

AUDACIA

6 Place Sainte Croix
86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2023

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 détaillé	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	11
FONDS PROPRES	11
FONDS REPORTES ET DEDIES	12
PROVISIONS	13
DETTES	13
<i>Engagements reçus</i>	14
<i>Engagements donnés</i>	14
Compte de résultat association médico-social détaillé	15
<i>Produits d'exploitation</i>	15
<i>Charges d'exploitation</i>	17
<i>Produits financiers</i>	19
<i>Charges financières</i>	20
<i>Produits exceptionnels</i>	20
<i>Charges exceptionnelles</i>	20
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	20
Annexe aux comptes annuels	21
<i>Préambule</i>	21
<i>Règles et méthodes comptables</i>	22
<i>Autres éléments significatifs de l'exercice</i>	23
<i>Notes sur le bilan actif</i>	24
<i>Notes sur le bilan passif</i>	26
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	27
<i>Autres informations</i>	28
<i>Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice</i>	29

Comptes de liaison	31
Comptes de trésorerie	32
Provision retraite	33
Charges et produits exceptionnels	34
Frais de siège	37
Engagements	38
Suivi des fonds associatifs	39
Suivi des fonds dédiés	41
Détail des subventions reçues	43
Tableau de passage	53
Résultat à affecter	56
Tableau des emprunts	57
SIEGE	58
Caractéristiques de l'association	60
Bilan association médico-social	61
ACTIF	61
Immobilisations incorporelles	61
Immobilisations corporelles	61
Immobilisations financières	61
Actif circulant	61
PASSIF	62
Fonds propres	62
Fonds reportés et dédiés	62
Provisions	62
Dettes	62
Engagements reçus	63
Engagements donnés	63
Compte de résultat association médico-social	64
Produits d'exploitation	64
Charges d'exploitation	64
Produits financiers	64
Charges financières	65
Produits exceptionnels	65
Charges exceptionnelles	65
Evaluation des contributions volontaires en nature	65
Bilan association médico-social détaillé	66
ACTIF	66
ACTIF IMMOBILISE	66
Immobilisations incorporelles	66
Immobilisations corporelles	66
Immobilisations financières	66
ACTIF CIRCULANT	66
PASSIF	68
FONDS PROPRES	68
FONDS REPORTES ET DEDIES	68
PROVISIONS	68
DETTES	68
Engagements reçus	69
Engagements donnés	69
Compte de résultat association médico-social détaillé	70
Produits d'exploitation	70
Charges d'exploitation	70
Produits financiers	72
Charges financières	72
Produits exceptionnels	72
Charges exceptionnelles	72
Evaluation des contributions volontaires en nature	72

Tableau des emprunts 73**POLE MIGRANT** 74**Caractéristiques de l'association** 76**Bilan association médico-social** 77**ACTIF** 77*Immobilisations incorporelles* 77*Immobilisations corporelles* 77*Immobilisations financières* 77*Actif circulant* 77**PASSIF** 78*Fonds propres* 78*Fonds reportés et dédiés* 78*Provisions* 78*Dettes* 78*Engagements reçus* 79*Engagements donnés* 79**Compte de résultat association médico-social** 80*Produits d'exploitation* 80*Charges d'exploitation* 80*Produits financiers* 80*Charges financières* 81*Produits exceptionnels* 81*Charges exceptionnelles* 81*Evaluation des contributions volontaires en nature* 81**Bilan association médico-social détaillé** 82**ACTIF** 82*ACTIF IMMOBILISE* 82*Immobilisations incorporelles* 82*Immobilisations corporelles* 82*Immobilisations financières* 82*ACTIF CIRCULANT* 82**PASSIF** 84*FONDS PROPRES* 84*FONDS REPORTES ET DEDIES* 84*PROVISIONS* 84*DETTES* 86*Produits d'exploitation* 105*Charges d'exploitation* 105*Produits financiers* 107*Charges financières* 107*Produits exceptionnels* 107*Charges exceptionnelles* 107*Evaluation des contributions volontaires en nature* 107**Compte de résultat association médico-social détaillé** 87*Produits d'exploitation* 87*Charges d'exploitation* 87*Produits financiers* 89*Charges financières* 89*Produits exceptionnels* 90*Charges exceptionnelles* 90*Evaluation des contributions volontaires en nature* 90**Tableau des emprunts** 871**POLE ISOLE** 922**Caractéristiques de l'association** 94**Bilan association médico-social** 95**ACTIF** 95*Immobilisations incorporelles* 95*Immobilisations corporelles* 95*Immobilisations financières* 95*Actif circulant* 95**PASSIF** 96*Fonds propres* 96*Fonds reportés et dédiés* 96*Provisions* 96*Dettes* 96*Engagements reçus* 97*Engagements donnés* 97

Compte de résultat association médico-social 98

<i>Produits d'exploitation</i>	98
<i>Charges d'exploitation</i>	98
<i>Produits financiers</i>	98
<i>Charges financières</i>	99
<i>Produits exceptionnels</i>	99
<i>Charges exceptionnelles</i>	99
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	99

Bilan association médico-social détaillé 100**ACTIF 100**

<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	100
<i>Immobilisations incorporelles</i>	100
<i>Immobilisations corporelles</i>	100
<i>Immobilisations financières</i>	100
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	100

PASSIF 102

<i>FONDS PROPRES</i>	102
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	102
<i>PROVISIONS</i>	103
<i>DETTES</i>	103
<i>Engagements reçus</i>	104
<i>Engagements donnés</i>	104

Compte de résultat association médico-social détaillé 105

<i>Produits d'exploitation</i>	105
<i>Charges d'exploitation</i>	105
<i>Produits financiers</i>	107
<i>Charges financières</i>	107
<i>Produits exceptionnels</i>	107
<i>Charges exceptionnelles</i>	107
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	107

Tableau des emprunts 108**POLE HANDICAP PSYCHOSOCIAL 109****Caractéristiques de l'association 111****Bilan association médico-social 112****ACTIF 112**

<i>Immobilisations incorporelles</i>	112
<i>Immobilisations corporelles</i>	112
<i>Immobilisations financières</i>	112
<i>Actif circulant</i>	112

PASSIF 113

<i>Fonds propres</i>	113
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	113
<i>Provisions</i>	113
<i>Dettes</i>	113
<i>Engagements reçus</i>	114
<i>Engagements donnés</i>	114

Compte de résultat association médico-social 115

<i>Produits d'exploitation</i>	115
<i>Charges d'exploitation</i>	115
<i>Produits financiers</i>	115
<i>Charges financières</i>	116
<i>Produits exceptionnels</i>	116
<i>Charges exceptionnelles</i>	116
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	116

Bilan association médico-social détaillé 117**ACTIF 117**

<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	117
<i>Immobilisations incorporelles</i>	117
<i>Immobilisations corporelles</i>	117
<i>Immobilisations financières</i>	117
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	117

PASSIF 119

<i>FONDS PROPRES</i>	119
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	119
<i>PROVISIONS</i>	119
<i>DETTES</i>	119
<i>Engagements reçus</i>	120
<i>Engagements donnés</i>	120

Compte de résultat association médico-social détaillé	121
<i>Produits d'exploitation</i>	121
<i>Charges d'exploitation</i>	121
<i>Produits financiers</i>	123
<i>Charges financières</i>	123
<i>Produits exceptionnels</i>	123
<i>Charges exceptionnelles</i>	123
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	123

Tableau des emprunts	124
-----------------------------	------------

POLE COUPLE FAMILLE ENFANCE	125
------------------------------------	------------

Caractéristiques de l'association	127
--	------------

Bilan association médico-social	128
--	------------

ACTIF	128
<i>Immobilisations incorporelles</i>	128
<i>Immobilisations corporelles</i>	128
<i>Immobilisations financières</i>	128
<i>Actif circulant</i>	128
PASSIF	129
<i>Fonds propres</i>	129
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	129
<i>Provisions</i>	129
<i>Dettes</i>	129
<i>Engagements reçus</i>	130
<i>Engagements donnés</i>	130

Compte de résultat association médico-social	131
<i>Produits d'exploitation</i>	131
<i>Charges d'exploitation</i>	131
<i>Produits financiers</i>	131
<i>Charges financières</i>	132
<i>Produits exceptionnels</i>	132
<i>Charges exceptionnelles</i>	132
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	132

Bilan association médico-social détaillé	133
---	------------

ACTIF	133
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	133
<i>Immobilisations incorporelles</i>	133
<i>Immobilisations corporelles</i>	133
<i>Immobilisations financières</i>	133
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	133
PASSIF	135
<i>FONDS PROPRES</i>	135
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	135
<i>PROVISIONS</i>	135
<i>DETTES</i>	135
<i>Engagements reçus</i>	136
<i>Engagements donnés</i>	136

Compte de résultat association médico-social détaillé	137
<i>Produits d'exploitation</i>	137
<i>Charges d'exploitation</i>	137
<i>Produits financiers</i>	139
<i>Charges financières</i>	139
<i>Produits exceptionnels</i>	139
<i>Charges exceptionnelles</i>	140
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	140

Tableau des emprunts	141
-----------------------------	------------

POLE CADRE DE VIE	142
--------------------------	------------

Caractéristiques de l'association	144
--	------------

Bilan association médico-social	145
--	------------

ACTIF	145
<i>Immobilisations incorporelles</i>	145
<i>Immobilisations corporelles</i>	145
<i>Immobilisations financières</i>	145
<i>Actif circulant</i>	145
PASSIF	146
<i>Fonds propres</i>	146
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	146

Provisions	146
Dettes	146
Engagements reçus	147
Engagements donnés	147

Compte de résultat association médico-social **148**

Produits d'exploitation	148
Charges d'exploitation	148
Produits financiers	148
Charges financières	149
Produits exceptionnels	149
Charges exceptionnelles	149
Evaluation des contributions volontaires en nature	149

Bilan association médico-social détaillé **150**
ACTIF **150**

ACTIF IMMOBILISE	150
Immobilisations incorporelles	150
Immobilisations corporelles	150
Immobilisations financières	150
ACTIF CIRCULANT	150

PASSIF **152**

FONDS PROPRES	152
FONDS REPORTES ET DEDIES	152
PROVISIONS	152
DETTES	152
Engagements reçus	153
Engagements donnés	153

Compte de résultat association médico-social détaillé **154**

Produits d'exploitation	154
Charges d'exploitation	154
Produits financiers	156
Charges financières	156
Produits exceptionnels	156
Charges exceptionnelles	156
Evaluation des contributions volontaires en nature	156

Tableau des emprunts **157**
POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LES BOUTONS D'OR **158**
Caractéristiques de l'association **160**
Bilan association médico-social **161**
ACTIF **161**

Immobilisations incorporelles	161
Immobilisations corporelles	161
Immobilisations financières	161
Actif circulant	161

PASSIF **162**

Fonds propres	162
Fonds reportés et dédiés	162
Provisions	162
Dettes	162
Engagements reçus	163
Engagements donnés	163

Compte de résultat association médico-social **164**

Produits d'exploitation	164
Charges d'exploitation	164
Produits financiers	164
Charges financières	165
Produits exceptionnels	165
Charges exceptionnelles	165
Evaluation des contributions volontaires en nature	165

Bilan association médico-social détaillé **166**
ACTIF **166**

ACTIF IMMOBILISE	166
Immobilisations incorporelles	166
Immobilisations corporelles	166
Immobilisations financières	166
ACTIF CIRCULANT	166

PASSIF **168**

FONDS PROPRES	168
FONDS REPORTES ET DEDIES	168

PROVISIONS	168
DETTES	169
Engagements reçus	169
Engagements donnés	169

Compte de résultat association médico-social détaillé _____ 170

Produits d'exploitation	170
Charges d'exploitation	170
Produits financiers	172
Charges financières	172
Produits exceptionnels	172
Charges exceptionnelles	172
Evaluation des contributions volontaires en nature	172

Tableau des emprunts _____ 173

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LA ROSERAIE _____ 174

Caractéristiques de l'association _____ 176

Bilan association médico-social _____ 177

ACTIF _____ 177

Immobilisations incorporelles	177
Immobilisations corporelles	177
Immobilisations financières	177
Actif circulant	177

PASSIF _____ 178

Fonds propres	178
Fonds reportés et dédiés	178
Provisions	178
Dettes	178
Engagements reçus	179
Engagements donnés	179

Compte de résultat association médico-social _____ 180

Produits d'exploitation	180
Charges d'exploitation	180
Produits financiers	180
Charges financières	181
Produits exceptionnels	181
Charges exceptionnelles	181
Evaluation des contributions volontaires en nature	181

Bilan association médico-social détaillé _____ 182

ACTIF _____ 182

ACTIF IMMOBILISE	182
Immobilisations incorporelles	182
Immobilisations corporelles	182
Immobilisations financières	182
ACTIF CIRCULANT	182

PASSIF _____ 184

FONDS PROPRES	184
FONDS REPORTES ET DEDIES	184
PROVISIONS	184
DETTES	184
Engagements reçus	185
Engagements donnés	185

Compte de résultat association médico-social détaillé _____ 186

Produits d'exploitation	186
Charges d'exploitation	186
Produits financiers	188
Charges financières	188
Produits exceptionnels	188
Charges exceptionnelles	188
Evaluation des contributions volontaires en nature	188

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LES TOURNESOLS _____ 189

Caractéristiques de l'association _____ 191

Bilan association médico-social _____ 192

ACTIF _____ 192

Immobilisations incorporelles	192
Immobilisations corporelles	192
Immobilisations financières	192
Actif circulant	192

PASSIF	193
Fonds propres	193
Fonds reportés et dédiés	193
Provisions	193
Dettes	193
Engagements reçus	194
Engagements donnés	194
Compte de résultat association médico-social	195
Produits d'exploitation	195
Charges d'exploitation	195
Produits financiers	195
Charges financières	196
Produits exceptionnels	196
Charges exceptionnelles	196
Evaluation des contributions volontaires en nature	196
Bilan association médico-social détaillé	197
ACTIF	197
ACTIF IMMOBILISE	197
Immobilisations incorporelles	197
Immobilisations corporelles	197
Immobilisations financières	197
ACTIF CIRCULANT	197
PASSIF	198
FONDS PROPRES	198
FONDS REPORTES ET DEDIES	198
PROVISIONS	198
DETTES	198
Engagements reçus	199
Engagements donnés	199
Compte de résultat association médico-social détaillé	200
Produits d'exploitation	200
Charges d'exploitation	200
Produits financiers	202
Charges financières	202
Produits exceptionnels	202
Charges exceptionnelles	202
Evaluation des contributions volontaires en nature	202
POLE PERSONNE AGEE - RESIDENCE AUTONOMIE LE FLOREAL	203
Caractéristiques de l'association	205
Bilan association médico-social	206
ACTIF	206
Immobilisations incorporelles	206
Immobilisations corporelles	206
Immobilisations financières	206
Actif circulant	206
PASSIF	207
Fonds propres	207
Fonds reportés et dédiés	207
Provisions	207
Dettes	207
Engagements reçus	208
Engagements donnés	208
Compte de résultat association médico-social	209
Produits d'exploitation	209
Charges d'exploitation	209
Produits financiers	209
Charges financières	210
Produits exceptionnels	210
Charges exceptionnelles	210
Evaluation des contributions volontaires en nature	210
Bilan association médico-social détaillé	211
ACTIF	211
ACTIF IMMOBILISE	211
Immobilisations incorporelles	211
Immobilisations corporelles	211
Immobilisations financières	211
ACTIF CIRCULANT	211
PASSIF	212

<i>FONDS PROPRES</i>	<i>212</i>
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	<i>212</i>
<i>PROVISIONS</i>	<i>212</i>
<i>DETTES</i>	<i>212</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>213</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>213</i>

Compte de résultat association médico-social détaillé	214
--	------------

<i>Produits d'exploitation</i>	<i>214</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>214</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>215</i>
<i>Charges financières</i>	<i>215</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>215</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>215</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>215</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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	142 467,33	94 780,25	47 687,08	13 335,64	34 351
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	8 109 850,02	3 405 156,39	4 704 693,63	4 826 592,52	- 121 899
Installations techniques, matériel et outillage industriels	599 612,08	462 995,10	136 616,98	125 676,75	10 940
Autres immobilisations corporelles	6 111 965,97	3 489 802,95	2 622 163,02	2 536 720,91	85 442
Immobilisations corporelles en cours	3 791,98		3 791,98	67 506,41	- 63 714
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	153 293,24		153 293,24	151 881,48	1 412
Prêts					
Autres	79 623,27		79 623,27	44 589,57	35 034
TOTAL (I)	15 797 001,38	7 452 734,69	8 344 266,69	8 362 700,77	- 18 434
Compte de liaison					
Actif circulant					
Stocks et en-cours	26 976,25		26 976,25		26 976
Avances et acomptes versés sur commandes	17 648,71		17 648,71	1 442,89	16 206
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 232 906,13	104 105,05	1 128 801,08	676 472,11	452 329
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	10 880 030,39		10 880 030,39	503 583,92	10 376 718
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	4 574 520,85		4 574 520,85	7 573 145,11	-2 998 624
Charges constatées d'avance	106 097,86		106 097,86	78 413,04	27 685
TOTAL (II)	16 838 452,19	104 105,05	16 734 347,14	8 833 057,07	7 901 290
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	32 635 453,57	7 556 839,74	25 078 613,83	17 195 757,84	7 882 856

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	544 828,92	579 828,92	- 35 000
. 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	3 702 988,77	3 614 376,97	88 612
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales	119 854,71	119 854,71	
. Autres			
Report à nouveau	407 806,65	55 742,73	352 064
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-147 594,17	200 887,57	- 348 482
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 493 079,33	57 179,73	-2 550 259
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	2 339 395,79	4 832 460,87	-2 493 065
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	1 912 160,56	2 045 317,50	- 133 157
Provisions réglementées	1 121 360,58	121 360,58	1 000 000
TOTAL (I)	5 372 916,93	6 999 138,95	-1 626 222
Autres fonds propres			
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	3 180 800,43	2 678 292,42	502 508
TOTAL (II)	3 180 800,43	2 678 292,42	502 508
Provisions			
Provisions pour risques	85 404,36		85 404
Provisions pour charges	439 525,06	380 150,72	59 374
TOTAL (III)	524 929,42	380 150,72	144 779
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 200 308,80	3 253 408,07	- 53 099
Emprunts et dettes financières diverses	238 324,70	205 979,00	32 346
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 397 358,86	1 429 867,06	- 32 508
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	2 052 366,88	2 143 382,22	- 91 015
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 246,57	3 246,57	
Autres dettes	95 915,37	77 214,25	18 701
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	9 012 445,87	25 078,58	8 987 367
TOTAL (IV)	15 999 967,05	7 138 175,75	8 861 791
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	25 078 613,83	17 195 757,84	7 882 856

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	2 806,00	710,00	2 096	295,21
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens	1 395,59	1 504,35	- 109	-7,23
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico-sociales				
. Ventes de prestations de services	3 354 261,13	2 589 664,78	764 596	29,52
. dont parrainages	3 546,62	1 132,40	2 414	213,19
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	8 797 153,03	12 111 763,59	-3 314 611	-27,37
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	10 762 733,26	8 381 662,86	2 381 070	28,41
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats	1 985,00		1 985	N/S
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières	57 391,40	54 753,00	2 638	4,82
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	2 017 599,15	657 187,45	1 360 412	207,01
Utilisations des fonds dédiés	1 015 494,93	959 345,32	56 150	5,85
Autres produits	8 375,92	3 216,44	5 159	160,41
Total des produits d'exploitation (I)	26 019 195,41	24 759 807,79	1 259 388	5,09
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	2 434,80		2 435	N/S
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	11 940 871,24	9 393 947,24	2 546 924	27,11
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 034 881,66	1 029 609,02	5 273	0,51
Salaires et traitements	9 595 791,19	8 266 228,09	1 329 563	16,08
Charges sociales	3 281 869,21	2 992 205,09	289 664	9,68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	947 697,98	940 753,52	6 944	0,74
Dotations aux provisions	185 616,19	28 615,63	157 001	548,65
Reports en fonds dédiés	1 569 227,18	1 936 084,13	- 366 857	-18,95
Autres charges	150 925,24	234 407,83	- 83 483	-35,61
Total des charges d'exploitation (II)	28 709 314,69	24 821 850,55	3 887 464	15,66
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-2 690 119,28	-62 042,76	-2 628 077	N/S
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	7 326,73	5 186,27	2 140	41,27
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)	7 326,73	5 186,27	2 140	41,27

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	58 149,80	46 383,00	11 767	25,37
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	58 149,80	46 383,00	11 767	25,37
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-50 823,07	-41 196,73	- 9 626	23,37
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-2 740 942,35	-103 239,49	-2 637 703	N/S
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 288 030,11	79 273,25	1 208 757	N/S
Sur opérations en capital	159 163,37	147 977,38	11 186	7,56
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	1 447 193,48	227 250,63	1 219 943	536,83
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	198 213,42	58 401,80	139 812	239,40
Sur opérations en capital	1 043,04	8 212,61	- 7 170	-87,30
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	1 000 000,00		1 000 000	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	1 199 256,46	66 614,41	1 132 642	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	247 937,02	160 636,22	87 301	54,35
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	74,00	217,00	- 143	-65,90
Total des produits (I + III + IV)	27 473 715,62	24 992 244,69	2 481 471	9,93
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	29 966 794,95	24 935 064,96	5 031 730	20,18
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 493 079,33	57 179,73	-2 550 259	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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	142 467,33	94 780,25	47 687,08	13 335,64	34 351
20500000 Logiciels	142 467,33		142 467,33	103 027,33	39 440
28050000 Amort. logiciels		94 780,25	-94 780,25	-89 691,69	- 5 089
Immobilisations corporelles					
Terrains	596 397,49		596 397,49	596 397,49	
21100000 Terrains	596 397,49		596 397,49	596 397,49	
Constructions	8 109 850,02	3 405 156,39	4 704 693,63	4 826 592,52	- 121 899
21310000 Immeuble - P.I.	4 239 130,64		4 239 130,64	4 221 233,84	17 897
21315000 Immeuble - Siège	3 300 378,33		3 300 378,33	3 177 668,83	122 710
21350000 Inst. Agenc. des constructions	143 755,32		143 755,32	111 507,85	32 247
21400000 Constructions sol d'autrui	426 585,73		426 585,73	426 585,73	
28131000 Amort. immeuble - P.I.		1 687 098,45	-1 687 098,45	-1 541 628,19	- 145 470
28131500 Amort. immeuble - Siège		1 198 561,82	-1 198 561,82	-1 072 248,28	- 126 314
28135000 Amort. inst. agenc. constructions		92 910,40	-92 910,40	-85 586,44	- 7 324
28140000 Amort. constr./sol autrui		426 585,72	-426 585,72	-410 940,82	- 15 645
Installations tech., matériel et outillage ind	599 612,08	462 995,10	136 616,98	125 676,75	10 940
21500000 Matériel et outillage	599 612,08		599 612,08	569 451,57	30 161
28150000 Amort. matériel et outillage		462 995,10	-462 995,10	-443 774,82	- 19 220
Autres immobilisations corporelles	6 111 965,97	3 489 802,95	2 622 163,02	2 536 720,91	85 442
21810000 Inst. Agenc. Aménag. divers	2 568 927,79		2 568 927,79	2 365 595,46	203 332
21820000 Matériel de transport	1 641 051,52		1 641 051,52	1 295 479,96	345 572
21830000 Matériel bureau & informatique	616 344,26		616 344,26	563 993,32	52 351
21840000 Mobilier	1 229 809,36		1 229 809,36	1 192 536,55	37 273
21841000 Mobilier rés. des Pins	52 083,04		52 083,04	52 083,04	
21850000 Cheptel	3 750,00		3 750,00	3 750,00	
28181000 Amort. inst. agenc. divers		1 239 126,36	-1 239 126,36	-1 061 850,63	- 177 276
28182000 Amort. matériel transport		684 554,19	-684 554,19	-481 408,12	- 203 146
28183000 Amort mat. bureau & informatique		487 681,80	-487 681,80	-422 974,01	- 64 708
28184000 Amort. mobilier		1 023 586,90	-1 023 586,90	-916 744,93	- 106 842
28184100 Amort. mobilier rés. Pins		51 103,70	-51 103,70	-49 989,73	- 1 114
28185000 Amort. Cheptel		3 750,00	-3 750,00	-3 750,00	
Immobilisations corporelles en cours	3 791,98		3 791,98	67 506,41	- 63 714
23100000 Immobilisations en cours	3 791,98		3 791,98	67 506,41	- 63 714
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	153 293,24		153 293,24	151 881,48	1 412
27110000 Actions	153 293,24		153 293,24	151 881,48	1 412
Autres	79 623,27		79 623,27	44 589,57	35 034
27500000 Dépôts et cautions versés	79 267,18		79 267,18	44 233,48	35 034
27560000 Fonds de garantie	356,09		356,09	356,09	
TOTAL (I)	15 797 001,38	7 452 734,69	8 344 266,69	8 362 700,77	- 18 434
ACTIF CIRCULANT					
Stoks et en-cours	26 976,25		26 976,25		26 976
32260000 Stock frs hotelières	15 379,74		15 379,74		15 380
32810000 Stock mobilier	9 092,59		9 092,59		9 093
32820000 Stock adhésifs logo	69,12		69,12		69
37100000 Stock goodies	2 434,80		2 434,80		2 435
Avances et acomptes versés sur commandes	17 648,71		17 648,71	1 442,89	16 206
40910000 Fournisseurs d'immobilisations	2 387,89		2 387,89	1 442,89	945
40918000 Avance sur Frais d'acte	15 260,82		15 260,82		15 261
. Créances clients, usagers et comptes ratt	1 232 906,13	104 105,05	1 128 801,08	676 472,11	452 329
41100000 Usagers				628 884,13	- 628 884

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
41110000 Clients (usagers facturés)	1 070 935,30		1 070 935,30	1 070 935
41600000 Clients douteux	152 399,51		152 399,51	165 445,59
41800000 Redevables-produits à recevoir	5 821,32		5 821,32	5 821
41810000 Usagers - factures à établir	3 750,00		3 750,00	3 750
49100000 Prov. dép. cptes clients		94 283,25	-94 283,25	-117 857,61
49100100 Provision pr dépréciation clts		9 821,80	-9 821,80	23 574
				- 9 822
. Autres	10 880 302,39		10 880 302,39	503 583,92
40960000 Fournisseurs ; créances pour e	1 066,22		1 066,22	10 376 718
40980000 Avoirs à recevoir	10 652,73		10 652,73	979
42100000 Personnel - rémunérations dues				87,54
42500000 Personnel - avances acomptes	1 400,00		1 400,00	10 653
42510000 Avance personnel caisse				5 599,19
42870000 Produits à recevoir	20 035,24		20 035,24	- 5 599
42872000 CAP Compte Epargne Temps	1 163,61		1 163,61	665
42872600 Provision CT et RTT	2 795,21		2 795,21	735,25
43731000 Agrr prévoyance	1 158,00		1 158,00	380,00
43781000 Médecine du travail	955,18		955,18	- 380
43783100 Plan Formation avance à Unifaf	2 597,81		2 597,81	28 550,44
43870000 Indemnités journalières	82 356,68		82 356,68	- 8 515
43872600 Charges sociales sur CT et RTT	909,69		909,69	1 164
44170010 D.D.C.S. CHRS	20 562,36		20 562,36	2 795
44170011 D.D.C.S. CPAR	562 658,00		562 658,00	1 158,00
44170012 D.D.C.S. subvention ponctuelle	164 888,50		164 888,50	4 474,10
44170015 DDCS avdl				- 3 519
44170016 DDCS AVDL Dalo	83 730,30		83 730,30	2 597,81
44170025 DDCS subvention CAOMI	38 749,00		38 749,00	21 832,32
44170027 CAF SOELIFA	48 648,72		48 648,72	60 524
44170030 Pald (DDE)	44 200,00		44 200,00	910
44170032 DDETS 86 ALT CIDFF	12 092,64		12 092,64	20 562
44170036 GRAND POITIERS SOELIFA	900,00		900,00	562 658
44170040 Conseil Général	11 594,00		11 594,00	164 889
44170043 C.D. Multidispositif	10 200,00		10 200,00	6 500,00
44170044 CD 86 SAJ	5 635,00		5 635,00	- 6 500
44170052 Préfecture CAES	2 718 662,10		2 718 662,10	83 730
44170053 Préfecture HUDA	5 277 235,20		5 277 235,20	8 000,00
44170120 Subvention Ademe	3 885,00		3 885,00	30 749
44567000 Crédit de TVA à reporter	57 161,00		57 161,00	8 135
44571100 Tva collectée à 5.5%				40 513,89
44571400 Tva collectée à 20%				44 200
44585000 Tva à régulariser				12 093
44586000 Tva sur factures non parvenues	1 456,67		1 456,67	900
44870000 Produits à recevoir	1 000 000,00		1 000 000,00	11 594
44872000 Ch.fis. sur CET	160,68		160,68	10 200
44872600 Charges fisc. s/CT et RTT	308,68		308,68	5 635
46310000 Débiteur et créateur CHRS				2 718 662
46330000 Déb et créd divers UCSD	605 254,81		605 254,81	2 718 662
46335000 Débiteurs Tickets services	11 621,51		11 621,51	5 277 235
46340000 Débiteurs Hestia	10 538,46		10 538,46	3 885
46700000 Autres comptes débiteurs	58 429,30		58 429,30	57 161,00
46710000 CAF APL reçue à tort				1 919,74
46720000 CAF mensuel	2 742,50		2 742,50	350,93
46730000 MSA mensuel				1 864,58
46740000 Fonds caisse des Amandiers	634,00		634,00	- 1 968
46750000 Fonds de roulement Gétac	44,00		44,00	3 424,61
46870000 Produits à recevoir	3 219,59		3 219,59	4 685,17
Disponibilités	4 574 520,85		4 574 520,85	7 573 145,11
51200003 Crédit coopératif Siège	1 927,88		1 927,88	-2 998 624
51200004 Crédit Agricole Siège	40 601,28		40 601,28	34 753,80
51201000 Crédit Agricole Floréal	44 752,92		44 752,92	168 405,62
51210003 Crédit coopératif PI	35 803,51		35 803,51	101 682,30
				225 298,63

