation</i>	134
<i>Produits financiers</i>	136
<i>Charges financières</i>	136
<i>Produits exceptionnels</i>	136
<i>Charges exceptionnelles</i>	136
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	137
Tableau des emprunts	138

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... 6 Place Sainte Croix

86000
POITIERS

ACTIVITE..... Accueil des couples ou familles en difficulté sociale
professionnelle

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800105

CODE ACTIVITE 8899B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	468,90	468,90			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 712,45	1 574,15	138,30	417,97	- 280
Autres immobilisations corporelles	525 633,27	335 027,65	190 605,62	128 421,92	62 184
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	152,50		152,50	152,50	
Prêts					
Autres	2 790,96		2 790,96	2 319,32	472
TOTAL (I)	530 758,08	337 070,70	193 687,38	131 311,71	62 376
Compte de liaison	941 739,58		941 739,58	232 911,09	708 828
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	45 955,50	35 175,93	10 779,57	4 892,42	5 887
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	91 206,63		91 206,63	15 034,34	76 172
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	995 007,29		995 007,29	1 579 725,98	- 584 719
Charges constatées d'avance	4 393,69		4 393,69	211,32	4 182
TOTAL (II)	2 078 302,69	35 175,93	2 043 126,76	1 832 775,15	210 352
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	2 609 060,77	372 246,63	2 236 814,14	1 964 086,86	272 727

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	104 240,44	55 870,54	48 370
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	987 636,17	781 037,06	206 599
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales	21 215,10	21 215,10	
. Autres			
Report à nouveau	-1 531,61	-36 729,26	35 198
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	184 026,72	120 506,10	63 521
Excédent ou déficit de l'exercice	186 508,46	289 917,86	- 103 409
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	1 482 095,28	1 231 817,40	250 278
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	1 619,10	1 374,80	244
Provisions réglementées	27 129,40	27 129,40	
TOTAL (I)	1 510 843,78	1 260 321,60	250 522
Autres fonds propres	70 355,77	132 690,48	- 62 335
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	70 527,79	14 518,37	56 009
TOTAL (II)	140 883,56	147 208,85	- 6 325
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	79 286,00	82 793,00	- 3 507
TOTAL (III)	79 286,00	82 793,00	- 3 507
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 959,37	39 652,99	- 13 694
Emprunts et dettes financières diverses	2 138,94	2 413,85	- 275
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 585,46	253 069,24	- 21 484
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	222 672,68	178 627,33	44 045
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 086,11		1 086
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	22 358,24		22 358
TOTAL (IV)	505 800,80	473 763,41	32 037
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	2 236 814,14	1 964 086,86	272 727

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico- sociales				
. Ventes de prestations de services	360 824,05	201 293,99	159 530	79,25
. dont parrainages	22,50	102,50	- 80	-78,05
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	287 528,89	158 805,00	128 724	81,06
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	2 132 756,12	2 032 618,73	100 137	4,93
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	7 283,24	42 786,22	- 35 503	-82,98
Utilisations des fonds dédiés	7 175,65	14 600,00	- 7 424	-50,85
Autres produits	579,04	0,88	578	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	2 796 146,99	2 450 104,82	346 042	14,12
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	798 048,55	738 259,96	59 789	8,10
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	106 329,07	99 938,85	6 390	6,39
Salaires et traitements	1 047 595,09	812 325,39	235 270	28,96
Charges sociales	425 023,06	277 847,51	147 176	52,97
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	65 728,14	64 838,16	890	1,37
Dotations aux provisions		17 189,00	- 17 189	-100
Reports en fonds dédiés	20 844,28	8 012,74	12 832	160,14
Autres charges	140 705,00	151 299,92	- 10 595	-7,00
Total des charges d'exploitation (II)	2 604 273,19	2 169 711,53	434 562	20,03
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	191 873,80	280 393,29	- 88 519	-31,57
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	1 674,00	349,16	1 325	379,44
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	1 674,00	349,16	1 325	379,44

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 469,94	3 146,19	- 676	-21,49
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	2 469,94	3 146,19	- 676	-21,49
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-795,94	-2 797,03	2 001	71,54
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	191 077,86	277 596,26	- 86 518	-31,17
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 866,79	9 961,87	- 5 095	-51,15
Sur opérations en capital	3 057,54	12 951,24	- 9 894	-76,39
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	7 924,33	22 913,11	- 14 989	-65,42
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	12 437,73	3 335,22	9 103	272,92
Sur opérations en capital		7 172,29	- 7 172	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	12 437,73	10 507,51	1 930	18,37
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-4 513,40	12 405,60	- 16 919	-136,38
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	56,00	84,00	- 28	-33,33
Total des produits (I + III + IV)	2 805 745,32	2 473 367,09	332 378	13,44
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 619 236,86	2 183 449,23	435 788	19,96
EXCEDENT OU DEFICIT	186 508,46	289 917,86	- 103 409	-35,67
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	468,90	468,90			
20500000 Logiciels	468,90		468,90		469
28050000 Amort. logiciels		468,90	-468,90		- 469
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	1 712,45	1 574,15	138,30	417,97	- 280
21500000 Matériel et outillage	1 712,45		1 712,45	1 712,45	
28150000 Amort. matériel et outillage		1 574,15	-1 574,15	-1 294,48	- 280
Autres immobilisations corporelles	525 633,27	335 027,65	190 605,62	128 421,92	62 184
21810000 Inst.Agenc.Aménag. divers	181 355,11		181 355,11	109 302,05	72 053
21820000 Matériel de transport	155 289,22		155 289,22	136 210,32	19 079
21830000 Matériel de bureau & informat.	86 691,45		86 691,45	72 787,92	13 904
21840000 Mobilier	102 297,49		102 297,49	85 836,02	16 461
28181000 Amort. agencement divers		104 257,47	-104 257,47	-94 100,27	- 10 157
28182000 Amort. matériel transport		68 274,67	-68 274,67	-50 882,36	- 17 392
28183000 Amort. matériel bureau et info		74 474,39	-74 474,39	-59 727,94	- 14 746
28184000 Amort. mobilier		88 021,12	-88 021,12	-71 003,82	- 17 017
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	152,50		152,50	152,50	
27110000 Actions	152,50		152,50	152,50	
Autres	2 790,96		2 790,96	2 319,32	472
27500000 Dépôts et cautions versés	2 790,96		2 790,96	1 989,40	802
27560000 Fonds de garantie				329,92	- 330
TOTAL (I)	530 758,08	337 070,70	193 687,38	131 311,71	62 376
Compte de liaison	941 739,58		941 739,58	232 911,09	708 828
18100200 Compte liaison PCFE/Siège	806 646,93		806 646,93		806 647
18100250 Compte liaison PCFE/PM				29 018,19	- 29 018
18100260 Compte liaison H&L/PCFE	134 323,80		134 323,80	201 823,14	- 67 499
18100700 Compte liaison avec Bdor				1 041,95	- 1 042
18100800 Compte liaison avec Roseraie	539,46		539,46	774,76	- 235
18100900 Compte liaison avec Tournesols	229,39		229,39	253,05	- 24
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	45 955,50	35 175,93	10 779,57	4 892,42	5 887
41110000 Clients (usagers facturés)	10 259,57		10 259,57	4 059,66	6 200
41600000 Clients douteux	35 695,93		35 695,93	25 551,77	10 144
49100000 Prov. dép. créances douteuses		35 175,93	-35 175,93	-24 719,01	- 10 457
. Autres	91 206,63		91 206,63	15 034,34	76 172
42100000 Personnel - rémunérations dues	238,45		238,45		238
42510000 Avance personnel caisse	380,00		380,00	100,00	280
43781000 Médecine du travail	870,93		870,93		871
43870000 Indemnités journalières	2 959,11		2 959,11	4 890,25	- 1 931
44170010 D.D.C.S. CHRS	22 835,08		22 835,08		22 835
44170015 DDCCS avdl	6 500,00		6 500,00		6 500
44170025 DDCCS subvention CAOMI	8 000,00		8 000,00		8 000
44170027 CAF SOELIFA	40 513,89		40 513,89		40 514
44220000 Indemnité Inflation				3 000,00	- 3 000
44870000 Produits à recevoir	4 685,17		4 685,17		4 685
46320000 Fonds déposés par usagers				747,00	- 747
46720000 CAF mensuel	556,00		556,00	307,00	249
46740000 Fonds caisse des Amandiers				71,24	- 71
46870000 PAR : divers	3 668,00		3 668,00	5 918,85	- 2 251
Disponibilités	995 007,29		995 007,29	1 579 725,98	- 584 719

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
51220001 Crédit Mutuel - PCFE	89 984,90		89 984,90	78 608,90	11 376
51220002 Caisse d'Epargne - PCFE	126 725,78		126 725,78	56 273,73	70 452
51220003 Crédit coopératif PCFE	364 062,39		364 062,39	632 559,61	- 268 497
51720001 Livret C.Mutuel - PCFE	97 538,70		97 538,70	97 528,95	10
51720002 Livret C.Epargne - PCFE	63 820,87		63 820,87	363 746,29	- 299 925
51720003 Livret CC - PCFE	250 548,54		250 548,54	350 400,42	- 99 852
51870000 Intérêts à recevoir	753,74		753,74		754
53100002 Caisse PCFE	1 546,44		1 546,44	608,08	938
53100020 Caisse	25,93		25,93		26
Charges constatées d'avance	4 393,69		4 393,69	211,32	4 182
48660600 CCA : Electricité	42,23		42,23	20,20	22
48661560 CCA : Maintenance	3 349,56		3 349,56		3 350
48661600 CCA : Assurances	592,93		592,93		593
48661820 CCA : Cotisations et docs	148,69		148,69		149
48662500 CCA : Déplacements	228,28		228,28		228
48662600 CCA : Télécommunications				159,12	- 159
48665800 CCA : asg	32,00		32,00	32,00	
TOTAL (II)	2 078 302,69	35 175,93	2 043 126,76	1 832 775,15	210 352
TOTAL ACTIF	2 609 060,77	372 246,63	2 236 814,14	1 964 086,86	272 727

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	104 240,44	55 870,54	48 370
10230000 Fonds associatifs	104 240,44	55 870,54	48 370
. Réserves pour projet de l'entité	987 636,17	781 037,06	206 599
10682000 Réserve investissement CHRS	50 127,18	50 127,18	
10682020 Réserve investissement LAPE	128 282,14	128 282,14	
10686010 Réserve de compensation CHRS	528 698,77	322 099,66	206 599
10686020 Réserve de compensation LAPE	139 264,63	139 264,63	
10686030 Réserve de compensation SAJ	141 263,45	141 263,45	
. Réserves des activités sociales et médico-sociale	21 215,10	21 215,10	
10685000 Réserve de trésorerie CHRS	21 215,10	21 215,10	
Report à nouveau	-1 531,61	-36 729,26	35 198
11000000 Report à nouveau	15 399,52		15 400
11900000 Report à nouveau débiteur	-16 931,13	-36 729,26	19 798
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	184 026,72	120 506,10	63 521
11500100 Résultat ss CTRL tiers CHRS	50 000,00	90 146,10	- 40 146
11500200 Résultat ss CTRL tiers LAPE	75 414,92	25 360,00	50 055
11500300 Résultat ss CTRL tiers SAJ	58 611,80	5 000,00	53 612
Excédent ou déficit de l'exercice	186 508,46	289 917,86	- 103 409
Situation nette (sous total)	1 482 095,28	1 231 817,40	250 278
Subventions d'investissement	1 619,10	1 374,80	244
13100000 Subv° non renouvelable Agefiph	9 731,35	5 482,27	4 249
13110000 Subvention équipt D.D.C.S	2 388,88	2 388,88	
13180000 Autre subvention équipement	5 335,72	5 335,72	
13900000 Subv° non renouvelable Agefiph	-8 112,25	-4 107,47	- 4 005
13910000 Amort subv équipt D.D.C.S.	-2 388,88	-2 388,88	
13918000 Amort subv équipement	-5 335,72	-5 335,72	
Provisions réglementées	27 129,40	27 129,40	
14100000 Fonds roulement D.D.C.S.	27 129,40	27 129,40	
TOTAL (I)	1 510 843,78	1 260 321,60	250 522
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Autres fonds propres	70 355,77	132 690,48	- 62 335
18100120 Compte liaison PCFE/PI	54 726,67	126 710,81	- 71 984
18100200 Compte liaison PCFE/Siège		5 979,67	- 5 980
18100250 Compte liaison PCFE/PM	15 629,10		15 629
Fonds dédiés	70 527,79	14 518,37	56 009
19340000 FD fondation la Poste	1 412,74	1 412,74	
19400000 Fonds dédiés sur subv de fonct	56 009,42		56 009
19401400 Fonds dédiés CHRS CPOM	7 300,00	7 300,00	
19405200 FD DDETS 86 BOP304 Précarité	3 300,00	3 300,00	
19410000 Fonds Dédiés stagiaire	2 505,63	2 505,63	
TOTAL (II)	140 883,56	147 208,85	- 6 325
PROVISIONS			
Provisions pour charges	79 286,00	82 793,00	- 3 507
15310000 Provision départs retraite	79 286,00	82 793,00	- 3 507
TOTAL (III)	79 286,00	82 793,00	- 3 507
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 959,37	39 652,99	- 13 694
16420100 Emprunt CE travaux Bureaux PF		2 690,14	- 2 690
16420110 Emprunt CC Minibus 13.99 k-		692,78	- 693
16420130 Emprunt CE Trafic Pins 16.8 k-	205,90	2 665,78	- 2 460

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
16420140 Emprunt CE clio PA ASLL 8.5 ke	3 642,91	4 857,19	- 1 214
16420150 Emprunt CE Sai/Ase véh. 34k~	14 787,15	19 643,76	- 4 857
16420160 Emprunt CE Ford Tournéo 12.5K	7 323,41	9 103,34	- 1 780
Emprunts et dettes financières diverses	2 138,94	2 413,85	- 275
16500000 Dépôts et cautionnement	2 121,34	2 384,10	- 263
16880000 Intérêts courus	17,60	29,75	- 12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 585,46	253 069,24	- 21 484
40100000 Fournisseurs	56 956,47	80 909,05	- 23 953
40810600 FNP : Electricité	8 096,69	6 631,30	1 465
40810610 FNP : Gaz	6 560,43	3 145,41	3 415
40811500 FNP : Maintenance		235,00	- 235
40811800 FNP : Documentation		210,00	- 210
40812100 FNP : personnel extérieur	156 491,87	161 227,25	- 4 735
40812600 FNP : Télécommunications		22,35	- 22
40812610 FNP : Affranchissement		243,63	- 244
40815800 FNP : Charges diverses	3 480,00	445,25	3 035
Dettes fiscales et sociales	222 672,68	178 627,33	44 045
42100000 Personnel - rémunérations dues		15 396,13	- 15 396
42500000 Personnel - avances et acompte	689,59		690
42700000 Personnel - oppositions	300,83		301
42820000 Provision Congés Payés	66 571,78	57 062,69	9 509
42821000 Prov augmentation valeur point	23 249,70		23 250
42826000 Provision CT et RTT		4 904,92	- 4 905
42860000 Autres charges à payer		459,43	- 459
42862000 CAP Compte Epargne Temps	9 447,53	6 628,29	2 819
43100000 Caisse Urssaf	43 755,00	32 490,00	11 265
43720000 Mutuelle	4 505,98		4 506
43730000 Caisse Agrr	12 531,72	11 803,60	728
43731000 Agrr Mutuelle		3 241,86	- 3 242
43738000 Caisse Vauban Humanis	5 245,11	4 699,15	546
43781000 Médecine du travail		920,03	- 920
43820000 Charges soc. s/C.Payés	24 980,29	19 635,27	5 345
43821000 Charges sociales sur hausse vp	8 500,91		8 501
43826000 Charges soc. s/CT et RTT		1 687,78	- 1 688
43860000 Charges sociales sur CAP		168,06	- 168
43862000 Ch. soc. sur CET	3 454,35	2 797,74	657
44210000 PAS Prélèvement à la source	2 851,73	921,00	1 931
44711000 Taxe sur les salaires	6 600,70	7 936,00	- 1 335
44820000 Charges fisc. s/C.Payés	6 420,81	6 408,14	13
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	2 536,10		2 536
44826000 Charges fisc. s/CT et RTT		550,82	- 551
44860000 Autres charges à payer		32,17	- 32
44862000 Ch. fis. sur CET	1 030,55	884,25	146
Autres dettes	1 086,11		1 086
46320000 Fonds déposés par usagers	1 032,11		1 032
46710000 CAF APL reçue à tort	54,00		54
Produits constatés d'avance	22 358,24		22 358
48700000 Produits constatés d'avance	22 358,24		22 358
TOTAL (IV)	505 800,80	473 763,41	32 037
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 236 814,14	1 964 086,86	272 727
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	360 824,05	201 293,99	159 530	79,25
70600000 Prestations de services	129 031,06	129 031		N/S
70611000 Participation des résidents	56 499,91	78 098,40	- 21 598	-27,66
70611100 Participation couvert par APL	132 602,57	118 099,25	14 503	12,28
70620000 Participations autres frais	56 037,06	47 349,13	8 688	18,35
70630000 Repas	22,50	102,50	- 80	-78,05
70690000 Rabais remise accordée	-64 894,97	-81 181,03	16 286	20,06
70800060 Refacturation loyer	18 338,04	12 062,49	6 276	52,03
70810060 Refactur. loyer couvert APL	33 187,88	26 763,25	6 425	24,01
dont parrainages	22,50	102,50	- 80	-78,05
70630000 Repas	22,50	102,50	- 80	-78,05
Concours publics et subventions d'exploitation	287 528,89	158 805,00	128 724	81,06
74020000 Subvention ALT	40 414,56	19 563,60	20 851	106,58
74030000 Subvention ASLL	68 810,00	93 520,00	- 24 710	-26,42
74050000 Subvention AVDL		19 971,40	- 19 971	-100
74051000 Subvention AVDL Dalo	9 162,48		9 162	N/S
74110011 Subvention IML	52 992,85	17 500,00	35 493	202,82
74700000 Subventions et participations	116 149,00	8 250,00	107 899	N/S
Contributions des autorités de tarification relative	2 132 756,12	2 032 618,73	100 137	4,93
73160000 Dotation globale CHRS	1 096 277,12	1 095 488,73	788	0,07
73162000 Dotation globale LAPE	732 175,00	646 026,00	86 149	13,34
73165000 Dotation globale SAJ	304 304,00	291 104,00	13 200	4,53
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	7 283,24	42 786,22	- 35 503	-82,98
78151000 Rep prov départ retraite	5 079,00	16 326,00	- 11 247	-68,89
78174000 Reprise prov. créances douteus	1 762,50	17 383,50	- 15 621	-89,86
79100000 transfert de charges	108,43		108	N/S
79120000 TDC : Assurance	140,31	1 241,00	- 1 101	-88,69
79140000 TDC : Agrr - Ind.journalières		7 758,72	- 7 759	-100
79160000 TDC : Participation sorties	193,00	77,00	116	150,65
Utilisations des fonds dédiés	7 175,65	14 600,00	- 7 424	-50,85
78940000 Report ress non util sur subve	7 175,65	14 600,00	- 7 424	-50,85
Autres produits	579,04	0,88	578	N/S
75800000 Produits divers gestion courante	579,04	0,88	578	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	798 048,55	738 259,96	59 789	8,10
60611000 Eau et assainissement	11 613,87	12 684,69	- 1 071	-8,44
60612000 Electricité	3 255,63	2 933,11	323	11,00
60612100 Electricité résidents	31 699,90	26 728,62	4 971	18,60
60613000 Chauffage	2 755,75	2 286,17	470	20,54
60614000 Gaz	25 432,64	20 317,93	5 115	25,17
60621000 Carburants	8 396,29	5 047,08	3 349	66,36
60622000 Produits d'entretien	3 206,60	1 112,14	2 094	188,33
60623000 Petits matériels et outillage	8 194,81	4 711,67	3 483	73,93
60623100 Petit mat appartements	510,53	276,48	234	84,65
60623400 Covid 19	68,35	1 120,69	- 1 052	-93,90
60624000 Fournitures administratives	2 222,87	2 728,01	- 505	-18,52
60626000 Fournitures hôtelières	10 545,29	13 611,88	- 3 067	-22,53
60630000 Alimentation	11 977,71	9 563,37	2 414	25,25
60660000 Produits pharmaceutiques	295,14	170,21	125	73,40
60670000 Animations	6 881,67	6 650,37	231	3,48
61100000 Sous-traitance	5 207,00	3 884,05	1 323	34,06
61320000 Location : appartements	274 659,54	241 616,69	33 043	13,68
61352000 Location : copieur	3 915,85	3 311,97	604	18,23
61352100 Location Open bee	1 446,32	1 446,32		0,00
61353000 Location véhicule	1 669,20	89,89	1 579	N/S
61400000 Charges locatives	76 291,74	61 468,06	14 824	24,12

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
61400001 Charges locatives (siège)	16 081,22	15 449,55	632	4,09
61520000 Ent. & répar. bâtiments	6 476,27	1 748,71	4 728	270,35
61521000 Ent. & répar. appartements	13 181,75	10 251,08	2 931	28,59
61521100 Entretien et matériaux stock	521,17	406,07	115	28,34
61550000 Ent. & répar. véhicules	2 789,72	2 956,07	- 166	-5,63
61560000 Maintenances	4 007,51	4 207,45	- 200	-4,75
61561000 Informatique	189,94	808,81	- 619	-76,52
61563000 Contrat maintenance logements	1 252,09	2 132,78	- 881	-41,29
61610000 Ass. multirisques	5 011,47	482,04	4 529	939,64
61610001 Multirisques (siège)	2 159,49	602,90	1 557	258,18
61611000 Ass. multirisques résidents	5 130,60	6 824,07	- 1 693	-24,82
61630000 Ass. mat. de transport	4 739,71	7 180,58	- 2 441	-33,99
61820000 Documentation générale et tech	350,63	1 143,72	- 793	-69,34
61840000 Concours divers (cotisations)	1 953,00	1 140,00	813	71,32
61850000 Frais de colloques, séminaires	8 497,36	1 076,00	7 421	689,72
62180000 Autres personnels extérieurs	5 950,00	4 946,00	1 004	20,30
62181000 Autres personnels extérieurs		3 450,42	- 3 450	-100
62182000 Pers mis à disposition CCAS	156 491,87	212 403,29	- 55 911	-26,32
62260000 Honoraires	15 840,86	678,92	15 162	N/S
62264000 Honoraire avocats	10 093,00	900,00	9 193	N/S
62310000 Publicités	1 046,57		1 047	N/S
62510000 Voyages et déplacements	5 431,87	4 913,39	518	10,55
62560000 Missions	1 662,59	2 306,48	- 644	-27,92
62610000 Affranchissements	4 123,63	2 297,73	1 826	79,47
62620000 Téléphone	2 349,61	2 685,19	- 336	-12,50
62621000 Frais de fax	239,63	334,44	- 95	-28,35
62622000 Frais internet	8 411,78	7 993,70	418	5,23
62623000 Frais tel portables	3 625,56	2 895,46	730	25,22
62700000 Services bancaires & assimilés	771,35	506,75	265	52,22
62780000 Frais tenue CET	50,00	49,25	1	1,52
62820000 Externalisation cuisine	12 015,00	11 102,31	913	8,22
62830000 Prest. ménage externalisé	7 356,60	2 627,40	4 729	180,00
Impôts, taxes et versements assimilés	106 329,07	99 938,85	6 390	6,39
63110000 Taxe sur les salaires	77 522,39	68 203,47	9 319	13,66
63300000 Var. charges fisc. s/C.Payés	12,67	352,28	- 340	-96,40
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	2 536,10	-384,07	2 920	760,32
63316000 Var. charges fisc. s/CT et RTT	-550,82	194,24	- 745	-383,58
63320000 Effort construction	3 903,05	3 668,51	235	6,39
63331000 Plan de formation	13 354,72	19 710,72	- 6 356	-32,25
63362000 Charges fiscales sur CET	146,30	-352,53	499	141,50
63512000 Taxes foncières	1 717,00	124,00	1 593	N/S
63512001 Taxe foncière (siège)	7 673,90	7 861,71	- 188	-2,39
63540000 Droits enregistrement & timbre	13,76	560,52	- 547	-97,55
Salaires et traitements	1 047 595,09	812 325,39	235 270	28,96
64111000 Rémunération principale	1 019 118,32	815 819,27	203 299	24,92
64116000 Indemnités de préavis et de li	3 439,66		3 440	N/S
64120000 Var. prov. Congés Payés	3 873,09	988,27	2 885	291,91
64121000 Revalorisation valeur point	23 249,70	-3 556,17	26 806	753,78
64126000 Var. prov. CT et RTT	-4 904,92	1 603,12	- 6 508	-405,96
64162000 Valorisation CET brut	2 819,24	-2 529,10	5 348	211,47
Charges sociales	425 023,06	277 847,51	147 176	52,97
64511000 Cot. Urssaf	228 385,89	157 674,27	70 712	44,85
64512000 Mutuelle AGRR	11 247,52	6 738,45	4 509	66,92
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	65 804,57		65 805	N/S
64513100 Cot. Retraite		53 741,52	- 53 742	-100
64514000 Cot. Pôle emploi	36 445,50	34 239,89	2 206	6,44
64518000 Var. prov. charges soc. s/C.Pa	2 909,02	209,66	2 699	N/S
64518100 Charges sociales sur hausse VP	8 500,91	-1 231,86	9 733	790,09
64518600 Var. prov. charges soc.CT et RTT	-1 687,78	543,95	- 2 232	-410,28
64562000 Charges soc. sur CET	656,61	-1 011,50	1 668	164,91
64581000 Cot. prévoyance non cadres	9 875,72	6 360,13	3 516	55,28
64582000 Cot. prévoyance cadre	2 864,74	3 256,92	- 392	-12,04

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
64700000 Droits correctifs CPF	39 000,00		39 000	N/S
64720000 Comité entreprise	14 105,65	12 635,97	1 470	11,63
64750000 Médecine du travail	5 232,46	3 637,71	1 595	43,84
64781000 Carte transport salarié	1 682,25	1 052,40	630	59,85
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	65 728,14	64 838,16	890	1,37
68112000 Dot. amort. immo corporelles	48 341,08	45 503,45	2 838	6,24
68112001 Dot amort (siège)	5 167,64	12 843,04	- 7 675	-59,76
68174000 Dot. prov. Créances Douteuses	12 219,42	6 491,67	5 728	88,23
Dotations aux provisions		17 189,00	- 17 189	-100
68151000 Dot. prov. départs retraite		17 189,00	- 17 189	-100
Report en fonds dédiés	20 844,28	8 012,74	12 832	160,14
68940000 Engagements à réaliser sur sub	20 844,28	8 012,74	12 832	160,14
Autres charges	140 705,00	151 299,92	- 10 595	-7,00
65400000 Pertes créances irrécouvrables	3 170,44	23 122,39	- 19 952	-86,29
65560000 Frais de siège versés	129 830,82	118 032,78	11 798	10,00
65800000 Charges diverses de gestion	71,24	92,67	- 21	-23,13
65860000 Aide à hébergés	2 565,20	4 172,78	- 1 608	-38,53
65864000 Pécule	5 067,30	5 879,30	- 812	-13,81
Total des charges d'exploitation (II)	2 604 273,19	2 169 711,53	434 562	20,03
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	191 873,80	280 393,29	- 88 519	-31,57
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 674,00	349,16	1 325	379,44
76400000 Revenus des valeurs mobilières	232,91	349,16	- 116	-33,29
76800000 Produits financiers divers	1 441,09		1 441	N/S
Total des produits financiers (III)	1 674,00	349,16	1 325	379,44
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	2 469,94	3 146,19	- 676	-21,49
66110000 Intérêts emprunts et dettes	197,79	347,13	- 149	-43,02
66110001 Intérêts emprunt (siège)	2 272,15	2 799,06	- 527	-18,82
Total des charges financières (IV)	2 469,94	3 146,19	- 676	-21,49
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-795,94	-2 797,03	2 001	71,54
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	191 077,86	277 596,26	- 86 518	-31,17
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 866,79	9 961,87	- 5 095	-51,15
77180000 Produits exceptionnels	2 122,36	8 031,99	- 5 910	-73,58
77200000 Pds exceptionnels sur ex ant	2 744,43	1 929,88	815	42,21
Sur opérations en capital	3 057,54	12 951,24	- 9 894	-76,39
77500000 Produits cessions Elts actif	1 500,00	11 355,84	- 9 856	-86,79
77700000 Quote part subventions virés	1 557,54	1 595,40	- 38	-2,37
Total des produits exceptionnels (V)	7 924,33	22 913,11	- 14 989	-65,42
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	12 437,73	3 335,22	9 103	272,92
67100000 Charges except sur op gestion	1 544,45		1 544	N/S
67120000 Pénalités, amendes	990,00	40,00	950	N/S
67180000 Autres charges exceptionnelles	299,64	3 109,67	- 2 810	-90,36
67200000 Charges excep sur exercice ant	9 603,64	185,55	9 418	N/S
Sur opérations en capital		7 172,29	- 7 172	-100
67500000 Valeur compt. des élt d'actif		7 172,29	- 7 172	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)	12 437,73	10 507,51	1 930	18,37
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-4 513,40	12 405,60	- 16 919	-136,38
Impôts sur les bénéfices (VIII)	56,00	84,00	- 28	-33,33
69510000 Impôts sur produits financiers	56,00	84,00	- 28	-33,33
Total des produits (I + III + V)	2 805 745,32	2 473 367,09	332 378	13,44
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 619 236,86	2 183 449,23	435 788	19,96
EXCEDENT OU DEFICIT	186 508,46	289 917,86	- 103 409	-35,67

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				

Tableau des emprunts

Nom du prêteur Objet de l'emprunt	Date d'octroi	Montant accordé	Remboursements		Dû à la fin de l'exercice				Intérêts courus non échus
	Date de remb.		Antérieurs	De l'exercice	Total	à - 1 an	+ 1an , -5 ans	à + 5 ans	
Caisse d'Epargne Travaux bureaux PCFE	05/12/2012 05/12/2022	24 000	21 310	2 690	-				
Crédit Coopératif Minibus ASE	23/02/2015 23/02/2022	13 990	13 292	698	-				
Caisse d'Epargne Trafic Pincs	05/01/2016 05/01/2023	16 800	14 134	2 460	206	206	0	-	0,15
Caisse d'Epargne Clio	15/10/2018 05/02/2019	8 500	3 643	1 214	3 643	1 214	2 429	-	
Caisse d'Epargne Véhicules	05/11/2018 05/02/2019	34 000	14 356	4 856	14 787	4 893	9 895	-	16,72
Caisse d'Epargne Ford Tournéo	13/12/2019 05/01/2027	12 500	3 397	1 780	7 323	1 785	5 538		0,73
	Totaux	109 790	70 132	13 698	25 960	8 098	17 862	-	17,60

POLE CADRE DE VIE**AUDACIA - Pôle Cadre de Vie**

6

Place Sainte Croix
86000 POITIERS**COMPTES ANNUELS****AU 31/12/2022**

Sommaire

Caractéristiques de l'association	141
Bilan association médico-social	142
ACTIF	142
<i>Immobilisations incorporelles</i>	142
<i>Immobilisations corporelles</i>	142
<i>Immobilisations financières</i>	142
<i>Actif circulant</i>	142
PASSIF	143
<i>Fonds propres</i>	143
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	143
<i>Provisions</i>	143
<i>Dettes</i>	143
<i>Engagements reçus</i>	144
<i>Engagements donnés</i>	144
Compte de résultat association médico-social	145
<i>Produits d'exploitation</i>	145
<i>Charges d'exploitation</i>	145
<i>Produits financiers</i>	145
<i>Charges financières</i>	146
<i>Produits exceptionnels</i>	146
<i>Charges exceptionnelles</i>	146
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	146
Bilan association médico-social détaillé	147
ACTIF	147
ACTIF IMMOBILISE	147
<i>Immobilisations incorporelles</i>	147
<i>Immobilisations corporelles</i>	147
<i>Immobilisations financières</i>	147
ACTIF CIRCULANT	147
PASSIF	149
FONDS PROPRES	149
FONDS REPORTEES ET DEDIES	149
PROVISIONS	149
DETTES	149
<i>Engagements reçus</i>	150
<i>Engagements donnés</i>	150
Compte de résultat association médico-social détaillé	151
<i>Produits d'exploitation</i>	151
<i>Charges d'exploitation</i>	151
<i>Produits financiers</i>	153
<i>Charges financières</i>	153
<i>Produits exceptionnels</i>	153
<i>Charges exceptionnelles</i>	153
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	153
Tableau des emprunts	154

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... 6 Place Sainte Croix

86000
POITIERS

ACTIVITE..... Multi dispositifis

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800089

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	10 882,80	6 892,22	3 990,58		3 991
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	4 762,68	4 762,68			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 123,10	1 292,56	2 830,54	2 233,49	597
Autres immobilisations corporelles	237 456,45	146 349,03	91 107,42	65 378,65	25 729
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	106,75		106,75	106,75	
Prêts					
Autres	8 665,90		8 665,90	10 615,90	- 1 950
TOTAL (I)	265 997,68	159 296,49	106 701,19	78 334,79	28 366
Compte de liaison	287 889,91		287 889,91	101 710,99	186 179
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	26 794,45		26 794,45	14 915,47	11 879
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	565 858,53		565 858,53	518 869,74	46 989
Charges constatées d'avance	3 174,86		3 174,86	1 414,57	1 760
TOTAL (II)	883 717,75		883 717,75	636 910,77	246 807
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 149 715,43	159 296,49	990 418,94	715 245,56	275 173

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	64 580,91	64 580,91	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	33 040,07	32 925,26	115
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales			
Excédent ou déficit de l'exercice	34 245,88	114,81	34 131
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	131 866,86	97 620,98	34 246
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	131 866,86	97 620,98	34 246
Autres fonds propres	575 709,53	327 207,46	248 502
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	36 381,56	64 293,65	- 27 912
TOTAL (II)	612 091,09	391 501,11	220 590
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	31 937,00	56 842,00	- 24 905
TOTAL (III)	31 937,00	56 842,00	- 24 905
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 751,04	25 243,60	- 11 493
Emprunts et dettes financières diverses	13 964,75	13 967,49	- 3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 776,28	19 039,23	12 737
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	155 031,92	109 460,37	45 572
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 570,78	- 1 571
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	214 523,99	169 281,47	45 243
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	990 418,94	715 245,56	275 173

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico- sociales				
. Ventes de prestations de services	468,00	2 316,00	- 1 848	-79,79
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	426 212,79	357 700,76	68 512	19,15
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	280 867,62	300 240,77	- 19 373	-6,45
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	49 165,09	7 613,88	41 551	545,73
Utilisations des fonds dédiés	38 047,20	28 499,41	9 548	33,50
Autres produits	32,02	65,18	- 33	-50,87
Total des produits d'exploitation (I)	794 792,72	696 436,00	98 357	14,12
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	114 488,93	99 730,39	14 759	14,80
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	47 106,98	44 277,02	2 830	6,39
Salaires et traitements	412 188,32	368 320,24	43 868	11,91
Charges sociales	150 442,87	114 647,75	35 795	31,22
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	23 480,95	17 341,08	6 140	35,41
Dotations aux provisions		14 647,00	- 14 647	-100
Reports en fonds dédiés	10 135,11	34 750,00	- 24 615	-70,83
Autres charges	1 922,05	1 460,92	461	31,56
Total des charges d'exploitation (II)	759 765,21	695 174,40	64 591	9,29
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	35 027,51	1 261,60	33 766	N/S
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	88,85	48,21	41	84,30
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	88,85	48,21	41	84,30

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	353,27	483,11	- 130	-26,88
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	353,27	483,11	- 130	-26,88
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-264,42	-434,90	170	39,20
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	34 763,09	826,70	33 936	N/S
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 346,06		2 346	N/S
Sur opérations en capital	102,44	103,37	- 1	-0,90
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	2 448,50	103,37	2 345	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 965,71	803,26	2 162	269,21
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 965,71	803,26	2 162	269,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-517,21	-699,89	183	26,10
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)		12,00	- 12	-100
Total des produits (I + III + IV)	797 330,07	696 587,58	100 742	14,46
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	763 084,19	696 472,77	66 611	9,56
EXCEDENT OU DEFICIT	34 245,88	114,81	34 131	N/S
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	10 882,80	6 892,22	3 990,58		3 991
20500000 Logiciels	10 882,80		10 882,80	6 802,80	4 080
28050000 Amort. logiciels		6 892,22	-6 892,22	-6 802,80	- 89
Immobilisations corporelles					
Constructions	4 762,68	4 762,68			
21351000 Install générale Jacques Coeur	4 762,68		4 762,68	4 762,68	
28135100 Amort. inst. gén. JC		4 762,68	-4 762,68	-4 762,68	
Installations tech., matériel et outillage ind	4 123,10	1 292,56	2 830,54	2 233,49	597
21500000 Matériel et Outillage	4 123,10		4 123,10	2 237,07	1 886
28150000 Amort matériel et outillage		1 292,56	-1 292,56	-3,58	- 1 289
Autres immobilisations corporelles	237 456,45	146 349,03	91 107,42	65 378,65	25 729
21820000 Matériel de transport	192 061,00		192 061,00	146 513,84	45 547
21830000 Matériel de bureau et matériel	13 710,70		13 710,70	11 943,30	1 767
21840000 Mobilier	31 684,75		31 684,75	31 684,75	
28182000 Amort. matériel transport		103 187,38	-103 187,38	-82 736,07	- 20 451
28183000 Amort. matériel bureau et info		11 476,90	-11 476,90	-10 543,74	- 933
28184000 Amort. mobilier		31 684,75	-31 684,75	-31 483,43	- 201
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	106,75		106,75	106,75	
27100000 Titres	106,75		106,75	106,75	
Autres	8 665,90		8 665,90	10 615,90	- 1 950
27500100 Dépôts et cautions versés	8 309,81		8 309,81	10 259,81	- 1 950
27560000 Fonds de garantie	356,09		356,09	356,09	
TOTAL (I)	265 997,68	159 296,49	106 701,19	78 334,79	28 366
Compte de liaison	287 889,91		287 889,91	101 710,99	186 179
18100400 Compte liaison H&L/PHPA	28 713,05		28 713,05	15 253,26	13 460
18100500 Compte liaison H&L/PM	258 590,08		258 590,08	85 414,08	173 176
18100700 Compte liaison avec Bdor				72,16	- 72
18100800 Compte liaison avec Roseraie	586,78		586,78	791,09	- 204
18100900 Compte liason avec Tournesol				108,24	- 108
18101000 Compte liaison avec Floréal				72,16	- 72
ACTIF CIRCULANT					
. Autres	26 794,45		26 794,45	14 915,47	11 879
42500000 Personnel - avances et acompte	115,70		115,70		116
42870000 Produits à recevoir	1 691,57		1 691,57		1 692
43870000 Indemnité journalière	1 086,63		1 086,63	815,43	271
44220000 Indemnité Inflation				1 800,00	- 1 800
44870000 Produits à recevoir				10 200,00	- 10 200
46330000 Refacturation UCSD - CDV	21 593,45		21 593,45		21 593
46730000 Débiteurs Crédoeurs divers	2 307,10		2 307,10	2 100,04	207
Disponibilités	565 858,53		565 858,53	518 869,74	46 989
51250400 Crédit Coopératif - H&L	314 406,21		314 406,21	288 582,15	25 824
51260010 Caisse Epargne H&L	72 332,76		72 332,76	12 679,50	59 653
51760003 Livret CSL C.Coop. - H&L	165 289,54		165 289,54	215 200,69	- 49 911
53100006 Caisse	13 830,02		13 830,02	2 407,40	11 423
Charges constatées d'avance	3 174,86		3 174,86	1 414,57	1 760
48660600 Cca électricité énergie	29,02		29,02		29
48661300 Cca location	812,86		812,86	1 387,16	- 574
48661560 Cca maintenance	1 611,02		1 611,02		1 611
48661600 Cca assurance	721,96		721,96		722
48662600 Cca télécommunication				27,41	- 27