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
51211000 Crédit Mutuel - Siège				6 482,05	- 6 482
51211100 Crédit Mutuel - PI				4 849,85	- 4 850
51211200 Crédit Mutuel - PCFE				89 984,90	- 89 985
51211400 Crédit Mutuel - PHPS				153 513,98	- 153 514
51212000 Caisse d'Epargne - Siège	169 968,15		169 968,15	145 436,00	24 532
51212100 Caisse d'Epargne - PI	130 647,93		130 647,93	185 206,43	- 54 559
51212200 C.Epargne - PCFE	111 273,16		111 273,16	126 725,78	- 15 453
51212400 Caisse d'Epargne - PHPS	373 334,21		373 334,21	52 322,38	321 012
51212500 Caisse d'Epargne - PM	200 778,30		200 778,30	281 871,51	- 81 093
51213400 Crédit Agricole - PHPS	1 519,94		1 519,94	2 967,93	- 1 448
51214600 Crédit Coopératif - PCV	327 603,30		327 603,30	314 406,21	13 197
51220003 Crédit coopératif PCFE	170 034,37		170 034,37	364 062,39	- 194 028
51240004 Crédit coopératif PHPS	30 556,60		30 556,60	11 264,86	19 292
51250002 Crédit coopératif PM	63 971,29		63 971,29	29 703,06	34 268
51250003 Crédit Agricole PM	5 484,94		5 484,94	1 039,80	4 445
51260010 Caisse Epargne PCV	5 230,77		5 230,77	72 332,76	- 67 102
51270010 Crédit Agricole PPA	430,15		430,15	73 959,12	- 73 529
51270020 Caisse Epargne PPA	18 156,14		18 156,14	635 281,11	- 617 125
51280000 Crédit Coopératif La Roseraie	32 777,40		32 777,40	327 882,39	- 295 105
51290000 Crédit Agricole Tournesols	33 761,37		33 761,37	230 653,80	- 196 892
51700006 Livret CC - siège	2 016,64		2 016,64	2 006,44	10
51700007 CC Livret Oiko	20 942,49		20 942,49	98 580,32	- 77 638
51710002 Livret CE - PI	997,05		997,05	77 477,26	- 76 480
51710003 CC Livret epidor PI	457,78		457,78	80 264,77	- 79 807
51711000 Livret C.Mutuel - siège				500,68	- 501
51711100 Livret C.Mutuel - PI				50 188,85	- 50 189
51711200 Livret C.Mutuel - PCFE				97 538,70	- 97 539
51711400 Livret C.Mutuel - PHPS				135 024,16	- 135 024
51712000 Livret C.Epargne - Siège	79 082,56		79 082,56	20 662,68	58 420
51712100 Livret B. C.Epargne - Siège	201 071,21		201 071,21	1 064,43	200 007
51712200 Livret C.Epargne - PCFE	63 852,78		63 852,78	63 820,87	32
51712400 Livret C.Epargne - PHPS	248,39		248,39	75 227,97	- 74 980
51712500 Livret C.Epargne - PM	2 180 429,70		2 180 429,70	2 730 429,70	- 550 000
51713400 Livret CRCA - PHPS	838,15		838,15	814,41	24
51714610 Livret CC - PCV	105 979,76		105 979,76	165 289,54	- 59 310
51720003 Livret CC - PCFE	48 389,69		48 389,69	250 548,54	- 202 159
51740004 Livret Crédit Coopératif - PHPS	3 092,81		3 092,81	3 077,17	16
51750002 Livret Credit Cooperatif - PM	15,30		15,30	15,30	
51770010 Livret Caisse Epargne PPA	12 877,98		12 877,98	30 877,98	- 18 000
51770020 Livret A Crédit Agricole Bdor	838,15		838,15	814,41	24
51770030 Livret Crédit Agricole PPA	560,12		560,12	560,12	
51780000 Livret CC La Roseraie	15,14		15,14	15,06	
51870000 Intérêts à recevoir				780,66	- 781
53100001 Caisse PI	940,01		940,01	5 578,66	- 4 639
53100002 Caisse PCFE	3 311,29		3 311,29	1 546,44	1 765
53100003 Caisse PI via h&l				173,20	- 173
53100004 Caisse PHPS	1 273,08		1 273,08	6 372,44	- 5 099
53100005 Caisse PM	1 572,81		1 572,81	3 457,09	- 1 884
53100006 Caisse H&L	14 444,04		14 444,04	13 830,02	614
53100007 Caisse Boutons d'Or	301,87		301,87	251,46	50
53100008 Caisse La Roseraie	693,37		693,37	97,01	596
53100009 Caisse Caes/Cpar 86	2 430,20		2 430,20	1 198,07	1 232
53100010 Caisse Cada/Huda/Cpar/Hi 87	544,88		544,88	749,89	- 205
53100011 Caisse CSDA	62,52		62,52		63
53100013 Caisse MR Majoris	418,67		418,67	369,43	49
53100014 Caisse MR Poitiers	41,26		41,26	219,69	- 178
53100015 Caisse Chauvinerie PM	1 049,54		1 049,54	1 375,99	- 326
53100016 Caisse MR Lusignan	983,19		983,19	505,20	478
53100017 Caisse MR Mignaloux	367,37		367,37	180,87	187
53100020 Caisse PCFE				25,93	- 26
53100025 Caisse CAO Ruffec	4 064,54		4 064,54	2 110,43	1 954

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
53100035 Caisse CAO Confolens	4 054,62		4 054,62	4 404,30
53100045 Caisse CAO Frontenay	6 892,88		6 892,88	1 602,93
53100055 05 -Caisse Pasu86	10 755,40		10 755,40	3 429,38
Charges constatées d'avance	106 097,86		106 097,86	78 413,04
48600000 Charges constatées d'avance	62 893,39		62 893,39	62 893
48660000 CCA : autres	18 083,14		18 083,14	12 119,48
48660600 CCA : Energies				3 012,21
48660650 CCA : Gaz Chauffage				1 031,40
48661300 CCA : Locations	3 726,28		3 726,28	18 290,43
48661400 CCA : Charges locatives	10 090,32		10 090,32	318,00
48661500 CCA : Entretien et maintenances				4 026,16
48661560 CCA : Maintenance	8 158,77		8 158,77	28 510,61
48661600 CCA : Assurances	640,97		640,97	3 018,71
48661800 CCA : Cotisations doc.				2 065,13
48661810 CCA : Cotisation				665,29
48661820 CCA : Documentation	2 216,15		2 216,15	546,80
48662500 CCA : Déplacement				228,28
48662600 CCA : Télécommunications	13,20		13,20	74,10
48662800 CCA : Prestations	275,64		275,64	247,52
48665000 CCA ; autres charges				206,86
48665800 CCA : Charges diverses				4 052,06
TOTAL (II)	16 838 452,19	104 105,05	16 734 347,14	8 833 057,07
TOTAL ACTIF	32 635 453,57	7 556 839,74	25 078 613,83	17 195 757,84

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	544 828,92	579 828,92	- 35 000
10230000 Fonds associatifs	511 406,90	511 406,90	
10231000 Ressources propres	-26 577,98	8 422,02	- 35 000
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	3 702 988,77	3 614 376,97	88 612
10682000 Réserve investissement CHRS	445 127,18	445 127,18	
10682020 Réserve d'investissement LAPE	163 282,14	128 282,14	35 000
10682030 Réserve investissement SAJ	53 611,80		53 612
10682050 Réserve investissement CADA	200 374,58	200 374,58	
10682130 Réserve investissement Soins	380 484,53	380 484,53	
10686010 Réserve de compensation CHRS	624 145,17	624 145,17	
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	313 089,19	
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	407 806,65	55 742,73	352 064
11000000 Report à nouveau crédateur	1 902 454,51	942 405,42	960 049
11400000 Dépenses refusées CD	-194 966,65	-155 627,37	- 39 339
11410000 Dépenses refusées ARS	-57 470,87	-58 872,87	1 402
11411000 Dépenses refusées DREETS	31 799,61		31 800
11900000 Report à nouveau	-1 274 009,95	-672 162,45	- 601 848
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-147 594,17	200 887,57	- 348 482
11500100 Résultat sous CTRL tiers CHRS	148 817,22	84 975,31	63 842
11500200 Résultat ss CTRL tiers LAPE	182 119,38	75 414,92	106 704
11500300 Résultat ss CTRL tiers LHSS	236 563,15	186 490,22	50 073
11500400 Résultat ss CTRL tiers Foyer v	16 439,28	16 892,92	- 454
11500500 Résultat ss CTRL tiers CADA	25 638,37	16 557,74	9 081
11500600 Résultat ss CTRL tiers CPH	148 250,20	160 186,02	- 11 936
11500700 Déficit ajouté aux résultats d'exploitation	-93 188,28		- 93 188
11513100 Résultat Hébergement	-317 946,03	-106 219,32	- 211 727
11513118 Résultat Hébergement 2018	-331 422,18		- 331 422
11513200 Résultat Dépendance	16 427,31	-191 742,14	208 169
11513218 Résultat Dépendance 2018	-299 767,40		- 299 767
11513300 Résultat Soins	50 952,37	-41 668,10	92 620
11513318 Résultat Soins 2018	69 522,44		69 522
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 493 079,33	57 179,73	-2 550 259
Situation nette (sous total)	2 339 395,79	4 832 460,87	-2 493 065
Subventions d'investissement	1 912 160,56	2 045 317,50	- 133 157
13100000 Subv° non renouvelable Agefiph	6 148,92	9 731,35	- 3 582
13110000 Subv. équip. : D.D.A.S.S.	245 269,60	247 658,48	- 2 389
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	

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
13131000 Subv. équip. : CG RNS	246 667,86	246 667,86	
13140000 Subvent° Commune DSR	36 000,00	36 000,00	
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	79 463,37	84 799,09	- 5 336
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 équipt 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	-5 289,96	-8 112,25	2 822
13910000 Amort. subv. équip. : D.D.A.S.S.	-2 388,88	-4 777,76	2 389
13911000 Amort subv équipt D.D.A.S.S.	-155 902,76	-145 930,05	- 9 973
13911100 Amort subvention D.D.E.	-30 489,80	-29 371,84	- 1 118
13912000 amort subvention agefiph	-14 991,19	-13 824,86	- 1 166
13913000 Amortismt subvention CD 86	-1 777,50	-1 777,50	
13913100 Amort. subv. équip. : CG RNS	-171 859,25	-166 696,66	- 5 163
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	-79 463,37	-84 799,09	5 336
13918100 Amort subvention CE	-758 501,40	-682 886,79	- 75 615
13918110 Amort subv CAP construction	-117 594,60	-105 537,85	- 12 057
13918120 Amort subv CG construction	-75 225,14	-67 512,45	- 7 713
13918130 Amort subv mairie construction	-73 750,13	-66 188,67	- 7 561
13918140 Amort subv Ademe inst solaire	-8 990,43	-8 071,87	- 919
13918150 Amort subv mairie mobilier Her	-48 671,23	-43 671,23	- 5 000
13918160 Amort subv Fondation CE	-29 468,49	-27 468,49	- 2 000
13918170 Amort subv CH Confolens	-9 212,28	-7 694,58	- 1 518
13918180 Amort subv CPAM	-4 166,66	-4 166,66	
13918190 Amort subv Fondation France	-3 110,63	-1 432,58	- 1 678
13918800 Amortissmt autres subventions	-4 504,76	-3 587,37	- 917
Provisions réglementées	1 121 360,58	121 360,58	1 000 000
14100000 Fonds de roulement DDASS	99 347,15	99 347,15	
14120000 Prov reglementées destinées renforc	1 000 000,00		1 000 000
14210000 Prov.pour renouv.immobilisations	22 013,43	22 013,43	
TOTAL (I)	5 372 916,93	6 999 138,95	-1 626 222
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	3 180 800,43	2 678 292,42	502 508
19340000 FD fondation la Poste	1 353,53	1 412,74	- 59
19400000 Fonds dédiés DDASS	790 033,77	912 256,42	- 122 223
19401200 Fonds dédiés sur subv.fonct.	28 230,00	28 230,00	
19401300 Fonds dédiés ARS	1 200 146,01	82 031,06	1 118 115
19401400 Fonds dédiés CHRS CPOM		7 300,00	- 7 300
19401700 Fonds dédiés Violence conjugal	24 244,00	25 540,00	- 1 296
19402000 Fonds dédiés 5 projets	12 089,69	12 089,69	
19404000 Fonds dédiés sur subv IML	100 305,56	156 266,54	- 55 961
19404100 Fonds dédiés IML Rom		31 140,59	- 31 141
19404300 Fonds dédiés IML Cada	152 907,59	119 956,75	32 951
19405000 Fonds dédiés AVDL		26 246,45	- 26 246

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
19405200 FD DDETS 86 BOP304 Précarité	3 300,00	3 300,00	
19406100 Fonds dédiés AJR	5 567,23	5 746,81	- 180
19407000 Fonds dédiés Accueil Urg. Mig.	318 203,46	318 203,46	
19407100 Fonds dédiés Accueil Urg. Mig.	534 850,82	936 173,65	- 401 323
19407200 Fonds dédiés CAOMI	4 810,79	4 810,79	
19408000 Fonds dédiés CA EPHAD	258,63	3 088,12	- 2 829
19410000 Fonds dédiés stagiaires	4 499,35	4 499,35	
TOTAL (II)	3 180 800,43	2 678 292,42	502 508
PROVISIONS			
Provisions pour risques	85 404,36		85 404
15110000 Provision pour litiges	85 404,36		85 404
Provisions pour charges	439 525,06	380 150,72	59 374
15310000 Provision départs retraite	439 525,06	380 150,72	59 374
TOTAL (III)	524 929,42	380 150,72	144 779
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 200 308,80	3 253 408,07	- 53 099
16420000 Emprunt siège	343 015,61	258 330,53	84 685
16421000 Emprunt - P.I.	863 720,00	881 873,20	- 18 153
16422000 Emprunt - P.C.F.E.	17 861,26	25 959,37	- 8 098
16424000 Emprunt - P.H.P.S.	3 579,48	5 349,47	- 1 770
16425000 Emprunt - P.M.	1 078 939,85	1 168 216,90	- 89 277
16426000 Emprunt - P.C.V.	35 763,84	13 751,04	22 013
16427000 Emprunt - PPA	857 383,27	899 864,71	- 42 481
51860000 Intérêts et frais à payer	45,49	62,85	- 17
Emprunts et dettes financières diverses	238 324,70	205 979,00	32 346
16500000 Dépôts et cautionnement	10 080,92		10 081
16500500 Dépôt de garantie	22 100,88	18 239,61	3 861
16510500 Dépôt provision vétusté appart		233,34	- 233
16540010 Dépôts loyer	173 480,77	166 006,37	7 474
16800000 Avance CAF	13 720,41	13 720,41	
16880000 Int. courus s/emprunt	18 941,72	7 779,27	11 162
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 397 358,86	1 429 867,06	- 32 508
40100000 Fournisseurs	734 005,51	910 971,39	- 176 966
40810000 Fournisseurs, factures non par	228 336,34	398,64	227 938
40810600 FNP : Energies	187 075,45	237 642,66	- 50 567
40810610 FNP : Gaz	9 611,64	10 142,62	- 531
40811100 FNP : honoraires IDE	716,58	459,59	257
40811300 FNP : Location	1 442,20	18 631,95	- 17 190
40811500 FNP : Entretien et maintenances	250,65	2 109,21	- 1 859
40811800 FNP : Documentation		127,77	- 128
40812100 FNP : Personnel extérieur	164 202,93	163 199,25	1 004
40812200 FNP : Honoraires	26 880,00	24 120,00	2 760
40812610 FNP Télécommunications	168,84		169
40812800 FNP : Externalisation cuisine	31 766,28	56 591,50	- 24 825
40815800 FNP : Charges diverses	12 902,44	5 472,48	7 430
Dettes fiscales et sociales	2 052 366,88	2 143 382,22	- 91 015
42100000 Personnel - rémunérations dues	20,09		20
42400000 Prélèvements salariés -compte en li	60,00		60
42700000 Personnel - oppositions	1 402,98	3 402,34	- 1 999
42820000 Provision Congés Payés	686 201,54	499 351,74	186 850
42821000 Prov augmentation valeur point	70 452,23	243 250,12	- 172 798
42826000 Provision Cpte Epargne Temps	63 073,87	6 052,04	57 022
42860000 Notes de frais à payer	38 815,45	115 378,00	- 76 563
42862000 CAP Compte Epargne Temps	37 844,14	108 616,56	- 70 772
43100000 Caisse Urssaf	352 387,92	314 345,31	38 043
43720000 Mutuelle	28 866,50	26 077,62	2 789
43730000 Caisse Agr	77 814,75	100 608,31	- 22 794
43738000 Caisse Vauban Humanis	45 897,15	44 610,02	1 287

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
43782000 Comité d'entreprise	4 420,62	60 209,07	- 55 788
43783000 Formation continue	75 454,59	86 392,91	- 10 938
43783200 Taxe apprentissage	617,19	3 604,03	- 2 987
43784000 Effort construction	41 542,14	35 112,21	6 430
43800000 Taxe d'apprentissage Libre	1 350,33		1 350
43820000 Charges soc. s/C.Payés	255 509,00	173 478,77	82 030
43821000 Charges sociales sur hausse vp	21 949,47	84 565,35	- 62 616
43826000 Charges soc. s/Cpte Epargne	18 246,86	2 203,02	16 044
43860000 Charges soc. s/CAP		338,84	- 339
43862000 Ch. soc. sur CET	13 279,26	39 046,75	- 25 767
44210000 Prélèvement à la source	4 426,03	15 990,38	- 11 564
44280023 Subvention ASLL	43 532,00		43 532
44280060 Grand Poitiers	15 400,00		15 400
44450000 Etat, impôts sur les OSBL	74,00	217,00	- 143
44562000 TVA déd sur immos		4 956,64	- 4 957
44566000 Tva déductible		27 701,67	- 27 702
44580000 TVA à régulariser	2 523,14		2 523
44583000 Remboursement TVA demandé	26 078,58		26 079
44585000 Tva à régulariser	8 609,21		8 609
44711000 Taxe sur les salaires	49 131,47	59 151,19	- 10 020
44820000 Charges fiscales s/C.Payés	44 768,14	49 744,98	- 4 977
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	6 760,24	24 739,62	- 17 979
44826000 Charges fiscales. s/Cpte Epargne T	6 035,02	673,62	5 361
44860000 Autres charges à payer	75,74	166,23	- 90
44861000 Taxe sur les salaires	3 235,08		3 235
44862000 Ch. fis. sur CET	5 887,04	13 397,88	- 7 511
44863000 Formation continue	457,49		457
44864000 Effort construction	167,62		168
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 246,57	3 246,57	
40400000 Fournisseurs d'immobilisations	3 246,57	3 246,57	
Autres dettes	95 915,37	77 214,25	18 701
41100000 Usagers	220,51		221
46300000 Comptes des usagers	8 362,36		8 362
46310000 Débiteur et créancier CHRS	3 291,82		3 292
46320000 Fonds déposés par usagers	24 379,51	57 973,91	- 33 594
46700000 Autres comptes débiteurs		268,04	- 268
46700200 ASP reçu à tort	5 337,37	5 337,37	
46710000 CAF APL reçue à tort	1 525,56		1 526
46860000 Charges à payer diverses	52 798,24	13 634,93	39 163
Produits constatés d'avance	9 012 445,87	25 078,58	8 987 367
48700000 Produits constatés d'avance	9 012 445,87	25 078,58	8 987 367
TOTAL (IV)	15 999 967,05	7 138 175,75	8 861 791
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	25 078 613,83	17 195 757,84	7 882 856
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	2 806,00	710,00	2 096	295,21
75600000 Cotisations	2 806,00	710,00	2 096	295,21
Ventes de biens	1 395,59	1 504,35	- 109	-7,23
70700000 Vtes de marchandises	149,00		149	N/S
70700040 Produits élevage	390,59	34,35	356	N/S
70701040 Vtes petits bois	856,00	1 470,00	- 614	-41,77
Ventes de prestations de services	3 354 261,13	2 589 664,78	764 596	29,52
70600000 Prestations de services	18 722,30	129 031,06	- 110 309	-85,49
70610000 Loyer TVA 5.5%	314 935,36	316 253,27	- 1 318	-0,42
70611000 Part. des résidents	312 170,84	236 723,63	75 447	31,87
70611100 Participation couvert par APL	338 796,32	313 680,40	25 116	8,01
70616000 Part. hébergement	113 031,51	96 463,02	16 568	17,18
70616100 Part. hébergé couvert par APL	57 035,00	54 668,00	2 367	4,33
70616200 Accueil thérapeutique	426 320,28	398 261,06	28 059	7,05
70617000 Participation autres frais	73 241,73	71 414,56	1 827	2,56
70620000 Participations autres frais	370 220,64	261 544,30	108 676	41,55
70622000 Refacturations aux usagers		568,00	- 568	-100
70623000 Refacturation aux propriétaires	285,12		285	N/S
70630000 Repas	3 546,62	1 132,40	2 414	213,19
70640000 PCH	34 837,32	33 769,83	1 067	3,16
70690000 Rabais remise accordée	-190 559,92	-235 015,45	44 456	18,92
70800000 Prestations diverses 20%	32 512,85	36 191,42	- 3 679	-10,16
70800010 Prestations diverses TVA 5.5%	16 333,07	15 815,65	517	3,27
70800040 Loyers	136 738,04	423 980,70	- 287 243	-67,75
70800060 Refacturation loyer	232 380,82		232 381	N/S
70810040 loyers couverts par apl	156 294,54		156 295	N/S
70810060 Refactur. loyer couvert APL	1 093 198,63		1 093 199	N/S
70820000 Loyer couvert par APL		430 738,29	- 430 738	-100
70860000 Rembt activités par résidents	25,00		25	N/S
70880000 Facturation Atelier CPA	2 610,63	3 797,28	- 1 187	-31,25
70880400 Sous-traitance		450,00	- 450	-100
70960000 Remise absence	-188 415,57	197,36	- 188 613	N/S
dont parrainages	3 546,62	1 132,40	2 414	213,19
70630000 Repas	3 546,62	1 132,40	2 414	213,19
Concours publics et subventions d'exploitation	8 797 153,03	12 111 763,59	-3 314 611	-27,37
73610000 Dotation globale Soins	935 449,85	1 473 168,00	- 537 718	-36,50
74000000 Subventions d'exploitation		141 601,00	- 141 601	-100
74020000 Subvention ALT	85 856,76	96 423,12	- 10 566	-10,96
74030000 Subvention ASLL	179 868,00	187 800,00	- 7 932	-4,22
74051000 Subvention AVDL Dalo	78 454,94	26 568,36	51 887	195,29
74110000 Subvention RAPHP	106 762,50	104 737,50	2 025	1,93
74110002 Subvention multidispositif CAP	76 200,00	84 200,00	- 8 000	-9,50
74110003 Subv estime de soi	30 500,00		30 500	N/S
74110004 Subvention multidispositif CG	45 200,00	23 800,00	21 400	89,92
74110006 Subvention CAES	1 368 897,90	1 284 546,00	84 352	6,57
74110007 Subvention ARL PRIPI	570 853,75	299 319,00	271 535	90,72
74110008 Acse ex Fasild	72 800,00	51 501,00	21 299	41,36
74110009 Subvention MOUS	30 000,00	60 000,00	- 30 000	-50,00
74110010 Subvention Résidence Sociale	12 200,00	10 707,11	1 493	13,94
74110011 Subvention IML	436 085,81	427 532,00	8 554	2,00
74110012 Subvention ARL	16 798,75		16 799	N/S
74110015 Subvention IML Rom	20 000,00	50 930,00	- 30 930	-60,73
74110016 Subvention Relocalisation	210 000,00	235 000,00	- 25 000	-10,64
74110019 Subvention LM	85 000,00	123 441,44	- 38 441	-31,14
74110021 Subvention HUDA	2 641 595,10	2 313 359,61	328 235	14,19
74110022 Subvention ALT CDIFF	25 762,64		25 763	N/S
74110024 Subvention ATJR BOP 104	14 000,00	14 993,00	- 993	-6,62

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
74110025 Subvention ALDA BOP 104		5 000,00	- 5 000	-100
74110029 Subvention Ville de Poitiers	56 942,73	12 424,00	44 519	358,33
74110030 Subvention Héb Intercal 87	164 888,50	1 581,00	163 308	N/S
74110031 Subvention PASU	631 722,14	4 480 419,61	-3 848 697	-85,90
74110032 Subvention animation	181 309,95		181 310	N/S
74110036 Subvention EVARS	13 000,00		13 000	N/S
74110420 Subv° CD spectacle	3 900,00		3 900	N/S
74111000 Subvention ASDG	26 240,00	26 240,00		0,00
74112000 Subvention Spip placement judi	32 455,00	5 242,59	27 212	519,06
74120000 Subvention CAOMI	4 700,00		4 700	N/S
74135000 Subvention Maison Relais	405 697,50	398 002,50	7 695	1,93
74200000 Subvention bouclier tarifaire	205 289,21		205 289	N/S
74700000 Subventions et participations	12 047,00	156 757,75	- 144 711	-92,31
74830000 Forfait autonomie RA	16 675,00	16 469,00	206	1,25
Contributions des autorités de tarification relative	10 762 733,26	8 381 662,86	2 381 070	28,41
73160000 Dot. globale D.D.C.S.	2 720 257,24	2 547 235,00	173 022	6,79
73161000 Dotation globale ESAT	1 375 500,40	120 692,25	1 254 808	N/S
73162000 Dotation globale LAPE	705 765,00	732 175,00	- 26 410	-3,61
73163000 Dotation globale CADA	1 333 763,74	1 257 009,76	76 754	6,11
73164000 Dotation globale LHSS	628 002,00	616 311,00	11 691	1,90
73165000 Dotation globale SAJ	306 324,00	304 304,00	2 020	0,66
73166000 Dotation globale CPH	563 788,35	430 387,50	133 401	31,00
73170000 Tarif Hébergement	1 044 559,54	1 731 041,78	- 686 482	-39,66
73171000 Tarif Hébergement Aide Sociale	186 019,87	143 282,77	42 737	29,83
73410000 Tarif Dépendance couvert APA	140 146,68	295 227,92	- 155 081	-52,53
73420000 Tarif Dépendance 5-6	88 886,59		88 887	N/S
73421000 Tarif Dépendance 3-4	17 424,89		17 425	N/S
73423000 APA personne - 60 ans	7 762,60	9 372,23	- 1 610	-17,17
73510000 Dotation soins	620 956,00		620 956	N/S
73511280 Autres financements complément	2 274,88	402,00	1 873	465,89
73521000 Dotation dépendance APA CD	136 479,91		136 480	N/S
73531100 Tarif hébergement	779 964,01		779 964	N/S
73531200 Tarif hébergement aide sociale	20 531,26		20 531	N/S
73532000 Tarif dépendance ticket modéra	60 589,54	157 665,71	- 97 076	-61,57
73533000 Tarif dépendance hors départem	23 736,76	36 555,94	- 12 819	-35,07
Mécénats	1 985,00		1 985	N/S
75421000 Mécénat dédié	1 985,00		1 985	N/S
Contributions financières	57 391,40	54 753,00	2 638	4,82
75510000 Contribution financière organismes	2 638,40		2 638	N/S
75512000 Contrib financières non dédiés	54 753,00	54 753,00		0,00
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	2 017 599,15	657 187,45	1 360 412	207,01
78150000 Rep prov risques et charges	104 546,82	25 000,00	79 547	318,19
78150100 Reprise prov renouvellet immob		2 756,08	- 2 756	-100
78151000 Rep. prov départ retraite	40 837,49	144 368,91	- 103 531	-71,71
78174000 Rep. prov. créances douteus	35 779,68	59 865,87	- 24 086	-40,23
79100000 TDC : Divers	854 505,75	314 912,44	539 593	171,35
79100001 Transfert Personnel PPA	845 286,67		845 287	N/S
79105400 TDC : Repas	3 845,80	5 277,96	- 1 432	-27,13
79109000 TDC : Achat meuble		968,93	- 969	-100
79110000 TDC : ASP	76 886,47	55 504,48	21 382	38,52
79120000 TDC : Assurances	38 903,53	8 929,71	29 974	335,66
79130000 TDC : Uniformation/cif	3 987,65	2 470,37	1 517	61,42
79140000 TDC : Agrr - prévoyance	6 652,50	22 085,04	- 15 433	-69,88
79144200 Retenu repas		195,30	- 195	-100
79150000 TDC : Avantage en nature	2 598,96	8 617,71	- 6 019	-69,84
79160000 TDC : Participation sorties	3 767,83	6 234,65	- 2 467	-39,57
Utilisations des fonds dédiés	1 015 494,93	959 345,32	56 150	5,85
78940000 Report ress. non utilisées s/subv.	1 015 494,93	959 345,32	56 150	5,85
Autres produits	8 375,92	3 216,44	5 159	160,41
75800000 Produits divers de gestion	8 242,93	3 206,44	5 036	157,07
75810000 dons	132,99	10,00	123	N/S