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL (II)	883 717,75		883 717,75	636 910,77	246 807
TOTAL ACTIF	1 149 715,43	159 296,49	990 418,94	715 245,56	275 173

Bilan association médico-social détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	64 580,91	64 580,91	
10230000 Fonds associatifs	64 580,91	64 580,91	
Report à nouveau	33 040,07	32 925,26	115
11000000 Report à nouveau	33 040,07	32 925,26	115
Excédent ou déficit de l'exercice	34 245,88	114,81	34 131
Situation nette (sous total)	131 866,86	97 620,98	34 246
13180000 Autre subvention équipement	46 400,00	46 400,00	
13918000 Amort subv équipement	-46 400,00	-46 400,00	
TOTAL (I)	131 866,86	97 620,98	34 246
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Autres fonds propres	575 709,53	327 207,46	248 502
18100100 Compte liaison H&L/PI	116 160,44	123 370,36	- 7 210
18100200 Compte liaison H&L/PCFE	134 323,80	201 823,14	- 67 499
18109900 Compte liaison avec Siège	325 225,29	2 013,96	323 211
Fonds dédiés	36 381,56	64 293,65	- 27 912
19401200 Fonds dédiés CHRS		3 297,20	- 3 297
19404000 Fonds dédiés sur subv IML	10 135,11		10 135
19405000 Fonds dédiés BOP 177	26 246,45	26 246,45	
19406000 Fonds dédiés CTAI		34 750,00	- 34 750
TOTAL (II)	612 091,09	391 501,11	220 590
PROVISIONS			
Provisions pour charges	31 937,00	56 842,00	- 24 905
15300000 Provisions engagement retraite	31 937,00	56 842,00	- 24 905
TOTAL (III)	31 937,00	56 842,00	- 24 905
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 751,04	25 243,60	- 11 493
16460010 Emprunt 2 camions 45K€	1 110,16	7 738,33	- 6 628
16460020 Emprunt CE Kangoo BJ152LK	1 173,52	2 252,53	- 1 079
16460030 Emprunt 17 360 € via PI	7 550,24	10 029,90	- 2 480
16460040 Emprunt 9 140 € via PI	3 917,12	5 222,84	- 1 306
Emprunts et dettes financières diverses	13 964,75	13 967,49	- 3
16510500 Dépôt provision vétusté appart	233,34	233,34	
16800000 Avance CAF	13 720,41	13 720,41	
16880000 Intérêts courus	11,00	13,74	- 3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 776,28	19 039,23	12 737
40100000 Fournisseurs	31 751,10	17 513,25	14 238
40810600 FNP : électricité	25,18	1 075,52	- 1 050
40812600 FNP : télécommunication		37,63	- 38
40812610 FNP : affranchissement		243,63	- 244
40815800 FNP : charges diverses		169,20	- 169
Dettes fiscales et sociales	155 031,92	109 460,37	45 572
42100000 Personnel - rémunérations dues		2 220,36	- 2 220
42700000 Personnel - oppositions	250,00		250
42820000 Dettes provisionnées pour congés	40 353,44	36 425,12	3 928
42821000 Prov augmentation valeur point	23 809,00		23 809
42826000 Provision CT et RTT		1 744,46	- 1 744
42860000 Autres charges à payer		1 183,10	- 1 183
42862000 CAP Compte Epargne Temps	19 474,06	16 233,54	3 241
43100000 Urssaf	21 057,00	15 015,00	6 042
43720000 Mutuelle	2 556,96		2 557

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
43730000 Agrr	5 274,08	4 586,47	688
43731000 Agrr mutuelle		2 146,02	- 2 146
43738000 Vauban humanis prevoyance	3 447,92	2 643,82	804
43781000 Médecine du travail	20,13	629,17	- 609
43820000 Charges sociales sur cp	11 934,12	10 297,38	1 637
43821000 Charges sociales sur hausse vp	7 041,27		7 041
43826000 Charge sociales sur CT et RTT		493,16	- 493
43860000 Charges sociales à payer		374,92	- 375
43862000 Ch. soc. sur CET	5 759,26	5 762,65	- 3
44170010 D.D.C.S. CHRS	155,87		156
44210000 Prélèvement à la source	1 297,43	607,23	690
44711000 Taxe sur les salaires	3 736,60	2 796,00	941
44820000 Charges fiscales sur cp	4 277,13	3 959,41	318
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	2 523,56		2 524
44826000 Prov ch fisc CT et RTT		189,62	- 190
44860000 Autres charges à payer		133,09	- 133
44862000 Ch. fis. sur CET	2 064,09	2 019,85	44
Autres dettes		1 570,78	- 1 571
41100000 Clients (usagers facturés)		1 570,78	- 1 571
TOTAL (IV)	214 523,99	169 281,47	45 243
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	990 418,94	715 245,56	275 173
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	468,00	2 316,00	- 1 848	-79,79
70611000 Participation des usagers		1 580,00	- 1 580	-100
70622000 Refacturations aux usagers	468,00	736,00	- 268	-36,41
Concours publics et subventions d'exploitation	426 212,79	357 700,76	68 512	19,15
74020000 Subvention ALT		11 103,06	- 11 103	-100
74110002 Subvention multidispositif CAP	84 200,00	84 200,00		0,00
74110004 Subvention multidispositif CD	23 800,00	34 000,00	- 10 200	-30,00
74110009 MOUS	60 000,00	30 000,00	30 000	100,00
74110011 DDCS IML	94 162,60	80 151,83	14 011	17,48
74110019 Subvention LM	123 441,44	76 695,87	46 746	60,95
74110022 Subvention ALT CDIFF		4 800,00	- 4 800	-100
74110028 Subvention CTAI		34 750,00	- 34 750	-100
74110029 Subvention Ville de Poitiers		2 000,00	- 2 000	-100
74700000 Subventions et participations	40 608,75		40 609	N/S
Contributions des autorités de tarification relative	280 867,62	300 240,77	- 19 373	-6,45
73160000 Dotation globale CHRS	280 867,62	300 240,77	- 19 373	-6,45
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	49 165,09	7 613,88	41 551	545,73
78151000 Reprise prov engagmt retraite	24 905,00	6 259,00	18 646	297,91
79100000 Transfert de charges	21 593,45		21 593	N/S
79110000 TDC : ASP	2 666,64		2 667	N/S
79140000 TDC : Remboursement Agrr		1 354,88	- 1 355	-100
Utilisations des fonds dédiés	38 047,20	28 499,41	9 548	33,50
78940000 Report ress non util sur subve	38 047,20	28 499,41	9 548	33,50
Autres produits	32,02	65,18	- 33	-50,87
75800000 Produits divers de gestion	32,02	65,18	- 33	-50,87
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	114 488,93	99 730,39	14 759	14,80
60611100 Eau appartements	-403,58	765,79	- 1 169	-152,70
60612000 Energie ; électricité	1 297,47	1 725,32	- 428	-24,80
60612100 Electricité appartements	-452,28	3 238,73	- 3 691	-113,96
60613000 Chauffage		712,80	- 713	-100
60613100 Gaz Appartements	-35,64	245,89	- 282	-114,49
60621000 Combustibles et carburants	23 058,99	6 959,91	16 099	231,31
60622000 Produits d'entretien	1 077,40	200,14	877	438,32
60623000 Petits matériels et outillage	4 480,46	4 300,53	180	4,18
60623100 Petit matériel appartement	139,08		139	N/S
60623400 Covid 19		1 755,44	- 1 755	-100
60624000 Fournitures administratives	3 820,91	5 200,49	- 1 380	-26,53
60625000 Vêtement de travail	2 149,31	2 259,24	- 110	-4,87
60626100 Fournitures hotelieres	1 056,75	405,13	652	160,84
60630000 Alimentation	357,64	321,88	36	11,11
60660000 Produits pharmaceutiques	168,71		169	N/S
60670000 Loisir animation	18,76		19	N/S
61320000 Locations appartements		11 443,28	- 11 443	-100
61322000 Location garage	7 970,48	7 785,86	185	2,37
61323000 Location parking bd Anatole Fr	490,00		490	N/S
61352000 Location copieur	1 034,40	1 034,40		0,00
61400000 Charges locatives		3 433,70	- 3 434	-100
61400001 Charges locatives (siège)	1 608,12	1 544,96	63	4,09
61520000 Entretien/répar. bureaux	1 630,25	1 056,10	574	54,37
61521000 Entretien/répar. appartement	14 399,87	16 340,63	- 1 941	-11,88
61550000 Entretien/répar. véhicule	14 908,48	4 183,57	10 725	256,36
61560000 Maintenance	3 388,81	2 703,04	686	25,37
61561000 Informatique	1 418,40		1 418	N/S
61610000 Assurance bureaux	965,06	961,71	3	0,35
61610001 Multirisques (siège)	215,95	60,29	156	258,19
61611000 Assurance appartements		223,00	- 223	-100

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
61630000 Assurance de transport	6 674,99	5 766,80	908	15,75
61840000 Concours divers (cotisations)	649,00	595,00	54	9,08
61850000 Frais de colloques, séminaires	2 676,00	1 677,90	998	59,49
62180000 Autres personnels extérieur	5 896,56	4 701,82	1 195	25,41
62260000 Honoraires	4 450,00		4 450	N/S
62510000 Voyages et déplacements	1 429,87	686,88	743	108,17
62560000 Missions	522,79	1 046,60	- 524	-50,05
62610000 Frais d'affranchissements	2 969,57	2 159,77	810	37,49
62620000 Frais de télécommunications	626,14	449,45	177	39,31
62621000 Fax	239,63	334,44	- 95	-28,35
62622000 Frais internet	462,42	288,00	174	60,56
62623000 Frais tel portables	2 200,83	1 304,83	896	68,67
62700000 Services bancaires et assimilés	507,33	468,67	39	8,25
62780000 Frais tenue CET		59,10	- 59	-100
62830000 Prestations de nettoyage extér	420,00	1 329,30	- 909	-68,40
Impôts, taxes et versements assimilés	47 106,98	44 277,02	2 830	6,39
63110000 Taxe sur les salaires	34 439,33	30 761,31	3 678	11,96
63300000 Charges fiscales sur cp	317,72	243,91	74	30,26
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	2 523,56	-266,83	2 790	N/S
63316000 Variation prov ch fis CT et RTT	-189,62	-77,06	- 113	146,07
63320000 Effort construction	1 721,51	1 656,37	65	3,93
63331000 Formation continue	5 340,84	8 598,11	- 3 257	-37,88
63362000 Charges fiscales sur CET	44,24	170,70	- 126	-74,08
63512000 Taxes foncières	2 403,88	2 445,99	- 42	-1,72
63540000 Droits d'enregistrement et de	505,52	744,52	- 239	-32,10
Salaires et traitements	412 188,32	368 320,24	43 868	11,91
64111000 Rémunération principale	382 535,14	368 076,12	14 459	3,93
64118000 Indemnités Rupture	419,80		420	N/S
64120000 Variation provision cp	3 928,32	2 060,01	1 868	90,69
64121000 Revalorisation valeur point	23 809,00	-2 468,32	26 277	N/S
64126000 Variation prov CT et RTT	-1 744,46	-722,06	- 1 022	141,59
64162000 Valorisation C&T brut	3 240,52	1 374,49	1 866	135,76
Charges sociales	150 442,87	114 647,75	35 795	31,22
64511000 Cotisations à l'URSSAF	70 817,86	62 811,93	8 006	12,75
64512000 Mutuelle Agrr	4 195,87	3 017,48	1 178	39,05
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	22 303,42		22 303	N/S
64513100 Retraite non cadre		21 515,79	- 21 516	-100
64514000 Cotisations à l'ASEDIC	15 390,29	15 459,87	- 70	-0,45
64518000 Variation provision cs/cp	1 636,74	459,72	1 177	256,03
64518100 Charges sociales sur hausse vp	7 041,27	-706,68	7 748	N/S
64518600 Variation ch soc prov CT et RTT	-493,16	-212,93	- 280	131,61
64562000 Charges soc. sur CET	-3,39	444,29	- 448	-100,76
64581000 Prévoyance non cadre	3 306,20	3 450,90	- 145	-4,19
64582000 Prévoyance cadre	1 050,09	611,09	439	71,84
64700000 Droits correctifs CPF	15 000,00		15 000	N/S
64720000 Comité entreprise	6 116,30	5 705,15	411	7,21
64750000 Médecine du travail	2 802,22	1 784,89	1 017	57,00
64781000 Carte transport salarié	219,09	306,25	- 87	-28,46
64800000 Autres charges de personnel	1 060,07		1 060	N/S
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	23 480,95	17 341,08	6 140	35,41
68111000 Immobilisations incorporelles	89,42		89	N/S
68112000 Immobilisations corporelles	22 874,77	16 056,78	6 818	42,46
68112001 Dot amort (siège)	516,76	1 284,30	- 768	-59,76
Dotations aux provisions		14 647,00	- 14 647	-100
68151000 Dotation prov engagmt retraite		14 647,00	- 14 647	-100
Report en fonds dédiés	10 135,11	34 750,00	- 24 615	-70,83
68940000 Engagements à réaliser sur sub	10 135,11	34 750,00	- 24 615	-70,83
Autres charges	1 922,05	1 460,92	461	31,56
65560000 Frais de siège versés	558,01	1 460,00	- 902	-61,78
65800000 Charges diverses de gestion	1 364,04	0,92	1 363	N/S

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Total des charges d'exploitation (II)	759 765,21	695 174,40	64 591	9,29
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	35 027,51	1 261,60	33 766	N/S
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	88,85	48,21	41	84,30
76400000 Revenus des valeurs mobilières	88,85	48,21	41	84,30
Total des produits financiers (III)	88,85	48,21	41	84,30
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	353,27	483,11	- 130	-26,88
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	126,06	203,21	- 77	-37,97
66110001 Intérêts emprunt (siège)	227,21	279,90	- 53	-18,82
Total des charges financières (IV)	353,27	483,11	- 130	-26,88
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-264,42	-434,90	170	39,20
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	34 763,09	826,70	33 936	N/S
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 346,06		2 346	N/S
77180000 Autres produits exceptionnels	1 989,96		1 990	N/S
77200000 Produit sur exercice ant	356,10		356	N/S
Sur opérations en capital	102,44	103,37	- 1	-0,90
77700000 Quote part subv.	102,44	103,37	- 1	-0,90
Total des produits exceptionnels (V)	2 448,50	103,37	2 345	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 965,71	803,26	2 162	269,21
67180000 Autres charges exceptionnelles		465,36	- 465	-100
67200000 Charges excpt. sur ex. antér.	2 965,71	337,90	2 628	777,69
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 965,71	803,26	2 162	269,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-517,21	-699,89	183	26,10
Impôts sur les bénéfices (VIII)		12,00	- 12	-100
69510000 Impôts sur produits financiers		12,00	- 12	-100
Total des produits (I + III + V)	797 330,07	696 587,58	100 742	14,46
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	763 084,19	696 472,77	66 611	9,56
EXCEDENT OU DEFICIT	34 245,88	114,81	34 131	N/S
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Tableau des emprunts

Nom du prêteur	Date d'octroi	Montant accordé	Remboursements		Dû à la fin de l'exercice				Intérêts courus non échus
Objet de l'emprunt	Date de remb.		Antérieurs	De l'exercice	Total	à - 1 an	+ 1an , -5 ans	à + 5 ans	

Crédit Coopératif	21/12/2015	45 300	37 562	6 628	1 110	1 110	-	-	0,26
2 véhicules	21/12/2022								
Caisse d'Epargne	19/12/2016	7 500	5 247	1 079	1 174	1 083	91	-	0,30
Kangoo	05/12/2023								
Caisse d'Epargne	05/11/2018	17 360	7 330	2 480	7 550	2 498	5 052	-	10,44
Véhicules	05/11/2023								
Caisse d'Epargne	05/11/2018	9 140	3 917	1 306	3 917	1 306	2 611	-	-
Véhicule	05/11/2023								

Totaux		79 300	54 056	11 493	13 751	5 997	7 754	-	11,00
---------------	--	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	----------	--------------

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LES BOUTONS D'OR**AUDACIA - Les Boutons d'or**

3 RUE VILLEBOIS MAREUIL
16700 RUFFEC

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

Sommaire

Caractéristiques de l'association	157
Bilan association médico-social	158
ACTIF	158
<i>Immobilisations incorporelles</i>	158
<i>Immobilisations corporelles</i>	158
<i>Immobilisations financières</i>	158
<i>Actif circulant</i>	158
PASSIF	159
<i>Fonds propres</i>	159
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	159
<i>Provisions</i>	159
<i>Dettes</i>	159
<i>Engagements reçus</i>	160
<i>Engagements donnés</i>	160
Compte de résultat association médico-social	161
<i>Produits d'exploitation</i>	161
<i>Charges d'exploitation</i>	161
<i>Produits financiers</i>	161
<i>Charges financières</i>	162
<i>Produits exceptionnels</i>	162
<i>Charges exceptionnelles</i>	162
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	162
Bilan association médico-social détaillé	163
ACTIF	163
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	163
<i>Immobilisations incorporelles</i>	163
<i>Immobilisations corporelles</i>	163
<i>Immobilisations financières</i>	163
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	163
PASSIF	165
<i>FONDS PROPRES</i>	165
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	165
<i>PROVISIONS</i>	165
<i>DETTES</i>	165
<i>Engagements reçus</i>	166
<i>Engagements donnés</i>	166
Compte de résultat association médico-social détaillé	167
<i>Produits d'exploitation</i>	167
<i>Charges d'exploitation</i>	167
<i>Produits financiers</i>	169
<i>Charges financières</i>	169
<i>Produits exceptionnels</i>	169
<i>Charges exceptionnelles</i>	169
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	169
Tableau des emprunts	170

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... 3 Rue Villebois Mareuil

16700
RUFFEC

ACTIVITE..... EHPAD

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800147

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	8 738,33	6 080,25	2 658,08	692,55	1 966
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains	30 000,00		30 000,00	30 000,00	
Constructions	1 917 926,10	878 960,45	1 038 965,65	1 094 086,90	- 55 121
Installations techniques, matériel et outillage industriels	118 525,15	100 752,69	17 772,46	27 049,84	- 9 277
Autres immobilisations corporelles	99 281,14	59 839,29	39 441,85	24 773,79	14 668
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	1 661,36		1 661,36	1 643,12	18
Prêts					
Autres				103,04	- 103
TOTAL (I)	2 176 132,08	1 045 632,68	1 130 499,40	1 178 349,24	- 47 850
Compte de liaison	175 476,07		175 476,07	52 251,65	123 224
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	47 977,05	1 175,58	46 801,47	42 542,28	4 259
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	29 007,00		29 007,00	13 805,28	15 202
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	740 929,79		740 929,79	376 791,26	364 139
Charges constatées d'avance	4 307,12		4 307,12	4 071,93	235
TOTAL (II)	997 697,03	1 175,58	996 521,45	489 462,40	507 059
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	3 173 829,11	1 046 808,26	2 127 020,85	1 667 811,64	459 209

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	30 000,00	30 000,00	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles	4 590,24	4 590,24	
. Réserves pour projet de l'entité	370 593,29	370 593,29	
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	-169 591,05	-167 468,95	- 2 122
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-225 276,03	-94 884,19	- 130 392
Excédent ou déficit de l'exercice	-196 692,69	-132 513,94	- 64 179
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	-186 376,24	10 316,45	- 196 693
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	79 271,31	85 993,33	- 6 722
Provisions réglementées	22 013,43	24 769,51	- 2 756
TOTAL (I)	-85 091,50	121 079,29	- 206 171
Autres fonds propres	931 905,53	265 376,74	666 529
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	5 082,64	8 140,37	- 3 058
TOTAL (II)	936 988,17	273 517,11	663 471
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	32 399,00	66 911,00	- 34 512
TOTAL (III)	32 399,00	66 911,00	- 34 512
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	899 864,71	942 336,70	- 42 472
Emprunts et dettes financières diverses	47 806,15	48 655,45	- 849
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 110,75	50 943,60	1 167
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	222 033,21	146 316,98	75 716
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 246,57	3 246,57	
Autres dettes	17 663,79	14 804,94	2 859
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 242 725,18	1 206 304,24	36 421
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	2 127 020,85	1 667 811,64	459 209

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico- sociales				
. Ventes de prestations de services	3 138,94	2 597,15	542	20,86
. dont parrainages	299,98	124,99	175	140,00
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	469 362,00	458 766,00	10 596	2,31
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	754 858,95	709 225,10	45 634	6,43
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	47 445,72	25 911,21	21 535	83,11
Utilisations des fonds dédiés	3 057,73	2 035,21	1 023	50,24
Autres produits	55,30	28,24	27	95,82
Total des produits d'exploitation (I)	1 277 918,64	1 198 562,91	79 356	6,62
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	336 898,06	376 637,40	- 39 739	-10,55
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	111 474,21	54 132,56	57 342	105,93
Salaires et traitements	624 731,68	541 071,77	83 660	15,46
Charges sociales	239 071,10	210 554,57	28 517	13,54
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	82 368,30	85 068,10	- 2 700	-3,17
Dotations aux provisions		13 766,00	- 13 766	-100
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	69 370,39	38 836,53	30 534	78,62
Total des charges d'exploitation (II)	1 463 913,74	1 320 066,93	143 847	10,90
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-185 995,10	-121 504,02	- 64 491	53,08
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	92,71	124,62	- 32	-25,61
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	92,71	124,62	- 32	-25,61

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	15 596,75	16 306,56	- 710	-4,35
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	15 596,75	16 306,56	- 710	-4,35
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-15 504,04	-16 181,94	678	4,19
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-201 499,14	-137 685,96	- 63 813	46,35
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	670,66	64,21	606	944,48
Sur opérations en capital	6 722,02	6 723,91	- 2	-0,03
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	7 392,68	6 788,12	605	8,91
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 586,23	29,33	2 557	N/S
Sur opérations en capital		1 586,77	- 1 587	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 586,23	1 616,10	970	60,03
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	4 806,45	5 172,02	- 366	-7,07
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	1 285 404,03	1 205 475,65	79 928	6,63
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 482 096,72	1 337 989,59	144 107	10,77
EXCEDENT OU DEFICIT	-196 692,69	-132 513,94	- 64 179	48,43
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	8 738,33	6 080,25	2 658,08	692,55	1 966
20500000 Logiciels	8 738,33		8 738,33	6 038,33	2 700
28050000 Amort. logiciels		6 080,25	-6 080,25	-5 345,78	- 734
Immobilisations corporelles					
Terrains	30 000,00		30 000,00	30 000,00	
21100000 Terrains	30 000,00		30 000,00	30 000,00	
Constructions	1 917 926,10	878 960,45	1 038 965,65	1 094 086,90	- 55 121
21310000 Bâtiments	307 484,16		307 484,16	307 484,16	
21315000 Ensemble immobilier	1 514 757,94		1 514 757,94	1 514 757,94	
21350000 Installations générales ; agen	95 684,00		95 684,00	84 740,76	10 943
28131000 Amort. bâtiment		307 484,16	-307 484,16	-307 484,16	
28131500 Amort. ens immobilier		496 623,70	-496 623,70	-436 431,18	- 60 193
28135000 Amort. inst générale		74 852,59	-74 852,59	-68 980,62	- 5 872
Installations tech., matériel et outillage ind	118 525,15	100 752,69	17 772,46	27 049,84	- 9 277
21500000 Matériel et outillage	112 121,83		112 121,83	112 121,83	
21530000 Matériel Soins	6 403,32		6 403,32	6 403,32	
28150000 Amort. matériel et outillage		97 482,06	-97 482,06	-89 485,34	- 7 997
28153000 Amort. matériel soins		3 270,63	-3 270,63	-1 989,97	- 1 281
Autres immobilisations corporelles	99 281,14	59 839,29	39 441,85	24 773,79	14 668
21810000 Installations générales, agenc	31 071,40		31 071,40	16 585,53	14 486
21820000 Matériel de transport	20 009,47		20 009,47	14 747,32	5 262
21830000 Matériel de bureau et informat	18 532,25		18 532,25	17 320,25	1 212
21840000 Mobilier	29 668,02		29 668,02	29 668,02	
28181000 Amort. agencement divers		15 239,92	-15 239,92	-14 293,56	- 946
28182000 Amort.matériel transport		10 742,30	-10 742,30	-8 081,93	- 2 660
28183000 Amort. matériel bureau et info		15 621,68	-15 621,68	-14 897,65	- 724
28184000 Amort. mobilier		18 235,39	-18 235,39	-16 274,19	- 1 961
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	1 661,36		1 661,36	1 643,12	18
27110000 Actions	1 661,36		1 661,36	1 643,12	18
Autres				103,04	- 103
27500000 Dépôts et cautionnements versé				103,04	- 103
TOTAL (I)	2 176 132,08	1 045 632,68	1 130 499,40	1 178 349,24	- 47 850
Compte de liaison	175 476,07		175 476,07	52 251,65	123 224
18100800 Compte liaison avec Roseraie	161 974,40		161 974,40	52 251,65	109 723
18100900 Compte liaison avec Tournesols	11 558,84		11 558,84		11 559
18101000 Compte liaison avec Floréal	1 942,83		1 942,83		1 943
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	47 977,05	1 175,58	46 801,47	42 542,28	4 259
41110000 Clients (usagers facturés)	46 736,81		46 736,81	42 477,62	4 259
41600000 Clients douteux	1 240,24		1 240,24	1 240,24	
49100000 Provisions créances douteuses		1 175,58	-1 175,58	-1 175,58	
. Autres	29 007,00		29 007,00	13 805,28	15 202
40960000 Fournisseurs ; créances pour e	98,64		98,64		99
42100000 Personnel - rémunérations dues	5 033,76		5 033,76		5 034
42210000 Prélèvement à la source	1 258,00		1 258,00		1 258
42500000 Personnel - avances et acompte				1 107,39	- 1 107
43720000 Mutuelle	2 093,44		2 093,44		2 093
43731000 Agr Mutuelle	1 158,00		1 158,00		1 158
43783100 Plan formation OPCO	1 627,02		1 627,02		1 627
43870000 Indemnité journalière				2 904,11	- 2 904

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
44220000 Indemnité Inflation				2 300,00	- 2 300
44566000 Tva déductible				6 639,48	- 6 639
44567000 Crédit de TVA à reporter	15 357,00		15 357,00		15 357
44571100 Tva collectée à 5.5%				14,88	- 15
44571400 Tva collectée à 20%	2,50		2,50		3
44586000 Tva sur factures non parvenues	2 378,64		2 378,64	839,42	1 539
Disponibilités	740 929,79		740 929,79	376 791,26	364 139
51270010 Crédit Agricole	73 959,12		73 959,12	238 106,40	- 164 147
51270020 Caisse Epargne	635 281,11		635 281,11	107 228,29	528 053
51770010 Livret Caisse Epargne	30 877,98		30 877,98	30 806,10	72
51770030 Livret CSL CA	560,12		560,12	559,01	1
53100007 Caisse Boutons d'Or	251,46		251,46	91,46	160
Charges constatées d'avance	4 307,12		4 307,12	4 071,93	235
48661300 Cca Location				253,41	- 253
48661500 Cca entretien et maintenance	4 026,16		4 026,16	2 483,61	1 543
48661600 Cca Assurances				792,36	- 792
48661800 Cca doc et cotisation				278,05	- 278
48662600 Cca télécommunication	74,10		74,10	58,64	15
48665000 Cca autres charges	206,86		206,86	205,86	1
TOTAL (II)	997 697,03	1 175,58	996 521,45	489 462,40	507 059
TOTAL ACTIF	3 173 829,11	1 046 808,26	2 127 020,85	1 667 811,64	459 209

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	30 000,00	30 000,00	
10250000 Donations et legs	30 000,00	30 000,00	
. Réserves statutaires ou contractuelles	4 590,24	4 590,24	
10630000 Réserve de trésorerie	4 590,24	4 590,24	
. Réserves pour projet de l'entité	370 593,29	370 593,29	
10682130 Réserve investissement Soins	88 559,20	88 559,20	
10686110 Réserve compensation hébergement	74 267,59	74 267,59	
10686130 Réserve compensation Soin	81 396,93	81 396,93	
10687000 Autres réserves	41 264,68	41 264,68	
10687130 Réserve comp charge amort Soin	82 554,42	82 554,42	
10688000 Reserves diverses	2 550,47	2 550,47	
Report à nouveau	-169 591,05	-167 468,95	- 2 122
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	53 483,19	53 483,19	
11400000 Dépenses refusées CD	-130 258,59	-132 366,91	2 108
11410000 Dépenses refusées ARS	-31 858,01	-27 627,59	- 4 230
11900000 Report à nouveau (solde débite)	-60 957,64	-60 957,64	
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-225 276,03	-94 884,19	- 130 392
11513118 Résultat Hébergement	-88 096,76	-9 732,99	- 78 364
11513218 Résultat Dépendance	-67 790,49	-48 328,91	- 19 462
11513318 Résultat Soins	-69 388,78	-36 822,29	- 32 566
Excédent ou déficit de l'exercice	-196 692,69	-132 513,94	- 64 179
Situation nette (sous total)	-186 376,24	10 316,45	- 196 693
Subventions d'investissement	79 271,31	85 993,33	- 6 722
13131000 Subventions CD	84 430,00	84 430,00	
13180000 Autre subvention équipement	3 500,00	3 500,00	
13181700 Subvention CH Confolens	8 000,00	8 000,00	
13181800 Subvention CPAM	2 500,00	2 500,00	
13913100 Amort subvention CD	-9 621,39	-5 191,92	- 4 429
13918000 Amort subv équipement	-3 500,00	-3 500,00	
13918170 Amort subv CH Confolens	-3 953,97	-2 353,97	- 1 600
13918180 Amort subv CPAM	-2 083,33	-1 390,78	- 693
Provisions réglementées	22 013,43	24 769,51	- 2 756
14210000 Prov pour renouvellement immo	22 013,43	24 769,51	- 2 756
TOTAL (I)	-85 091,50	121 079,29	- 206 171
Autres fonds propres	931 905,53	265 376,74	666 529
18100200 Compte liaison avec PFE		1 041,95	- 1 042
18100500 Compte liaison avec PM	996,00	368,89	627
18100600 Compte liaison avec H&L		72,16	- 72
18109900 Compte liaison avec Siège	930 909,53	263 893,74	667 016
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	5 082,64	8 140,37	- 3 058
19401300 Fonds dédiés ARS CNR	4 153,20	5 322,66	- 1 169
19408000 Fonds dédiés CA EPHAD	929,44	2 817,71	- 1 888
TOTAL (II)	936 988,17	273 517,11	663 471
PROVISIONS			
Provisions pour charges	32 399,00	66 911,00	- 34 512
15310000 Provision pr départ retraite	32 399,00	66 911,00	- 34 512
TOTAL (III)	32 399,00	66 911,00	- 34 512
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	899 864,71	942 336,70	- 42 472

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
16470020 Emprunt CE Travaux 1 030 K€	896 100,13	937 300,09	- 41 200
16470030 Emprunt CE Minibus 8900 €	3 764,58	5 036,61	- 1 272
Emprunts et dettes financières diverses	47 806,15	48 655,45	- 849
16540010 Dépôts loyer	46 746,32	47 546,32	- 800
16880000 Intérêts courus	1 059,83	1 109,13	- 49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 110,75	50 943,60	1 167
40100000 Collectif fournisseurs	20 934,73	37 894,06	- 16 959
40810000 Fournisseurs, factures non par	398,64		399
40810600 Fnp eau, énergie, fournitures	14 189,96	4 951,11	9 239
40811100 Fnp honoraires IDE	459,59	573,58	- 114
40811300 Fnp location	1 181,60	1 238,30	- 57
40812800 Fnp externalisation cuisine	14 183,80	6 214,59	7 969
40815800 Fnp charges diverses	762,43	71,96	690
Dettes fiscales et sociales	222 033,21	146 316,98	75 716
42100000 Personnel - rémunérations dues		4 277,70	- 4 278
42500000 Personnel - avances et acompte	3 086,47		3 086
42700000 Personnel - oppositions	670,57	218,36	452
42820000 Dettes provisionnées pour cong	45 533,62	41 092,94	4 441
42821000 Prov augmentation valeur point	17 702,45		17 702
42826000 Provision CT et RTT		7 779,51	- 7 780
42860000 Autres charges à payer	37,98	3 521,12	- 3 483
42862000 CAP Compte Epargne Temps	23 186,76	20 532,51	2 654
43100000 Urssaf	23 893,00	18 375,00	5 518
43730000 Agrr	25 165,44	5 415,56	19 750
43731000 Agrr Mutuelle		2 009,04	- 2 009
43738000 AG2R prévoyance	2 855,16	3 028,64	- 173
43781000 Médecine du travail	331,62		332
43820000 Charges sociales sur cp	16 857,84	15 701,61	1 156
43821000 Charges sociales sur hausse vp	6 553,95		6 554
43826000 Charges sociales sur CT et RTT		2 972,55	- 2 973
43860000 Autres charges à payer		954,53	- 955
43862000 Ch. soc. sur CET	8 584,40	9 461,73	- 877
43870000 Indemnité journalière	7 134,71		7 135
44210000 Prélèvement à la source	5 712,81	859,00	4 854
44551000 TVA à décaisser		599,00	- 599
44562000 Tva déductible sur immobilisat	2 319,60		2 320
44566000 Tva déductible	7 751,61		7 752
44711000 Taxe sur les salaires	14 125,15	2 596,00	11 529
44820000 Charges fiscales sur cp	4 808,00	2 703,92	2 104
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	1 869,24		1 869
44826000 Charges fiscales sur CT et RTT		511,89	- 512
44860000 Autres charges à payer		2 301,88	- 2 302
44862000 Ch. fis. sur CET	3 852,83	1 404,49	2 448
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 246,57	3 246,57	
40400000 Fournisseurs d'immobilisations	3 246,57	3 246,57	
Autres dettes	17 663,79	14 804,94	2 859
46320000 Fonds déposés par usagers	17 663,79	14 804,94	2 859
TOTAL (IV)	1 242 725,18	1 206 304,24	36 421
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 127 020,85	1 667 811,64	459 209
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	3 138,94	2 597,15	542	20,86
70630000 Repas	299,98	124,99	175	140,00
70640000 Téléphone TVA 20%	1 734,05	2 212,06	- 478	-21,61
70800000 prestations diverses	907,55	260,10	647	248,92
70960000 Remise absence	197,36		197	N/S
dont parrainages	299,98	124,99	175	140,00
70630000 Repas	299,98	124,99	175	140,00
Concours publics et subventions d'exploitation	469 362,00	458 766,00	10 596	2,31
73610000 Dotation globale Soins	469 362,00	458 766,00	10 596	2,31
Contributions des autorités de tarification relative	754 858,95	709 225,10	45 634	6,43
73170000 Tarif Hébergement	588 528,22	547 051,87	41 476	7,58
73410000 Tarif Dépendance couvert APA	84 654,61	90 499,79	- 5 845	-6,46
73420000 Tarif Dépendance ticket modérateur	63 981,05	57 936,10	6 045	10,43
73423000 APA personne - 60 ans		5 383,78	- 5 384	-100
73533000 Tarif dépendance hors départem	17 695,07	8 353,56	9 342	111,83
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	47 445,72	25 911,21	21 535	83,11
78150100 Reprise prov renouvellement immob	2 756,08	2 756,08		0,00
78151000 Reprise prov départ retraite	34 512,00		34 512	N/S
79130000 Uniformation/cif	2 470,37		2 470	N/S
79140000 Remboursement Agr	5 019,42	20 942,48	- 15 923	-76,03
79144200 Retenu repas		772,20	- 772	-100
79150000 Avantage en nature	2 687,85	1 440,45	1 247	86,60
Utilisations des fonds dédiés	3 057,73	2 035,21	1 023	50,24
78940000 Rep ress non util sur subvent	3 057,73	2 035,21	1 023	50,24
Autres produits	55,30	28,24	27	95,82
75800000 Produits divers gestion cour	55,30	28,24	27	95,82
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	336 898,06	376 637,40	- 39 739	-10,55
60611000 Eau et assainissement	8 119,45	5 579,38	2 540	45,53
60612000 Energie ; électricité	10 121,21	10 543,33	- 422	-4,00
60613000 Chauffage	20 231,99	12 712,66	7 519	59,15
60621000 Carburants	673,87	352,76	321	91,03
60622000 Produits d'entretien	5 358,00	4 693,82	664	14,15
60623000 Petits matériels et outillage	6 794,74	2 860,97	3 934	137,50
60624000 Fournitures administratives	600,03	662,20	- 62	-9,39
60625000 Vêtement de travail	1 742,53	1 129,06	613	54,33
60626000 Fournitures hôtelières	1 437,46	1 547,36	- 110	-7,10
60626100 Produits incontinence	7 797,95	6 720,64	1 077	16,03
60630000 Alimentation	13 660,00	11 101,83	2 558	23,04
60660000 Produits pharmaceutiques	15 073,92	15 876,72	- 803	-5,06
60670000 Loisir animation	2 027,21	1 391,14	636	45,72
61100000 Honoraires IDE	6 042,65	7 333,29	- 1 291	-17,60
61320000 Rente viagère	24 000,00	24 000,00		0,00
61321000 Location immobilière	420,00	300,00	120	40,00
61352000 Location copieur	751,92	751,92		0,00
61352300 Location matériel médical	14 199,61	13 603,14	596	4,38
61520000 Entretien/répar. bâtiment	2 032,29	2 087,47	- 55	-2,64
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	5 825,46	6 289,65	- 464	-7,38
61550000 Entretien/répar. véhicule	1 097,68	72,50	1 025	N/S
61560000 Maintenance	15 668,20	14 549,28	1 119	7,69
61610000 Multirisques	7 723,13	3 029,88	4 693	154,90
61630000 Assurance de transport	1 132,08	1 364,71	- 233	-17,05
61820000 Documentation générale et tech	505,04	363,99	141	38,75
61840000 Concours divers (cotisations)	712,67	701,00	12	1,66
61850000 Frais de colloques, séminaires	1 129,84	368,89	761	206,28
62185000 Intervenant ASH	212,40	11 662,11	- 11 450	-98,18