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	2 434,80		2 435	N/S
60700000 Achat de marchandises	2 434,80		2 435	N/S
Autres achats et charges externes	11 940 871,24	9 393 947,24	2 546 924	27,11
60320000 Var. stocks autres approv.	-2 434,80		- 2 435	N/S
60611000 Eau et assainissement	172 265,88	192 912,19	- 20 646	-10,70
60612000 Energie, électricité	328 640,21	110 643,96	217 996	197,02
60612100 Electricité résident	625 681,67	319 714,51	305 967	95,70
60613000 Chauffage	194 485,56	105 703,77	88 782	83,99
60613100 Gaz appartements	14 760,84	11 030,76	3 730	33,82
60614000 Gaz résidents	332 745,23	282 512,80	50 232	17,78
60621000 Carburants	117 595,70	110 668,05	6 928	6,26
60622000 Produits d'entretien	39 072,88	53 018,17	- 13 945	-26,30
60622100 produits entretien à répartir	14,01		14	N/S
60623000 Petits matériels et outillage	131 276,49	125 877,44	5 399	4,29
60623100 Petit matériel appartement	14 224,78	3 730,27	10 495	281,33
60623400 COVID	163,20	3 062,70	- 2 900	-94,67
60624000 Fournitures administratives	58 913,13	44 852,03	14 061	31,35
60625000 Fourn. hôst. maison relais	14 362,83	4 378,26	9 985	228,05
60626000 Fournitures hôtelières	432 202,30	695 333,29	- 263 131	-37,84
60626100 Fournitures incontinence	33 479,67	27 081,38	6 398	23,63
60630000 Alimentation	250 428,94	350 215,15	- 99 786	-28,49
60631000 Alim à transférer/ pôles	399,40		399	N/S
60660000 Produits pharmaceutiques	61 999,26	47 541,52	14 458	30,41
60670000 Loisirs animations	75 691,70	40 186,12	35 506	88,35
60673040 Fournitures sports et loisirs	8 853,64	11 614,73	- 2 761	-23,77
60680140 Fournitures élevage	4 002,32	3 456,50	546	15,79
60680240 Fournitures sous-traitance	1 575,64	2 288,78	- 713	-31,16
60910000 Remises obtenues	-14,14		- 14	N/S
61100000 Sous-traitance	68 424,89	47 945,52	20 479	42,71
61120000 Prestations extérieurs	5 599,75		5 600	N/S
61128000 Serv.ext. forfait autonomie	15 958,50	15 370,00	589	3,83
61320000 Location : appartements	2 913 449,67	2 063 613,68	849 836	41,18
61321000 Location : bureaux	59 941,19	58 047,07	1 894	3,26
61322000 Location : dépôt stock	18 488,57	15 940,96	2 548	15,98
61323000 Location parking bd Anatole Fr	149,47	490,00	- 341	-69,50
61350000 Location : mobilières	6 622,39	10 257,66	- 3 635	-35,44
61351000 Location TPE	5 475,00	1 555,20	3 920	252,04
61352000 Location : copieur	33 570,65	22 655,72	10 915	48,18
61352100 Location : Open Bee	3 071,41	2 169,48	902	41,57
61352300 Location matériel médical	37 745,52	33 000,21	4 745	14,38
61352400 Location matériel détection	2 147,87	3 823,99	- 1 676	-43,83
61353000 Location : véhicule C3		1 669,20	- 1 669	-100
61355000 Location matériel véhicules tr	200,00	600,00	- 400	-66,67
61400000 Charges de co-propriété	654 439,65	458 808,60	195 631	42,64
61400001 Charges locatives (siège)	19 997,04		19 997	N/S
61500000 Entretien et réparations	1 250,36	382,07	868	227,26
61520000 Ent. & répar. immeubles	61 246,85	46 914,68	14 332	30,55
61521000 Ent. & répar. appartements	357 081,15	478 266,10	- 121 185	-25,34
61521100 Entretien et matériaux stock		521,17	- 521	-100
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	39 862,43	18 095,94	21 766	120,28
61550000 Ent. & répar. véhicule	77 768,88	61 350,03	16 419	26,76
61558000 Ent. & répar. matériel agricole	619,86	1 265,29	- 645	-51,01
61560000 Maintenances	217 313,54	160 828,85	56 485	35,12
61561000 Informatique	26 758,72	9 080,21	17 679	194,69
61562000 Maintenance matériel médical	2 346,88	1 754,75	592	33,74
61563000 Contrat maintenance logements	2 892,06	7 638,00	- 4 746	-62,14
61610000 Ass. multirisques	54 457,90	84 112,89	- 29 655	-35,26
61610001 Multirisques (siège)	1 807,22		1 807	N/S
61611000 Ass. multirisques résidents	74 453,97	40 726,85	33 727	82,81
61630000 Ass.mat. de transport	51 004,41	41 100,44	9 904	24,10
61820000 Documentation	8 876,30	7 266,89	1 609	22,15

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
61821000 Abonnements		-75,00	75	-100
61840000 Concours divers (cotisations)	17 362,83	10 244,47	7 118	69,48
61850000 Frais de colloques, séminaires	112 492,71	53 867,63	58 625	108,83
61880000 Frais médicaux MAD	76,50	1 155,10	- 1 079	-93,38
62100001 Transfert charges de personnel PPA	1 145 179,36		1 145 179	N/S
62180000 Interprètes	274 488,14	142 308,23	132 180	92,88
62181000 Personnel extérieur - MLI	123 276,10	106 927,83	16 348	15,29
62182000 Autres personnels extérieurs	299 921,80	369 894,31	- 69 973	-18,92
62183000 Infirmières libérales	243 063,47	264 694,77	- 21 631	-8,17
62183100 MAD CCAs espaces verts	3 500,00		3 500	N/S
62184000 Médecin coordinateur		18 900,00	- 18 900	-100
62185000 Intervenant ASH	8 452,14	65 231,83	- 56 780	-87,04
62186000 Intervenant Aide-Soignant	39 776,52	102 454,31	- 62 678	-61,18
62187000 Intervenant IDE	40 221,45	57 972,62	- 17 751	-30,62
62189000 Service Civique	3 236,78	3 424,08	- 187	-5,47
62260000 Honoraires divers	12 753,92	20 290,86	- 7 537	-37,14
62261000 Honoraires Expert comptable	16 200,00	15 200,00	1 000	6,58
62262000 Honoraires Com. aux comptes	13 440,00	11 440,00	2 000	17,48
62264000 Honoraires Avocats	27 574,53	25 961,80	1 613	6,21
62264100 Honoraires Avocats, procédures	19 007,33	13 138,23	5 869	44,67
62265000 Honoraires Projet coopération	14 299,93	2 319,78	11 980	516,43
62267000 Honoraire divers	39 471,40	74 551,10	- 35 080	-47,05
62270000 Frais actes et contentieux		15,40	- 15	-100
62310000 Publicité, annonces insertions	12 275,75	11 425,07	851	7,45
62410000 Transport	1 008,06		1 008	N/S
62500000 Indemnités kilométriques	258,37		258	N/S
62510000 Repas	43 239,12	35 802,21	7 437	20,77
62512000 Déplacements des résidents	106 088,56	81 370,30	24 718	30,38
62560000 Missions	40 626,43	26 370,33	14 256	54,06
62610000 Afranchissements	30 078,63	35 677,99	- 5 599	-15,69
62620000 Téléphone	18 189,11	16 543,20	1 646	9,95
62621000 Fax	262,12	1 795,59	- 1 533	-85,40
62622000 Internet	57 141,16	52 110,34	5 031	9,65
62623000 Frais télécom. Résidents	32 000,89	25 797,28	6 204	24,05
62700000 Services bancaires	11 341,69	7 564,09	3 778	49,94
62710000 Frais monnaie Loomis	1 645,94	1 659,98	- 14	-0,85
62780000 Frais tenue CET	272,02	50,00	222	444,04
62800000 Prestation extérieure divers	4 026,18	381,75	3 644	954,66
62810000 Externalisation blanchissage	338 648,00	448 884,72	- 110 237	-24,56
62820000 Externalisation cuisine	860 157,07	782 427,59	77 729	9,93
62830000 Externalisation nettoyage	151 799,65	236 299,22	- 84 500	-35,76
62840000 Prestation informatique extéri	28 569,60	28 569,60		0,00
62880000 Autres externalisation	16 039,54	226,80	15 813	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	1 034 881,66	1 029 609,02	5 273	0,51
63110000 Taxe sur les salaires	673 103,79	651 427,07	21 677	3,33
63120000 Taxe apprentissage	14 703,71	27 167,49	- 12 464	-45,88
63300000 Var. prov. charges fisc. s/C.payés	-56 966,91	18 241,97	- 75 209	-412,28
63310000 Charges fiscales/ primes	-9 738,09	15 884,62	- 25 623	-161,31
63316000 Var. prov. charges fisc. s/CT et RTT	-591,57	-5 624,31	5 033	89,48
63320000 Effort construction	36 289,72	34 874,99	1 415	4,06
63331000 Plan de formation	202 220,99	125 754,85	76 466	60,81
63340000 Compte à créer	5 426,73		5 427	N/S
63350000 Taxe d'apprentissage libre	1 220,44		1 220	N/S
63362000 Charges fiscales sur CET	-7 624,67	2 720,81	- 10 345	-380,24
63511000 C.F.E.	57 718,71	38 983,15	18 736	48,06
63512000 Taxes foncières	86 777,67	99 415,00	- 12 637	-12,71
63512001 Taxe foncière (siège)	8 493,78		8 494	N/S
63513000 Taxes déchetterie	7 553,57	8 265,65	- 712	-8,61
63540000 Droits enregistrement	6 074,92	4 722,72	1 352	28,63
63551500 Taxe d'ordure ménagère	1 334,21	635,37	699	109,99
63780000 O.M. Calitom	8 884,66	7 139,64	1 745	24,44
Salaires et traitements	9 595 791,19	8 266 228,09	1 329 563	16,08

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
64111000 Rémunération principale	6 913 740,77	7 990 451,00	-1 076 710	-13,47
64114000 Avantages repas	6 472,86		6 473	N/S
64115000 Avantage en nature	6 577,60		6 578	N/S
64116000 Ind.préavis & licenciement	8 604,55	7 739,66	865	11,17
64118000 Autres indemnités	7 732,20	67 802,92	- 60 071	-88,60
64120000 Var. prov. Congés Payés	458 443,86	90 365,90	368 078	407,32
64121000 Variation Provision primes	-180 084,99	237 354,70	- 417 440	-175,87
64122000 Provision prime	28 616,48	-85 746,92	114 363	133,37
64126000 Var. prov. CT et RTT	-1 379,16	-59 548,04	58 169	97,68
64130000 Primes & gratifications	2 318 442,58		2 318 443	N/S
64140000 Indemnités et avantages divers	16 550,53		16 551	N/S
64143000 Indemn. rupture conv.	7 036,00		7 036	N/S
64144000 Indemn. licenciements	70 810,33		70 810	N/S
64159000 Autres indemnités	5 000,00		5 000	N/S
64162000 Valorisation CET brut	-70 772,42	17 808,87	- 88 581	-497,40
Charges sociales	3 281 869,21	2 992 205,09	289 664	9,68
64511000 Cot. Urssaf	1 945 865,98	1 614 820,31	331 046	20,50
64511100 AT Bénévoles, CA à l'URSSAF	940,00		940	N/S
64512000 Mutuelle Agrr	98 359,73	74 030,10	24 330	32,86
64513100 Cot. retraite	589 004,27	516 316,00	72 688	14,08
64514000 Cot. Pôle emploi	391 910,76	328 703,02	63 208	19,23
64518000 Var. prov. charges soc./C.Payés	30 283,61	34 362,75	- 4 079	-11,87
64518100 Charges soc./ prov prime	-47 188,71	82 841,53	- 130 030	-156,96
64518600 Var. prov. charges soc. s/CT et RTT	-5 640,79	-20 088,25	14 447	71,92
64520000 Cotisations mutuelle	12 073,14		12 073	N/S
64562000 Charges soc. sur CET	-25 265,04	-240,67	- 25 024	N/S
64580000 Autres charges	42,71		43	N/S
64581000 Cot. prévoyance non cadres	94 723,08	72 025,31	22 698	31,51
64582000 Cot. prévoyance cadres		18 757,18	- 18 757	-100
64700000 Droits correctifs CPF	6 000,00	117 000,00	- 111 000	-94,87
64720000 Comité d'entreprise	124 313,62	119 778,76	4 535	3,79
64750000 Médecine du travail	50 363,10	28 392,33	21 971	77,38
64781000 Carte transport salarié	5 414,02	3 811,32	1 603	42,05
64800000 Autres charges de personnel	10 669,73	1 695,40	8 974	529,33
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	947 697,98	940 753,52	6 944	0,74
68111000 Dot. amort. immo. incorporelles	3 288,56	14 791,47	- 11 503	-77,77
68112000 Dot. amort. immo. corporelles	922 382,30	871 455,63	50 927	5,84
68174000 Dot. prov. Créances Douteuses	22 027,12	54 506,42	- 32 479	-59,59
Dotations aux provisions	185 616,19	28 615,63	157 001	548,65
68150000 Dot. prov. risques et charges	85 404,36		85 404	N/S
68151000 Dot. prov. départs retraite	100 211,83	28 615,63	71 596	250,20
Report en fonds dédiés	1 569 227,18	1 936 084,13	- 366 857	-18,95
68940000 Engagement à réaliser	1 569 227,18	1 936 084,13	- 366 857	-18,95
Autres charges	150 925,24	234 407,83	- 83 483	-35,61
65100000 Redevances Licences	1 868,59	1 835,65	33	1,79
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables	74 843,93	107 132,94	- 32 289	-30,14
65800000 Charges diverses de gestion	3 298,13	4 496,02	- 1 198	-26,64
65860000 Aide aux hébergés	12 110,34	34 929,96	- 22 820	-65,33
65861000 Aide Supplémentaire	5,00	200,00	- 195	-97,50
65863000 Loisirs-Vie sociale-Formation	2 528,20	1 501,58	1 027	68,37
65864000 Pécule	37 441,05	70 801,68	- 33 361	-47,12
65864100 Tickets services	18 830,00	13 510,00	5 320	39,38
Total des charges d'exploitation (II)	28 709 314,69	24 821 850,55	3 887 464	15,66
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 690 119,28	-62 042,76	-2 628 077	N/S
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	7 326,73	5 186,27	2 140	41,27
76400000 Intérêts compte dépôt	5 271,29	1 916,50	3 355	175,05
76410000 Intérêts compte courant	1 935,31	1 407,76	528	37,47
76800000 Autres produits financiers	120,13	1 862,01	- 1 742	-93,55

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Total des produits financiers (III)	7 326,73	5 186,27	2 140	41,27
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	58 149,80	46 383,00	11 767	25,37
66110000 Intérêts sur emprunts	57 322,80	46 366,45	10 956	23,63
66800000 Autres charges financières	826,43	16,55	810	N/S
66899999 Ecart d'arrondissement	0,57		1	N/S
Total des charges financières (IV)	58 149,80	46 383,00	11 767	25,37
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-50 823,07	-41 196,73	- 9 626	23,37
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-2 740 942,35	-103 239,49	-2 637 703	N/S
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 288 030,11	79 273,25	1 208 757	N/S
77100000 Produits exceptionnels sur opé	6 078,25	60,00	6 018	N/S
77150000 Dons non affecté exceptionnel	1 000 015,00	13 612,00	986 403	N/S
77180000 Autres produits exceptionnels	53 689,98	18 533,16	35 157	189,70
77200000 Pdt except sur exercice antéri	227 623,01	46 652,82	180 970	387,91
77250000 Produit sur exercice antérieur	623,87	415,27	209	50,23
Sur opérations en capital	159 163,37	147 977,38	11 186	7,56
77500000 Produits de cessions	26 006,43	6 187,94	19 818	320,28
77700000 Quote part des subv. invest.	133 156,94	141 789,44	- 8 633	-6,09
Total des produits exceptionnels (V)	1 447 193,48	227 250,63	1 219 943	536,83
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	198 213,42	58 401,80	139 812	239,40
67100000 Charges exceptionnelles sur op	1 602,98	2 028,02	- 425	-20,96
67120000 Pénalités amendes	8 127,79	5 901,35	2 226	37,73
67180000 Charges exception. diverses	20 844,28	4 847,70	15 997	329,98
67200000 Charges except. sur ex. antér.	167 638,37	45 624,73	122 014	267,43
Sur opérations en capital	1 043,04	8 212,61	- 7 170	-87,30
67500000 Valeur compt. élts d'actif cédés	1 043,04	8 212,61	- 7 170	-87,30
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi	1 000 000,00		1 000 000	N/S
68741000 Dotation prov. réglementées	1 000 000,00		1 000 000	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	1 199 256,46	66 614,41	1 132 642	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	247 937,02	160 636,22	87 301	54,35
Impôts sur les bénéfices (VIII)	74,00	217,00	- 143	-65,90
69510000 Impôts sur produits financiers	74,00	217,00	- 143	-65,90
Total des produits (I + III + V)	27 473 715,62	24 992 244,69	2 481 471	9,93
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	29 966 794,95	24 935 064,96	5 031 730	20,18
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 493 079,33	57 179,73	-2 550 259	N/S
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 25 019 681,83 E.

Le résultat net comptable est une perte de 2 493 079,33 E.

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

AUDACIA a bénéficié d'un soutien financier non reconductible de 1.000.000 € par l'ARS pour le pôle "personne agée".

Cette aide est destinée à soutenir la trésorerie dans la résolution des difficultés financières de ce pôle.

Le montant du soutien financier est imputé aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR.

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 = 15 797 001 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	103 027	39 440		142 467
Immobilisations corporelles	14 643 790	893 748	115 921	15 421 618
Immobilisations financières	196 471	38 049	1 603	232 917
TOTAL	14 943 288	971 237	117 524	15 797 001

Amortissements et provisions d'actif = 7 452 735 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	89 692	5 089		94 780
Immobilisations corporelles	6 490 896	920 377	53 318	7 357 954
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	6 580 588	925 466	53 318	7 452 735

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	142 467	94 780	47 687	1 à 5 ans
Terrains	596 397	0	596 397	Non amortiss.
Immeuble - p.i.	4 239 131	1 687 098	2 552 032	10 à 40 ans
Immeuble - siège	3 300 378	1 198 562	2 101 817	3 à 25 ans
Inst. agenc. des constructions	143 755	92 910	50 845	10 à 40 ans
Constructions sol d'autrui	426 586	426 586	0	3 à 25 ans
Matériel et outillage	599 612	462 995	136 617	10 à 40 ans
Inst. agenc. aménag. divers	2 568 928	1 239 126	1 329 801	3 à 20 ans
Matériel de transport	1 641 052	684 554	956 497	3 à 25 ans
Matériel bureau & informatique	616 344	487 682	128 662	3 à 10 ans
Mobilier	1 229 809	1 023 587	206 222	2 à 10 ans
Mobilier rés. des pins	52 083	51 104	979	2 à 10 ans
Cheptel	3 750	3 750	0	2 à 10 ans
Immobilisations en cours	3 792	0	3 792	Non amortiss.
TOTAL	15 564 085	7 452 735	8 111 350	

Etat des créances = 12 298 930 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	79 623		79 623
Actif circulant & charges d'avance	12 219 306	12 219 306	
TOTAL	12 298 930	12 219 306	79 623

Provisions pour dépréciation = 104 105 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	117 858	22 027	35 780		104 105
Comptes financiers					
TOTAL	117 858	22 027	35 780		104 105

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 131 173 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	9 571
Autres créances	1 121 602
Disponibilités	
TOTAL	1 131 173

Charges constatées d'avance = 106 098 E

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 = 1 646 290 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	121 361	1 000 000			1 121 361
Provisions pour risques &	380 151	185 616	40 837		524 929
TOTAL	501 511	1 185 616	40 837		1 646 290

Etat des dettes = 15 963 933 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 200 309	250 497	835 982	2 113 830
Dettes financières diverses	238 325	238 325		
Fournisseurs	1 397 359	1 397 359		
Dettes fiscales & sociales	2 052 367	2 052 367		
Dettes sur immobilisations	3 247	3 247		
Autres dettes	59 882	59 882		
Produits constatés d'avance	9 012 446	9 012 446		
TOTAL	15 963 933	13 014 121	835 982	2 113 830

Charges à payer par postes du bilan = 2 009 247 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	18 987
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	663 353
Dettes fiscales & sociales	1 274 109
Autres dettes	52 798
TOTAL	2 009 247

Produits constatés d'avance = 9 012 446 E

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 195 341 euros (avantages en nature compris) pour l'exercice 2023.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	14 400
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	14 400

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 = 1 131 173 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Redevables-produits à recevoir(41800000)	5 821
Usagers - factures à établir(41810000)	3 750
TOTAL	9 571

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs à recevoir(40980000)	10 653
Produits à recevoir(42870000)	20 035
Cap compte epargne temps(42872000)	1 164
Provision ct et rtt(42872600)	2 795
Indemnités journalières(43870000)	82 357
Charges sociales sur ct et rtt(43872600)	910
Produits à recevoir(44870000)	1 000 000
Ch.fis. sur cet(44872000)	161
Charges fisc. s/ct et rtt(44872600)	309
Produits à recevoir(46870000)	3 220
TOTAL	1 121 602

Charges constatées d'avance = 106 098 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	62 893
Cca : autres(48660000)	18 083
Cca : locations(48661300)	3 726
Cca : charges locatives(48661400)	10 090
Cca : maintenance(48661560)	8 159
Cca : assurances(48661600)	641
Cca : documentation(48661820)	2 216
Cca : télécommunications(48662600)	13
Cca : prestations(48662800)	276
TOTAL	106 098

Charges à payer = 2 009 247 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int. cours s/emprunt(16880000)	18 942
Intérêts et frais à payer(51860000)	45
TOTAL	18 987

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs, factures non par(40810000)	228 336
Fnp : energies(40810600)	187 075
Fnp : gaz(40810610)	9 612
Fnp : honoraires ide(40811100)	717
Fnp : location(40811300)	1 442
Fnp : entretiens et maintenances(40811500)	251
Fnp : personnel extérieur (40812100)	164 203
Fnp : honoraires(40812200)	26 880
Fnp télécommunications(40812610)	169
Fnp : externalisation cuisine(40812800)	31 766
Fnp : charges diverses(40815800)	12 902
TOTAL	663 353

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(42820000)	686 202
Prov augmentation valeur point(42821000)	70 452
Provision cpte epargne temps(42826000)	63 074
Notes de frais à payer(42860000)	38 815
Cap compte epargne temps (42862000)	37 844
Taxe d'apprentissage libre(43800000)	1 350
Charges soc. s/c.payés(43820000)	255 509
Charges sociales sur hausse vp(43821000)	21 949
Charges soc. s/cpte epargne(43826000)	18 247
Ch. soc. sur cet (43862000)	13 279
Charges fiscales s/c.payés(44820000)	44 768
Charges fiscales sur hausse vp(44821000)	6 760
Charges fiscales. s/cpte epargne t(44826000)	6 035
Autres charges à payer(44860000)	76
Taxe sur les salaires(44861000)	3 235
Ch. fis. sur cet (44862000)	5 887
Formation continue(44863000)	457
Effort construction(44864000)	168
TOTAL	1 274 109

Autres dettes	Montant
Charges à payer diverses(46860000)	52 798
TOTAL	52 798

Produits constatés d'avance = 9 012 446 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	9 012 446
TOTAL	9 012 446

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 31/12/2023 sont les suivantes :

	Créance	Dettes
Siège	65 352,74	
Pôle Isolé	315 347,93	
Pôle couple Famille Enfance	2 541 233,53	
Pôle Handicap Psychosocial		397 523,83
Pôle Migrant	270 151,31	
Pôle Personne Agée – Ehpad les Boutons d'or		332 668,06
Pôle Personne Agée – Ehpad La Roseraie		1 096 885,84
Pôle Personne Agée – Ehpad Les Tournesols		47 503,28
Pôle Personne Agée – Résidence autonomie Le Floréal		589 938,07
Pôle Cadre de Vie		187 407,25
	2 922 077,64	2 922 077,64

Après paiement en 2024 des opérations concernant l'exercice 2023, les positions des comptes de liaison permanents sont soldés.

Comptes de trésorerie

Trésorerie : 4 574 475 €

Etablissement	Solde
Siège	631 628 €
Pôle Isolé	168 909 €
Pôle Couple Famille Enfance	396 861 €
Pôle Handicap Psychosocial	412 628 €
Pôle Migrant	2 482 044 €
Pôle Personne Agée - Ehpad Boutons d'or	32 326 €
Pôle Personne Agée - Ehpad La Roseraie	33 486 €
Pôle Personne Agée - Ehpad Les Tournesols	33 761 €
Pôle Personne Agée - Résidence Le Floreal	35 553 €
Pôle Cadre de Vie	347 278 €
Trésorerie globale	4 574 475 €

Résultats : Déficit global de : - 2 493 079 €

Etablissement	Solde
Siège	17 034,01
Pôle Isolé	- 41 711,75
Pôle Couple Famille Enfance	111 398,21
Pôle Handicap Psychosocial	- 128 636,35
Pôle Migrant	- 1 037 197,33
Pôle Personne Agée - Ehpad Boutons d'or	- 348 089,72
Pôle Personne Agée - Ehpad La Roseraie	- 360 157,58
Pôle Personne Agée - Ehpad Les Tournesols	- 469 537,07
Pôle Personne Agée - Résidence Le Floreal	- 206 298,36
Pôle Cadre de Vie	- 29 883,39
Déficit global	- 2 493 079 €

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 : 2023
- 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 2023 à 439 525,06 €.

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	35	
Charges Exptionnelles sur op	88	
Arnaques salaire RIB 01,23	3 189	
Charges sur exercice antérieur (Gl sans détail)	13 074	
Produits exptionnels-regul parts soc ccop 31.12.23		1 495
Produits exptionnels-Regul anciens solde		2 497
Remboursement arnaque Salaire RIB 01.PARNAUDEAU		3 077
Malakof erreur imputation		10
Versement OPCO 2022 Non prévu Olivier Angélique		242
Medecine du travail-Reprise cotisation 2022		217
Regularisation TS 2021		4 500
TS-Recours 2022-accepte		3 262
Regularisation TS 2022		40 035
Produits sur exercices anterieurs (non présent sur le gl)		1 185
Quote part subventions vires		1 696
<i>Sous total</i>	16 387	58 216
<u>POLE ISOLE</u>		
Autres charges exceptionnelles-Regul ecart/solde de compte	11 015	
Charges excpt sur ex anter	37 534	
Regularisation ASSTV 2022	5 336	
Autres produits exptionnels		8 381
Produits exptionnels-Divers		25 651
Produits exptionnels sur ex anterieur-Dotations CHRS		20 562
Produits exptionnels sur ex anterieur-Regularisation CAF		4 658
Produits exptionnels sur ex anterieur-Regularisation CAF		4 465
Produits exptionnels Sub ASLL-Solde 2022		10 598
Produits exptionnels annualation AN du APL		6 004
Produits exptionnels ventilation frais de siege		7 539
Quote part de subv. virées au cpte résultat		110 864
<i>Sous total</i>	53 884	198 723
<u>POLE COUPLE FAMILLE ENFANCE</u>		
Charges Exptionnelles sur op	870	
Penalites	204	
Autres charges exp	42	
Charges excep sur exercice ant-divers	9 083	
C.D Vienne MAD 2022 KLEIN	53 760	

Produits exceptionnels sur ope		1 251
Autres produits exceptionnels-Regul URSSAF 22		2 094
Autres produits exeptionnels-Ekidom		2 947
Autres produits exceptionnels-Dotation inflation excptionnelle23		17 229
Divers		28
Produits excptionnes ex ant		2 301
Produits exceptionnels FSL		5 961
Produits exceptionnels SOELIFA		4 251
Solde subv SOELMEFA		2 863
Produits Habitat 86		4 309
Annul OD paiement 2023	-	4 251
Produits cessions elts actifs		2 379
Quote part subventions vires		760
<i>Sous total</i>	63 959	42 122
<u>POLE HANDICAP PSYCHOSOCIAL</u>		
Charges exceptionnelles sur p	537	
Charges sur exercice antérieur (GI sans détail)	1 458	
Autres produits exceptionnels-Resident sortis avant 2010		7 250
Autres produits exceptionnels		704
Produit sur excercice anterieur		1 391
Produits de cession		200
Quote part subvention viress		6 557
<i>Sous total</i>	1 995	16 103
<u>POLE MIGRANT</u>		
Pénalités, Amendes	6 385	
Autres charges exceptionnelles	190	
Charges sur exercice antérieur (GI sans détail)	5 650	
Charges sur exercice antérieur APL2022	3 704	
Changement moteur 86 CAES	9 101	
Produits exceptionnels sur ope		836
Dons non affecte		15
Pdt except sur excercice anterieur		5 431
Produits des cessions elements		1 325
Produit cession immobilisations-sinistre Fiat		22 103
Quote part subventions virées cpte résultat		8 000
<i>Sous total</i>	25 030	37 709
<u>POLE PERSONNE AGEE - BOUTONS D'OR</u>		
Autres charges exceptionnelles	1 061	
Charges sur exercices ant	8	
Dons non affecté exceptionnel		202 244
Autres produits exceptionnels		352
Produits sur exercice anterieur frais de siege 2023		22 437
<i>Sous total</i>	1 069	225 033
<u>POLE PERSONNE AGEE - LA ROSERAIE</u>		
Charges sur exercice anterieurs	1 138	
Dons non affecte exceptionnel		436 995

Autres produits exceptionnels		19
Produits sur exercices antérieurs-taxes sur les salaires		32 156
Ajustment compte 42		2 869
Quote part subventions vires		1 518
<i>Sous total</i>	<i>1 138</i>	<i>473 557</i>
<u>POLE PERSONNE AGEE - LES TOURNESOLS</u>		
Autres charges exceptionnelles	5 000	
Charges exceptionnelles ajustment compte tiers	8 230	
Charges exceptionnelles exercices antérieur divers	10 448	
Valeurs comptable des éléments	1 043	
Dons non affecté exceptionnel		360 761
Produit sur exerc ant		10 161
Produits sur exerc ant -prod a retablir		6 865
Quote part subvention vires au		3 762
<i>Sous total</i>	<i>24 721</i>	<i>381 548</i>
<u>POLE PERSONNE AGEE - LE FLOREAL</u>		
Charges sur exercice ant-ajustment compte	5 468	
Charges sur exercice ant-DIVERS	339	
Autres produits Refact Eau Habitat		1 483
Autres produits except HABITAT VIENNE REFACT ELEC		8 836
Autres produits-Divers		1 290
Ajustment prov cp au 31/12/2023		3 097
Produits sur exercice antérieur divers		70
<i>Sous total</i>	<i>5 807</i>	<i>14 776</i>
<u>POLE CADRE DE VIE</u>		
Charges exceptionnelles sur op	109	
Penalites et amendes fiscales	1 504	
Charges except sur ex antérieur	3 996	
Produit sur exercice ant		174
<i>Sous total</i>	<i>5 608</i>	<i>174</i>

TOTAL	199 597	1 447 961
-------	---------	-----------

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	992 571,97 €
--------------------------------	--------------

Part incombant aux dispositifs subventionnés

Part incombant pour PPI	22 826,62 €
-------------------------	-------------

Part incombant pour PFCE	9 223,73 €
--------------------------	------------

Part incombant pour PHPS	67 865,67 €
--------------------------	-------------

Part incombant pour PM	410 337,52 €
------------------------	--------------

Part incombant pour PCV	0,00 €
-------------------------	--------

Coût restant à répartir	482 318,43 €
--------------------------------	---------------------

Montant des frais de siège répartis au prorata des charges brutes d'exploitation du CA N-1 482 318,43 €

Etablissements	Pôle Isolé	Pôle Couple Famille Enfance	Pôle Migrant	Pôle Handicap psychosocial	Pôle Personne agée	Total
Charges d'exploitation	3 230 732,23 €	889 392,36 €	1 421 310,03 €	162 397,64 €	4 546 563,45 €	10 250 395,71 €
Pourcentage	4,46%	4,33%	4,87%	4,33%	4,91%	4,71%
Part de frais de siège	144 201,16 €	38 522,43 €	69 156,14 €	7 034,93 €	223 405,77 €	482 320,43 €

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	308 972			-		308 972
Fonds associatifs sans droit de reprise	Pôle Isolé	- 3 909			- 35 000	-	38 909
Fonds associatifs sans droit de reprise	PCFE	104 240			-		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		579 829	-	-	- 35 000	-	544 829

Report à nouveau	Siège	28 604		60 681			89 285
Report à nouveau	Pôle Isolé	- 38 577		3 219		-	35 358
Report à nouveau	PCFE	15 400		16 058			31 458
Report à nouveau (débiteur)	PCFE	- 16 931	-	82 326		-	99 257
Report à nouveau	PHPS	270 731	-	12 862			257 869
Report à nouveau	Pôle Migrant	340 796		861 925			1 202 721
Report à nouveau	PCV	33 040		34 246			67 286
Report à nouveau	PPA - Bdo	53 483					53 483
Report à nouveau	PPA - Bdo	- 60 958				-	60 958
Report à nouveau	PPA - Ros	- 261 778	-	454 626		-	716 404
Report à nouveau	PPA - Tourn.	156 717		27 312			184 029
Report à nouveau	PPA - Floréal	- 293 918	-	95 426		-	389 344
Report à nouveau	PPA - Floréal	43 634					43 634
Dépenses refusées par tiers financ.	Siège	-		31 800	-		31 800
Dépenses refusées par tiers financ.	PPA - Bdo	- 162 117	-	11 914		-	174 031
Dépenses refusées par tiers financ.	PPA - Ros	- 32 239	-	28 644		-	60 883
Dépenses refusées par tiers financ.	PPA - Tourn.	- 12 565	-	1 218		-	11 347
Dépenses refusées par tiers financ.	PPA - Tourn.	- 7 580	-	1 402		-	6 178
Total Report à nouveau gestion propre		55 742	-	352 062	-	-	407 804

Résultat sous contrôle tiers	Pôle Isolé	162 505		21 441			183 946
Deficit ajouté aux resultats d'exploitation	Siège	-	-	93 188			93 188
Résultat sous contrôle tiers	PCFE	184 027		199 179	348		383 554
Résultat sous contrôle tiers	PHPS	16 893	-	453			16 440
Résultat sous contrôle tiers	Pôle Migrant	348	-	348			0
Résultat sous contrôle tiers	Pôle Migrant	16 558		9 081			25 638
Résultat sous contrôle tiers	Pôle Migrant	160 186	-	11 936			148 250
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Bdo	- 88 097	-	243 325		-	331 422
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Bdo	- 67 790	-	28 183		-	95 973
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Bdo	- 69 389		86 729			17 341
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Ros	- 140 379	-	63 415		-	203 794
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Ros	- 23 231		75 413			52 182
Résultat sous contrôle tiers	PPA - Tourn.	- 18 122	-	299 823		-	317 945
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		200 888	-	348 829	348	-	147 593

Réserve de compensation	Pôle Isolé	165 572				-	165 572
-------------------------	------------	---------	--	--	--	---	---------

Réserve de compensation	PCFE	809 227		-		-	809 227
Réserve de compensation	Pôle Migrant	313 089		-		-	313 089
Réserve de compensation	PPA - Bdo	238 219				-	238 219
Réserve de compensation	Siège	-		-			-
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	PCFE	-	53 612				53 612
Réserve d'investissement	Pôle Isolé	250 000				-	250 000
Réserve d'investissement	Pôle Isolé	-		35 000			35 000
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		3 734 233	-	53 612	35 000	-	3 822 845
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	30 209				1 696	28 513
Subvention non renouvelable	Pôle Isolé	1 840 934				110 864	1 730 070
Subvention non renouvelable	PCFE	1 619		-	760	-	859
Subvention non renouvelable	PHPS	6 556				6 556	-
Subvention non renouvelable	PPA - Bdo	79 271				-	79 271
Subvention non renouvelable	PPA - Ros	4 676				1 518	3 158
Subvention non renouvelable	Pôle Migrant	66 465				8 000	58 465
Subvention non renouvelable	PPA - Tourn	15 586				3 762	11 824
Subvention non renouvelable	PPA - Floréal						-
Total Subvention investissement		2 045 316	-	-	-	760	1 912 160
Fonds de roulement DDASS	Pôle Isolé	72 218					72 218
Fonds de roulement DDASS	PCFE	27 129					27 129
Provision renouvellement immobilisations	PPA - Bdo	22 014				-	22 014
Provision destinées renfo	PPA-Ros	-			436 995		436 995
Provision destinées renfo	PPA-TOURN				360 761		360 761
Provision destinées renfo	PPA-BDO				202 244		202 244
Total Provisions réglementées		121 361			1 000 000	-	1 121 361
Total Fonds Associatifs		6 941 959	-	56 845	999 588	132 395	7 865 997

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
CPAR 86	242 000,00	141 980,00	-	119 699,16		261 679,16	
Accueil bas seuil 79	-	37 013,00	37 012,96	36 715,91		36 715,95	
Aide apprentissage langue UK 86		20 000,00	20 000,00	36 657,24		36 657,24	
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		10 893,72		35 893,72	
PASU 86		569 770,00	181 624,58	-		388 145,42	
IML PASU 86		10 169,00	10 169,00	-		-	
IML ROM	109 800,00	31 140,59	31 140,59	-		-	
IML Cada	80 000,00	109 770,68		32 950,84		142 721,52	
IML BPI 79 mobilité nation.	-	10 186,07	-	-		10 186,07	
DDCS AJR/ATJR	17 895,00	5 746,81	2 502,46	2 322,88		5 567,23	
Accueil Urgence Migrants	322 868,33	318 203,46				318 203,46	318 203,46
Hebergement intercalaire 87	-	8 671,26	8 671,26	-		-	
PASU 87		233 343,39	-	-		233 343,39	
PASU 87		455 014,00	179 396,00	-		275 618,00	
IML PASU 87		68 811,00	68 811,00	-		-	
HUDA PEYRAT LE CHÂTEAU		116 983,00	116 983,00	25 889,43		25 889,43	
Hébergement urgence tempor.87		53 351,00	53 351,00	-		-	
BOP 104 -ALDA	3 500,00	4 810,79		3 033,00		7 843,79	
HUDA 79 - affectation 2022			44 501,00	44 501,00		-	
CAES 79 - affectation 2022			17 564,00	17 564,00		-	
ARS - Médiation culturelle		76 206,95	49 845,65			26 361,30	
ARS FIR - recueil parole usagers		1 670,91	1 670,91			-	
Violence conjugale	3 000,00	25 540,00	1 296,00			24 244,00	
IML (1)	214 526,50	146 131,43	45 825,87			100 305,56	
DDCS stagiaire Pôle Isolé	6 677,00	1 993,72				1 993,72	1 993,72

Fonds Dédiés IML-PCV (2)		10 135,11	10 135,11	-	-	-	
BOP 177		26 246,45	26 246,45	-	-	-	
IML - PFE (PAPF)	-	20 844,28	10 091,00			10 753,28	
SOELIFA CC - IC	4 827,01	4 827,01	4 827,01			-	
SOELIFA PA - PR Parents ados	13 006,35	2 915,35	-			2 915,35	
SOELIFA PR	27 422,78	27 422,78	20 247,13			7 175,65	
Fonds dédiés ARS	1 239 000,00		69 368,49	1 239 000,00		1 169 631,51	
DDCS CHRS CPOM 2022	4 000,00	7 300,00	7 300,00			-	
Prévention et lutte contre la précarité des familles monoparentales BOP 304		3 300,00				3 300,00	3 300,00
DDCS Stagiaire PCFE	6 677,00	2 505,63				2 505,63	2 505,63
FD Fondation La poste	1 500,00	1 412,74	59,21	-	-	1 353,53	
Fonds dédiés ARS CNR		4 153,20	-	-		4 153,20	
Crédit agricole EHPAD		929,44	670,81	-		258,63	
Credit agricole EPHAD (3)	-	2 158,68	2 158,68			-	
DDCS-CHRS 2016	60 000,00	28 230,00				28 230,00	28 230,00
DDCS 5 PROJETS	50 000,00	12 089,69	-			12 089,69	12 089,69
TOTAL	2 406 699,97	2 678 292,42	1 066 719,17	1 569 227,18	-	3 180 800,43	366 322,50

- (1) IML
38930,45 (reprise en compte 74110011)
- (2) IML - PCV
10135,11 (reprise en compte 74110011)
- (3) Crédit Agricole Roseraie
2158,68 (reprise en compte 606700 et 606230)

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	1 073 447,90
ARS - dotation globale LHSS	628 002,00
DDETS - Subvention ALT	38 818,20
FSLV - Subvention ASLL	130 720,00
DDETS - Subvention AVDL DALO	48 595,07
DDETS - Auteurs violences conjugales	53 800,00
Résidence Sociale	12 200,00
Divers - SPIP placement judiciaire	32 455,00
DDETS - subvention IML	175 131,25
FSL - ASDG	23 780,00
Bouclier tarifaire	655,32
TOTAL	2 217 604,74

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	1 123 706,23
Dotation globale Foyer de vie	1 239 000,00
CD - dotation globale LAPE	705 765,00
CD - Dotation globale SAJ	306 324,00
Subvention ALT	35 614,56
Subvention CD - PALD	49 148,00
Subvention DDETS - AVDL DALO	29 859,87
Subvention estime de soi	30 500,00
Subvention Préfecture	19 000,00
Subvention IML	56 671,00
Subvention ARL Gd Poitiers	15 298,75
Subvention ALT CIDFF	25 762,64
Subvention caf	181 309,95
Subvention EVARS	13 000,00
Subvention CD Spetacle	3 900,00
Subvention CAOMI	4 700,00
Subvention Bouclier Tarifaire	9 522,15
Subventions SOELIFA	12 047,00
TOTAL	3 861 129,15

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	136 500,40
DDETS - RAHP	106 762,50
DDETS - subvention Maison relais	405 697,50
FSL - Aide à la gestion Locative	2 460,00
Subvention bouclier tarifaire	4 190,91
TOTAL	655 611,31

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
TOTAL	-

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
DDETS - dotation globale CHRS	137 635,45
DRJSCS - dotation globale CADA	1 333 763,74
Préfecture - Dotation CPH	563 788,35
DDETS - Hébergement d'urgence Ukraine	-
DDETS - ALT	11 424,00
DDETS - Subvention CAES	1 368 897,90
Préfecture - CPAR	570 853,75
DDETS - ILM sortant CADA	112 450,00
DDCS - IML ROM	20 000,00
FAMI - Subvention SAFIRE	210 000,00
Subvention ALDA	5 000,00
DDETS - Subvention HUDA	2 641 595,10
DDETS - Subvention ATJR	14 000,00
DDETS - APAGAN	26 942,73
DDETSPP - Hébergement intercalaire 87	164 888,50
DDETS - PASU	631 722,14
Subvention-Bouclier Tarifaire	76 741,74
TOTAL	7 889 703,40

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	73 385,52
ARS - Dotation soins	508 144,00
TOTAL	581 529,52

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	66 761,16
ARS - Dotation soins	427 305,85
TOTAL	494 067,01

DETAIL DES SUBVENTIONS RECUES DANS L'EXERCICE

POLE PERSONNE AGEE - EHPAD LES TOURNESOLS

Subventions d'investissement sur biens renouvelables

Nom	Montant
Sans droit de reprise :	
Avec droit de reprise :	
TOTAL	-

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Nom	Montant
TOTAL	-

Subventions de fonctionnement dédiées ou non

Nom	Montant
Conseil départemental -dotation Dépendance	136 479,91
ARS - Dotation soins	620 956,00
Subvention-bouclier tarifaire	22 835,81
TOTAL	780 271,72

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	16 675,00
Subvention bouclier tarifaire	91 343,28
TOTAL	108 018,28

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	385 467,66
Subvention multidispositifs CAP	76 200,00
Subvention multidispositifs CD	44 200,00
DDETS - IML	94 162,60
Subvention MOUS	30 000,00
DDETS - subvention LM	80 000,00
DDETS - AVDL DALO	-
TOTAL	710 030,26

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	
Résultat comptable (A)	17 034,01	-41 711,75	111 398,21	-1 037 197,33	-128 636,35	-29883,39	-348 089,72	-360 157,58	-469 537,07	-206 298,36	

01-PPI-ALT		276,95									276,95
01--PPI-ASLL/PALD		- 37 709,55									- 37 709,55
01-PPI-ASVDL/AVDL DALO		-21 449,23									- 21 449,23
01-PPI-IML		3 819,97									3 819,97
01-PPI AUTEURS		7 767,99									7 767,99
01-PPI-ASDG/AML		-12 749,22									- 12 749,22
01-PPI RCE Sociale -Feuillants		- 8 621,69									- 8 621,69
02-PFE-ALT+CIDFF			- 4 550,66								- 4 550,66
02-PFE-Sous location			719,12								719,12
02-PFE-AVDL DALO			10 405,40								10 405,40
02-PFE-IML		-	7 703,54								7 703,54
02-PFE-ASLL			- 49 375,14								- 49 375,14
02-PFE-SOELIFA			- 15 358,76								- 15 358,76
05-PM HUDA Charentes			-	7 352,48							7 352,48
05-PM-Accueil				-							-
05-PM-CAES Deux sevrés			-	- 6 287,21							- 6 287,21
05-PM-IML BPI 79			-	- 21 112,75							- 21 112,75
05-PM-SAFIRE				45,86							45,86
05-PM-ALDA			-	- 3 168,64							- 3 168,64
05-PM-ASDG			-	- 2 778,06							- 2 778,06

05-PM -CAES Vienne				14 126,45							14 126,45
05-PM-Huda Vienne				610,00							610,00
05-PM-impl pasu 86				- 61 117,28							- 61 117,28
05-PM-CPAR Haute vienne				- 17 981,78							- 17 981,78
05-PM-HUDA Haute Vienne				- 95 911,64							- 95 911,64
05-PM-IML PASU87				- 64 913,39							- 64 913,39
05-PM-PASU87				- 771 527,42							- 771 527,42
04-PHPS-GEM LOUDUN					- 461,49						- 461,49
04-PHPS-GEM MONTORTILLON					1 852,87						1 852,87
04-PHPS-GEM POITIERS					5 331,17						5 331,17
04-PHPS-Accueil therapeutique					- 5 474,40						- 5 474,40
04-PHPS-MRLI					- 7 511,02						- 7 511,02
04-PHPS-MRLU					- 30 033,74						- 30 033,74
04-PHPS-MRMI					- 10 447,34						- 10 447,34
04-PHPS-MROS					- 52 811,63						- 52 811,63
04-PHPS-Maison Relais Ruffec					- 9 063,49						- 9 063,49
04-PHPS-Residence sociale					251,79						251,79
04-PHPS-Résidence accueil pour					- 324,59						- 324,59
06-PCV-AGIR						2 638,40					2 638,40
06-PCV-MOUS						- 20 998,28					- 20 998,28
06-PCV-IML						- 11 523,51					- 11 523,51
07-BDOR-HEBERGEMENT							-253 618,93				- 253 618,93
08-ROS-HEBERGEMENT								- 299 204,80			- 299 204,80
09-TOUR-HEBERGEMENT									-317 907,67		- 317 907,67
09-FLOREAL										-206 298,36	
99-FONDS PROPRES	- 7 028,75										- 7 028,75

Résultat hébergement											
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Résultat ne donnant pas lieu à comptes administratifs (B)	- 7 028,75	-68664.78	-50 456,50	-1022663.38	-108691.87	-29883.39	-253618.93	-299204.80	-317907.67	-206298.36	-2364418.43
Part résultat donnant lieu à comptes administratifs (C=A-B)	24062.76	26953.03	161 854,71	-14533.95	-19944.48	-	-94470.79	- 60 952,78	-151629.40	-	-128660.90
Résultat administratif CSDA											
Dépenses non opposables (var.CP)	- 19 312,85	1 868,94	- 15 990,74	7 107,04	- 8 787,77	10 796,79	- 41 229,40	- 30 278,85	- 35 651,42		-131478.26
Déficit incorporable	- 31 062,76										- 31 062,76
Autres dépenses non opposables CHRS											
CHRS - DREETS Nouvelle-Aquitaine		32 750.09	70 769,59		-12649.68	-10796.79					80 073.21
Frais de siège - DREETS	12 312.85			-							12 312.85
05 - PM - CPH Charentes				-	41 135,54						41 135.54
05 - PM - CADA Vienne				-	2 420,27						2 420.27
05 - PM - CADA Haute Vienne			-		-52547.12						-52547.12
01 - PPI - LHSS		-7666.00	-								-7666.00
02 - PFE - ASE - LAPE			51 110,39		-						51 110.39
04 - PHPS - ES - Foyer De Vie	-		55 965,47			-					55 965.47
Résultat administratif CD - Dépend.				-11156.71			-	-	-		-11156.71
Résultat administratif ARS - soins							-	-	-		

Résultat à affecter

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

Résultat Comptes Annuels :

-2 493 079 €

Composition du Résultat pour affectation :

Résultats sous contrôle de tiers financeurs :

DDETS - CHRS	120 666.35 €
Frais de siège	24 062.76 €
CD (Foyer de vie)	3 106.94 €
Préfecture (CADA 86)	18 758.22 €
Préfecture (CADA 87)	-43 234.24 €
ARS (LHSS)	-12 565.09 €
ASE-LAPE (AS)	36 663.41 €
SAJ(PFE)	50 878.20 €
-ES-Foyer de vie (PHPS-Foyer de vie)	-19 944.48 €
CD Dépendance (EHPAD)	-421 450.43 €
CD Soins (EHPAD Les Tournesols)	114 397.46 €
Frais de siège-DREETS Nouvelle Aquitaine	31 062.76 €

Total

- 97 598.14 €

Dépenses non opposables :

- 131 478.26 €

Résultat propre :

- 2 526 959.12 €

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	667 485	289 154	35 315	343 016	46 453	186 794	109 769	705,52
Pôle Isolé	1 118 600	236 727	32 143	849 730	19 802	101 255	728 673	16 132,21
Pôle Couple Famille Enfance	71 800	45 841	8 098	17 861	7 934	9 927	1	17,60
Pôle Handicap Psychosocial	12 300	6 951	1 770	3 579	1 783	1 769	-	1,65
Pôle Migrant	1 491 500	323 288	89 272	1 078 940	85 927	366 404	626 487	1 091,27
Pôle Cadre de Vie	79 300	65 549	5 997	7 754	3 913	3 841		11,00
Pôle Personne Agée -Boutons d'or	1 038 900	139 035	42 481	857 384	42 491	165 992	648 900	1 010,54
Totaux	4 479 885	1 106 545	215 076	3 158 264	208 303	835 982	2 113 830	18 969,79

SIEGE**AUDACIA****6 PLACE SAINTE CROIX
86000 POITIERS****COMPTES ANNUELS****AU 31/12/2023**

Sommaire

Caractéristiques de l'association	60
Bilan association médico-social	61
ACTIF	61
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>61</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>61</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>61</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>61</i>
PASSIF	62
<i>Fonds propres</i>	<i>62</i>
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	<i>62</i>
<i>Provisions</i>	<i>62</i>
<i>Dettes</i>	<i>62</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>63</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>63</i>
Compte de résultat association médico-social	64
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>64</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>64</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>64</i>
<i>Charges financières</i>	<i>65</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>65</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>65</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>65</i>
Bilan association médico-social détaillé	66
ACTIF	66
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	<i>66</i>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>66</i>
<i>Immobilisations corporelles</i>	<i>66</i>
<i>Immobilisations financières</i>	<i>66</i>
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	<i>66</i>
PASSIF	68
<i>FONDS PROPRES</i>	<i>68</i>
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	<i>68</i>
<i>PROVISIONS</i>	<i>68</i>
<i>DETTES</i>	<i>68</i>
<i>Engagements reçus</i>	<i>69</i>
<i>Engagements donnés</i>	<i>69</i>
Compte de résultat association médico-social détaillé	70
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>70</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>70</i>
<i>Produits financiers</i>	<i>72</i>
<i>Charges financières</i>	<i>72</i>
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>72</i>
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>72</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>72</i>
Tableau des emprunts	73

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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	84 466,82	45 626,82	38 840,00	329,64	38 510
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	854 147,26	419 461,06	434 686,20	284 340,22	150 346
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	484 292,96	319 842,59	164 450,37	125 571,69	38 879
Immobilisations corporelles en cours	3 791,98		3 791,98	55 876,59	- 52 085
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	151 125,67		151 125,67	149 633,00	1 493
Prêts					
Autres	500,00		500,00	500,00	
TOTAL (I)	1 654 093,95	784 930,47	869 163,48	692 020,40	177 143
Compte de liaison	2 534 548,96		2 534 548,96	2 614 477,72	- 79 929
Actif circulant					
Stocks et en-cours	2 434,80		2 434,80		2 435
Avances et acomptes versés sur commandes	15 260,82		15 260,82		15 261
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	332 654,74		332 654,74	103 664,20	228 991
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	631 627,69		631 627,69	478 706,43	152 921
Charges constatées d'avance	18 132,92		18 132,92	6 133,37	12 000
TOTAL (II)	3 534 659,93		3 534 659,93	3 202 981,72	331 678
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	5 188 753,88	784 930,47	4 403 823,41	3 895 002,12	508 821

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	308 971,91	308 971,91	
. 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	758 845,03	758 845,03	
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	121 085,01	28 603,79	92 481
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-93 188,28		- 93 188
Excédent ou déficit de l'exercice	17 034,01	-707,06	17 741
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	1 112 747,68	1 095 713,67	17 034
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	28 513,03	30 208,86	- 1 696
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	1 141 260,71	1 125 922,53	15 338
Autres fonds propres	2 514 470,13	1 955 945,29	558 525
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	40 319,69	40 319,69	
TOTAL (II)	2 554 789,82	1 996 264,98	558 525
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	37 736,70	29 375,00	8 362
TOTAL (III)	37 736,70	29 375,00	8 362
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	343 015,61	258 330,53	84 685
Emprunts et dettes financières diverses	705,52	501,11	204
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 602,23	51 289,02	51 313
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	214 433,39	433 306,05	- 218 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 754,43	12,90	8 742
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	525,00		525
TOTAL (IV)	670 036,18	743 439,61	- 73 403
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	4 403 823,41	3 895 002,12	508 821

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	2 806,00	710,00	2 096	295,21
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	32 500,00		32 500	N/S
. 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	1 985,00		1 985	N/S
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières	54 753,00	54 753,00		0,00
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	1 109 484,39	901 235,19	208 249	23,11
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	5,66	83,25	- 78	-93,20
Total des produits d'exploitation (I)	1 201 534,05	956 781,44	244 753	25,58
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	2 434,80		2 435	N/S
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	335 339,67	244 009,43	91 330	37,43
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	66 014,72	58 422,51	7 592	13,00
Salaires et traitements	545 537,42	415 463,07	130 074	31,31
Charges sociales	234 571,81	198 869,57	35 702	17,95
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	35 308,81	56 124,62	- 20 816	-37,09
Dotations aux provisions	8 361,70		8 362	N/S
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	310,13	0,03	310	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	1 227 879,06	972 889,23	254 990	26,21
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-26 345,01	-16 107,79	- 10 237	63,55
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	4 479,75	2 160,93	2 319	107,31
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)	4 479,75	2 160,93	2 319	107,31