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
62186000 Intervenant Aide-Soignant	532,69	50 484,73	- 49 952	-98,94
62187000 Intervenant IDE		6 647,39	- 6 647	-100
62267000 Honoraire divers	168,30	1 702,37	- 1 534	-90,11
62310000 Publicité, annonces insertions	236,72		237	N/S
62510000 Voyages et déplacements	810,71	472,98	338	71,40
62560000 Missions	101,47	182,60	- 81	-44,43
62610000 Frais d'affranchissements	364,76	763,53	- 399	-52,23
62620000 Frais de télécommunications	1 082,79	1 869,76	- 787	-42,09
62622000 Frais internet	2 368,30	2 809,22	- 441	-15,70
62700000 Services bancaires et assimilé	300,70	212,35	88	41,61
62810000 Externalisation blanchissage	13 309,51	12 399,82	910	7,34
62820000 Externalisation cuisine	116 997,41	112 233,66	4 764	4,24
62830000 Prestation extérieure ménage	25 533,37	25 209,29	324	1,29
Impôts, taxes et versements assimilés	111 474,21	54 132,56	57 342	105,93
63110000 Taxe sur les salaires	61 147,85	15 045,94	46 102	306,41
63120000 Taxe apprentissage	11 244,75	3 772,27	7 472	198,09
63300000 Charges fiscales sur cp	2 104,08	513,38	1 591	309,85
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	1 869,24	-848,04	2 717	320,42
63316000 Charges fiscales sur CT et RTT	-511,89	-255,47	- 256	100,37
63320000 Effort construction	2 736,99	2 491,15	246	9,87
63331000 Formation continue	10 207,21	14 660,96	- 4 454	-30,38
63362000 Charges fiscales sur CET	2 448,34	177,83	2 271	N/S
63511000 C.F.E.	4 116,00	4 169,00	- 53	-1,27
63512000 Taxes foncières	8 519,00	7 549,00	970	12,85
63513000 C.V.A.E.	1 153,00	2 148,00	- 995	-46,32
63780000 O.M. Calitom	6 439,64	4 708,54	1 731	36,77
Salaires et traitements	624 731,68	541 071,77	83 660	15,46
64111000 Rémunération principale	607 713,81	553 434,14	54 280	9,81
64120000 Variation provision cp	4 440,68	4 950,43	- 510	-10,30
64121000 Revalorisation valeur point	17 702,45	-13 847,05	31 550	227,84
64126000 Variation provision CT et RTT	-7 779,51	-4 881,40	- 2 898	59,37
64162000 Valorisation CET brut	2 654,25	1 415,65	1 239	87,49
Charges sociales	239 071,10	210 554,57	28 517	13,54
64511000 Cotisations à l'URSSAF	130 031,79	126 083,37	3 948	3,13
64512000 Mutuelle AGRR	5 792,25	3 812,61	1 980	51,92
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	40 514,55		40 515	N/S
64513100 Retraite non cadre	12 342,99	41 166,90	- 28 824	-70,02
64514000 Cotisations à l'ASSEDIC	25 544,49	23 105,62	2 439	10,56
64518000 Variation provision cs/cp	1 156,23	3 847,26	- 2 691	-69,95
64518100 Charges sociales sur hausse vp	6 553,95	-4 422,50	10 976	248,20
64518600 Variation provis cs/CT et RTT	-2 972,55	-1 180,09	- 1 792	151,89
64562000 Charges soc. sur CET	-877,33	1 444,22	- 2 322	-160,75
64581000 Prévoyance non cadre	6 132,61	5 451,18	681	12,50
64582000 Prévoyance cadre	463,28	490,36	- 27	-5,52
64700000 Droits correctifs CPF	3 000,00		3 000	N/S
64720000 Comité entreprise	8 963,58	8 580,64	383	4,46
64750000 Médecine du travail	2 425,26	2 175,00	250	11,51
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	82 368,30	85 068,10	- 2 700	-3,17
68111000 Immobilisations incorporelles	734,47	694,44	40	5,76
68112000 Immobilisations corporelles	81 633,83	84 373,66	- 2 740	-3,25
Dotations aux provisions		13 766,00	- 13 766	-100
68151000 Dot provision départ retraite		13 766,00	- 13 766	-100
Autres charges	69 370,39	38 836,53	30 534	78,62
65100000 Redevances Licences	359,23	316,99	42	13,33
65560000 Frais de siège versés	68 986,76	38 425,49	30 561	79,53
65800000 Charges diverses de gestion co	24,40	94,05	- 70	-74,06
Total des charges d'exploitation (II)	1 463 913,74	1 320 066,93	143 847	10,90
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-185 995,10	-121 504,02	- 64 491	53,08

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	92,71	124,62	- 32	-25,61
76400000 Revenus des valeurs mobilières	71,88	108,34	- 36	-33,65
76410000 Intérêts compte courant	20,83	16,28	5	27,95
Total des produits financiers (III)	92,71	124,62	- 32	-25,61
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	15 596,75	16 306,56	- 710	-4,35
66110000 Intérêts des emprunts et dette	15 596,75	16 306,56	- 710	-4,35
Total des charges financières (IV)	15 596,75	16 306,56	- 710	-4,35
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-15 504,04	-16 181,94	678	4,19
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-201 499,14	-137 685,96	- 63 813	46,35
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	670,66	64,21	606	944,48
77180000 Autres produits exceptionnels	670,66	64,21	606	944,48
Sur opérations en capital	6 722,02	6 723,91	- 2	-0,03
77700000 Quote part subventions virés	6 722,02	6 723,91	- 2	-0,03
Total des produits exceptionnels (V)	7 392,68	6 788,12	605	8,91
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 586,23	29,33	2 557	N/S
67180000 Autres charges exceptionnelles	117,53	29,33	88	300,72
67200000 Charges sur exercice ant	2 468,70		2 469	N/S
Sur opérations en capital		1 586,77	- 1 587	-100
67500000 Valeurs comptables des élément		1 586,77	- 1 587	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 586,23	1 616,10	970	60,03
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	4 806,45	5 172,02	- 366	-7,07
Total des produits (I + III + V)	1 285 404,03	1 205 475,65	79 928	6,63
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 482 096,72	1 337 989,59	144 107	10,77
EXCEDENT OU DEFICIT	-196 692,69	-132 513,94	- 64 179	48,43
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Tableau des emprunts

Nom du prêteur Objet de l'emprunt	Date d'octroi	Montant accordé	Remboursements		Dû à la fin de l'exercice				Intérêts courus non échus
	Date de remb.		Antérieurs	De l'exercice	Total	à - 1 an	+ 1an , -5 ans	à + 5 ans	

Caisse d'Epargne Travaux réhabilitation	05/10/2019 05/09/2044	1 030 000	92 700	41 200	896 100	41 200	164 800	690 100	1 057,90
Caisse d'Epargne Minibus	19/12/2016 05/12/2023	8 900	3 863	1 272	3 765	1 281	2 483	-	1,93
					-		-		
					-		-		

Totaux		1 038 900	96 563	42 472	899 865	42 481	167 283	690 100	1 059,83
---------------	--	------------------	---------------	---------------	----------------	---------------	----------------	----------------	-----------------

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LA ROSERAIE**AUDACIA - La Roseraie**

Rue des Etangs
86460 PRESSAC

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

Sommaire

Caractéristiques de l'association	173
Bilan association médico-social	174
ACTIF	174
<i>Immobilisations incorporelles</i>	174
<i>Immobilisations corporelles</i>	174
<i>Immobilisations financières</i>	174
<i>Actif circulant</i>	174
PASSIF	175
<i>Fonds propres</i>	175
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	175
<i>Provisions</i>	175
<i>Dettes</i>	175
<i>Engagements reçus</i>	176
<i>Engagements donnés</i>	176
Compte de résultat association médico-social	177
<i>Produits d'exploitation</i>	177
<i>Charges d'exploitation</i>	177
<i>Produits financiers</i>	177
<i>Charges financières</i>	178
<i>Produits exceptionnels</i>	178
<i>Charges exceptionnelles</i>	178
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	178
Bilan association médico-social détaillé	179
ACTIF	179
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	179
<i>Immobilisations incorporelles</i>	179
<i>Immobilisations corporelles</i>	179
<i>Immobilisations financières</i>	179
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	179
PASSIF	181
<i>FONDS PROPRES</i>	181
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	181
<i>PROVISIONS</i>	181
<i>DETTES</i>	181
<i>Engagements reçus</i>	182
<i>Engagements donnés</i>	182
Compte de résultat association médico-social détaillé	183
<i>Produits d'exploitation</i>	183
<i>Charges d'exploitation</i>	183
<i>Produits financiers</i>	185
<i>Charges financières</i>	185
<i>Produits exceptionnels</i>	185
<i>Charges exceptionnelles</i>	185
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	185

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... Rue des Etangs

86460
PRESSAC

ACTIVITE..... EHPAD

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800154

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	8 747,83	6 089,75	2 658,08	692,55	1 966
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	141 770,33	77 226,30	64 544,03	80 688,66	- 16 145
Autres immobilisations corporelles	143 759,54	72 396,60	71 362,94	80 325,11	- 8 962
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	294 277,70	155 712,65	138 565,05	161 706,32	- 23 141
Compte de liaison	14 476,51		14 476,51	156,18	14 320
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	211 073,01	73 602,55	137 470,46	155 154,70	- 17 684
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	27 578,35		27 578,35	29 420,16	- 1 842
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	327 994,46		327 994,46	109 487,35	218 507
Charges constatées d'avance	7 245,89		7 245,89	2 762,33	4 484
TOTAL (II)	588 368,22	73 602,55	514 765,67	296 980,72	217 785
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	882 645,92	229 315,20	653 330,72	458 687,04	194 644

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles	200 000,00	200 000,00	
. Réserves pour projet de l'entité	44 947,92	44 947,92	
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	-294 017,57	-180 979,30	- 113 038
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-163 610,65	-42 214,74	- 121 396
Excédent ou déficit de l'exercice	-471 271,28	-234 434,18	- 236 837
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	-683 951,58	-212 680,30	- 471 271
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	4 676,06	6 886,31	- 2 210
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	-679 275,52	-205 793,99	- 473 482
Autres fonds propres	1 058 130,06	410 838,51	647 292
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	2 158,68	2 966,19	- 808
TOTAL (II)	1 060 288,74	413 804,70	646 484
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	14 555,00	13 250,00	1 305
TOTAL (III)	14 555,00	13 250,00	1 305
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	40 914,00	43 220,00	- 2 306
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 130,44	96 223,20	- 23 093
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	130 762,98	89 834,84	40 928
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	12 955,08	8 148,29	4 807
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	257 762,50	237 426,33	20 336
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	653 330,72	458 687,04	194 644

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico- sociales				
. Ventes de prestations de services	2 575,00	72,49	2 503	N/S
. dont parrainages	175,00	72,49	103	141,41
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	404 007,00	394 284,00	9 723	2,47
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	668 550,82	734 255,76	- 65 705	-8,95
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	18 724,72	5 611,36	13 113	233,69
Utilisations des fonds dédiés	807,51	665,81	142	21,28
Autres produits	3,72	104,77	- 101	-96,45
Total des produits d'exploitation (I)	1 094 668,77	1 134 994,19	- 40 325	-3,55
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	424 583,09	553 895,99	- 129 313	-23,35
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	73 990,09	36 865,64	37 124	100,70
Salaires et traitements	684 488,98	507 576,54	176 912	34,85
Charges sociales	232 860,10	181 945,35	50 915	27,98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	75 025,00	45 949,76	29 075	63,28
Dotations aux provisions	1 305,00	6 324,00	- 5 019	-79,36
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	73 858,26	37 763,41	36 095	95,58
Total des charges d'exploitation (II)	1 566 110,52	1 370 320,69	195 790	14,29
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-471 441,75	-235 326,50	- 236 115	100,34
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	0,01	0,01		0,00
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	0,01	0,01		0,00

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	0,01	0,01		0,00
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-471 441,74	-235 326,49	- 236 115	100,34
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	311,29		311	N/S
Sur opérations en capital	2 210,25	2 212,14	- 2	-0,09
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	2 521,54	2 212,14	309	13,99
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 351,08	974,16	1 377	141,34
Sur opérations en capital		345,67	- 346	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 351,08	1 319,83	1 031	78,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	170,46	892,31	- 722	-80,90
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	1 097 190,32	1 137 206,34	- 40 016	-3,52
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 568 461,60	1 371 640,52	196 821	14,35
EXCEDENT OU DEFICIT	-471 271,28	-234 434,18	- 236 837	101,02
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	8 747,83	6 089,75	2 658,08	692,55	1 966
20500000 Concessions et droits similaire	8 747,83		8 747,83	6 047,83	2 700
28050000 Amort. concessions		6 089,75	-6 089,75	-5 355,28	- 734
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	141 770,33	77 226,30	64 544,03	80 688,66	- 16 145
21500000 Matériel et outillage	94 013,62		94 013,62	94 013,62	
21520000 Matériel Dépendance	10 878,65		10 878,65	8 539,78	2 339
21530000 Matériel Soin	36 878,06		36 878,06	36 878,06	
28150000 Amort. matériel et outillage		44 344,42	-44 344,42	-33 172,29	- 11 172
28152000 Centralisation Amort.		5 409,64	-5 409,64	-3 968,75	- 1 441
28153000 Centralisation Amort.		27 472,24	-27 472,24	-21 601,76	- 5 870
Autres immobilisations corporelles	143 759,54	72 396,60	71 362,94	80 325,11	- 8 962
21810000 Installations générales, agenc	36 405,18		36 405,18	36 405,18	
21820000 Matériel de transport	5 262,15		5 262,15		5 262
21830000 Matériel de bureau et informat	18 052,77		18 052,77	16 840,77	1 212
21840000 Mobilier	84 039,44		84 039,44	84 039,44	
28181000 Amort. agencement divers		16 410,28	-16 410,28	-12 478,16	- 3 932
28182000 Amort. matériel transport		553,61	-553,61		- 554
28183000 Amort. matériel bureau et info		14 880,34	-14 880,34	-11 883,15	- 2 997
28184000 Amort. mobilier		40 552,37	-40 552,37	-32 598,97	- 7 953
Immobilisations financières					
TOTAL (I)	294 277,70	155 712,65	138 565,05	161 706,32	- 23 141
Compte de liaison	14 476,51		14 476,51	156,18	14 320
18100400 Compte liaison avec PHPA				156,18	- 156
18100900 Compte liaison avec Tournesols	14 476,51		14 476,51		14 477
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	211 073,01	73 602,55	137 470,46	155 154,70	- 17 684
41110000 Clients (usagers facturés)	93 451,81		93 451,81	152 712,40	- 59 261
41600000 Clients douteux	117 621,20		117 621,20	46 847,78	70 773
49100000 Provisions créances douteuses		73 602,55	-73 602,55	-44 405,48	- 29 197
. Autres	27 578,35		27 578,35	29 420,16	- 1 842
42500000 Personnel - avances et acompte	3 878,76		3 878,76	3 478,76	400
43781000 Médecine du travail	559,05		559,05		559
43783100 Plan formation OPCO	970,79		970,79		971
43870000 Indemnité journalière	3 252,62		3 252,62	7 294,66	- 4 042
44220000 Indemnité Inflation				2 300,00	- 2 300
44566000 Tva déductible				13 373,20	- 13 373
44567000 Crédit de TVA à reporter	17 405,00		17 405,00		17 405
44571100 Tva collectée à 5.5%	162,83		162,83	71,64	91
44571400 Tva collectée à 20%	303,33		303,33		303
44586000 Tva sur factures non parvenues	1 045,97		1 045,97	847,90	198
44711000 Taxe sur les salaires				2 054,00	- 2 054
Disponibilités	327 994,46		327 994,46	109 487,35	218 507
51280000 Crédit Coopératif La Roseraie	327 882,39		327 882,39	109 322,99	218 559
51780000 Livret CC La Roseraie	15,06		15,06	15,05	
53100008 Caisse La Roseraie	97,01		97,01	149,31	- 52
Charges constatées d'avance	7 245,89		7 245,89	2 762,33	4 484
48660000 Cca diverses				13,75	- 14
48660600 Cca eau, énergie	2 940,96		2 940,96		2 941
48661300 Cca location	2 147,87		2 147,87	1 658,93	489
48661500 Cca maintenance				1 089,65	- 1 090
48661560 Cca maintenance	2 157,06		2 157,06		2 157

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL (II)	588 368,22	73 602,55	514 765,67	296 980,72	217 785
TOTAL ACTIF	882 645,92	229 315,20	653 330,72	458 687,04	194 644

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Réserves statutaires ou contractuelles	200 000,00	200 000,00	
10630000 Réserve de trésorerie	200 000,00	200 000,00	
. Réserves pour projet de l'entité	44 947,92	44 947,92	
10682130 Réserve investissement soins	33 000,00	33 000,00	
10686120 Réserve compens def Dépendance	7 421,65	7 421,65	
10686130 Réserves compensation Def Soins	4 526,27	4 526,27	
Report à nouveau	-294 017,57	-180 979,30	- 113 038
11400000 Dépenses refusées CD	-12 803,79	-11 230,35	- 1 573
11410000 Dépenses refusées ARS	-19 435,11	-17 902,72	- 1 532
11900000 Report à nouveau	-261 778,67	-151 846,23	- 109 932
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-163 610,65	-42 214,74	- 121 396
11513218 Résultat Dépendance	-140 378,96	-62 700,45	- 77 679
11513318 Résultat Soins	-23 231,69	20 485,71	- 43 717
Excédent ou déficit de l'exercice	-471 271,28	-234 434,18	- 236 837
Situation nette (sous total)	-683 951,58	-212 680,30	- 471 271
Subventions d'investissement	4 676,06	6 886,31	- 2 210
13181700 Subvention CH Confolens	8 000,00	8 000,00	
13181800 Subvention CPAM	2 500,00	2 500,00	
13918170 Amort subv CH Confolens	-3 740,61	-2 222,91	- 1 518
13918180 Amort subv CPAM	-2 083,33	-1 390,78	- 693
TOTAL (I)	-679 275,52	-205 793,99	- 473 482
Autres fonds propres	1 058 130,06	410 838,51	647 292
18100100 Compte liaison avec PPI	190,44		190
18100200 Compte liaison avec PFE	539,46	774,76	- 235
18100400 Compte liaison avec PHPA	2 113,31		2 113
18100500 Compte liaison avec PM	6 683,28	184,44	6 499
18100600 Compte liaison avec H&L	586,78	791,09	- 204
18100700 Compte liaison Bdor/roseraie	161 974,40	52 251,65	109 723
18100800 Compte liaison siège/Roseraie	886 042,39	356 836,57	529 206
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	2 158,68	2 966,19	- 808
19408000 Fonds dédiés CA EPHAD	2 158,68	2 966,19	- 808
TOTAL (II)	1 060 288,74	413 804,70	646 484
PROVISIONS			
Provisions pour charges	14 555,00	13 250,00	1 305
15310000 Provision pr départ retraite	14 555,00	13 250,00	1 305
TOTAL (III)	14 555,00	13 250,00	1 305
DETTES			
Emprunts et dettes financières diverses	40 914,00	43 220,00	- 2 306
16540000 Dépôts loyer	40 914,00	43 220,00	- 2 306
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 130,44	96 223,20	- 23 093
40100000 Collectif fournisseurs	54 200,50	87 714,95	- 33 514
40110000 Fournisseurs - créances emball	11,10		11
40810600 Fnp eau, énergie, fournitures	6 398,47	5 066,48	1 332
40811500 Fnp maintenance		1 463,79	- 1 464
40812600 Fnp télécommunication		88,93	- 89
40812800 Fnp externalisation cuisine	10 659,39		10 659
40815800 Fnp charges diverses	1 860,98	1 889,05	- 28
Dettes fiscales et sociales	130 762,98	89 834,84	40 928
42100000 Personnel - rémunérations dues	1 817,82	3 957,07	- 2 139

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
42700000 Personnel - oppositions	1 011,20	1 083,94	- 73
42820000 Dettes provisionnées pour cong	32 812,67	32 260,55	552
42821000 Prov augmentation valeur point	18 621,59		18 622
42826000 Provision CT et RTT		2 764,05	- 2 764
42860000 Autres charges à payer	109,22	2 815,21	- 2 706
42862000 CAP Compte Epargne Temps	471,65	875,10	- 403
43100000 Urssaf	22 325,00	16 544,00	5 781
43720000 Mutuelle	2 925,84		2 926
43730000 Agrr	6 186,97	5 278,70	908
43731000 Agrr Mutuelle		1 963,38	- 1 963
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	4 610,70	2 849,36	1 761
43781000 Médecine du travail		710,18	- 710
43820000 Charges sociales sur cp	12 031,03	11 294,42	737
43821000 Charges sociales sur hausse vp	6 827,75		6 828
43826000 Charges sociales sur CT et RTT		967,69	- 968
43860000 Charges sociales à payer		1 055,62	- 1 056
43862000 Ch. soc. sur CET	172,94	319,59	- 147
44210000 Prélèvement à la source	1 679,01	464,00	1 215
44551000 TVA à décaisser		62,00	- 62
44562000 TVA sur immobilisations	1 276,56		1 277
44566000 Tva déductible	5 125,59		5 126
44711000 Taxe sur les salaires	8 800,35		8 800
44820000 Charges fiscales sur cp	2 414,72	1 922,73	492
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	1 370,38		1 370
44826000 Charges fiscales sur CT et RTT		164,74	- 165
44860000 Autres charges à payer	75,74	2 420,97	- 2 345
44862000 Ch. fis. sur CET	96,25	61,54	35
Autres dettes	12 955,08	8 148,29	4 807
46320000 Fonds déposés par usagers	11 074,04	6 267,25	4 807
46700000 Débiteurs Créditeurs divers	1 881,04	1 881,04	
TOTAL (IV)	257 762,50	237 426,33	20 336
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	653 330,72	458 687,04	194 644
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	2 575,00	72,49	2 503	N/S
70630000 Repas	175,00	72,49	103	141,41
70800000 prestations diverses TVA 20%	2 400,00		2 400	N/S
dont parrainages	175,00	72,49	103	141,41
70630000 Repas	175,00	72,49	103	141,41
Concours publics et subventions d'exploitation	404 007,00	394 284,00	9 723	2,47
73610000 Dotation globale Soins	404 007,00	394 284,00	9 723	2,47
Contributions des autorités de tarification relative	668 550,82	734 255,76	- 65 705	-8,95
73170000 Tarif Hébergement	417 737,31	470 500,18	- 52 763	-11,21
73171000 Tarif Hébergement Aide Sociale	123 375,29	128 117,99	- 4 743	-3,70
73410000 Tarif Dépendance APA DG CD	61 967,88	61 808,52	159	0,26
73420000 Tarif Dépendance Ticket modéra	36 835,24	38 054,32	- 1 219	-3,20
73421000 Tarif Dépendance APA hors dépa	18 860,87	27 271,62	- 8 411	-30,84
73423000 APA personne - 60 ans	9 372,23	8 503,13	869	10,22
73511280 Autres financements complément	402,00		402	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	18 724,72	5 611,36	13 113	233,69
78151000 Reprise prov départ retraite		53,00	- 53	-100
78174000 Reprise prov clients douteux	11 173,64	4 174,33	6 999	167,68
79100000 Transfert de charges	5 130,83		5 131	N/S
79120000 Remboursement assurance	11,73		12	N/S
79140000 Remboursement Prévoyance	1 898,22	986,33	912	92,45
79150000 Avantage en nature	510,30	397,70	113	28,31
Utilisations des fonds dédiés	807,51	665,81	142	21,28
78940000 Report ress non util sur subve	807,51	665,81	142	21,28
Autres produits	3,72	104,77	- 101	-96,45
75800000 Produits divers de gestion cou	3,72	104,77	- 101	-96,45
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	424 583,09	553 895,99	- 129 313	-23,35
60611000 Eau et assainissement	5 883,42	6 246,70	- 363	-5,82
60612000 Energie ; électricité	14 645,05	19 671,23	- 5 026	-25,55
60613000 Chauffage	15 687,34	10 719,49	4 968	46,34
60621000 Carburants	151,41	211,21	- 60	-28,31
60622000 Produits d'entretien	4 795,05	4 990,06	- 195	-3,91
60623000 Petits matériels collectif	2 022,04	1 258,83	763	60,63
60624000 Fournitures administratives	303,99	505,01	- 201	-39,81
60625000 Vêtement de travail	411,47		411	N/S
60626000 Fournitures hôtelières	860,90	1 081,42	- 221	-20,39
60626100 Produits incontinence	5 935,95	7 332,46	- 1 397	-19,05
60630000 Alimentation	17 963,91	13 724,63	4 239	30,89
60660000 Produits pharmaceutiques	12 339,81	13 017,90	- 678	-5,21
60670000 Loisir animation	2 027,41	2 139,74	- 112	-5,25
61100000 Honoraire IDE	10 151,40	9 477,93	673	7,11
61320000 Redevance loyer	153 491,52	157 977,00	- 4 485	-2,84
61321000 location immobilière	420,00	300,00	120	40,00
61352000 Location copieur	924,96	924,95		0,00
61352300 Location matériel médical	13 809,92	13 520,79	289	2,14
61352400 Location matériel détection	3 823,99	3 290,04	534	16,23
61520000 Entretien/répar. bâtiment	6 713,69	2 844,98	3 869	135,98
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	3 629,90	3 109,18	521	16,75
61560000 Maintenance	8 335,47	13 867,53	- 5 532	-39,89
61610000 Multirisques	6 342,41	3 334,90	3 008	90,18
61630000 Assurance de transport	159,99		160	N/S
61820000 Documentation générale et tech	294,75	520,16	- 225	-43,33
61840000 Concours divers (cotisations)	624,42	577,92	47	8,05
61850000 Frais de colloques, séminaires	830,00	251,31	579	230,27
62185000 Intervenants ASH		32 845,13	- 32 845	-100

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
62186000 Intervenant Aide-Soignant	2 999,17	92 689,44	- 89 690	-96,76
62187000 Intervenant IDE	326,96		327	N/S
62267000 Honoraire divers	437,60	2 897,16	- 2 460	-84,90
62310000 Publicités, publications...	973,88	2 110,28	- 1 136	-53,85
62510000 Voyages et déplacements	705,48	261,95	444	169,32
62560000 Missions	138,19		138	N/S
62610000 Frais d'affranchissements	417,53	529,88	- 112	-21,20
62620000 Frais de télécommunications	617,41	1 406,54	- 789	-56,10
62621000 Frais de fax	216,60	313,56	- 97	-30,92
62622000 Frais internet	2 416,77	2 420,33	- 4	-0,15
62700000 Services bancaires et assimilé	206,00	163,40	43	26,07
62810000 Externalisation blanchissage	13 826,90	13 575,15	252	1,85
62820000 Externalisation cuisine	108 720,43	113 787,80	- 5 067	-4,45
Impôts, taxes et versements assimilés	73 990,09	36 865,64	37 124	100,70
63110000 Taxe sur les salaires	37 706,80	11 973,91	25 733	214,91
63120000 Taxe apprentissage	9 562,94	3 481,92	6 081	174,65
63300000 Charges fiscales sur cp	491,99	120,65	371	307,78
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	1 370,38	-846,86	2 217	261,82
63316000 Charges fiscales sur CT et RTT	-164,74	50,24	- 215	-427,91
63320000 Effort construction	2 973,81	2 316,88	657	28,35
63331000 Formation continue	12 603,20	13 151,82	- 549	-4,17
63362000 Charges fiscales sur CET	34,71	61,54	- 27	-43,60
63511000 C.F.E.	3 636,00	3 634,00	2	0,06
63513000 CVAE	5 075,00	2 227,00	2 848	127,89
63780000 O.M. Calitom	700,00	694,54	5	0,79
Salaires et traitements	684 488,98	507 576,54	176 912	34,85
64111000 Rémunération principale	661 340,55	515 015,54	146 325	28,41
64118000 Indemnités Rupture	7 142,22		7 142	N/S
64120000 Variation provision cp	552,12	4 339,98	- 3 788	-87,28
64121000 Revalorisation valeur point	18 621,59	-13 644,13	32 266	236,48
64126000 Variation provision CT et RTT	-2 764,05	990,05	- 3 754	-379,18
64162000 Valorisation CET brut	-403,45	875,10	- 1 279	-146,10
Charges sociales	232 860,10	181 945,35	50 915	27,98
64511000 Cotisations à l'URSSAF	127 407,43	104 913,60	22 494	21,44
64512000 Mutuelle AGRR	6 816,15	4 155,06	2 661	64,04
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	42 091,72		42 092	N/S
64513100 Retraite non cadre	-247,01	34 736,82	- 34 984	-100,71
64514000 Cotisations à l'ASEDIC	27 752,71	21 625,39	6 127	28,33
64518000 Variation provision cs/cp	736,61	3 592,81	- 2 856	-79,50
64518100 Charges sociales sur hausse vp	6 827,75	-3 579,85	10 408	290,73
64518600 Variation provis cs/CT et RTT	-967,69	478,35	- 1 446	-302,30
64562000 Charges soc. sur CET	-146,65	319,59	- 466	-145,89
64581000 Prévoyance non cadre	6 411,60	5 065,60	1 346	26,57
64582000 Prévoyance cadre	812,44	503,07	309	61,50
64700000 Droits correctifs CPF	3 000,00		3 000	N/S
64720000 Comité entreprise	9 943,68	7 980,33	1 963	24,60
64750000 Médecine du travail	2 421,36	2 154,58	267	12,38
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	75 025,00	45 949,76	29 075	63,28
68111000 Immobilisations incorporelles	734,47	694,44	40	5,76
68112000 Immobilisations corporelles	33 919,82	35 421,08	- 1 501	-4,24
68174000 Dot prov Créances Douteuses	40 370,71	9 834,24	30 536	310,51
Dotations aux provisions	1 305,00	6 324,00	- 5 019	-79,36
68151000 Dot provision départ retraite	1 305,00	6 324,00	- 5 019	-79,36
Autres charges	73 858,26	37 763,41	36 095	95,58
65100000 Redevances Licences	82,50		83	N/S
65560000 Frais de siège versés	73 646,62	37 736,05	35 911	95,16
65800000 Charges diverses de gestion co	129,14	27,36	102	372,00
Total des charges d'exploitation (II)	1 566 110,52	1 370 320,69	195 790	14,29
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-471 441,75	-235 326,50	- 236 115	100,34

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	0,01	0,01		0,00
76400000 Revenus des valeurs mobilières	0,01	0,01		0,00
Total des produits financiers (III)	0,01	0,01		0,00
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	0,01	0,01		0,00
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-471 441,74	-235 326,49	- 236 115	100,34
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	311,29		311	N/S
77180000 Autres produits exceptionnels	15,34		15	N/S
77200000 Produits sur exercices antérie	295,95		296	N/S
Sur opérations en capital	2 210,25	2 212,14	- 2	-0,09
77700000 Quote part subvention virés au	2 210,25	2 212,14	- 2	-0,09
Total des produits exceptionnels (V)	2 521,54	2 212,14	309	13,99
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 351,08	974,16	1 377	141,34
67180000 Autres charges exceptionnelles	51,08	22,88	28	123,25
67200000 Charges sur exercice ant	2 300,00	951,28	1 349	141,78
Sur opérations en capital		345,67	- 346	-100
67500000 Valeurs comptables des élément		345,67	- 346	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 351,08	1 319,83	1 031	78,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	170,46	892,31	- 722	-80,90
Total des produits (I + III + V)	1 097 190,32	1 137 206,34	- 40 016	-3,52
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 568 461,60	1 371 640,52	196 821	14,35
EXCEDENT OU DEFICIT	-471 271,28	-234 434,18	- 236 837	101,02
Evaluation des contributions volontaires en nature				

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LES TOURNESOLS**AUDACIA - Les Tournesols**

32 Rue Ludovic GOULIER
86220 DANGE-SAINT-ROMAIN

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

Sommaire

Caractéristiques de l'association	188
Bilan association médico-social	189
ACTIF	189
<i>Immobilisations incorporelles</i>	189
<i>Immobilisations corporelles</i>	189
<i>Immobilisations financières</i>	189
<i>Actif circulant</i>	189
PASSIF	190
<i>Fonds propres</i>	190
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	190
<i>Provisions</i>	190
<i>Dettes</i>	190
<i>Engagements reçus</i>	191
<i>Engagements donnés</i>	191
Compte de résultat association médico-social	192
<i>Produits d'exploitation</i>	192
<i>Charges d'exploitation</i>	192
<i>Produits financiers</i>	192
<i>Charges financières</i>	193
<i>Produits exceptionnels</i>	193
<i>Charges exceptionnelles</i>	193
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	193
Bilan association médico-social détaillé	194
ACTIF	194
ACTIF IMMOBILISE	194
<i>Immobilisations incorporelles</i>	194
<i>Immobilisations corporelles</i>	194
<i>Immobilisations financières</i>	194
ACTIF CIRCULANT	194
PASSIF	195
FONDS PROPRES	195
FONDS REPORTES ET DEDIES	195
PROVISIONS	195
DETTES	195
<i>Engagements reçus</i>	196
<i>Engagements donnés</i>	196
Compte de résultat association médico-social détaillé	197
<i>Produits d'exploitation</i>	197
<i>Charges d'exploitation</i>	197
<i>Produits financiers</i>	198
<i>Charges financières</i>	198
<i>Produits exceptionnels</i>	198
<i>Charges exceptionnelles</i>	199
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	199

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... 32 Rue Ludovic GOULIER

86220
DANGE SAINT ROMAIN

ACTIVITE..... EHPAD

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800170

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	14 494,62	10 795,36	3 699,26	6 598,18	- 2 899
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	127 101,60	103 490,70	23 610,90	34 718,44	- 11 108
Autres immobilisations corporelles	345 827,92	260 098,74	85 729,18	93 842,57	- 8 113
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	487 424,14	374 384,80	113 039,34	135 159,19	- 22 120
Compte de liaison	318 585,33		318 585,33	179 622,21	138 963
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	76 805,06		76 805,06	92 752,01	- 15 947
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	24 340,89		24 340,89	32 162,01	- 7 821
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	230 653,80		230 653,80	516 604,86	- 285 951
Charges constatées d'avance	5 974,76		5 974,76	2 491,51	3 483
TOTAL (II)	656 359,84		656 359,84	823 632,60	- 167 273
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 143 783,98	374 384,80	769 399,18	958 791,79	- 189 393

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	50 838,41	50 838,41	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	316 094,33	316 094,33	
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales	98 639,61	98 639,61	
. Autres			
Report à nouveau	136 573,00	214 053,43	- 77 480
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	49 257,12	49 257,12	
Excédent ou déficit de l'exercice	-269 891,11	-77 480,43	- 192 411
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	381 511,36	651 402,47	- 269 891
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	15 585,96	19 102,26	- 3 516
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	397 097,32	670 504,73	- 273 407
Autres fonds propres	181 786,97	70 948,25	110 839
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)	181 786,97	70 948,25	110 839
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	2 662,00		2 662
TOTAL (III)	2 662,00		2 662
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	43 500,00	37 500,00	6 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 064,50	113 016,70	- 70 952
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	102 288,39	66 664,11	35 624
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		158,00	- 158
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	187 852,89	217 338,81	- 29 486
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	769 399,18	958 791,79	- 189 393