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 929,72	2 659,66	270	10,15
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	2 929,72	2 659,66	270	10,15
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	1 550,03	-498,73	2 049	410,80
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-24 794,98	-16 606,52	- 8 188	49,31
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	56 519,92	22 148,82	34 371	155,18
Sur opérations en capital	1 695,83	921,84	774	83,96
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	58 215,75	23 070,66	35 145	152,34
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	16 386,76	7 171,20	9 216	128,51
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	16 386,76	7 171,20	9 216	128,51
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	41 828,99	15 899,46	25 930	163,08
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	1 264 229,55	982 013,03	282 217	28,74
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 247 195,54	982 720,09	264 475	26,91
EXCEDENT OU DEFICIT	17 034,01	-707,06	17 741	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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	84 466,82	45 626,82	38 840,00	329,64	38 510
20500000 Logiciels	84 466,82		84 466,82	45 626,82	38 840
28050000 Amort. logiciels		45 626,82	-45 626,82	-45 297,18	- 330
Immobilisations corporelles					
Terrains	75 769,26		75 769,26	75 769,26	
21100000 Terrains	75 769,26		75 769,26	75 769,26	
Constructions	854 147,26	419 461,06	434 686,20	284 340,22	150 346
21310000 Bâtiments	17 896,80		17 896,80		17 897
21315000 Ensemble immobilier	804 632,99		804 632,99	681 923,49	122 710
21350000 Installations générales ; agen	31 617,47		31 617,47		31 617
28131000 Amort bâtiments		264,77	-264,77		- 265
28131500 Amort. ensemble immobilier		419 196,29	-419 196,29	-397 583,27	- 21 613
Autres immobilisations corporelles	484 292,96	319 842,59	164 450,37	125 571,69	38 879
21810000 Inst. agenc. aménag. divers	237 644,27		237 644,27	193 296,85	44 347
21820000 Matériel de transport	35 705,48		35 705,48	35 705,48	
21830000 Matériel bureau & informatique	167 070,66		167 070,66	140 086,67	26 984
21840000 Mobilier	43 872,55		43 872,55	42 978,78	894
28181000 Amort. agenc.aménag. divers		151 585,26	-151 585,26	-142 449,24	- 9 136
28182000 Amort. matériel transport		15 798,74	-15 798,74	-10 697,96	- 5 101
28183000 Amort. mat. bureau & info.		112 571,95	-112 571,95	-94 689,60	- 17 882
28184000 Amort. mobilier		39 886,64	-39 886,64	-38 659,29	- 1 227
Immobilisations corporelles en cours	3 791,98		3 791,98	55 876,59	- 52 085
23100000 Immobilisations corporelles en cours	3 791,98		3 791,98	55 876,59	- 52 085
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	151 125,67		151 125,67	149 633,00	1 493
27110000 Actions	151 125,67		151 125,67	149 633,00	1 493
Autres	500,00		500,00	500,00	
27500000 Dépôts et cautionnements versés	500,00		500,00	500,00	
TOTAL (I)	1 654 093,95	784 930,47	869 163,48	692 020,40	177 143
Compte de liaison	2 534 548,96		2 534 548,96	2 614 477,72	- 79 929
18100400 Compte liaison PHPA	432 850,28		432 850,28	269 672,25	163 178
18100600 Compte liaison H&L	182 614,85		182 614,85	325 225,29	- 142 610
18100700 Compte liaison Bdor/siege	562 687,57		562 687,57	930 909,53	- 368 222
18100800 Compte liaison siège/Roseaie	777 177,96		777 177,96	886 042,39	- 108 864
18100900 Compte liaison avec Tournesol	454 090,66		454 090,66	154 353,43	299 737
18101000 Compte liaison avec Floréal	125 127,64		125 127,64	48 274,83	76 853
ACTIF CIRCULANT					
Stoks et en-cours	2 434,80		2 434,80		2 435
37100000 Stock goodies	2 434,80		2 434,80		2 435
Avances et acomptes versés sur commandes	15 260,82		15 260,82		15 261
40918000 Avance sur Frais d'acte	15 260,82		15 260,82		15 261
. Autres	332 654,74		332 654,74	103 664,20	228 991
42500000 Personnel - avances et acompte				141,85	- 142
42870000 Produits à recevoir	20 035,24		20 035,24	26 858,87	- 6 824
43730000 Caisse Agrr	15 294,49		15 294,49		15 294
43782000 Comité d'entreprise	24 539,51		24 539,51		24 540
43870000 Indemnité journalière	3 530,91		3 530,91	2 778,53	752
44170060 Grand Poitiers	1 500,00		1 500,00		1 500
44210000 Prélèvement à la source	13 732,08		13 732,08	3 524,78	10 207
44711000 Taxe sur les salaires	193 785,78		193 785,78		193 786
46300000 Déb et créd divers UCSD				13 706,17	- 13 706

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
46330000 Refacturation UCSD - Siège	60 192,73		60 192,73	54 753,00
46700000 Débiteurs divers				1 857,00
46750000 Fonds de roulement Gétac	44,00		44,00	44,00
Disponibilités	631 627,69		631 627,69	478 706,43
51200001 99-Crédit Mutuel Siège				6 482,05
51200002 99-Caisse Epargne Siège	179 167,72		179 167,72	145 436,00
51200003 99-Crédit coopératif Siège	1 927,88		1 927,88	34 753,80
51200004 99-Crédit Agricole Siège	40 601,28		40 601,28	168 405,62
51700002 Ccm Livret B Siège				500,68
51700003 Ce Livret A Siège	79 082,56		79 082,56	98 580,32
51700004 Ce Livret B Siège	201 071,21		201 071,21	1 064,43
51700005 CE livret CSL	20 942,49		20 942,49	20 662,68
51700006 99-CC Livret CSL	2 016,64		2 016,64	2 006,44
51700008 99-CC Livret ancien CDV 06	105 979,76		105 979,76	
51770020 07-Livret A Crédit Agricole	838,15		838,15	814,41
Charges constatées d'avance	18 132,92		18 132,92	6 133,37
48661400 Cca Charges locatives	10 090,32		10 090,32	
48661560 Cca maintenance	5 604,51		5 604,51	3 820,72
48661800 Cca documentation				2 065,13
48661820 Cca documentation	2 149,25		2 149,25	
48662600 Cca télécommunications	13,20		13,20	
48662800 Cca prestations	275,64		275,64	247,52
TOTAL (II)	3 534 659,93		3 534 659,93	3 202 981,72
TOTAL ACTIF	5 188 753,88	784 930,47	4 403 823,41	3 895 002,12

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	308 971,91	308 971,91	
10230000 Fonds associatifs	308 971,91	308 971,91	
. Réserves pour projet de l'entité	758 845,03	758 845,03	
10683000 Réserve C.P.O.M	758 845,03		758 845
10688000 Réserve C.P.O.M.		758 845,03	- 758 845
Report à nouveau	121 085,01	28 603,79	92 481
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	89 285,40	28 603,79	60 682
11411000 Dépenses refusées DREETS	31 799,61		31 800
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-93 188,28		- 93 188
11500700 Déficit ajouté aux résultats d'exploitation	-93 188,28		- 93 188
Excédent ou déficit de l'exercice	17 034,01	-707,06	17 741
Situation nette (sous total)	1 112 747,68	1 095 713,67	17 034
Subventions d'investissement	28 513,03	30 208,86	- 1 696
13110000 Subvention équipt D.D.A.S.S.	152 125,72	152 125,72	
13911000 Amort subv équipt D.D.A.S.S.	-123 612,69	-121 916,86	- 1 696
TOTAL (I)	1 141 260,71	1 125 922,53	15 338
Autres fonds propres	2 514 470,13	1 955 945,29	558 525
18100100 Compte liaison PI	883 409,59	256 357,84	627 052
18100200 Compte liaison PCFE	1 593 271,96	806 646,93	786 625
18100500 Compte liaison CADA	37 788,58	892 940,52	- 855 152
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)	2 554 789,82	1 996 264,98	558 525
PROVISIONS			
Provisions pour charges	37 736,70	29 375,00	8 362
15310000 Provision p/départ retraite	37 736,70	29 375,00	8 362
TOTAL (III)	37 736,70	29 375,00	8 362
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	343 015,61	258 330,53	84 685
16400002 Emprunt CC rdc 120K€	117 896,33		117 896
16400040 Emprunt CC 2ème Et 375 K€	156 250,00	175 000,00	- 18 750
16400050 Emprunt CE locaux rénégocié	68 869,28	83 330,53	- 14 461
Emprunts et dettes financières diverses	705,52	501,11	204
16880000 Intérêts courus	705,52	501,11	204
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 602,23	51 289,02	51 313
40100000 Fournisseurs	67 928,89	27 101,53	40 827
40810600 FNP : Energies		67,49	- 67
40812100 FNP : personnel extérieur	7 708,92		7 709
40812200 FNP : Honoraires	26 880,00	24 120,00	2 760
40812610 FNP : affranchissement	84,42		84
Dettes fiscales et sociales	214 433,39	433 306,05	- 218 873
42100000 Personnel - rémunérations dues	226,24		226
42820000 Provisions Congés Payés	40 026,86	27 668,93	12 358
42821000 Prov augmentation valeur point	7 721,44	18 234,02	- 10 513
42826000 Provision CT et RTT	13 272,05		13 272
42860000 Autres charges à payer	1 410,19	104 313,48	- 102 903
42862000 CAP Compte Epargne Temps		29 281,37	- 29 281
43100000 Caisse Urssaf	21 787,35	18 564,26	3 223

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
43720000 Mutuelle	2 145,44	2 009,04	136
43730000 Caisse Agrr		5 941,23	- 5 941
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	3 552,53	1 866,31	1 686
43781000 Médecine du travail		217,30	- 217
43782000 Comité d'entreprise		60 209,07	- 60 209
43783000 Formation continue	56 751,97	86 392,91	- 29 641
43783200 Taxe apprentissage	617,19	3 604,03	- 2 987
43784000 Effort construction	34 791,31	35 112,21	- 321
43820000 Charges soc. s/C.Payés	15 137,84	10 804,06	4 334
43821000 Charges sociales sur hausse vp	3 015,04	7 119,95	- 4 105
43826000 Charges soc s/CT et RTT	6 244,43		6 244
43862000 Ch. soc. sur CET		11 433,68	- 11 434
44450000 Etat, impôts sur les OSBL	74,00	217,00	- 143
44711000 Taxe sur les salaires		2 218,38	- 2 218
44820000 Charges fisc. s/C.Payés	4 914,26	2 980,48	1 934
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	831,75	1 964,16	- 1 132
44826000 Charges fisc. s/CT et RTT	1 913,50		1 914
44862000 Ch. fis. sur CET		3 154,18	- 3 154
Autres dettes	8 754,43	12,90	8 742
46860000 Charges à payer	8 754,43	12,90	8 742
Produits constatés d'avance	525,00		525
48700000 Produits constatés d'avance	525,00		525
TOTAL (IV)	670 036,18	743 439,61	- 73 403
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 403 823,41	3 895 002,12	508 821
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	2 806,00	710,00	2 096	295,21
75600000 Cotisations	2 806,00	710,00	2 096	295,21
Concours publics et subventions d'exploitation	32 500,00		32 500	N/S
74110004 Subvention CD	1 000,00		1 000	N/S
74110012 Subvention Grand Poitiers	1 500,00		1 500	N/S
74110029 Subvention Ville de Poitiers	30 000,00		30 000	N/S
Mécénats	1 985,00		1 985	N/S
75421000 Mécénat dédié	1 985,00		1 985	N/S
Contributions financières	54 753,00	54 753,00		0,00
75512000 Contrib financières non dédiés	54 753,00	54 753,00		0,00
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	1 109 484,39	901 235,19	208 249	23,11
78150000 Rep prov pour risques et charg	104 313,48		104 313	N/S
78151000 Reprise prov départ retraite		12 463,00	- 12 463	-100
79110000 TDC : ASP	9 999,98	9 999,98		0,00
79150000 TDC : Avantage en nature	2 598,96	2 598,96		0,00
79199010 Participation Floréal	32 502,58	34 726,24	- 2 224	-6,40
79199100 TDC : Participation PI	91 987,95	106 710,51	- 14 723	-13,80
79199200 TDC : Participation PCFE	112 549,45	129 830,82	- 17 281	-13,31
79199400 TDC : Participation PHPA	74 900,60	35 950,37	38 950	108,34
79199500 TDC : Participation PM	489 728,20	342 431,46	147 297	43,01
79199600 TDC : Participation IML, ARLP....		558,01	- 558	-100
79199700 TDC : Participation PPA	57 552,43	68 986,76	- 11 434	-16,57
79199800 TDC : Participation La Roseraie	58 999,89	73 646,62	- 14 647	-19,89
79199900 TDC : Participation Les Tournesols	74 350,87	83 332,46	- 8 982	-10,78
Autres produits	5,66	83,25	- 78	-93,20
75800000 Produit divers de gestion	5,66	83,25	- 78	-93,20
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	2 434,80		2 435	N/S
60700000 Achat de marchandises	2 434,80		2 435	N/S
Autres achats et charges externes	335 339,67	244 009,43	91 330	37,43
60320000 Var stocks des autres approvis	-2 434,80		- 2 435	N/S
60612000 Electricité	817,23	573,21	244	42,57
60621000 Carburants	3 225,29	3 055,56	170	5,55
60622000 Produits d'entretien	1 924,17	1 313,88	610	46,45
60623000 Fournitures	7 602,09	2 068,25	5 534	267,56
60624000 Fournitures administratives	10 771,75	8 538,96	2 233	26,15
60626000 Fournitures hôtelières		43,91	- 44	-100
60630000 Alimentation	418,13	1 024,64	- 607	-59,19
60660000 Produits pharmaceutiques		244,28	- 244	-100
60670000 Loisir animation		286,19	- 286	-100
61100000 Sous-traitance	12 107,65		12 108	N/S
61350000 Location : mobilières		105,00	- 105	-100
61352000 Location : copieur	2 041,74	1 111,15	931	83,75
61352100 Location Open Bee	180,79	723,16	- 542	-75,00
61400000 Charges locatives	14 283,58	15 277,17	- 994	-6,50
61520000 Ent. & répar. bâtiment	929,95	631,23	299	47,32
61550000 Entretien/répar. véhicule	1 015,86	2 329,62	- 1 314	-56,39
61560000 Maintenances	10 278,64	23 046,22	- 12 768	-55,40
61561000 Informatique	6 475,51	7 253,80	- 778	-10,73
61610000 Ass. multirisques	1 290,87	2 051,52	- 761	-37,08
61630000 Assurance de transport	2 100,73	2 053,04	48	2,32
61820000 Documentation	3 129,75	3 383,58	- 254	-7,50
61840000 Concours divers (cotisations)	685,00	1 482,80	- 798	-53,80
61850000 Frais de formation	11 583,79	8 957,98	2 626	29,31
62180000 Autres personnels extérieur	116 232,69		116 233	N/S
62261000 Honoraires : Expert comptable	16 200,00	15 200,00	1 000	6,58

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
62262000 Honoraires : Com. aux comptes	13 440,00	11 440,00	2 000	17,48
62264000 Honoraires : Avocats	9 825,60	11 668,80	- 1 843	-15,80
62264100 Honoraires : Avocats procédures	6 720,00	2 280,00	4 440	194,74
62267000 Honoraire divers	20 670,00	63 387,80	- 42 718	-67,39
62270000 Frais actes et contentieux		15,40	- 15	-100
62310000 Publicité, annonces insertions	6 005,69	6 655,71	- 650	-9,77
62510000 Voyages et déplacement	1 278,23	3 143,61	- 1 865	-59,34
62560000 Frais de mission	12 033,40	4 567,33	7 466	163,47
62610000 Affranchissements	2 054,90	3 658,35	- 1 603	-43,83
62620000 Téléphone	2 810,76	2 615,40	195	7,47
62622000 Internet	2 638,54	2 799,36	- 161	-5,74
62700000 Services bancaires & assimilés	4 429,41	2 071,17	2 358	113,86
62780000 Frais tenue CET	41,25		41	N/S
62800000 Prestation extérieure divers	3 961,88	381,75	3 580	937,82
62840000 Prestation informatique extéri	28 569,60	28 569,60		0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	66 014,72	58 422,51	7 592	13,00
63110000 Taxe sur les salaires	52 386,06	42 380,56	10 006	23,61
63300000 Var. charges fisc. s/C.Payés	-2 980,48	-581,90	- 2 399	412,20
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	-1 132,41	1 964,16	- 3 097	-157,65
63316000 Var. charges fisc. s/CT et RTT		-948,54	949	-100
63320000 Effort construction	2 538,43	2 105,34	433	20,57
63331000 Formation continue	11 721,54	6 844,14	4 877	71,26
63362000 Charges fiscales sur CET	-3 154,18	-631,47	- 2 523	399,50
63512000 Taxes foncières	6 635,76	7 290,22	- 654	-8,98
Salaires et traitements	545 537,42	415 463,07	130 074	31,31
64111000 Rémunération principale	486 302,59	470 017,25	16 285	3,46
64114000 Avantage repas	2 598,96		2 599	N/S
64118000 Indemnités Rupture		20 045,16	- 20 045	-100
64120000 Var. prov. Congés Payés	22 293,33	-1 059,92	23 353	N/S
64121000 Revalorisation valeur point	-10 512,58	18 234,02	- 28 747	-157,65
64122000 Provision prime	1 410,19	-85 746,92	87 157	101,64
64126000 Var. prov. CT et RTT		-7 649,49	7 649	-100
64130000 Primes et gratifications	72 726,30		72 726	N/S
64162000 Valorisation CET brut	-29 281,37	1 622,97	- 30 904	N/S
Charges sociales	234 571,81	198 869,57	35 702	17,95
64511000 Cot. Urssaf	134 771,75	114 333,24	20 439	17,88
64511100 AT Bénévoles, CA à l'URSSAF	940,00		940	N/S
64512000 Mutuelle AGRR	5 310,24	5 476,21	- 166	-3,03
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	41 464,68	37 573,79	3 891	10,36
64514000 Cot. Assedic	23 555,81	19 649,59	3 906	19,88
64518000 Var. charges soc. s/C.Payés	16 568,44	-365,72	16 934	N/S
64518100 Charges sociales sur hausse vp	-4 104,91	7 119,95	- 11 225	-157,65
64518600 Var. charges soc. s/CT et RTT		-2 974,12	2 974	-100
64562000 Charges soc. sur CET	-11 433,68	-1 868,73	- 9 565	511,84
64581000 Cot. prévoyance non cadre	7 726,47	1 849,99	5 876	317,65
64582000 Cot. prévoyance cadre		4 538,98	- 4 539	-100
64700000 Droits correctifs CPF		3 000,00	- 3 000	-100
64720000 Comité entreprise	7 440,14	7 932,72	- 493	-6,21
64750000 Médecine du travail	2 852,51	2 093,39	759	36,26
64781000 Carte transport salarié	681,07	510,28	171	33,47
64800000 Autres charges de personnel	8 799,29		8 799	N/S
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	35 308,81	56 124,62	- 20 816	-37,09
68111000 Dot. amort. immo. incorporelles	329,64	10 334,19	- 10 005	-96,81
68112000 Dot. amort. immo. corporelles	34 979,17	45 790,43	- 10 811	-23,61
Dotations aux provisions	8 361,70		8 362	N/S
68151000 Dot. prov. départ en retraite	8 361,70		8 362	N/S
Autres charges	310,13	0,03	310	N/S
65100000 Redevance licence	211,29		211	N/S
65800000 Frais divers de gestion	98,84	0,03	99	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	1 227 879,06	972 889,23	254 990	26,21

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-26 345,01	-16 107,79	- 10 237	63,55
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	4 479,75	2 160,93	2 319	107,31
76400000 Revenus valeurs mobilières	2 903,14	1 398,91	1 504	107,53
76410000 Intérêts compte courant	1 576,61	762,02	815	106,90
Total des produits financiers (III)	4 479,75	2 160,93	2 319	107,31
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	2 929,72	2 659,66	270	10,15
66110000 Intérêts s/emprunts & dettes	2 929,72	2 659,66	270	10,15
Total des charges financières (IV)	2 929,72	2 659,66	270	10,15
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 550,03	-498,73	2 049	410,80
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-24 794,98	-16 606,52	- 8 188	49,31
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	56 519,92	22 148,82	34 371	155,18
77100000 Produits exceptionnels	3 991,70		3 992	N/S
77150000 Dons non affecté exceptionnel		4 035,00	- 4 035	-100
77180000 Autres produits exceptionnels	3 077,07		3 077	N/S
77200000 Produit sur exercice ant	49 451,15	18 113,82	31 337	173,00
Sur opérations en capital	1 695,83	921,84	774	83,96
77700000 Quote part subventions virés	1 695,83	921,84	774	83,96
Total des produits exceptionnels (V)	58 215,75	23 070,66	35 145	152,34
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	16 386,76	7 171,20	9 216	128,51
67100000 Charges exceptionnelles sur op	88,00		88	N/S
67120000 Pénalités, amendes fiscales	35,00	23,27	12	50,41
67180000 Charges exception. diverses	3 189,49		3 189	N/S
67200000 Charges sur exercice antérieur	13 074,27	7 147,93	5 926	82,91
Total des charges exceptionnelles (VI)	16 386,76	7 171,20	9 216	128,51
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	41 828,99	15 899,46	25 930	163,08
Total des produits (I + III + V)	1 264 229,55	982 013,03	282 217	28,74
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 247 195,54	982 720,09	264 475	26,91
EXCEDENT OU DEFICIT	17 034,01	-707,06	17 741	N/S
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Tableau des emprunts

[illegible]

POLE MIGRANT**AUDACIA - Pôle Migrant**

6 Place Sainte Croix
86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2023

Sommaire

Caractéristiques de l'association	76
Bilan association médico-social	77
ACTIF	77
<i>Immobilisations incorporelles</i>	77
<i>Immobilisations corporelles</i>	77
<i>Immobilisations financières</i>	77
<i>Actif circulant</i>	77
PASSIF	78
<i>Fonds propres</i>	78
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	78
<i>Provisions</i>	78
<i>Dettes</i>	78
<i>Engagements reçus</i>	79
<i>Engagements donnés</i>	79
Compte de résultat association médico-social	80
<i>Produits d'exploitation</i>	80
<i>Charges d'exploitation</i>	80
<i>Produits financiers</i>	80
<i>Charges financières</i>	81
<i>Produits exceptionnels</i>	81
<i>Charges exceptionnelles</i>	81
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	81
Bilan association médico-social détaillé	82
ACTIF	82
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	82
<i>Immobilisations incorporelles</i>	82
<i>Immobilisations corporelles</i>	82
<i>Immobilisations financières</i>	82
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	82
PASSIF	84
<i>FONDS PROPRES</i>	84
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	84
<i>PROVISIONS</i>	84
<i>DETTES</i>	84
<i>Engagements reçus</i>	85
<i>Engagements donnés</i>	85
Bilan association médico-social détaillé	Erreur ! Signet non défini.
ACTIF	Erreur ! Signet non défini.
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	Erreur ! Signet non défini.
<i>Immobilisations incorporelles</i>	Erreur ! Signet non défini.
<i>Immobilisations corporelles</i>	Erreur ! Signet non défini.
<i>Immobilisations financières</i>	Erreur ! Signet non défini.
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	Erreur ! Signet non défini.
PASSIF	Erreur ! Signet non défini.
<i>FONDS PROPRES</i>	Erreur ! Signet non défini.
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	Erreur ! Signet non défini.
<i>PROVISIONS</i>	Erreur ! Signet non défini.
<i>DETTES</i>	Erreur ! Signet non défini.
<i>Engagements reçus</i>	Erreur ! Signet non défini.
<i>Engagements donnés</i>	Erreur ! Signet non défini.
Tableau des emprunts	87

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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	228 129,99	758 438,25	802 946,09	- 44 508
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 755,74	6 096,60	8 659,14	1 230,82	7 428
Autres immobilisations corporelles	2 668 265,01	1 200 668,73	1 467 596,28	1 563 515,00	- 95 919
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	59 636,78		59 636,78	29 026,58	30 610
TOTAL (I)	3 839 876,64	1 434 895,32	2 404 981,32	2 507 369,36	- 102 388
Compte de liaison	259 913,33		259 913,33	1 101 896,34	- 841 983
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	563 320,51		563 320,51	201 465,67	361 855
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	8 824 408,53		8 824 408,53	64 981,10	8 759 427
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 482 044,40		2 482 044,40	3 061 387,45	- 579 343
Charges constatées d'avance	12 313,23		12 313,23	29 122,92	- 16 810
TOTAL (II)	12 142		12 142	4 458 853,48	7 683 147
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	15 981	1 434 895,32	14 546	6 966 222,84	7 580 758

Bilan association médico-social(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	513 463,77	
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	1 202 720,69	340 795,78	861 925
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	173 888,57	177 092,21	- 3 204
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 037 197,33	859 069,72	-1 896 267
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	852 875,70	1 890 421,48	-1 037 546
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	58 464,93	66 464,93	- 8 000
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	911 340,63	1 956 886,41	-1 045 546
Autres fonds propres	530 064,64	261 392,15	268 672
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	1 785 529,38	2 272 279,05	- 486 750
TOTAL (II)	2 315 594,02	2 533 671,20	- 218 077
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	66 258,54	67 948,72	- 1 690
TOTAL (III)	66 258,54	67 948,72	- 1 690
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 078 939,85	1 168 216,90	- 89 277
Emprunts et dettes financières diverses	8 396,53	3 824,21	4 572
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	505 702,74	747 243,98	- 241 541
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	716 576,55	487 246,05	229 331
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 604,70	1 185,37	7 419
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	8 935 567,76		8 935 568
TOTAL (IV)	11 253 788,13	2 407 716,51	8 846 072
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	14 546 981,32	6 966 222,84	7 580 758

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	1 151 750,73	421 877,67	729 873	173,01
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	5 854 515,86	8 951 152,82	-3 096 637	-34,59
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	2 035 187,54	1 835 636,10	199 551	10,87
. 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	48 072,64	78 728,64	- 30 656	-38,94
Utilisations des fonds dédiés	816 976,85	851 874,09	- 34 897	-4,10
Autres produits	667,28	1 437,12	- 770	-53,57
Total des produits d'exploitation (I)	9 907 170,90	12 140 706,44	-2 233 536	-18,40
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	5 167 630,77	4 600 132,44	567 498	12,34
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	410 615,89	357 122,17	53 494	14,98
Salaires et traitements	3 086 448,48	2 704 995,70	381 453	14,10
Charges sociales	1 002 131,28	868 996,58	133 135	15,32
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	379 831,50	358 813,32	21 018	5,86
Dotations aux provisions		23 856,63	- 23 857	-100
Reports en fonds dédiés	330 227,18	1 860 973,31	-1 530 746	-82,26
Autres charges	562 334,84	485 356,63	76 978	15,86
Total des charges d'exploitation (II)	10 939 219,94	11 260 246,78	- 321 027	-2,85
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-1 032 049,04	880 459,66	-1 912 509	-217,22
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	51,96	462,32	- 410	-88,76
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)	51,96	462,32	- 410	-88,76