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico- sociales				
. Ventes de prestations de services	634,92		635	N/S
. dont parrainages	634,92		635	N/S
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation				
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	1 549 937,58	1 482 950,37	66 987	4,52
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	33 781,76	15 566,71	18 215	117,01
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1,70	259,24	- 258	-99,34
Total des produits d'exploitation (I)	1 584 355,96	1 498 776,32	85 580	5,71
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	1 007 713,61	1 008 756,72	- 1 043	-0,10
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	52 798,06	26 783,94	26 014	97,13
Salaires et traitements	499 489,73	378 022,12	121 468	32,13
Charges sociales	165 410,80	135 203,04	30 208	22,34
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	43 681,57	59 528,41	- 15 847	-26,62
Dotations aux provisions	2 662,00		2 662	N/S
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	91 944,43	60 839,11	31 105	51,13
Total des charges d'exploitation (II)	1 863 700,20	1 669 133,34	194 567	11,66
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-279 344,24	-170 357,02	- 108 987	63,98
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)				

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-279 344,24	-170 357,02	- 108 987	63,98
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	8 896,42	150 182,50	- 141 286	-94,08
Sur opérations en capital	3 516,30	2 083,72	1 433	68,75
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	12 412,72	152 266,22	- 139 854	-91,85
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 959,59	59 389,63	- 56 430	-95,02
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 959,59	59 389,63	- 56 430	-95,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 453,13	92 876,59	- 83 423	-89,82
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	1 596 768,68	1 651 042,54	- 54 274	-3,29
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 866 659,79	1 728 522,97	138 137	7,99
EXCEDENT OU DEFICIT	-269 891,11	-77 480,43	- 192 411	248,33
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	14 494,62	10 795,36	3 699,26	6 598,18	- 2 899
20500000 Concessions et droits similaire	14 494,62		14 494,62	14 494,62	
28050000 Amort. concessions		10 795,36	-10 795,36	-7 896,44	- 2 899
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	127 101,60	103 490,70	23 610,90	34 718,44	- 11 108
21500000 Matériel et outillage	126 064,42		126 064,42	126 064,42	
21530000 Matériel Soin	1 037,18		1 037,18		1 037
28150000 Amort. matériel et outillage		103 490,70	-103 490,70	-91 345,98	- 12 145
Autres immobilisations corporelles	345 827,92	260 098,74	85 729,18	93 842,57	- 8 113
21810000 Installations générales, agenc	94 152,76		94 152,76	90 784,76	3 368
21820000 Matériel de transport	13 406,92		13 406,92		13 407
21830000 Matériel de bureau et matériel	29 195,15		29 195,15	27 174,15	2 021
21840000 Mobilier	209 073,09		209 073,09	207 502,47	1 571
28181000 Amort. agencement divers		70 184,11	-70 184,11	-62 028,85	- 8 155
28182000 Amort. matériel transport		1 709,39	-1 709,39		- 1 709
28183000 Amort. matériel bureau et info		20 686,41	-20 686,41	-17 191,76	- 3 495
28184000 Amort. mobilier		167 518,83	-167 518,83	-152 398,20	- 15 121
Immobilisations financières					
TOTAL (I)	487 424,14	374 384,80	113 039,34	135 159,19	- 22 120
Compte de liaison	318 585,33		318 585,33	179 622,21	138 963
18101000 Compte liaison avec Floréal	318 585,33		318 585,33	179 622,21	138 963
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	76 805,06		76 805,06	92 752,01	- 15 947
41110000 Clients (usagers facturés)	76 805,06		76 805,06	91 792,77	- 14 988
41600000 Clients douteux				18 242,21	- 18 242
49100000 Provisions créances douteuses				-17 282,97	17 283
. Autres	24 340,89		24 340,89	32 162,01	- 7 821
42100000 Personnel - rémunérations dues	3 153,12		3 153,12		3 153
43781000 Médecine du travail	429,02		429,02		429
43870000 Indemnité journalière				3 751,30	- 3 751
44220000 Indemnité Inflation				1 400,00	- 1 400
44566000 Tva déductible				1 914,62	- 1 915
44567000 Crédit de TVA à reporter	18 532,00		18 532,00	10 408,00	8 124
44571100 Tva collectée à 5.5%	1 672,24		1 672,24		1 672
44571400 Tva collectée à 20%	27,03		27,03		27
44585000 Tva à régulariser	527,48		527,48	453,82	74
46870000 Produits à recevoir				14 234,27	- 14 234
Disponibilités	230 653,80		230 653,80	516 604,86	- 285 951
51290000 09-Crédit Agricole Tournesols	230 653,80		230 653,80	516 604,86	- 285 951
Charges constatées d'avance	5 974,76		5 974,76	2 491,51	3 483
48660000 Charges constatées d'avance	5 974,76		5 974,76	2 491,51	3 483
TOTAL (II)	656 359,84		656 359,84	823 632,60	- 167 273
TOTAL ACTIF	1 143 783,98	374 384,80	769 399,18	958 791,79	- 189 393

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	50 838,41	50 838,41	
10231000 Ressources propres	20 838,41	20 838,41	
10250000 Donations et legs	30 000,00	30 000,00	
. Réserves pour projet de l'entité	316 094,33	316 094,33	
10682130 Réserve investissement Soins	196 700,52	196 700,52	
10686110 Réserve compensation Hébergement	33 171,88	33 171,88	
10686130 Réserve compensation Soin	35 901,96	35 901,96	
10687110 Réserve compens amortissem H	28 030,77	28 030,77	
10687130 Réserv compens Amortiss S	22 289,20	22 289,20	
. Réserves des activités sociales et médico-sociale	98 639,61	98 639,61	
10685090 Réserve couverture BFR	98 639,61	98 639,61	
Report à nouveau	136 573,00	214 053,43	- 77 480
11000000 Report à nouveau (solde crédit	156 717,74	219 826,45	- 63 109
11400000 Dépenses refusées CD	-12 564,99	-5 731,96	- 6 833
11410000 Dépenses refusées ARS	-7 579,75	-41,06	- 7 539
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	49 257,12	49 257,12	
11513100 Résultat Hébergement	-18 122,56	-18 122,56	
11513200 Résultat Dépendance	16 427,31	16 427,31	
11513300 Résultat Soins	50 952,37	50 952,37	
Excédent ou déficit de l'exercice	-269 891,11	-77 480,43	- 192 411
Situation nette (sous total)	381 511,36	651 402,47	- 269 891
Subventions d'investissement	15 585,96	19 102,26	- 3 516
13120000 Subvention d'investissement	17 495,00	17 495,00	
13181900 Subvention Fondation de France	2 500,00	2 500,00	
13188000 Autres subventions	9 173,90	9 173,90	
13912000 Amortt subv d'investissement	-8 562,99	-7 396,66	- 1 166
13918190 Amort subv Fondation France	-1 432,58		- 1 433
13918800 Amortissmt autres subventions	-3 587,37	-2 669,98	- 917
TOTAL (I)	397 097,32	670 504,73	- 273 407
Autres fonds propres	181 786,97	70 948,25	110 839
18100100 Compte de liaison avec PI	172,80		173
18100200 Compte liaison avec PFE	229,39	253,05	- 24
18100500 Compte liaison avec PM	996,00		996
18100600 Compte liaison avec H&L		108,24	- 108
18100700 Compte liaison avec Bdor	11 558,84		11 559
18100800 Compte liaison avec Roseraie	14 476,51		14 477
18109900 Compte liaison avec Siège	154 353,43	70 586,96	83 766
FONDS REPORTES ET DEDIES			
TOTAL (II)	181 786,97	70 948,25	110 839
PROVISIONS			
Provisions pour charges	2 662,00		2 662
15310000 Provision pr départ retraite	2 662,00		2 662
TOTAL (III)	2 662,00		2 662
DETTES			
Emprunts et dettes financières diverses	43 500,00	37 500,00	6 000
16540010 Dépôts loyer	43 500,00	37 500,00	6 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 064,50	113 016,70	- 70 952
40100000 Fournisseurs	38 128,53	110 173,85	- 72 045
40810600 Fnp eau, energie	3 700,77	2 842,85	858
40811300 Fnp location	215,20		215

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
40815800 Fnp charges diverses	20,00		20
Dettes fiscales et sociales	102 288,39	66 664,11	35 624
42100000 Personnel - rémunérations dues		205,09	- 205
42500000 Personnel - avances et acompte		4,88	- 5
42700000 Personnel - oppositions	304,00		304
42820000 Dettes provisionnées pour cong	28 850,45	19 551,64	9 299
42821000 Prov augmentation valeur point	9 355,67		9 356
42826000 Provision CT et RTT		7 687,17	- 7 687
42860000 Autres charges à payer		4 411,03	- 4 411
43100000 Urssaf	20 954,61	9 201,00	11 754
43720000 Mutuelle	1 232,82		1 233
43730000 Agrr et agirc	5 562,08	3 023,53	2 539
43731000 Agrr Mutuelle		821,88	- 822
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	3 193,89	1 697,36	1 497
43781000 Médecine du travail		452,23	- 452
43820000 Charges sociales sur cp	10 293,22	7 148,08	3 145
43821000 Charges sociales sur hausse vp	3 337,90		3 338
43826000 Charges sociales sur CT et RTT		2 810,43	- 2 810
43860000 Ch sociales sur CAP		1 380,60	- 1 381
43870000 Indemnité journalière	1 626,60		1 627
44210000 Prélèvement à la source	2 606,70	351,00	2 256
44562000 Tva déductible sur immobilisat	2 188,68		2 189
44566000 Tva déductible	7 693,68		7 694
44711000 Taxe sur salaire	1 376,11	3 143,00	- 1 767
44820000 Charges fiscales sur cp	2 803,01	1 261,08	1 542
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	908,97		909
44826000 Charges fiscales sur CT et RTT		495,82	- 496
44860000 Charges fiscales sur CAP		3 018,29	- 3 018
Autres dettes		158,00	- 158
46710000 APL perçu à tort		158,00	- 158
TOTAL (IV)	187 852,89	217 338,81	- 29 486
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	769 399,18	958 791,79	- 189 393
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	634,92		635	N/S
70630000 Repas TVA 20%	634,92		635	N/S
dont parrainages	634,92		635	N/S
70630000 Repas TVA 20%	634,92		635	N/S
Contributions des autorités de tarification relative	1 549 937,58	1 482 950,37	66 987	4,52
73510000 Dotation soins	599 799,00	584 251,00	15 548	2,66
73521000 Dotation dépendance APA CD	148 605,43	109 467,26	39 138	35,75
73531100 Tarif hébergement	724 776,25	693 184,34	31 592	4,56
73531200 Tarif hébergement aide sociale	19 907,48	18 163,49	1 744	9,60
73532000 Tarif dépendance ticket modéra	56 849,42	53 288,39	3 561	6,68
73533000 Tarif dépendance hors départem		24 595,89	- 24 596	-100
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	33 781,76	15 566,71	18 215	117,01
78174000 Reprise prov clients douteux	17 440,97	158,00	17 283	N/S
79105400 Remboursement repas extérieur	4 705,62	607,50	4 098	674,59
79110000 Cnasea/asp/CUI	11 420,07	14 801,21	- 3 381	-22,84
79144200 Retenue Repas	195,30		195	N/S
79150000 Avantage en nature	19,80		20	N/S
Autres produits	1,70	259,24	- 258	-99,34
75800000 Produits divers de gestion cou	1,70	259,24	- 258	-99,34
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	1 007 713,61	1 008 756,72	- 1 043	-0,10
60611000 Eau et assainissement	2 022,75	2 763,53	- 741	-26,81
60612000 Energie : électricité	9 623,04	11 830,24	- 2 207	-18,66
60613000 Chauffage	17 876,49	17 905,88	- 29	-0,16
60621000 Carburants	168,14		168	N/S
60622000 Produits d'entretien	6 593,02	7 585,91	- 993	-13,09
60623000 Petits matériels et outillage	3 348,45	864,38	2 484	287,38
60623400 Covid 19	75,00		75	N/S
60624000 Fournitures administratives	1 673,31	8 048,41	- 6 375	-79,21
60625000 Vêtement de travail		944,09	- 944	-100
60626000 Fournitures hôtelières	1 565,84	995,04	571	57,36
60626100 Produits incontinence	12 290,73	8 418,91	3 872	45,99
60630000 Alimentation	281,18	109,47	172	156,86
60660000 Produits pharmaceutiques	8 591,04	15 434,22	- 6 843	-44,34
60670000 Loisir animation	5 196,25	3 065,12	2 131	69,53
61100000 Honoraire IDE	26 534,85	11 742,26	14 793	125,98
61320000 Loyer	152 613,12	155 466,75	- 2 854	-1,84
61352000 Location copieur	950,00	986,33	- 36	-3,68
61352300 Location matériel médical	4 990,68	2 562,41	2 428	94,77
61520000 Entretien/répar. bâtiment	868,55	877,23	- 9	-0,99
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	3 392,44	1 339,07	2 053	153,34
61550000 Entretien/répar. véhicule	50,00		50	N/S
61560000 Maintenance	21 913,43	22 912,08	- 999	-4,36
61562000 Maintenance du matériel médica	1 754,75	2 215,07	- 460	-20,78
61610000 Multirisques	4 844,12	21 418,54	- 16 574	-77,38
61820000 Documentation générale et tech	564,23	527,12	37	7,04
61840000 Concours divers (cotisations)	827,67	1 448,77	- 621	-42,87
61850000 Frais de colloques, séminaires	236,00	714,00	- 478	-66,95
61880000 Frais médicaux MAD		592,96	- 593	-100
62181000 MAD CCAS H	21 019,15	21 597,98	- 579	-2,68
62182000 MAD CCAS ASH	52 810,79	53 593,63	- 783	-1,46
62183000 MAD CCAS AS	248 293,83	234 294,94	13 999	5,97
62185000 Intervenant ASH	48 317,69	22 444,03	25 874	115,28
62186000 Intervenant Aide-Soignant	92 606,44	103 339,35	- 10 733	-10,39
62187000 Intervenant IDE	57 645,66	70 959,48	- 13 314	-18,76
62267000 Honoraire divers	3 336,90	24 928,46	- 21 592	-86,61
62510000 Voyages et déplacements	751,76	129,60	622	480,06

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
62560000 Missions	731,29	43,60	688	N/S
62610000 Frais d'affranchissements	673,61	929,59	- 256	-27,54
62620000 Frais de télécommunications	1 161,37	378,55	783	206,79
62622000 Frais internet	6 459,28	3,76	6 456	N/S
62700000 Services bancaires et assimilés	265,82	218,87	47	21,45
62810000 Externalisation blanchissage	22 628,44	24 330,82	- 1 702	-7,00
62820000 Externalisation cuisine	161 939,70	150 796,27	11 143	7,39
62880000 Autres externalisation	226,80	227	227	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	52 798,06	26 783,94	26 014	97,13
63110000 Taxe sur les salaires	33 616,72	10 135,43	23 481	231,68
63120000 Taxe apprentissage	5 092,58	2 175,74	2 917	134,06
63300000 Charges fiscales sur cp	1 541,93	1 261,08	281	22,27
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	908,97	909	909	N/S
63316000 Charges fiscales sur CT et RTT	-495,82	495,82	- 992	-200,00
63320000 Effort construction	2 063,23	1 459,69	604	41,35
63331000 Formation continue	8 659,45	8 434,18	225	2,67
63513000 C.V.A.E.	1 411,00	2 822,00	- 1 411	-50,00
Salaires et traitements	499 489,73	378 022,12	121 468	32,13
64111000 Rémunération principale	472 804,42	350 783,31	122 021	34,79
64118000 Indemnités Rupture	15 718,00	15 718	15 718	N/S
64120000 Variation provision cp	9 298,81	19 551,64	- 10 253	-52,44
64121000 Revalorisation valeur point	9 355,67	9 356	9 356	N/S
64126000 Variation provision CT et RTT	-7 687,17	7 687,17	- 15 374	-200,00
Charges sociales	165 410,80	135 203,04	30 208	22,34
64511000 Cotisations à l'URSSAF	95 650,50	73 260,67	22 390	30,56
64512000 Mutuelle AGRR	2 588,05	1 461,12	1 127	77,13
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	30 498,80	30 499	30 499	N/S
64513100 Retraite		24 786,43	- 24 786	-100
64514000 Cotisations à l'ASEDIC	19 791,27	14 558,44	5 233	35,94
64518000 Variation provision cs/cp	3 145,14	7 148,08	- 4 003	-56,00
64518100 Charges sociales sur hausse vp	3 337,90	3 338	3 338	N/S
64518600 Variation provis cs/CT et RTT	-2 810,43	2 810,43	- 5 621	-200,00
64581000 Prévoyance non cadre	4 483,02	3 246,79	1 236	38,08
64582000 Prévoyance cadre	711,88	581,29	131	22,47
64720000 Comité entreprise	5 635,61	5 371,95	264	4,91
64750000 Médecine du travail	2 103,73	1 478,61	625	42,28
64800000 Autres charges de personnel	275,33	499,23	- 224	-44,85
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	43 681,57	59 528,41	- 15 847	-26,62
68111000 Dot amort immob incorporelles	2 898,92	2 898,92	2 898,92	0,00
68112000 Immobilisations corporelles	40 624,65	39 188,52	1 436	3,66
68174000 Dot prov Créances Douteuses	158,00	17 440,97	- 17 283	-99,09
Dotations aux provisions	2 662,00		2 662	N/S
68151000 Dot provision départ retraite	2 662,00		2 662	N/S
Autres charges	91 944,43	60 839,11	31 105	51,13
65100000 Redevances Licences	670,45	676,10	- 6	-0,84
65400000 Perte sur créance irrécouvrabl	7 832,24	7 832	7 832	N/S
65560000 Frais de siège versés	83 332,46	60 159,79	23 173	38,52
65800000 Charges diverses de gestion co	109,28	3,22	106	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	1 863 700,20	1 669 133,34	194 567	11,66
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-279 344,24	-170 357,02	- 108 987	63,98
Produits financiers				
Charges financières				
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-279 344,24	-170 357,02	- 108 987	63,98
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	8 896,42	150 182,50	- 141 286	-94,08
77150000 Dons non affecté exceptionnel	8 850,00	8 850	8 850	N/S
77180000 Autres produits exceptionnels		244,97	- 245	-100
77200000 Produit sur exercice ant	46,42	149 937,53	- 149 891	-99,97

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Sur opérations en capital <i>77700000 Quote part subvention virés au</i>	3 516,30 <i>3 516,30</i>	2 083,72 <i>2 083,72</i>	1 433 <i>1 433</i>	68,75 <i>68,75</i>
Total des produits exceptionnels (V)	12 412,72	152 266,22	- 139 854	-91,85
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion <i>67200000 Charges except excise antér</i>	2 959,59 <i>2 959,59</i>	59 389,63 <i>59 389,63</i>	- 56 430 <i>- 56 430</i>	-95,02 <i>-95,02</i>
Total des charges exceptionnelles (VI)	2 959,59	59 389,63	- 56 430	-95,02
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 453,13	92 876,59	- 83 423	-89,82
Total des produits (I + III + V)	1 596 768,68	1 651 042,54	- 54 274	-3,29
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 866 659,79	1 728 522,97	138 137	7,99
EXCEDENT OU DEFICIT	-269 891,11	-77 480,43	- 192 411	248,33
Evaluation des contributions volontaires en nature				