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	18 228,64	18 242,39	- 14	-0,08
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	18 228,64	18 242,39	- 14	-0,08
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-18 176,68	-17 780,07	- 397	2,23
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-1 050 225,72	862 679,59	-1 912 905	-221,74
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	6 281,46	2 352,23	3 929	167,04
Sur opérations en capital	31 427,67	8 596,53	22 831	265,59
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	37 709,13	10 948,76	26 760	244,41
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	24 680,74	11 243,41	13 437	119,51
Sur opérations en capital		3 208,22	- 3 208	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	24 680,74	14 451,63	10 229	70,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	13 028,39	-3 502,87	16 531	471,93
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)		107,00	- 107	-100
Total des produits (I + III + IV)	9 944 931,99	12 152 117,52	-2 207 186	-18,16
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	10 982 129,32	11 293 047,80	- 310 918	-2,75
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 037 197,33	859 069,72	-1 896 267	-220,73
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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
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	228 129,99	758 438,25	802 946,09	- 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		222 549,15	-222 549,15	-178 041,31	- 44 508
28135000 Amort. inst. des constructions		5 580,84	-5 580,84	-5 580,84	
Installations tech., matériel et outillage ind	14 755,74	6 096,60	8 659,14	1 230,82	7 428
21500000 Matériel et outillage	14 755,74		14 755,74	6 160,10	8 596
28150000 Amort. matériel et outillage		6 096,60	-6 096,60	-4 929,28	- 1 167
Autres immobilisations corporelles	2 668 265,01	1 200 668,73	1 467 596,28	1 563 515,00	- 95 919
21810000 Installations générales, agenc	1 320 074,63		1 320 074,63	1 240 762,76	79 312
21820000 Matériel de transport	694 020,99		694 020,99	572 255,03	121 766
21830000 Matériel de bureau et informat	169 449,30		169 449,30	162 150,30	7 299
21840000 Mobilier	484 720,09		484 720,09	460 234,09	24 486
28181000 Amort. agencement divers		407 116,95	-407 116,95	-278 326,23	- 128 791
28182000 Amort. matériel transport		269 977,24	-269 977,24	-168 368,91	- 101 608
28183000 Amort. matériel bureau et info		142 240,90	-142 240,90	-110 698,46	- 31 542
28184000 Amort. mobilier		381 333,64	-381 333,64	-314 493,58	- 66 840
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	76,25		76,25	76,25	
27110000 Actions	76,25		76,25	76,25	
Autres	59 636,78		59 636,78	29 026,58	30 610
27500000 Dépôts et cautionnements	59 636,78		59 636,78	29 026,58	30 610
TOTAL (I)	3 839 876,64	1 434 895,32	2 404 981,32	2 507 369,36	- 102 388
Compte de liaison	259 913,33		259 913,33	1 101 896,34	- 841 983
18100100 Compte liaison Carrefour	197 880,98		197 880,98		197 881
18100150 Compte liaison PM/PI				182 238,50	- 182 239
18100250 Compte liaison PM/PCFE				15 629,10	- 15 629
18100450 Compte liaison PHPA/PM				2 412,94	- 2 413
18100500 Compte liaison PM/Siège				892 940,52	- 892 941
18100700 Compte liaison PM/Bdor	12 847,50		12 847,50	996,00	11 852
18100800 Compte liaison PM/Roseraie	9 739,53		9 739,53	6 683,28	3 056
18100900 Compte liaison PM/Tournesols	1 656,74		1 656,74	996,00	661
18109900 Compte liaison avec Siège	37 788,58		37 788,58		37 789
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	563 320,51		563 320,51	201 465,67	361 855
41110000 Clients (usagers facturés)	563 091,25		563 091,25	201 465,67	361 626
41800000 Redevables-produits à recevoir	229,26		229,26		229
. Autres	8 824 408,53		8 824 408,53	64 981,10	8 759 427
40980000 Rabais, remises, ristournes à				670,93	- 671
42100000 Personnel - rémunérations dues	2 360,19		2 360,19	1 380,98	979
42500000 Personnel - avances et acompte	1 400,00		1 400,00		1 400
43870000 Indemnités journalières	33 961,80		33 961,80	9 462,52	24 499
44170011 D.D.C.S. CPAR	562 658,00		562 658,00		562 658
44170012 D.D.C.S. subvention ponctuelle	164 888,50		164 888,50		164 889
44170025 Préfecture Reinstallation SAFI	35 000,00		35 000,00		35 000
44170052 Préfecture CAES	2 718 662,10		2 718 662,10		2 718 662
44170053 Préfecture HUDA	5 277 235,20		5 277 235,20		5 277 235
46310000 Débiteur et créditeur chrs				2 224,96	- 2 225

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
46320000 Fonds déposés par usagers	5 960,61		5 960,61	1 542,74	4 418
46330000 Compte de liaison UCSD	122,16		122,16	30 451,51	- 30 329
46335000 Débiteurs Tickets services	11 621,51		11 621,51		11 622
46340000 Débiteurs Hestia	10 538,46		10 538,46	10 538,46	
46720000 CAF mensuel				8 709,00	- 8 709
Disponibilités	2 482 044,40		2 482 044,40	3 061 387,45	- 579 343
51250001 Caisse d'Epargne - PM	200 778,30		200 778,30	281 871,51	- 81 093
51250002 Crédit coopératif PM	63 971,29		63 971,29	29 703,06	34 268
51250003 Crédit Agricole PM	5 484,94		5 484,94	1 039,80	4 445
51750001 Livret C.Epargne - PM	2 180 429,70		2 180 429,70	2 730 429,70	- 550 000
51750002 Livret Credit Cooperatif	15,30		15,30	15,30	
53100005 Caisse - PM	1 572,81		1 572,81	3 457,09	- 1 884
53100009 Caisse Caes/Cpar 86	2 430,20		2 430,20	1 198,07	1 232
53100010 Caisse Cada/Huda/Cpar/Hi 87	544,88		544,88	749,89	- 205
53100015 Caisse Châtelleraut - PM	1 049,54		1 049,54	1 375,99	- 326
53100025 Caisse CAO Ruffec	4 064,54		4 064,54	2 110,43	1 954
53100035 Caisse CAO Confolens	4 054,62		4 054,62	4 404,30	- 350
53100045 Caisse CAO Frontenay	6 892,88		6 892,88	1 602,93	5 290
53100055 Caisse Pasu86	10 755,40		10 755,40	3 429,38	7 326
Charges constatées d'avance	12 313,23		12 313,23	29 122,92	- 16 810
48600000 Charges constatées d'avance	12 313,23		12 313,23		12 313
48661300 CCA : Locations				15 329,70	- 15 330
48661400 CCA : produit entretien				318,00	- 318
48661560 CCA : Maintenances				10 989,74	- 10 990
48661600 CCA : Assurances				1 703,82	- 1 704
48661810 CCA : Cotisations				445,51	- 446
48661820 CCA : Documentations				336,15	- 336
TOTAL (II)	12 142 000,00		12 142 000,00	4 458 853,48	7 683 147
TOTAL ACTIF	15 981 876,64	1 434 895,32	14 546 981,32	6 966 222,84	7 580 758

Bilan association médico-social détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Réserves pour projet de l'entité	513 463,77	513 463,77	
10682050 Réserve investissement CADA	200 374,58	200 374,58	
10686050 Réserve de compensation CADA	313 089,19	313 089,19	
Report à nouveau	1 202 720,69	340 795,78	861 925
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	1 202 720,69	340 795,78	861 925
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	173 888,57	177 092,21	- 3 204
11500100 Résultat sous CTRL tiers CHRS		348,45	- 348
11500500 Résultat ss CTRL tiers CADA	25 638,37	16 557,74	9 081
11500600 Résultat ss CTRL tiers CPH	148 250,20	160 186,02	- 11 936
Excédent ou déficit de l'exercice	-1 037 197,33	859 069,72	-1 896 267
Situation nette (sous total)	852 875,70	1 890 421,48	-1 037 546
Subventions d'investissement	58 464,93	66 464,93	- 8 000
13110000 Subvention équipt D.D.C.S.	80 000,00	80 000,00	
13911000 Amort subv équipt D.D.C.S.	-21 535,07	-13 535,07	- 8 000
TOTAL (I)	911 340,63	1 956 886,41	-1 045 546
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Autres fonds propres	530 064,64	261 392,15	268 672
18100200 Compte liaison SIL	12 693,10		12 693
18100400 Compte liaison avec PHPA	49 335,26		49 335
18100560 Compte liaison H&L/PM		258 590,08	- 258 590
18100600 Compte liaison avec H&L	354 900,20		354 900
18101000 Compte liaison PM/Floréal	113 136,08	2 802,07	110 334
Fonds dédiés	1 785 529,38	2 272 279,05	- 486 750
19400000 Fonds dédiés sur subv de fonct	769 189,49	856 247,00	- 87 058
19404100 Fonds dédiés IML Rom		31 140,59	- 31 141
19404300 Fonds dédiés IML Cada	152 907,59	119 956,75	32 951
19406100 Fonds dédiés AJR	5 567,23	5 746,81	- 180
19407000 Fonds dédiés Accueil Urg. Mig.	318 203,46	318 203,46	
19407100 Fonds dédiés Accueil Urg. Mig.	534 850,82	936 173,65	- 401 323
19407200 Fonds dédiés ALDA	4 810,79	4 810,79	
TOTAL (II)	2 315 594,02	2 533 671,20	- 218 077
PROVISIONS			
Provisions pour charges	66 258,54	67 948,72	- 1 690
15310000 Provisions départs retraite	66 258,54	67 948,72	- 1 690
TOTAL (III)	66 258,54	67 948,72	- 1 690
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 078 939,85	1 168 216,90	- 89 277
16450070 Emprunt CE Berlingot 10K→	120,93	1 564,91	- 1 444
16450080 Emprunt CE Batiment 697K→	550 630,21	578 510,17	- 27 880
16450090 Emprunt CE Véhicule 16,9K→	4 828,60	7 242,88	- 2 414
16450100 Emprunt CE Véhicule 67,6K→	19 672,53	29 400,28	- 9 728
16450110 Emprunt CRCA Bat Frontenay 60K	50 996,61	53 155,48	- 2 159
16450120 Emprunt CRCA Bat Sablons 322K	275 622,07	287 185,51	- 11 563
16450130 Emprunt CRCA Tx Sablons 150K	87 329,66	102 217,28	- 14 888
16450140 Emprunt CRCA Tx Frontenay 110K	64 041,57	74 959,21	- 10 918
16450150 Emprunt CE véhicules 58kE	25 697,67	33 981,18	- 8 284
Emprunts et dettes financières diverses	8 396,53	3 824,21	4 572
16500000 Dépôts et cautionnement	7 305,27	3 036,77	4 269
16880000 Int. courus s/emprunts	1 091,26	787,44	304
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	505 702,74	747 243,98	- 241 541

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
40100000 Fournisseurs	174 701,33	566 390,92	- 391 690
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	221 001,41		221 001
40810600 Fnp Eau, énergie	110 000,00	153 927,51	- 43 928
40811300 Fnp Location		17 235,15	- 17 235
40811500 Fnp maintenance		2 037,09	- 2 037
40811800 FNP Documentations		127,77	- 128
40812100 Fnp Personnel extérieur		5 405,86	- 5 406
40812800 Fnp externalisation cuisine		2 119,68	- 2 120
Dettes fiscales et sociales	716 576,55	487 246,05	229 331
42400000 Prélèvements salariés -compte en li	340,00		340
42700000 Personnel - oppositions	871,45	865,74	6
42820000 Provision Congés payés	181 885,27	126 266,52	55 619
42821000 Prov primes	14 574,20	82 032,53	- 67 458
42826000 Provision CT et RTT	18 359,12		18 359
42860000 Autres charges à payer	15 894,42	9 624,58	6 270
42862000 CAP Compte Epargne Temps	14 185,73	14 185,73	
43100000 Caisse Urssaf	89 493,00	100 040,00	- 10 547
43720000 Mutuelle	9 947,04	7 853,52	2 094
43730000 Caisse Agr	23 477,05	24 324,34	- 847
43738000 Caisse Vauban Humanis	15 104,28	13 781,69	1 323
43820000 Charges soc. s/C.Payés	48 149,23	39 008,23	9 141
43821000 Charges sociales sur primes	2 428,51	26 892,81	- 24 464
43826000 Charges soc. s/CT et RTT	5 638,70		5 639
43862000 Ch. soc. sur CET	5 024,37	5 024,37	
44170010 D.D.C.S. CHRS	2 132,40	2 116,85	16
44210000 Prélèvement à la source	2 002,49	2 326,82	- 324
44711000 Taxe sur les salaires	242 551,47	10 882,84	231 669
44820000 Charges fisc. s/C.Payés	16 383,26	11 954,06	4 429
44821000 Charges fiscales sur primes	743,26	8 241,29	- 7 498
44826000 Charges fisc. s/CT et RTT	1 706,98		1 707
44861000 Taxe sur les salaires	3 235,08		3 235
44862000 Ch. fis. sur CET	1 824,13	1 824,13	
44863000 Formation continue	457,49		457
44864000 Effort construction	167,62		168
Autres dettes	8 604,70	1 185,37	7 419
41100000 Usagers	2 063,88		2 064
46310000 Débiteur et créiteur chrs	3 291,82		3 292
46710000 Caf à Reverser	2 200,00	1 185,37	1 015
46720000 CAF mensuel	1 049,00		1 049
Produits constatés d'avance	8 935 567,76		8 935 568
48700000 Produits constatés d'avance	8 935 567,76		8 935 568
TOTAL (IV)	11 253 788,13	2 407 716,51	8 846 072
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	14 546 981,32	6 966 222,84	7 580 758
Engagements reçus			
Engagements donnés			

46320000 Fonds déposés par usagers	5 960,61		5 960,61	1 542,74	4 418
46330000 Compte de liaison UCSD	122,16		122,16	30 451,51	- 30 329
46335000 Débiteurs Tickets services	11 621,51		11 621,51		11 622
46340000 Débiteurs Hestia	10 538,46		10 538,46	10 538,46	
46720000 CAF mensuel				8 709,00	- 8 709
Disponibilités	2 482 044,40		2 482 044,40	3 061 387,45	- 579 343
51250001 Caisse d'Epargne - PM	200 778,30		200 778,30	281 871,51	- 81 093
51250002 Crédit coopératif PM	63 971,29		63 971,29	29 703,06	34 268
51250003 Crédit Agricole PM	5 484,94		5 484,94	1 039,80	4 445
51750001 Livret C.Epargne - PM	2 180 429,70		2 180 429,70	2 730 429,70	- 550 000
51750002 Livret Credit Cooperatif	15,30		15,30	15,30	
53100005 Caisse - PM	1 572,81		1 572,81	3 457,09	- 1 884
53100009 Caisse Caes/Cpar 86	2 430,20		2 430,20	1 198,07	1 232
53100010 Caisse Cada/Huda/Cpar/Hi 87	544,88		544,88	749,89	- 205
53100015 Caisse Châtellerault - PM	1 049,54		1 049,54	1 375,99	- 326
53100025 Caisse CAO Ruffec	4 064,54		4 064,54	2 110,43	1 954
53100035 Caisse CAO Confolens	4 054,62		4 054,62	4 404,30	- 350
53100045 Caisse CAO Frontenay	6 892,88		6 892,88	1 602,93	5 290
53100055 Caisse Pasu86	10 755,40		10 755,40	3 429,38	7 326
Charges constatées d'avance	12 313,23		12 313,23	29 122,92	- 16 810
48600000 Charges constatées d'avance	12 313,23		12 313,23		12 313
48661300 CCA : Locations				15 329,70	- 15 330
48661400 CCA : produit entretien				318,00	- 318
48661560 CCA : Maintenances				10 989,74	- 10 990
48661600 CCA : Assurances				1 703,82	- 1 704
48661810 CCA : Cotisations				445,51	- 446
48661820 CCA : Documentations				336,15	- 336
TOTAL (II)	12 142 000,00		12 142 000,00	4 458 853,48	7 683 147

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	1 151 750,73	421 877,67	729 873	173,01
70611000 Participations des Résidents	97 858,03	86 518,51	11 340	13,11
70611100 Participation couvert par APL	57 936,82	43 873,03	14 064	32,06
70620000 Participations autres frais	175 481,43	50 743,31	124 738	245,82
70800060 Refacturation loyer	100 931,67	185 161,30	- 84 230	-45,49
70810060 Refactur. loyer couvert APL	907 958,35	121 589,54	786 369	646,74
70960000 Rabais, remise accordé	-188 415,57	-66 008,02	- 122 408	185,44
Concours publics et subventions d'exploitation	5 854 515,86	8 951 152,82	-3 096 637	-34,59
74000000 Subventions d'exploitation		141 601,00	- 141 601	-100
74020000 Subvention ALT	11 424,00	15 389,04	- 3 965	-25,77
74110006 Subvention CAES	1 368 897,90	1 284 546,00	84 352	6,57
74110007 Subvention CPAR	570 853,75	299 319,00	271 535	90,72
74110011 Subvention IML sortants CADA	112 450,00	96 590,56	15 859	16,42
74110015 Subvention IML Rom	20 000,00	50 930,00	- 30 930	-60,73
74110016 Subvention SAFIRE	210 000,00	235 000,00	- 25 000	-10,64
74110019 Subvention ALDA	5 000,00		5 000	N/S
74110021 Subvention HUDA	2 641 595,10	2 313 359,61	328 235	14,19
74110024 Subvention ATJR BOP 104	14 000,00	14 993,00	- 993	-6,62
74110025 Subvention ALDA BOP 104		5 000,00	- 5 000	-100
74110029 Subvention APAGAN	26 942,73	12 424,00	14 519	116,86
74110030 Subvention Héb Intercal 87	164 888,50	1 581,00	163 308	N/S
74110031 Subvention PASU	631 722,14	4 480 419,61	-3 848 697	-85,90
74200000 Subvention - Bouclier tarifaire	76 741,74		76 742	N/S
Contributions des autorités de tarification relative	2 035 187,54	1 835 636,10	199 551	10,87
73160000 Dotation globale CHRS	137 635,45	148 238,84	- 10 603	-7,15
73163000 Dotation globale Cada	1 333 763,74	1 257 009,76	76 754	6,11
73166000 Dotation globale CPH	563 788,35	430 387,50	133 401	31,00
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	48 072,64	78 728,64	- 30 656	-38,94
78150000 Rep. prov. p/risques & charges		25 000,00	- 25 000	-100
78151000 Reprise prov départ retraite	1 690,18	18 868,91	- 17 179	-91,04
79100000 Transfert de charges	9 406,77		9 407	N/S
79110000 TDC : ASP	1 333,40	18 416,68	- 17 083	-92,76
79120000 TDC : Assurances	30 014,41	7 902,45	22 112	279,81
79130000 Uniformation/cif	3 987,65		3 988	N/S
79140000 TDC : Agr - prévoyance	1 523,90	5 739,80	- 4 216	-73,45
79150000 TDC : Avantage en nature		2 800,80	- 2 801	-100
79160000 Participation sorties	116,33		116	N/S
Utilisations des fonds dédiés	816 976,85	851 874,09	- 34 897	-4,10
78940000 Report ress non util sur subve	816 976,85	851 874,09	- 34 897	-4,10
Autres produits	667,28	1 437,12	- 770	-53,57
75800000 Produits divers de gestion	667,28	1 437,12	- 770	-53,57
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	5 167 630,77	4 600 132,44	567 498	12,34
60611000 Eau et assainissement	101 870,86	125 172,02	- 23 301	-18,62
60612000 Energie	13 929,64	2 355,25	11 574	491,43
60612100 Electricité résidents	529 912,27	237 734,29	292 178	122,90
60613000 Chauffage	57 138,66	5 265,24	51 873	985,21
60614000 Gaz Résidents	301 014,90	257 080,16	43 935	17,09
60621000 Carburants	68 664,27	63 062,74	5 602	8,88
60622000 Produits d'entretien	7 713,16	22 635,35	- 14 922	-65,92
60623000 Petits matériels et outillage	63 986,78	83 178,81	- 19 192	-23,07
60624000 Fournitures administratives	22 278,11	19 961,24	2 317	11,61
60625000 Vêtement de travail	1 013,38		1 013	N/S
60626000 Fournitures hôtelières	371 522,47	663 623,20	- 292 101	-44,02
60630000 Alimentation	200 809,57	301 615,66	- 100 806	-33,42
60660000 Produits pharmaceutiques	2 793,77	5 343,94	- 2 550	-47,72
60670000 Loisirs animations	6 765,29	7 035,36	- 270	-3,84

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
61320000 Location : appartements	1 572 679,58	834 360,63	738 319	88,49
61321000 Location : bureaux	49 325,19	46 949,07	2 376	5,06
61322000 Location : dépôt stock	16 417,07	7 970,48	8 447	105,97
61350000 Locations mobilières	2 423,11	9 653,46	- 7 230	-74,90
61351000 Location TPE	5 475,00	1 555,20	3 920	252,04
61352000 Location : copieur	13 883,82	9 559,80	4 324	45,23
61400000 Charges locatives	434 685,93	259 138,20	175 548	67,74
61400001 Charges locatives (siège)	6 856,13	9 246,70	- 2 391	-25,85
61500000 Entretien et réparations	461,98	382,07	80	20,92
61520000 Entretien/répar. bâtiment	2 841,28	1 077,11	1 764	163,79
61521000 Ent. & répar. appartement	290 061,40	424 725,00	- 134 664	-31,71
61550000 Ent. & répar. véhicules	40 614,52	36 361,40	4 253	11,70
61560000 Mainténances	52 508,73	34 719,81	17 789	51,24
61561000 Informatique	1 823,77		1 824	N/S
61563000 Contrat maintenance logements	623,05	6 385,91	- 5 763	-90,24
61610000 Ass. multirisques	3 659,03	32 001,42	- 28 342	-88,57
61610001 Multirisques (locaux)	619,62	1 559,35	- 940	-60,26
61611000 Ass. multirisques résidents	61 076,47	31 960,54	29 116	91,10
61630000 Ass. transport	23 200,13	18 133,37	5 067	27,94
61820000 Documentation générale et tech	1 299,85	1 090,58	209	19,19
61840000 Concours divers (cotisations)	3 559,49	1 810,01	1 749	96,66
61850000 Frais de colloques, séminaires	21 126,35	13 792,00	7 334	53,18
62180000 Interprètes	138 415,15	123 393,26	15 022	12,17
62181000 Autres personnels extérieurs	40 559,72	32 997,55	7 562	22,92
62182000 Pers mis à disposition CCAS	23 531,58	76 758,05	- 53 226	-69,34
62189000 Service Civique	2 192,36	2 291,33	- 99	-4,32
62264100 Honoraires avocats	8 195,33	9 184,28	- 989	-10,77
62265000 Honoraires immobiliers	2 515,93	2 319,78	196	8,46
62267000 Honoraire divers		7 220,50	- 7 221	-100
62310000 Publicité	1 689,05	2 512,19	- 823	-32,77
62510000 Voyages et déplacements	19 087,77	20 152,68	- 1 065	-5,28
62512000 Déplacements des résidents	106 088,56	81 370,30	24 718	30,38
62560000 Missions	16 159,19	16 748,71	- 590	-3,52
62610000 Affranchissements	18 031,20	20 789,48	- 2 758	-13,27
62620000 Téléphone	2 072,12	1 547,44	525	33,91
62621000 Frais de fax		249,66	- 250	-100
62622000 Frais internet	23 479,32	19 366,49	4 113	21,24
62623000 Frais Télécommunica° Résidents	18 693,06	15 174,23	3 519	23,19
62700000 Services bancaires & assimilés	1 704,02	1 921,03	- 217	-11,30
62710000 Frais monnaie Loomis	1 645,94	1 659,98	- 14	-0,85
62780000 Frais tenue CET	65,80		66	N/S
62810000 Prestations gardiennage	269 657,89	399 119,87	- 129 462	-32,44
62830000 Prest.nettoyage externalisé	119 212,15	188 860,26	- 69 648	-36,88
Impôts, taxes et versements assimilés	410 615,89	357 122,17	53 494	14,98
63110000 Taxe sur les salaires	252 066,15	208 036,93	44 029	21,16
63120000 Taxe d'Apprentissage	199,67		200	N/S
63300000 Var. charges fisc. s/C.Payés	-20 195,35	12 495,07	- 32 690	-261,63
63310000 Charges Fisc./Aug Point	743,26	-613,71	1 357	221,11
63316000 Var. charges fisc. s/CT et RTT		-2 566,72	2 567	-100
63320000 Effort construction	13 524,78	11 361,82	2 163	19,04
63331000 Formation continue	66 926,92	41 759,33	25 168	60,27
63362000 Charges fiscales sur CET		752,03	- 752	-100
63511000 Redevance spéciale déchets	38 352,16	23 100,05	15 252	66,03
63512000 Taxes foncières	50 560,60	55 457,00	- 4 896	-8,83
63512001 Taxe foncière (siège)	3 185,17	4 412,49	- 1 227	-27,81
63513000 Autres impôts locaux	1 546,45		1 546	N/S
63540000 Droits d'enregistrement et de	3 706,08	2 927,88	778	26,58
Salaires et traitements	3 086 448,48	2 704 995,70	381 453	14,10
64111000 Rémunération principale	2 407 217,89	2 572 817,36	- 165 599	-6,44
64114000 Avantage repas	2 913,80		2 914	N/S
64116000 Indemnités de préavis et de li	874,00		874	N/S
64118000 Indemnités Rupture	7 732,20	23 062,74	- 15 331	-66,47

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
64120000 Var. prov. Congés payés	147 499,38	51 506,54	95 993	186,37
64121000 Variation prov.primes	-74 745,43	76 137,11	- 150 883	-198,17
64122000 Provision prime précarité	16 299,31		16 299	N/S
64126000 Var. prov. CT et RTT		-24 919,65	24 920	-100
64130000 Primes et gratifications	573 065,38		573 065	N/S
64140000 Indemnités et avantages divers	591,95		592	N/S
64159000 Autres indemnités	5 000,00		5 000	N/S
64162000 Valorisation CET brut		6 391,60	- 6 392	-100
Charges sociales	1 002 131,28	868 996,58	133 135	15,32
64511000 Cot. Urssaf	573 524,11	468 248,72	105 275	22,48
64512000 Mutuelle AGRR	4 109,79	20 750,19	- 16 640	-80,19
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	172 093,04	149 641,09	22 452	15,00
64514000 Cot. Assedic	127 484,11	108 262,88	19 221	17,75
64518000 Var. charges soc. s/C.Payés	33 114,77	16 124,20	16 991	105,37
64518100 Charges sociales sur hausse vp	-24 464,30	25 168,99	- 49 633	-197,20
64518600 Var. charges soc. s/CT et RTT		-7 627,90	7 628	-100
64520000 Cotisations mutuelle	12 073,14		12 073	N/S
64562000 Charges soc. sur CET		1 911,48	- 1 911	-100
64581000 Cot. prévoyance non cadre	47 267,10	23 572,45	23 695	100,52
64582000 Cot. prévoyance cadre		4 544,89	- 4 545	-100
64700000 Droits correctifs CPF		9 000,00	- 9 000	-100
64720000 Comité d'entreprise	40 736,15	39 303,89	1 432	3,64
64750000 Médecine du travail	14 797,47	8 968,20	5 829	65,00
64781000 Carte transport salarié	1 377,00	1 127,50	250	22,13
64800000 Autres charges personnel	18,90		19	N/S
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	379 831,50	358 813,32	21 018	5,86
68112000 Dot. amort. immo. corporelles	374 662,54	355 841,93	18 821	5,29
68112001 Dot amort (siège)	5 168,96	2 971,39	2 198	73,96
Dotations aux provisions		23 856,63	- 23 857	-100
68151000 Dot. prov. départs retraite		23 856,63	- 23 857	-100
Report en fonds dédiés	330 227,18	1 860 973,31	-1 530 746	-82,26
68940000 Engagements à réaliser sur sub	330 227,18	1 860 973,31	-1 530 746	-82,26
Autres charges	562 334,84	485 356,63	76 978	15,86
65100000 Redevances Licences		3,60	- 4	-100
65400000 Perte sur créances irrécouvrables	17 049,96	56 133,90	- 39 084	-69,63
65560000 Frais de siège versés	489 728,20	342 431,46	147 297	43,01
65800000 Charges diverses de gestion	2 023,90	2 690,94	- 667	-24,79
65860000 Aide à hébergés	6 967,71	19 210,95	- 12 243	-63,73
65861000 Aide Supplémentaire	5,00	200,00	- 195	-97,50
65863000 Loisirs-Vie sociale-Formation	2 528,20	1 501,58	1 027	68,37
65864000 Pécule	25 201,87	49 674,20	- 24 472	-49,27
65864100 Tickets services	18 830,00	13 510,00	5 320	39,38
Total des charges d'exploitation (II)	10 939 219,94	11 260 246,78	- 321 027	-2,85
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 032 049,04	880 459,66	-1 912 509	-217,22
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	51,96	462,32	- 410	-88,76
76410000 Intérêts comptes courants	51,96	444,09	- 392	-88,30
76800000 Autres produits financiers		18,23	- 18	-100
Total des produits financiers (III)	51,96	462,32	- 410	-88,76
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	18 228,64	18 242,39	- 14	-0,08
66110000 Intérêts s/emprunts & dettes	16 334,58	16 931,17	- 597	-3,52
66110001 Intérêts emprunt (siège)	1 067,63	1 306,48	- 239	-18,28
66800000 Autres charges financières	826,43	4,74	822	N/S
Total des charges financières (IV)	18 228,64	18 242,39	- 14	-0,08
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-18 176,68	-17 780,07	- 397	2,23
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-1 050 225,72	862 679,59	-1 912 905	-221,74

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	6 281,46	2 352,23	3 929	167,04
77100000 Produits exceptionnels sur opé	835,52	60,00	776	N/S
77150000 Dons non affecté exceptionnel	15,00	727,00	- 712	-97,94
77200000 Pdt except sur exercice antéri	5 430,94	1 565,23	3 866	246,97
Sur opérations en capital	31 427,67	8 596,53	22 831	265,59
77500000 Pds cession éléments actif	23 427,67	33,18	23 394	N/S
77700000 Quote part subventions virés	8 000,00	8 563,35	- 563	-6,58
Total des produits exceptionnels (V)	37 709,13	10 948,76	26 760	244,41
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	24 680,74	11 243,41	13 437	119,51
67120000 Pénalités, amendes	6 384,79	4 888,08	1 497	30,62
67180000 Autres charges exceptionnelles	189,80		190	N/S
67200000 Charges sur exercice antérieur	18 106,15	6 355,33	11 751	184,90
Sur opérations en capital		3 208,22	- 3 208	-100
67500000 Valeur compt. élts d'actif céd		3 208,22	- 3 208	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)	24 680,74	14 451,63	10 229	70,78
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	13 028,39	-3 502,87	16 531	471,93
Impôts sur les bénéfices (VIII)		107,00	- 107	-100
69510000 Impôts sur produits financiers		107,00	- 107	-100
Total des produits (I + III + V)	9 944 931,99	12 152 117,52	-2 207 186	-18,16
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	10 982 129,32	11 293 047,80	- 310 918	-2,75
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 037 197,33	859 069,72	-1 896 267	-220,73
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	8 440	1 439	121			-	
Crédit coopératif Bâtiment Migné Auxances	29/06/2018 12/09/2043	697 000	118 490	27 880	550 630	25 557	141 723	383 350	0,25
Caisse d'Epargne Véhicule	03/11/2018 05/11/2025	16 900	9 657	2 414	4 829	2 414	2 414	-	528,61
Caisse d'Epargne Véhicule	03/11/2018 05/11/2025	67 600	38 200	9 728	19 673	9 800	9 873	-	10,11
Crédit Agricole Bâtiment Frontenay	10/09/2019 15/09/2044	60 000	6 845	2 159	50 997	2 184	8 997	39 815	24,86
Crédit Agricole Bâtiment Les Sablons	18/11/2019 15/11/2044	322 000	34 814	11 563	275 622	11 706	60 594	203 322	484,87
Crédit Agricole Travaux Sablons	12/09/2019 15/09/2029	150 000	47 783	14 888	87 330	14 976	72 354	-	21,47
Crédit Agricole Travaux Frontenay	10/09/2019 15/09/2029	110 000	35 041	10 918	64 042	10 982	53 059	-	15,75
Caisse d'Epargne Véhicules	23/12/2019 05/01/2027	58 000	24 019	8 284	25 698	8 308	17 389	-	5,35
Totaux		1 491 500	323 288	89 272	1 078 940	85 927	366 404	626 487	1 091,27

POLE ISOLE**AUDACIA - Pôle Isolé**

1 Rue des Caillons
86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2023

Sommaire

Caractéristiques de l'association	94
Bilan association médico-social	95
ACTIF	95
<i>Immobilisations incorporelles</i>	95
<i>Immobilisations corporelles</i>	95
<i>Immobilisations financières</i>	95
<i>Actif circulant</i>	95
PASSIF	96
<i>Fonds propres</i>	96
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	96
<i>Provisions</i>	96
<i>Dettes</i>	96
<i>Engagements reçus</i>	97
<i>Engagements donnés</i>	97
Compte de résultat association médico-social	98
<i>Produits d'exploitation</i>	98
<i>Charges d'exploitation</i>	98
<i>Produits financiers</i>	98
<i>Charges financières</i>	99
<i>Produits exceptionnels</i>	99
<i>Charges exceptionnelles</i>	99
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	99
Bilan association médico-social détaillé	100
ACTIF	100
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	100
<i>Immobilisations incorporelles</i>	100
<i>Immobilisations corporelles</i>	100
<i>Immobilisations financières</i>	100
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	100
PASSIF	102
<i>FONDS PROPRES</i>	102
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	102
<i>PROVISIONS</i>	103
<i>DETTES</i>	103
<i>Engagements reçus</i>	104
<i>Engagements donnés</i>	104
Compte de résultat association médico-social détaillé	105
<i>Produits d'exploitation</i>	105
<i>Charges d'exploitation</i>	105
<i>Produits financiers</i>	107
<i>Charges financières</i>	107
<i>Produits exceptionnels</i>	107
<i>Charges exceptionnelles</i>	107
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	107
Tableau des emprunts	108

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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	1 364 017,37	2 334 382,03	2 474 194,00	- 139 812
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 010,97	12 753,51	7 257,46	6 447,42	810
Autres immobilisations corporelles	474 976,07	317 406,05	157 570,02	119 028,70	38 541
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	6 102,13		6 102,13	3 572,13	2 530
TOTAL (I)	4 585 396,25	1 699 878,50	2 885 517,75	2 983 448,36	- 97 931
Compte de liaison	1 222 315,72		1 222 315,72	427 608,19	794 708
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	52 816,99	9 821,80	42 995,19	23 749,27	19 246
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	566 700,28		566 700,28	195 871,49	370 829
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	168 908,80		168 908,80	629 037,65	- 460 129
Charges constatées d'avance	24 561,02		24 561,02	5 897,17	18 664
TOTAL (II)	2 035 302,81	9 821,80	2 025 481,01	1 282 163,77	743 317
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	6 620 699,06	1 709 700,30	4 910 998,76	4 265 612,13	645 387

Bilan association médico-social(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	-38 908,89	-3 908,89	- 35 000
. 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	450 571,65	415 571,65	35 000
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales			
. Autres			
Report à nouveau	-35 358,26	-38 577,02	3 219
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	183 946,02	162 505,28	21 441
Excédent ou déficit de l'exercice	-41 711,75	24 659,50	- 66 371
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	518 538,77	560 250,52	- 41 712
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	1 730 069,79	1 840 933,86	- 110 864
Provisions réglementées	72 217,75	72 217,75	
TOTAL (I)	2 320 826,31	2 473 402,13	- 152 576
Autres fonds propres	906 967,79	183 260,53	723 707
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	152 904,58	251 543,01	- 98 638
TOTAL (II)	1 059 872,37	434 803,54	625 069
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	89 783,88	61 714,00	28 070
TOTAL (III)	89 783,88	61 714,00	28 070
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	863 720,00	881 873,20	- 18 153
Emprunts et dettes financières diverses	38 233,09	18 481,41	19 752
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 747,85	85 748,41	47 999
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	322 591,17	285 093,82	37 497
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	33 000,19	24 495,62	8 505
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	49 223,90		49 224
TOTAL (IV)	1 440 516,20	1 295 692,46	144 824
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	4 910 998,76	4 265 612,13	645 387

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	499 850,54	399 727,13	100 123	25,05
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	516 154,84	443 109,50	73 045	16,48
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	1 701 449,90	1 638 162,42	63 287	3,86
. 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	740 005,64	335 659,13	404 347	120,46
Utilisations des fonds dédiés	59 707,98	58 383,14	1 325	2,27
Autres produits	1 570,16	44,83	1 525	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	3 518 739,06	2 875 086,15	643 653	22,39
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	1 433 321,49	858 995,39	574 326	66,86
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	153 995,52	141 557,35	12 438	8,79
Salaires et traitements	1 326 347,51	1 150 563,08	175 784	15,28
Charges sociales	432 201,24	441 183,04	- 8 982	-2,04
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	198 683,01	177 376,75	21 306	12,01
Dotations aux provisions	28 069,88		28 070	N/S
Reports en fonds dédiés		44 131,43	- 44 131	-100
Autres charges	114 456,02	160 002,78	- 45 547	-28,47
Total des charges d'exploitation (II)	3 687 074,67	2 973 809,82	713 265	23,98
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-168 335,61	-98 723,67	- 69 612	70,51
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	1 048,30	532,88	515	96,72
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)	1 048,30	532,88	515	96,72

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	19 210,88	7 023,53	12 187	173,52
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	19 210,88	7 023,53	12 187	173,52
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-18 162,58	-6 490,65	- 11 672	179,83
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-186 498,19	-105 214,32	- 81 284	77,26
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	87 858,86	31 782,78	56 076	176,44
Sur opérations en capital	110 864,07	110 864,07		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	198 722,93	142 646,85	56 076	39,31
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	53 884,49	12 742,03	41 142	322,89
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	53 884,49	12 742,03	41 142	322,89
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	144 838,44	129 904,82	14 934	11,50
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	52,00	31,00	21	67,74
Total des produits (I + III + IV)	3 718 510,29	3 018 265,88	700 244	23,20
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 760 222,04	2 993 606,38	766 616	25,61
EXCEDENT OU DEFICIT	-41 711,75	24 659,50	- 66 371	-269,15
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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	1 364 017,37	2 334 382,03	2 474 194,00	- 139 812
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		1 363 627,04	-1 363 627,04	-1 223 815,07	- 139 812
28135000 Amort. inst.des constructions		390,33	-390,33	-390,33	
Installations tech., matériel et outillage ind	20 010,97	12 753,51	7 257,46	6 447,42	810
21500000 Matériel et outillage	7 629,56		7 629,56	4 156,59	3 473
21530000 Matériel médical	12 381,41		12 381,41	12 381,41	
28150000 Amort. matériel et outillage		4 429,58	-4 429,58	-4 156,59	- 273
28153000 Centralisation Amort.		8 323,93	-8 323,93	-5 933,99	- 2 390
Autres immobilisations corporelles	474 976,07	317 406,05	157 570,02	119 028,70	38 541
21810000 Installations générales, agenc	69 060,74		69 060,74	58 899,51	10 161
21820000 Matériel de transport	196 805,55		196 805,55	137 490,31	59 315
21830000 Matériel de bureau & informat	64 876,80		64 876,80	54 418,80	10 458
21840000 Matériel et mobilier	144 232,98		144 232,98	143 440,98	792
28181000 Amort. agencement divers		37 938,27	-37 938,27	-30 971,41	- 6 967
28182000 Amort. matériel transport		87 506,41	-87 506,41	-67 103,12	- 20 403
28183000 Amort. matériel bureau et info		52 171,42	-52 171,42	-47 206,52	- 4 965
28184000 Amort. mobilier		139 789,95	-139 789,95	-129 939,85	- 9 850
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	152,50		152,50	152,50	
27110000 Actions	152,50		152,50	152,50	
Autres	6 102,13		6 102,13	3 572,13	2 530
27500000 Dépôts et cautionnements versés	6 102,13		6 102,13	3 572,13	2 530
TOTAL (I)	4 585 396,25	1 699 878,50	2 885 517,75	2 983 448,36	- 97 931
Compte de liaison	1 222 315,72		1 222 315,72	427 608,19	794 708
18100100 Compte liaison PI/Siège	19,35		19,35	256 357,84	- 256 338
18100120 Compte liaison PI/PCFE				54 726,67	- 54 727
18100160 Compte liaison H&L/P. Isolé				116 160,44	- 116 160
18100400 Compte liaison CVR	20 283,15		20 283,15		20 283
18100600 Compte liaison avec H&L	242 142,23		242 142,23		242 142
18100700 Compte liaison avec Bdor	2 258,16		2 258,16		2 258
18100800 Compte liaison avec Roseaie	74 030,44		74 030,44	190,44	73 840
18100900 Compte liaison avec Tournesols	172,80		172,80	172,80	
18109900 Compte liaison avec Siège	883 409,59		883 409,59		883 410
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	52 816,99	9 821,80	42 995,19	23 749,27	19 246
41110000 Clients (usagers facturés)	3 066,03		3 066,03	23 749,27	- 20 683
41600000 Clients douteux	49 750,96		49 750,96	5 023,61	44 727
49100100 Provision pr depreciation clts		9 821,80	-9 821,80	-5 023,61	- 4 798
. Autres	566 700,28		566 700,28	195 871,49	370 829
42500000 Personnel - avances et acompte				375,00	- 375
42872000 CAP Compte Epargne Temps	1 163,61		1 163,61		1 164
43781000 Médecine du travail				3 046,22	- 3 046
43870000 Indemnités journalières	13 252,80		13 252,80	8 304,78	4 948

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
43872000 Ch. soc. sur CET	477,57		477,57		478
44170010 D.D.C.S. CHRS	34,37		34,37		34
44170120 Subvention Ademe	3 885,00		3 885,00		3 885
44711000 Taxe sur les salaires	27 019,36		27 019,36		27 019
44872000 Ch.fis. sur CET	160,68		160,68		161
46330000 Déb et créd divers UCSD	516 742,45		516 742,45	181 665,80	335 077
46710000 Caf à Reverser	2 392,94		2 392,94	2 392,94	
46720000 CAF mensuel	1 571,50		1 571,50		1 572
46870000 Produits à recevoir				86,75	- 87
Disponibilités	168 908,80		168 908,80	629 037,65	- 460 129
51210001 Crédit Mutuel - PI				4 849,85	- 4 850
51210002 Caisse d'Epargne - PI	130 647,93		130 647,93	185 206,43	- 54 559
51210003 Crédit coopératif PI	35 803,51		35 803,51	225 298,63	- 189 495
51710001 Livret C.Mutuel - PI				50 188,85	- 50 189
51710002 Livret C.Epargne - PI	997,05		997,05	77 477,26	- 76 480
51710003 CC Livret epidor PI	457,78		457,78	80 264,77	- 79 807
53100001 Caisse - PI	940,01		940,01	5 578,66	- 4 639
53100003 Caisse PI via h&l				173,20	- 173
53100011 Caisse CSDA	62,52		62,52		63
Charges constatées d'avance	24 561,02		24 561,02	5 897,17	18 664
48600000 Charges constatées d'avance	24 561,02		24 561,02		24 561
48661560 CCA : Maintenances				1 657,33	- 1 657
48661810 CCA : Documentation				219,78	- 220
48665800 CCA : aides				4 020,06	- 4 020
TOTAL (II)	2 035 302,81	9 821,80	2 025 481,01	1 282 163,77	743 317
TOTAL ACTIF	6 620 699,06	1 709 700,30	4 910 998,76	4 265 612,13	645 387

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	-38 908,89	-3 908,89	- 35 000
10230000 Fonds associatifs	33 613,64	33 613,64	
10231000 Ressources propres	-72 522,53	-37 522,53	- 35 000
. Réserves pour projet de l'entité	450 571,65	415 571,65	35 000
10682000 Réserve investissement CHRS	250 000,00	250 000,00	
10682020 Réserves pour Auteurs de violences	35 000,00		35 000
10686010 Réserve de compensation CHRS	95 446,40	95 446,40	
10686030 Réserve compensation LHSS	70 125,25	70 125,25	
Report à nouveau	-35 358,26	-38 577,02	3 219
11900000 Report à nouveau débiteur	-35 358,26	-38 577,02	3 219
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	183 946,02	162 505,28	21 441
11500100 Résultat ss CTRL tiers CHRS	34 626,86	34 626,86	
11500300 Résultat ss CTRL tiers LHSS	149 319,16	127 878,42	21 441
Excédent ou déficit de l'exercice	-41 711,75	24 659,50	- 66 371
Situation nette (sous total)	518 538,77	560 250,52	- 41 712
Subventions d'investissement	1 730 069,79	1 840 933,86	- 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. : Agefiph	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	-737 501,40	-661 886,79	- 75 615
13918110 Amort subv CAP construction	-117 594,60	-105 537,85	- 12 057
13918120 Amort subv CG construction	-75 225,14	-67 512,45	- 7 713
13918130 Amort subv mairie construction	-73 750,13	-66 188,67	- 7 561
13918140 Amort subv Ademe inst solaire	-8 990,43	-8 071,87	- 919
13918150 Amort subv mairie mobilier Her	-48 671,23	-43 671,23	- 5 000
13918160 Amort subv Fondation CE	-29 468,49	-27 468,49	- 2 000
Provisions réglementées	72 217,75	72 217,75	
14100000 Fonds de roulement DDCS	72 217,75	72 217,75	
TOTAL (I)	2 320 826,31	2 473 402,13	- 152 576
Autres fonds propres	906 967,79	183 260,53	723 707
18100140 Compte liaison PI/PHPA		1 022,03	- 1 022
18100150 Compte liaison PI/PM		182 238,50	- 182 239
18100200 Compte liaison Sil	708 820,81		708 821
18100500 Compte liaison Cada	198 146,98		198 147
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	152 904,58	251 543,01	- 98 638
19401300 Fonds dédiés ARS	26 361,30	77 877,86	- 51 517
19401700 Fonds dédiés Violence conjugale	24 244,00	25 540,00	- 1 296
19404000 Fonds dédiés subv IML	100 305,56	146 131,43	- 45 826

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
19410000 Fonds dédiés stagiaire	1 993,72	1 993,72	
TOTAL (II)	1 059 872,37	434 803,54	625 069
PROVISIONS			
Provisions pour charges	89 783,88	61 714,00	28 070
15310000 Provisions p/départ retraite	89 783,88	61 714,00	28 070
TOTAL (III)	89 783,88	61 714,00	28 070
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	863 720,00	881 873,20	- 18 153
16410160 Emprunt CDC Herbaux	653 668,05	671 530,20	- 17 862
16410170 Emprunt CIL mieux se loger	188 870,06	200 487,22	- 11 617
16410190 Emprunt auto pi h&l ph 6900-	2 007,99	3 000,91	- 993
16410200 Emprunt CE clio estate 11.7kE	5 183,90	6 854,87	- 1 671
16410210 Emprunt CC 13990-	13 990,00		13 990
Emprunts et dettes financières diverses	38 233,09	18 481,41	19 752
16510000 Dépot de garantie	22 100,88	13 081,50	9 019
16880000 Intérêt courus sur emprunt	16 132,21	5 399,91	10 732
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 747,85	85 748,41	47 999
40100000 Fournisseurs	85 610,55	58 196,81	27 414
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	2 617,01		2 617
40810600 FNP : Electricité	18 421,41	16 182,72	2 239
40810610 FNP : Fournitures & énergies	9 611,64	3 582,19	6 029
40812100 FNP : personnel extérieur		1 301,52	- 1 302
40812800 FNP : externalisation cuisine	17 487,24	6 485,17	11 002
Dettes fiscales et sociales	322 591,17	285 093,82	37 497
42100000 Personnel - rémunérations dues		2 765,99	- 2 766
42820000 Provisions Congés Payés	106 398,89	84 642,70	21 756
42821000 Prov augmentation valeur point	15 742,94	24 044,71	- 8 302
42826000 Provisions CT et RTT	9 657,42	6 052,04	3 605
42860000 Autres charges à payer	3 118,99	1 292,74	1 826
42862000 CAP Compte Epargne Temps		11 287,03	- 11 287
43100000 Caisse Urssaf	51 449,00	42 973,00	8 476
43720000 Mutuelle	4 330,13	3 744,12	586
43730000 Caisse Agrr	12 830,73	10 668,17	2 163
43738000 Vauban Humanis prévoyance	7 036,21	6 033,62	1 003
43820000 Charges soc. s/C.Payés	59 828,81	30 967,95	28 861
43821000 Charges sociales sur hausse vp	5 779,64	8 827,44	- 3 048
43826000 Charges soc. s/CT et RTT		2 203,02	- 2 203
43860000 Charges sociales à payer		338,84	- 339
43862000 Ch. soc. sur CET		4 143,76	- 4 144
44170010 D.D.C.S. CHRS		20 562,36	- 20 562
44170023 Subvention ASLL	43 532,00		43 532
44210000 Prélèvement à la source	1 154,00	2 918,31	- 1 764
44711000 Taxe sur les salaires		7 600,96	- 7 601
44820000 Charges fisc. s/C.Payés		9 374,91	- 9 375
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	1 732,41	2 645,97	- 914
44826000 Charges fisc. s/CT et RTT		673,62	- 674
44860000 Autres charges à payer		90,49	- 90
44862000 Ch. fis. sur CET		1 242,07	- 1 242
Autres dettes	33 000,19	24 495,62	8 505
41100000 Collectif clients	795,03		795
41120000 Usagers		4 869,34	- 4 869
46320000 Fonds déposés par usagers	4 346,03		4 346
46700000 Débiteurs & créditeurs divers	615,07		615
46720000 CAF mensuel		6 004,25	- 6 004
46860000 Charges à payer diverses	27 244,06	13 622,03	13 622
Produits constatés d'avance	49 223,90		49 224
48700000 Produits constatés d'avance	49 223,90		49 224

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
TOTAL (IV)	1 440 516,20	1 295 692,46	144 824
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 910 998,76	4 265 612,13	645 387
<i>Engagements reçus</i> <i>Engagements donnés</i>			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	499 850,54	399 727,13	100 123	25,05
70611000 Participation des résidents	151 379,87	93 705,21	57 675	61,55
70611100 Participation couvert par APL	154 476,50	137 204,80	17 272	12,59
70620000 Participations autres frais	25 882,04	27 535,84	- 1 654	-6,01
70622000 Refacturation aux usagers		100,00	- 100	-100
70690000 Rabais remise accordée	-85 963,01	-86 730,66	768	0,89
70800060 Refacturation loyer	116 994,00	117 978,95	- 985	-0,83
70810060 Refactur. loyer couvert APL	137 081,14	109 932,99	27 148	24,70
Concours publics et subventions d'exploitation	516 154,84	443 109,50	73 045	16,48
74020000 Subvention ALT	38 818,20	40 619,52	- 1 801	-4,43
74030000 Subvention ASLL	130 720,00	118 990,00	11 730	9,86
74051000 Subvention AVDL Dalo	48 595,07	17 405,88	31 189	179,19
74110008 Subvention auteurs violences	53 800,00	51 501,00	2 299	4,46
74110010 Subvention Résidence Sociale	12 200,00	1 784,52	10 415	583,66
74110011 Subvention IML	175 131,25	183 785,99	- 8 655	-4,71
74111000 Subvention ASDG (ancien AML)	23 780,00	23 780,00		0,00
74112000 Subvention Spip placement judi	32 455,00	5 242,59	27 212	519,06
74200000 Bouclier tarifaire	655,32		655	N/S
Contributions des autorités de tarification relative	1 701 449,90	1 638 162,42	63 287	3,86
73160000 Dotation globale CHRS	1 073 447,90	1 021 851,42	51 596	5,05
73164000 Dotation globale LHSS	628 002,00	616 311,00	11 691	1,90
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	740 005,64	335 659,13	404 347	120,46
78151000 Rep. engagements retraite		27 047,00	- 27 047	-100
78174000 Reprise prov clients douteux	4 055,80	14 030,77	- 9 975	-71,09
79100000 Transfert de charges	732 965,82	286 246,76	446 719	156,06
79109000 Remboursement divers		968,93	- 969	-100
79110000 TDC : ASP		69,40	- 69	-100
79120000 TDC : Assurances		875,22	- 875	-100
79140000 TDC : Agrr Ind. journalières	2 984,02	6 421,05	- 3 437	-53,53
Utilisations des fonds dédiés	59 707,98	58 383,14	1 325	2,27
78940000 Report ress non util sur subve	59 707,98	58 383,14	1 325	2,27
Autres produits	1 570,16	44,83	1 525	N/S
75800000 Produit divers de gestion	1 570,16	44,83	1 525	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	1 433 321,49	858 995,39	574 326	66,86
60611000 Eau et assainissement	15 721,66	13 182,04	2 540	19,27
60612000 Energie, électricité	33 351,89	15 020,43	18 331	122,04
60612100 Electricité résident	34 758,00	27 068,75	7 689	28,41
60613000 Chauffage	20 023,27	13 298,96	6 724	50,56
60613100 Gaz appartements	14 760,84	11 066,40	3 694	33,38
60621000 Carburants	6 718,39	7 235,54	- 517	-7,15
60622000 Produits d'entretien	5 034,53	3 217,59	1 817	56,47
60623000 Petits matériels et outillage	7 438,47	11 667,87	- 4 229	-36,25
60623100 Petit mat appartements	4 137,62	3 080,66	1 057	34,31
60623400 Covid 19		326,55	- 327	-100
60624000 Fournitures administratives	8 729,68	4 819,13	3 911	81,15
60626000 Fournitures hôtelières	18 502,84	14 467,87	4 035	27,89
60630000 Alimentation	747,17	3 105,01	- 2 358	-75,94
60660000 Produits pharmaceutiques	8 837,63	5 185,62	3 652	70,43
60670000 Loisirs animations	22 790,92	13 210,43	9 580	72,52
61100000 Sous-traitance		9,62	- 10	-100
61320000 Locations appartements	396 258,16	328 703,85	67 554	20,55
61350000 Locations mobilières	3 502,75	499,20	3 004	601,67
61352000 Location copieur	6 110,72	3 804,76	2 306	60,61
61355000 Location vélo	200,00	600,00	- 400	-66,67
61400000 Charges locatives	83 967,33	60 572,47	23 395	38,62
61500000 Entretien et réparations	446,38		446	N/S

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
61520000 Ent. & répar. bâtiment	12 369,79	11 854,82	515	4,34
61521000 Entretien/répar. appartement	18 777,12	14 572,12	4 205	28,86
61530000 Entretien matériel	2 797,07		2 797	N/S
61550000 Ent. & répar. véhicules	4 684,17	2 246,77	2 437	108,48
61560000 Mainténances	18 312,57	18 707,74	- 395	-2,11
61561000 Informatique	4 701,37	110,07	4 591	N/S
61610000 Ass. multirisques	5 953,15	5 973,93	- 21	-0,35
61611000 Ass. multirisques résidents	7 444,42	3 635,71	3 809	104,76
61630000 Ass. mat. de transport	4 081,59	3 868,01	214	5,52
61820000 Documentation générale et tech	1 121,33	483,47	638	131,93
61840000 Concours divers (cotisations)	1 211,00	1 263,90	- 53	-4,19
61850000 Frais de colloques, séminaires	55 299,50	15 524,10	39 775	256,22
62100001 Transfert charges de personnel	359 910,43		359 910	N/S
62180000 Interprètes	1 207,60	2 550,94	- 1 343	-52,66
62181000 Autres personnels extérieurs	31 271,81	35 103,79	- 3 832	-10,92
62183000 Infirmières libérales	12 326,58	16 400,94	- 4 074	-24,84
62184000 Médecin coordinateur		18 900,00	- 18 900	-100
62186000 Intervenant Aide-Soignant	2 330,81	3 198,95	- 868	-27,14
62260000 Honoraires	7 986,00		7 986	N/S
62264100 Honoraires : Avocats, procédure	4 092,00	1 673,95	2 418	144,45
62310000 Publicités, publications...	2 590,44		2 590	N/S
62410000 Transport	205,86		206	N/S
62510000 Voyages et déplacements	1 050,14	979,34	71	7,23
62560000 Missions	2 102,06	952,23	1 150	120,75
62610000 Affranchissements	3 072,88	1 725,07	1 348	78,13
62620000 Téléphone	1 494,10	1 782,66	- 289	-16,19
62621000 Fax		749,27	- 749	-100
62622000 Internet	7 621,03	4 454,83	3 166	71,07
62623000 Frais tel portables	5 188,87	4 145,60	1 043	25,17
62700000 Services bancaires & assimilés	652,86	553,93	99	17,86
62780000 Frais tenue CET	90,67		91	N/S
62820000 Externalisation cuisine	152 011,76	142 453,21	9 559	6,71
62830000 Prestation extérieurs ménage	9 324,26	4 987,29	4 337	86,96
Impôts, taxes et versements assimilés	153 995,52	141 557,35	12 438	8,79
63110000 Taxe sur les salaires	112 185,01	101 050,31	11 135	11,02
63300000 Var.charges fisc. s/C.Payés	-8 314,16	1 960,65	- 10 275	-524,05
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	-913,56	2 645,97	- 3 560	-134,53
63316000 Var.charges fisc. s/CT et RTT	-591,57	131,32	- 723	-550,48
63320000 Effort construction	41,29	4 974,59	- 4 933	-99,17
63331000 Formation continue	25 359,99	16 435,61	8 924	54,30
63340000 Compte à créer	5 426,73		5 427	N/S
63362000 Charges fiscales sur CET	-1 242,07	-48,96	- 1 193	N/S
63511000 Redevance spéciale déchets	11 509,16	8 131,10	3 378	41,54
63512000 Taxes foncières	9 733,42	6 099,00	3 634	59,59
63540000 Droits d'enregist et timbres	801,28	177,76	624	350,77
Salaires et traitements	1 326 347,51	1 150 563,08	175 784	15,28
64111000 Rémunération principale	944 677,56	1 106 165,98	- 161 488	-14,60
64116000 Ind.préavis & licenciement	299,66		300	N/S
64120000 Var. prov. Congés Payés	50 757,41	17 793,98	32 963	185,25
64121000 Revalorisation valeur point	-8 301,77	24 044,71	- 32 346	-134,53
64126000 Var. prov. CT et RTT	-2 229,96	1 164,89	- 3 395	-291,43
64130000 Primes et gratifications	317 639,39		317 639	N/S
64140000 Ind. & avantages divers	10 932,92		10 933	N/S
64144000 Indemnités licenciement	23 859,33		23 859	N/S
64162000 Valorisation CET brut	-11 287,03	1 393,52	- 12 681	-909,97
Charges sociales	432 201,24	441 183,04	- 8 982	-2,04
64511000 Cot. Urssaf	285 343,17	240 833,23	44 510	18,48
64512000 Mutuelle AGRR	26 047,57	9 834,10	16 213	164,87
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	82 045,05	73 722,20	8 323	11,29
64514000 Cot. Assedic	51 035,43	46 544,62	4 491	9,65
64518000 Var.prov. charges soc.s/C.Payé	-27 737,53	8 134,06	- 35 872	-441,00
64518100 Charges sociales sur hausse vp	-3 047,80	8 827,44	- 11 875	-134,53