POLE PERSONNE AGEE - RESIDENCE AUTONOMIE LE FLOREAL**AUDACIA - Le Floréal**

30 Rue Ludovic GOULIER
86220 DANGE-SAINT-ROMAIN

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

Sommaire

Caractéristiques de l'association	202
Bilan association médico-social	203
ACTIF	203
<i>Immobilisations incorporelles</i>	203
<i>Immobilisations corporelles</i>	203
<i>Immobilisations financières</i>	203
<i>Actif circulant</i>	203
PASSIF	204
<i>Fonds propres</i>	204
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	204
<i>Provisions</i>	204
<i>Dettes</i>	204
<i>Engagements reçus</i>	205
<i>Engagements donnés</i>	205
Compte de résultat association médico-social	206
<i>Produits d'exploitation</i>	206
<i>Charges d'exploitation</i>	206
<i>Produits financiers</i>	206
<i>Charges financières</i>	207
<i>Produits exceptionnels</i>	207
<i>Charges exceptionnelles</i>	207
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	207
Bilan association médico-social détaillé	208
ACTIF	208
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	208
<i>Immobilisations incorporelles</i>	208
<i>Immobilisations corporelles</i>	208
<i>Immobilisations financières</i>	208
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	208
PASSIF	209
<i>FONDS PROPRES</i>	209
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	209
<i>PROVISIONS</i>	209
<i>DETTES</i>	209
<i>Engagements reçus</i>	210
<i>Engagements donnés</i>	210
Compte de résultat association médico-social détaillé	211
<i>Produits d'exploitation</i>	211
<i>Charges d'exploitation</i>	211
<i>Produits financiers</i>	212
<i>Charges financières</i>	212
<i>Produits exceptionnels</i>	212
<i>Charges exceptionnelles</i>	212
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	212

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL..... 30 Rue Ludovic GOULIER

86220
DANGE SAINT ROMAIN

ACTIVITE..... RESIDENCE AUTONOMIE

DUREE DE L'EXERCICE..... 12 mois

NUMERO DE SIRET 78156665800162

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	5 771,14	5 771,14			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	5 090,00		5 090,00		5 090
Installations techniques, matériel et outillage industriels	40 512,00	35 105,33	5 406,67	6 370,43	- 964
Autres immobilisations corporelles	108 006,73	93 750,01	14 256,72	15 421,55	- 1 165
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	159 379,87	134 626,48	24 753,39	21 791,98	2 961
Compte de liaison	2 802,07		2 802,07		2 802
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	45 113,59	723,97	44 389,62	48 919,35	- 4 530
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	8 323,21		8 323,21	3 285,63	5 038
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	101 682,30		101 682,30	70 728,32	30 954
Charges constatées d'avance	6 144,72		6 144,72	346,77	5 798
TOTAL (II)	164 065,89	723,97	163 341,92	123 280,07	40 062
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	323 445,76	135 350,45	188 095,31	145 072,05	43 023

Bilan association médico-social(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	25 106,14	25 106,14	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	62 224,81	62 224,81	
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	-250 283,91	-24 670,09	- 225 614
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales			
Excédent ou déficit de l'exercice	-95 426,25	-225 613,82	130 188
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	-258 379,21	-162 952,96	- 95 426
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	-258 379,21	-162 952,96	- 95 426
Autres fonds propres	368 802,99	220 099,15	148 704
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)	368 802,99	220 099,15	148 704
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	792,00		792
TOTAL (III)	792,00		792
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	22 252,47	22 761,64	- 509
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 622,68	50 521,20	- 18 899
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	23 004,38	14 517,02	8 487
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		126,00	- 126
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	76 879,53	87 925,86	- 11 046
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	188 095,31	145 072,05	43 023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico- sociales				
. Ventes de prestations de services	495 978,16	446 787,22	49 191	11,01
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	16 469,00	16 071,09	398	2,48
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales				
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	11 298,40	7 765,27	3 533	45,50
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	963,00	10,96	952	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	524 708,56	470 634,54	54 074	11,49
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	418 785,21	429 610,17	- 10 825	-2,52
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	9 983,29	5 870,00	4 113	70,07
Salaires et traitements	113 358,91	115 262,07	- 1 903	-1,65
Charges sociales	26 803,53	31 960,97	- 5 157	-16,14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 504,36	108 626,38	- 104 122	-95,85
Dotations aux provisions	792,00		792	N/S
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	45 685,91	20 337,94	25 348	124,63
Total des charges d'exploitation (II)	619 913,21	711 667,53	- 91 754	-12,89
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-95 204,65	-241 032,99	145 828	60,50
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)				

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-95 204,65	-241 032,99	145 828	60,50
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 739,65	42 759,33	- 41 020	-95,93
Sur opérations en capital		16 618,44	- 16 618	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	1 739,65	59 377,77	- 57 638	-97,07
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 961,25	43 958,60	- 41 997	-95,54
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	1 961,25	43 958,60	- 41 997	-95,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-221,60	15 419,17	- 15 641	-101,44
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	526 448,21	530 012,31	- 3 564	-0,67
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	621 874,46	755 626,13	- 133 752	-17,70
EXCEDENT OU DEFICIT	-95 426,25	-225 613,82	130 188	57,70
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association médico-social détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	5 771,14	5 771,14			
20500000 Concessions et droits similair	5 771,14		5 771,14	5 771,14	
28050000 Amort. concessions		5 771,14	-5 771,14	-5 771,14	
Immobilisations corporelles					
Constructions	5 090,00		5 090,00		5 090
21350000 Installations générales ; agen	5 090,00		5 090,00		5 090
Installations tech., matériel et outillage ind	40 512,00	35 105,33	5 406,67	6 370,43	- 964
21500000 Matériel et outillage	40 512,00		40 512,00	40 512,00	
28150000 Amort. matériel et outillage		35 105,33	-35 105,33	-34 141,57	- 964
Autres immobilisations corporelles	108 006,73	93 750,01	14 256,72	15 421,55	- 1 165
21810000 Installations générales, agenc	71 914,55		71 914,55	71 914,55	
21830000 Matériel de bureau et matériel	6 568,81		6 568,81	4 716,81	1 852
21840000 Mobilier	29 523,37		29 523,37	29 523,37	
28181000 Amort. agencement divers		59 933,24	-59 933,24	-57 374,89	- 2 558
28183000 Amort. matériel bureau et info		4 325,86	-4 325,86	-3 896,81	- 429
28184000 Amort. mobilier		29 490,91	-29 490,91	-29 461,48	- 29
Immobilisations financières					
TOTAL (I)	159 379,87	134 626,48	24 753,39	21 791,98	2 961
Compte de liaison	2 802,07		2 802,07		2 802
18100500 Compte liaison avec PM	2 802,07		2 802,07		2 802
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	45 113,59	723,97	44 389,62	48 919,35	- 4 530
41110000 Clients (usagers facturés)	44 349,80		44 349,80	47 073,88	- 2 724
41600000 Clients douteux	763,79		763,79	12 856,73	- 12 093
49100000 Provisions créances douteuses		723,97	-723,97	-11 011,26	10 287
. Autres	8 323,21		8 323,21	3 285,63	5 038
43781000 Médecine du travail	137,93		137,93		138
44220000 Indemnité Inflation				500,00	- 500
44562000 Tva déductible sur immobilisat	828,20		828,20	105,80	722
44567000 Crédit de TVA à reporter	5 867,00		5 867,00		5 867
44571100 Tva collectée à 5.5%	84,67		84,67	67,44	17
44571400 Tva collectée à 20%	18,07		18,07	19,49	- 1
44585000 Tva sur fact.non parvenues	1 337,10		1 337,10	2 592,90	- 1 256
44711000 Taxe sur salaire	50,24		50,24		50
Disponibilités	101 682,30		101 682,30	70 728,32	30 954
51201000 Crédit Agricole Floréal	101 682,30		101 682,30	70 728,32	30 954
Charges constatées d'avance	6 144,72		6 144,72	346,77	5 798
48660000 Charges constatées d'avance	6 144,72		6 144,72	346,77	5 798
TOTAL (II)	164 065,89	723,97	163 341,92	123 280,07	40 062
TOTAL ACTIF	323 445,76	135 350,45	188 095,31	145 072,05	43 023

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	25 106,14	25 106,14	
10231000 Ressources propres	25 106,14	25 106,14	
. Réserves pour projet de l'entité	62 224,81	62 224,81	
10682130 Réserve investissement Soins	62 224,81	62 224,81	
Report à nouveau	-250 283,91	-24 670,09	- 225 614
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	43 634,08	43 634,08	
11900000 Report à nouveau (solde débite)	-293 917,99	-68 304,17	- 225 614
Excédent ou déficit de l'exercice	-95 426,25	-225 613,82	130 188
Situation nette (sous total)	-258 379,21	-162 952,96	- 95 426
13110000 Subvention DDASS	3 555,00	3 555,00	
13130000 Subvention CD 86	1 777,50	1 777,50	
13140000 Subvent° Commune DSR	36 000,00	36 000,00	
13911000 Amortismt Subv DDASS	-3 555,00	-3 555,00	
13913000 Amortismt subvention CD 86	-1 777,50	-1 777,50	
13914000 Amort. Subv Commune DSR	-36 000,00	-36 000,00	
TOTAL (I)	-258 379,21	-162 952,96	- 95 426
Autres fonds propres	368 802,99	220 099,15	148 704
18100600 Compte liaison avec H&L		72,16	- 72
18100700 Compte liaison avec Bdor	1 942,83		1 943
18100900 Compte liaison avec Tournesol	318 585,33	179 622,21	138 963
18109900 Compte liaison avec Siège	48 274,83	40 404,78	7 870
FONDS REPORTES ET DEDIES			
TOTAL (II)	368 802,99	220 099,15	148 704
PROVISIONS			
Provisions pour charges	792,00		792
15310000 Provision pr départ retraite	792,00		792
TOTAL (III)	792,00		792
DETTES			
Emprunts et dettes financières diverses	22 252,47	22 761,64	- 509
16540010 Dépôts loyer	22 252,47	22 761,64	- 509
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 622,68	50 521,20	- 18 899
40100000 Fournisseurs	21 070,38	35 328,95	- 14 259
40810600 Fnp eau, energie	10 532,30	14 733,13	- 4 201
40812600 Fnp télécommunication		459,12	- 459
40815800 Fnp charges diverses	20,00		20
Dettes fiscales et sociales	23 004,38	14 517,02	8 487
42100000 Personnel - rémunérations dues		359,84	- 360
42820000 Dettes provisionnées pour cong	6 373,93	4 254,39	2 120
42821000 Prov augmentation valeur point	2 192,90		2 193
42826000 Provision CT et RTT		432,27	- 432
42860000 Autres charges à payer		1 511,54	- 1 512
43100000 Urssaf	2 670,44	1 749,00	921
43720000 Mutuelle	182,64		183
43730000 Agrr et agirc	389,09	654,47	- 265
43731000 Agrr Mutuelle		182,64	- 183
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	555,76	519,42	36
43781000 Médecine du travail		137,93	- 138
43820000 Charges sociales sur cp	1 715,34	1 074,23	641
43821000 Charges sociales sur hausse vp	590,15		590
43826000 Charges sociales sur CT et RTT		109,15	- 109
43860000 Ch soc sur CAP		358,39	- 358

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
43870000 Indemnité journalière	446,87	57,72	389
44210000 Prélèvement à la source	70,85	28,00	43
44551000 TVA à décaisser		1 184,00	- 1 184
44566000 Tva déductible	7 130,79	795,40	6 335
44820000 Charges fiscales sur cp	510,12	168,90	341
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	175,50		176
44826000 Charges fiscales sur CT et RTT		17,16	- 17
44860000 Autres charges à payer		922,57	- 923
Autres dettes		126,00	- 126
46710000 APL perçu à tort		126,00	- 126
TOTAL (IV)	76 879,53	87 925,86	- 11 046
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	188 095,31	145 072,05	43 023
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	495 978,16	446 787,22	49 191	11,01
70610000 Loyer TVA 5.5%	316 253,27	278 397,64	37 856	13,60
70620000 Repas TVA 5.5%	127 228,09	123 894,62	3 333	2,69
70800000 Prestations diverses TVA 20%	32 883,87	28 171,87	4 712	16,73
70800010 Prestations diverses TVA 5.5%	15 815,65	14 424,45	1 391	9,64
70880000 Location ADMR	3 797,28	1 898,64	1 899	100,00
Concours publics et subventions d'exploitation	16 469,00	16 071,09	398	2,48
74830000 Forfait autonomie RA	16 469,00	16 071,09	398	2,48
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	11 298,40	7 765,27	3 533	45,50
78174000 Reprise prov clients douteux	10 811,06	529,00	10 282	N/S
79105400 Remboursement repas extérieur	487,34	216,25	271	125,36
79110000 Remboursement CNP		7 020,02	- 7 020	-100
Autres produits	963,00	10,96	952	N/S
75800000 Produits divers de gestion cou	963,00	10,96	952	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	418 785,21	429 610,17	- 10 825	-2,52
60611000 Eau et assainissement	11 912,35	12 912,26	- 1 000	-7,74
60612000 Energie ; électricité	38 492,11	47 078,57	- 8 586	-18,24
60613000 Chauffage	4 484,28	4 452,70	32	0,71
60621000 Carburants		36,93	- 37	-100
60622000 Produits d'entretien		396,73	- 397	-100
60623000 Petits matériels et outillage	1 235,17	525,52	710	135,04
60624000 Fournitures administratives		75,94	- 76	-100
60626000 Fournitures hôtelières		29,65	- 30	-100
60670000 Loisir animation	3 502,84	3 362,10	141	4,19
61128000 Serv.ext. forfait autonomie	15 370,00	10 204,94	5 165	50,61
61320000 Loyer	107 023,32	95 498,39	11 525	12,07
61520000 Entretien/répar. bâtiment	141,36	242,00	- 101	-41,59
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	4 178,57	2 339,41	1 839	78,62
61560000 Maintenance	12 536,53	18 633,00	- 6 096	-32,72
61610000 Multirisques	3 860,43	3 669,94	190	5,19
61820000 Documentation générale et tech	346,77		347	N/S
61840000 Cotisations	217,00	264,14	- 47	-17,85
61880000 Frais médicaux MAD	1 155,10	1 094,40	61	5,55
62181000 MAD CCAS H	17 807,34	18 712,45	- 905	-4,84
62182000 Pers mise à disposition CCAS	83 833,60	104 938,78	- 21 105	-20,11
62185000 Intervenant ASH	16 701,74	3 591,64	13 110	365,02
62186000 Intervenant Aide-Soignant	3 117,06	5 874,26	- 2 757	-46,94
62270000 Frais acte et contentieux		500,00	- 500	-100
62510000 Voyages et déplacements	201,91		202	N/S
62560000 Missions	216,00	18,40	198	N/S
62620000 Frais de télécommunications	2 055,63	2 295,57	- 240	-10,45
62700000 Services bancaires et assimilé	332,66	190,83	142	74,32
62820000 Externalisation cuisine	90 063,44	92 671,62	- 2 608	-2,81
Impôts, taxes et versements assimilés	9 983,29	5 870,00	4 113	70,07
63110000 Taxe sur les salaires	5 466,75	559,36	4 907	877,32
63120000 Taxe apprentissage	1 267,22	734,10	533	72,62
63300000 Charges fiscales sur cp	341,22	168,90	172	102,02
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	175,50		176	N/S
63316000 Charges fiscales sur CT et RTT	-17,16	17,16	- 34	-200,00
63320000 Effort construction	486,32	492,59	- 6	-1,27
63331000 Formation continue	1 822,44	3 016,89	- 1 194	-39,59
63513000 C.V.A.E.	441,00	881,00	- 440	-49,94
Salaires et traitements	113 358,91	115 262,07	- 1 903	-1,65
64111000 Rémunération principale	108 063,74	110 575,41	- 2 512	-2,27
64118000 Indemnités Rupture	1 415,00		1 415	N/S
64120000 Variation provision cp	2 119,54	4 254,39	- 2 135	-50,18

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
64121000 Revalorisation valeur point	2 192,90		2 193	N/S
64126000 Variation provision CT et RTT	-432,27	432,27	- 865	-200,00
Charges sociales	26 803,53	31 960,97	- 5 157	-16,14
64511000 Cotisations à l'URSSAF	12 090,88	16 323,59	- 4 233	-25,93
64512000 Mutuelle AGRR	738,57	296,79	442	148,85
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	4 726,13		4 726	N/S
64513100 Retraite		6 146,10	- 6 146	-100
64514000 Cotisations à l'ASEDIC	4 537,89	4 598,43	- 61	-1,32
64518000 Variation provision cs/cp	641,11	1 074,23	- 433	-40,32
64518100 Charges sociales sur hausse vp	590,15		590	N/S
64518600 Variation provis cs/CT et RTT	-109,15	109,15	- 218	-200,00
64581000 Prévoyance non cadre	1 114,61	981,27	133	13,59
64582000 Prévoyance cadre	32,27	249,12	- 217	-87,05
64720000 Comité entreprise	1 510,16	1 696,76	- 187	-11,00
64750000 Médecine du travail	570,91	485,53	85	17,58
64800000 Autres charges de personnel	360,00		360	N/S
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	4 504,36	108 626,38	- 104 122	-95,85
68111000 Dotations amort immob incorporelles		4 561,54	- 4 562	-100
68112000 Dotations amort immob corporelles	3 980,59	92 524,58	- 88 544	-95,70
68174000 Dot prov Créances Douteuses	523,77	11 540,26	- 11 016	-95,46
Dotations aux provisions	792,00		792	N/S
68151000 Dot provision départ retraite	792,00		792	N/S
Autres charges	45 685,91	20 337,94	25 348	124,63
65100000 Redevances Licences	719,87	751,18	- 31	-4,17
65400000 Perte sur créance irrécouvrabl	10 239,80		10 240	N/S
65560000 Frais de siège versés	34 726,24	19 586,76	15 139	77,29
Total des charges d'exploitation (II)	619 913,21	711 667,53	- 91 754	-12,89
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-95 204,65	-241 032,99	145 828	60,50
Produits financiers				
Charges financières				
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-95 204,65	-241 032,99	145 828	60,50
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 739,65	42 759,33	- 41 020	-95,93
77180000 Autres produits exceptionnels	1 681,93	9 278,04	- 7 596	-81,87
77200000 Produit sur exercice ant	57,72	33 481,29	- 33 424	-99,83
Sur opérations en capital		16 618,44	- 16 618	-100
77700000 Quote part subvention virés au		16 618,44	- 16 618	-100
Total des produits exceptionnels (V)	1 739,65	59 377,77	- 57 638	-97,07
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 961,25	43 958,60	- 41 997	-95,54
67180000 Autres charges exceptionnelles	409,40	785,98	- 377	-47,91
67200000 Charges except excise antér	1 551,85	43 172,62	- 41 621	-96,41
Total des charges exceptionnelles (VI)	1 961,25	43 958,60	- 41 997	-95,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-221,60	15 419,17	- 15 641	-101,44
Total des produits (I + III + V)	526 448,21	530 012,31	- 3 564	-0,67
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	621 874,46	755 626,13	- 133 752	-17,70
EXCEDENT OU DEFICIT	-95 426,25	-225 613,82	130 188	57,70
Evaluation des contributions volontaires en nature				