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
64518600 Var. prov. ch soc s/CT et RTT	-1 953,14	533,07	- 2 486	-466,39
64562000 Charges soc. sur CET	-4 143,76	112,94	- 4 257	N/S
64580000 Compte à créer	42,71		43	N/S
64581000 Cot. prévoyance non cadre	90,52	9 531,65	- 9 441	-99,05
64582000 Cot. prévoyance cadre		3 079,81	- 3 080	-100
64700000 Droits correctifs CPF		24 000,00	- 24 000	-100
64720000 Comité entreprise	16 121,26	16 772,04	- 651	-3,88
64750000 Médecine du travail	7 266,00	-1 014,32	8 280	816,34
64781000 Carte transport salarié	762,70	272,20	491	180,20
64800000 Autres charges de personnel	329,06		329	N/S
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	198 683,01	177 376,75	21 306	12,01
68112000 Dot. amort. immo corporelles	189 829,02	177 376,75	12 452	7,02
68174000 Dot prov client douteux	8 853,99		8 854	N/S
Dotations aux provisions	28 069,88		28 070	N/S
68151000 Dot provision départ retraite	28 069,88		28 070	N/S
Report en fonds dédiés		44 131,43	- 44 131	-100
68940000 Engagements à réaliser sur sub		44 131,43	- 44 131	-100
Autres charges	114 456,02	160 002,78	- 45 547	-28,47
65400000 Perte s/créances irrécouvrables	10 393,79	24 625,69	- 14 232	-57,79
65560000 Frais de siège versés	91 987,95	106 710,51	- 14 723	-13,80
65800000 Charges diverses de gestion	41,80	98,79	- 57	-57,69
65860000 Aide à hébergés	2 462,30	12 507,61	- 10 045	-80,31
65864000 Pécule	9 570,18	16 060,18	- 6 490	-40,41
Total des charges d'exploitation (II)	3 687 074,67	2 973 809,82	713 265	23,98
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-168 335,61	-98 723,67	- 69 612	70,51
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 048,30	532,88	515	96,72
76400000 Revenus des valeurs mobilières	712,80	45,12	668	N/S
76410000 Intérêt compte courant	215,37	85,07	130	153,17
76800000 Autres produits financiers	120,13	402,69	- 283	-70,17
Total des produits financiers (III)	1 048,30	532,88	515	96,72
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	19 210,88	7 023,53	12 187	173,52
66110000 Intérêts s/emprunts & dettes	19 210,88	7 011,72	12 199	173,98
66800000 Autres charges financières		11,81	- 12	-100
Total des charges financières (IV)	19 210,88	7 023,53	12 187	173,52
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-18 162,58	-6 490,65	- 11 672	179,83
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-186 498,19	-105 214,32	- 81 284	77,26
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	87 858,86	31 782,78	56 076	176,44
77180000 Produits exceptionnels	8 381,26	8 309,63	72	0,86
77200000 Pdt excep. sur ex. antér	79 477,60	23 473,15	56 004	238,59
Sur opérations en capital	110 864,07	110 864,07		0,00
77700000 Quote part des subv. invest	110 864,07	110 864,07		0,00
Total des produits exceptionnels (V)	198 722,93	142 646,85	56 076	39,31
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	53 884,49	12 742,03	41 142	322,89
67180000 Autres charges exceptionnelles	11 014,57	3 970,05	7 045	177,44
67200000 Charges excpt. sur ex. antér.	42 869,92	8 771,98	34 098	388,71
Total des charges exceptionnelles (VI)	53 884,49	12 742,03	41 142	322,89
Impôts sur les bénéfices (VIII)	52,00	31,00	21	67,74
69510000 Impôts sur produits financiers	52,00	31,00	21	67,74
Total des produits (I + III + V)	3 718 510,29	3 018 265,88	700 244	23,20
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 760 222,04	2 993 606,38	766 616	25,61
EXCEDENT OU DEFICIT	-41 711,75	24 659,50	- 66 371	-269,15
Evaluation des contributions volontaires en nature				

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	

Mieux se loger	15/07/2013	300 000	99 513	11 617	188 870	11 733	60 450	116 686	865,65
Construction Herbeaux	15/07/2038								
CDC	24/11/2014	800 000	128 470	17 862	653 668	5 393	36 289	611 986	15 252,26
Construction Herbeaux	01/03/2055								
Caisse d'Epargne	05/11/2018	6 900	3 899	993	2 008	1 000	1 008	-	1,82
Fiat scudo	05/11/2025								
Caisse d'Epargne	23/12/2019	11 700	4 845	1 671	5 184	1 676	3 508	-	1,08
Clio estate	05/01/2027								
Crédit Coopératif	21/12/2023	13 990		-	13 990	2 335	11 655		11,40
Citroën C3	05/01/2029								

Totaux	1 118 600	236 727	32 143	849 730	19 802	101 255	728 673	16 132,21
---------------	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------	----------------	----------------	------------------

Tableau des emprunts

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

Le Logis de la Cour
18 Rue Pictave
86600 JAZENEUIL

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2023

Sommaire

Caractéristiques de l'association	111
Bilan association médico-social	112
ACTIF	112
<i>Immobilisations incorporelles</i>	112
<i>Immobilisations corporelles</i>	112
<i>Immobilisations financières</i>	112
<i>Actif circulant</i>	112
PASSIF	113
<i>Fonds propres</i>	113
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	113
<i>Provisions</i>	113
<i>Dettes</i>	113
<i>Engagements reçus</i>	114
<i>Engagements donnés</i>	114
Compte de résultat association médico-social	115
<i>Produits d'exploitation</i>	115
<i>Charges d'exploitation</i>	115
<i>Produits financiers</i>	115
<i>Charges financières</i>	116
<i>Produits exceptionnels</i>	116
<i>Charges exceptionnelles</i>	116
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	116
Bilan association médico-social détaillé	117
ACTIF	117
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	117
<i>Immobilisations incorporelles</i>	117
<i>Immobilisations corporelles</i>	117
<i>Immobilisations financières</i>	117
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	117
PASSIF	119
<i>FONDS PROPRES</i>	119
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	119
<i>PROVISIONS</i>	119
<i>DETTES</i>	119
<i>Engagements reçus</i>	120
<i>Engagements donnés</i>	120
Compte de résultat association médico-social détaillé	121
<i>Produits d'exploitation</i>	121
<i>Charges d'exploitation</i>	121
<i>Produits financiers</i>	123
<i>Charges financières</i>	123
<i>Produits exceptionnels</i>	123
<i>Charges exceptionnelles</i>	123
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	123
Tableau des emprunts	124

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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	442 308,20	200 018,14	221 056,56	- 21 038
Installations techniques, matériel et outillage industriels	117 903,51	110 651,96	7 251,55	3 695,61	3 556
Autres immobilisations corporelles	857 740,72	578 110,11	279 630,61	236 101,79	43 529
Immobilisations corporelles en cours				11 629,82	- 11 630
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)	1 620 699,01	1 133 665,59	487 033,42	472 616,90	14 417
Compte de liaison	55 890,50		55 890,50	3 135,34	52 755
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	2 387,89		2 387,89	1 442,89	945
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	168 296,36	9 775,57	158 520,79	121 304,82	37 216
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	22 437,27		22 437,27	5 589,00	16 848
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	412 673,67		412 673,67	441 887,41	- 29 214
Charges constatées d'avance	7 930,88		7 930,88	6 018,54	1 912
TOTAL (II)	669 616,57	9 775,57	659 841,00	579 378,00	80 463
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	2 290 315,58	1 143 441,16	1 146 874,42	1 051 994,90	94 880

Bilan association médico-social(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	257 869,45	270 731,25	- 12 862
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	16 439,28	16 892,92	- 454
Excédent ou déficit de l'exercice	-128 636,35	-13 315,44	- 115 321
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	290 672,38	419 308,73	- 128 636
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	-0,01	6 557,42	- 6 557
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	290 672,37	425 866,15	- 135 194
Autres fonds propres	453 414,33	300 798,24	152 616
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)	453 414,33	300 798,24	152 616
Provisions			
Provisions pour risques	28 247,27		28 247
Provisions pour charges	67 545,76	59 482,00	8 064
TOTAL (III)	95 793,03	59 482,00	36 311
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 624,97	5 412,32	- 1 787
Emprunts et dettes financières diverses	14 197,12	12 595,96	1 601
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 664,98	83 977,57	58 687
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	128 568,68	130 669,58	- 2 101
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 054,73	30 472,74	- 15 418
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	2 884,21	2 720,34	164
TOTAL (IV)	306 994,69	265 848,51	41 146
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 146 874,42	1 051 994,90	94 880

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens	1 246,59	1 504,35	- 258	-17,13
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico-sociales				
. Ventes de prestations de services	972 956,32	904 440,91	68 515	7,58
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	519 110,91	514 122,59	4 988	0,97
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	136 500,40	120 692,25	15 808	13,10
. 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	95 896,30	50 038,81	45 857	91,64
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	150,92	16,46	134	816,89
Total des produits d'exploitation (I)	1 725 861,44	1 590 815,37	135 046	8,49
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	739 471,67	590 292,53	149 179	25,27
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	71 858,39	70 825,29	1 033	1,46
Salaires et traitements	635 224,26	613 353,53	21 871	3,57
Charges sociales	233 518,84	243 544,44	- 10 026	-4,12
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	73 503,48	53 650,51	19 853	37,00
Dotations aux provisions	36 311,03		36 311	N/S
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	78 820,59	41 735,60	37 085	88,86
Total des charges d'exploitation (II)	1 868 708,26	1 613 401,90	255 306	15,82
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-142 846,82	-22 586,53	- 120 260	532,44
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	151,65	174,57	- 23	-13,13
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)	151,65	174,57	- 23	-13,13

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	27,01	37,46	- 10	-27,90
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	27,01	37,46	- 10	-27,90
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	124,64	137,11	- 12	-9,09
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-142 722,18	-22 449,42	- 120 273	535,75
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	9 345,40	4 158,55	5 187	124,73
Sur opérations en capital	6 757,43	11 986,39	- 5 229	-43,62
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	16 102,83	16 144,94	- 42	-0,26
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 995,00	1 983,57	11	0,58
Sur opérations en capital		5 004,39	- 5 004	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	1 995,00	6 987,96	- 4 993	-71,45
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	14 107,83	9 156,98	4 951	54,07
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	22,00	23,00	- 1	-4,35
Total des produits (I + III + IV)	1 742 115,92	1 607 134,88	134 981	8,40
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 870 752,27	1 620 450,32	250 302	15,45
EXCEDENT OU DEFICIT	-128 636,35	-13 315,44	- 115 321	866,07
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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	442 308,20	200 018,14	221 056,56	- 21 038
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		15 722,48	-15 722,48	-10 328,96	- 5 394
28140000 Amort. construction/sol autrui		426 585,72	-426 585,72	-410 940,82	- 15 645
Installations tech., matériel et outillage ind	117 903,51	110 651,96	7 251,55	3 695,61	3 556
21500000 Matériel et outillage	117 903,51		117 903,51	113 008,84	4 895
28150000 Amort. matériel et outillage		110 651,96	-110 651,96	-109 313,23	- 1 339
Autres immobilisations corporelles	857 740,72	578 110,11	279 630,61	236 101,79	43 529
21810000 Installations générales	511 289,94		511 289,94	457 737,34	53 553
21820000 Matériel de transport	192 940,38		192 940,38	164 000,38	28 940
21830000 Matériel informatique	33 304,82		33 304,82	31 255,22	2 050
21831000 Matériel bureau MROS	4 776,00		4 776,00	3 331,20	1 445
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	3 750,00	
28181000 Amort. instal. générales		356 626,74	-356 626,74	-344 078,73	- 12 548
28182000 Amort. matériel de transport		75 868,91	-75 868,91	-50 770,78	- 25 098
28183000 Amort. matériel informatique		29 099,33	-29 099,33	-26 681,32	- 2 418
28183100 Amort matériel bureau MROS		2 624,53	-2 624,53	-2 232,53	- 392
28184000 Amort. mobilier		59 036,90	-59 036,90	-58 148,84	- 888
28184110 Amort mobilier MR		51 103,70	-51 103,70	-49 989,73	- 1 114
28185000 Amort. Cheptel		3 750,00	-3 750,00	-3 750,00	
Immobilisations corporelles en cours				11 629,82	- 11 630
23100000 Immobilisations corporelles en				11 629,82	- 11 630
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)	1 620 699,01	1 133 665,59	487 033,42	472 616,90	14 417
Compte de liaison	55 890,50		55 890,50	3 135,34	52 755
18100100 Compte liaison avec PPI				1 022,03	- 1 022
18100500 Compte liaison avec PM	49 335,26		49 335,26		49 335
18100600 Compte liaison avec H&L	4 441,93		4 441,93		4 442
18100800 Compte liaison Roseraie	2 113,31		2 113,31	2 113,31	
ACTIF CIRCULANT					
Avances et acomptes versés sur commandes	2 387,89		2 387,89	1 442,89	945
40910000 Fournisseurs; avances et aptes	2 387,89		2 387,89	1 442,89	945
. Créances clients, usagers et comptes ratt	168 296,36	9 775,57	158 520,79	121 304,82	37 216
41110000 Clients (usagers facturés)	150 378,68		150 378,68	118 359,97	32 019
41600000 Clients douteux	14 167,68		14 167,68	5 100,82	9 067
41810000 Usagers - factures à établir	3 750,00		3 750,00		3 750
49100000 Provision sur créances		9 775,57	-9 775,57	-2 155,97	- 7 620
. Autres	22 437,27		22 437,27	5 589,00	16 848
42100000 Personnel - rémunérations dues	175,22		175,22	376,69	- 201
42400000 Personnel - prêt	280,00		280,00		280

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
42872600 Provision CT et RTT	2 597,89		2 597,89		2 598
43870000 Indemnités journalières	14 907,59		14 907,59	3 196,31	11 711
43872600 Charges soc. s/CT et RTT	842,37		842,37		842
44872600 Charges fisc. s/CT et RTT	308,68		308,68		309
46700000 Autres comptes débiteurs ou cr	1 149,52		1 149,52		1 150
46720000 CAF mensuel	1 542,00		1 542,00	2 016,00	- 474
46740000 Achats groupés résidents	634,00		634,00		634
Disponibilités	412 673,67		412 673,67	441 887,41	- 29 214
51211400 Crédit Mutuel - PHPA				153 513,98	- 153 514
51212400 Caisse d'Epargne - PHPA	373 334,21		373 334,21	52 322,38	321 012
51213400 Crédit Agricole - PHPA	1 519,94		1 519,94	2 967,93	- 1 448
51240004 Crédit coopératif PHPA	30 556,60		30 556,60	11 264,86	19 292
51711400 Livret C.Mutuel - PHPA				135 024,16	- 135 024
51712400 Livret C.Epargne - PHPA	248,39		248,39	75 227,97	- 74 980
51713400 Livret CRCA - PHPA	838,15		838,15	814,41	24
51740004 Livret Crédit Coopératif	3 092,81		3 092,81	3 077,17	16
51870000 Inérêts à recevoir				26,92	- 27
53100004 Caisse - PHPA	1 273,08		1 273,08	6 372,44	- 5 099
53100013 Caisse MR Majoris	418,67		418,67	369,43	49
53100014 Caisse MR Osmoy	41,26		41,26	219,69	- 178
53100016 Caisse MR Lusignan	983,19		983,19	505,20	478
53100017 Caisse MR Mignaloux	367,37		367,37	180,87	187
Charges constatées d'avance	7 930,88		7 930,88	6 018,54	1 912
48600000 Charges constatées d'avance	7 223,01		7 223,01		7 223
48660650 Cca : Gaz				1 031,40	- 1 031
48661560 Cca : Maintenance				4 925,18	- 4 925
48661600 Cca : assurance	640,97		640,97		641
48661820 Cca : Documentation	66,90		66,90	61,96	5
TOTAL (II)	669 616,57	9 775,57	659 841,00	579 378,00	80 463
TOTAL ACTIF	2 290 315,58	1 143 441,16	1 146 874,42	1 051 994,90	94 880

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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)	257 869,45 257 869,45	270 731,25 270 731,25	- 12 862 - 12 862
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales 11500400 Résultat ss CTRL tiers Foyer v	16 439,28 16 439,28	16 892,92 16 892,92	- 454 - 454
Excédent ou déficit de l'exercice	-128 636,35	-13 315,44	- 115 321
Situation nette (sous total)	290 672,38	419 308,73	- 128 636
Subventions d'investissement	-0,01	6 557,42	- 6 557
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.	-7 200,00	-6 923,12	- 277
13911100 Amort subvention D.D.E.	-30 489,80	-29 371,84	- 1 118
13912000 amort subvention agefiph	-5 261,87	-5 261,87	
13913100 Amort. subv. Conseil Général	-162 237,86	-157 075,27	- 5 163
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)	290 672,37	425 866,15	- 135 194
Autres fonds propres	453 414,33	300 798,24	152 616
18100100 Compte liaison avec PPI	20 283,15		20 283
18100200 Compte liaison avec PFE	280,90		281
18100400 Compte liaison PHPA/Siège		269 672,25	- 269 672
18100450 Compte liaison PHPA/PM		2 412,94	- 2 413
18100460 Compte liaison PHPA/H&L		28 713,05	- 28 713
18109900 Compte liaison avec Siège	432 850,28		432 850
FONDS REPORTES ET DEDIES			
TOTAL (II)	453 414,33	300 798,24	152 616
PROVISIONS			
Provisions pour risques	28 247,27		28 247
15110000 Provisions pour litiges	28 247,27		28 247
Provisions pour charges	67 545,76	59 482,00	8 064
15310000 Provision p/départ en retraite	67 545,76	59 482,00	8 064
TOTAL (III)	95 793,03	59 482,00	36 311
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 624,97	5 412,32	- 1 787
16440160 Emprunt CE véhicule 12.3K-	3 579,48	5 349,47	- 1 770
51860000 Intérêts courus à payer	45,49	62,85	- 17
Emprunts et dettes financières diverses	14 197,12	12 595,96	1 601
16540010 Dépôts loyer	14 195,47	12 593,58	1 602
16880000 Intérêts courus	1,65	2,38	- 1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 664,98	83 977,57	58 687
40100000 Fournisseurs	92 186,51	36 240,42	55 946

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
40810600 FNP : Electricité	35 316,08	24 521,57	10 795
40811500 FNP : Mainténances	250,65	72,12	179
40812100 FNP : personnel extérieur	632,70		633
40812800 FNP : Externalisation cuisine	14 279,04	23 143,46	- 8 864
Dettes fiscales et sociales	128 568,68	130 669,58	- 2 101
42700000 Personnel - oppositions	281,53		282
42820000 Provisions Congés Payés	52 484,67	40 277,70	12 207
42821000 Prov augmentation valeur point	6 718,27	24 007,55	- 17 289
42860000 Autres charges à payer	157,66		158
42862000 CAP Compte Epargne Temps		1 282,43	- 1 282
43100000 Caisse Urssaf	23 754,00	18 113,00	5 641
43720000 Mutuelle	2 242,96	3 160,14	- 917
43730000 Caisse Agrr	6 076,35	4 565,19	1 511
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	3 311,33	3 019,86	291
43820000 Charges soc. s/C.Payés	18 505,83	14 886,69	3 619
43821000 Charges sociales sur hausse vp	2 483,08	8 873,22	- 6 390
43862000 Ch. soc. sur CET		473,99	- 474
44210000 Prélèvement à la source	883,00	1 309,50	- 427
44711000 Taxe sur les salaires	4 891,58	3 860,34	1 031
44820000 Charges fisc. s/C.Payés	6 077,57	4 201,74	1 876
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	700,85	2 504,45	- 1 804
44862000 Ch. fis. sur CET		133,78	- 134
Autres dettes	15 054,73	30 472,74	- 15 418
46300000 Comptes des usagers	8 362,36	24 877,37	- 16 515
46700000 Autres comptes débiteurs ou cr		244,00	- 244
46700200 Recette reçu à tort	5 337,37	5 337,37	
46710000 CAF APL perçu à tort	1 355,00	14,00	1 341
Produits constatés d'avance	2 884,21	2 720,34	164
48700000 Produits constatés d'avance	2 884,21	2 720,34	164
TOTAL (IV)	306 994,69	265 848,51	41 146
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 146 874,42	1 051 994,90	94 880
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de biens	1 246,59	1 504,35	- 258	-17,13
70700040 Produits élevage	390,59	34,35	356	N/S
70701040 Vtes petits bois	856,00	1 470,00	- 614	-41,77
Ventes de prestations de services	972 956,32	904 440,91	68 515	7,58
70616000 Participations hébergement	113 031,51	96 463,02	16 568	17,18
70616100 Part. hébergé couvert par APL	57 035,00	54 668,00	2 367	4,33
70616200 Accueil thérapeutique	426 320,28	398 261,06	28 059	7,05
70617000 Participation autres frais	73 241,73	71 414,56	1 827	2,56
70640000 PCH	33 510,24	32 035,78	1 474	4,60
70690000 Rabais remise accordée	-23 215,02	-17 381,80	- 5 833	33,56
70800040 Loyers	136 738,04	102 502,41	34 236	33,40
70810040 loyers couverts par apl	156 294,54	166 027,88	- 9 733	-5,86
70880400 Autres produits activités annexes		450,00	- 450	-100
Concours publics et subventions d'exploitation	519 110,91	514 122,59	4 988	0,97
74110000 Subv. RAPHP	106 762,50	104 737,50	2 025	1,93
74110010 Subvention Résidence Sociale		8 922,59	- 8 923	-100
74111000 Subvention ASDG (logt)	2 460,00	2 460,00		0,00
74135000 Subv. Maison Relais	405 697,50	398 002,50	7 695	1,93
74200000 Subvention bouclier tarifaire	4 190,91		4 191	N/S
Contributions des autorités de tarification relative	136 500,40	120 692,25	15 808	13,10
73161000 Dotation globale ESAT	136 500,40	120 692,25	15 808	13,10
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	95 896,30	50 038,81	45 857	91,64
78151000 Reprise prov départ retraite		21 494,00	- 21 494	-100
78174000 Reprise prov clt douteux	1 048,55	4 646,93	- 3 598	-77,44
79100000 Transfert de charges	81 391,36	1 832,97	79 558	N/S
79105400 TDC : Repas	313,10	85,00	228	268,35
79110000 TDC : ASP	8 919,20	12 931,71	- 4 013	-31,03
79120000 TDC : Rbt assurances	716,59		717	N/S
79140000 TDC : Prévoyance Agrr		3 006,55	- 3 007	-100
79160000 TDC : Participation sorties	3 507,50	6 041,65	- 2 534	-41,94
Autres produits	150,92	16,46	134	816,89
75800000 Produits divers de gestion	17,93	6,46	11	177,55
75810000 dons	132,99	10,00	123	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	739 471,67	590 292,53	149 179	25,27
60611000 Eau et assainissement	17 290,61	15 409,87	1 881	12,20
60612000 Energie, électricité	18 472,50	15 260,56	3 212	21,05
60612100 Electricité résident	25 695,09	23 663,85	2 031	8,58
60613000 Chauffage	51 516,48	26 103,72	25 413	97,35
60621000 Combustibles et carburants	6 110,67	4 865,51	1 245	25,59
60622000 Produits d'entretien	3 819,24	4 821,28	- 1 002	-20,78
60623000 Petits matériels et outillage	6 278,88	2 886,84	3 392	117,50
60623400 Covid 19	163,20	2 592,80	- 2 430	-93,71
60624000 Fournitures administratives	4 508,41	2 911,59	1 597	54,84
60625000 Vêtements de travail	85,45	74,95	11	14,01
60626000 Fournitures hôtelières	19 395,52	2 788,82	16 607	595,47
60630000 Alimentation	362,49	229,40	133	58,02
60660000 Produits pharmaceutiques	434,80	299,06	136	45,39
60673040 Fournitures pédagogiques cultu	8 853,64	11 614,73	- 2 761	-23,77
60680140 Fournitures élevage	4 002,32	3 456,50	546	15,79
60680240 Fournitures culture jardin	1 575,64	2 288,78	- 713	-31,16
61320000 Location : appartements	195 916,45	188 761,70	7 155	3,79
61321000 Location bureaux	10 616,00	10 258,00	358	3,49
61350000 Location : mobilière	243,60		244	N/S
61352000 Location copieur	1 477,67	602,88	875	145,10
61400000 Charges locatives	24 501,68	20 592,98	3 909	18,98
61520000 Ent. & répar. bâtiment	21 426,68	15 489,11	5 938	38,33

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
61521000 Entretien/répar. appartement	28 156,72	11 387,36	16 769	147,26
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	4 924,20	1 069,57	3 855	360,39
61550000 Ent. & répar. véhicules	6 953,01	1 566,36	5 387	343,90
61558000 Ent. & répar. matériel agricole	619,86	1 265,29	- 645	-51,01
61560000 Mainténances	26 789,59	18 505,13	8 284	44,77
61561000 Informatique	6 829,40	108,00	6 721	N/S
61610000 Ass. multirisques	15 073,04	11 404,61	3 668	32,17
61630000 Ass. matériel transport	5 103,52	4 339,25	764	17,61
61820000 Documentation générale et tech	262,64	247,84	15	5,97
61821000 Abonnements		-75,00	75	-100
61840000 Concours divers (cotisations)	670,00	704,00	- 34	-4,83
61850000 Frais de colloques, séminaires	3 134,17	2 224,35	910	40,90
62180000 Autres personnels extérieurs	5 198,43	4 517,47	681	15,07
62189000 Service Civique	1 044,42	1 132,75	- 88	-7,80
62264000 Honoraires avocats	12 180,00	4 200,00	7 980	190,00
62265000 Honoraires immobiliers	11 784,00		11 784	N/S
62310000 Publicité	208,20		208	N/S
62410000 Transport sur achats	802,20		802	N/S
62510000 Voyages et déplacements	2 647,14	2 194,98	452	20,60
62560000 Missions	440,21	729,73	- 290	-39,67
62610000 Affranchissements	457,40	955,99	- 499	-52,15
62620000 Téléphone	3 323,28	2 704,75	619	22,87
62621000 Fax	262,12	100,80	161	160,04
62622000 Internet	6 615,48	5 371,11	1 244	23,17
62623000 Téléphone serv. restauration	668,17	651,06	17	2,63
62700000 Services bancaires et assimilé	814,64	634,10	181	28,47
62780000 Frais tenue CET	16,69		17	N/S
62810000 Prestation transport	490,11		490	N/S
62820000 Externalisation cuisine	160 754,20	150 238,40	10 516	7,00
62830000 Prestation extérieure ménage	10 501,81	9 141,70	1 360	14,88
Impôts, taxes et versements assimilés	71 858,39	70 825,29	1 033	1,46
63110000 Taxe sur les salaires	55 593,48	50 059,43	5 534	11,05
63300000 Var. prov. charges fisc. s/C.P	-4 201,74	-441,46	- 3 760	851,78
63310000 charges Fisc./Aug Point	-1 803,60	2 504,45	- 4 308	-172,02
63316000 Var. prov. charges fisc. s/CT et RTT		-310,32	310	-100
63320000 Effort construction	2 795,58	2 548,33	247	9,70
63331000 Plan de formation	13 316,36	8 727,91	4 588	52,57
63362000 Charges fiscales sur CET	-133,78	-24,38	- 109	448,73
63512000 Taxes foncières	4 487,00	5 842,51	- 1 356	-23,20
63513000 Taxes diverses	142,12	185,65	- 44	-23,45
63540000 Droits d'enregistrement	328,76	1 097,80	- 769	-70,05
63551500 Taxe d'ordure ménagère	1 334,21	635,37	699	109,99
Salaires et traitements	635 224,26	613 353,53	21 871	3,57
64111000 Rémunération principale	527 479,19	589 874,43	- 62 395	-10,58
64116000 Indemnités de préavis et de li		4 300,00	- 4 300	-100
64120000 Var. prov. Congés Payés	13 378,89	-2 087,26	15 466	740,98
64121000 Var prov Revalorisation valeur point	-17 289,28	24 007,55	- 41 297	-172,02
64122000 Provision prime précarité CDD	12,67		13	N/S
64126000 Var. prov. CT et RTT	-2 478,74	-2 831,41	353	12,46
64130000 Primes et gratifications	115 403,96		115 404	N/S
64162000 Valorisation CET brut	-1 282,43	90,22	- 1 373	N/S
Charges sociales	233 518,84	243 544,44	- 10 026	-4,12
64511000 Cot. Urssaf	137 781,42	127 020,77	10 761	8,47
64512000 Mutuelle AGRR	3 993,23	6 591,19	- 2 598	-39,42
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	40 855,41	37 343,75	3 512	9,40
64514000 Cot. Pôle emploi	27 001,14	24 783,78	2 217	8,95
64518000 Var. prov. charges soc. s/C.P	1 151,72	245,36	906	369,40
64518100 Charges sociales sur hausse vp	2 483,08	8 873,22	- 6 390	-72,02
64518600 Var. prov. charges soc. s/CT et RTT	-1 111,02	-978,54	- 132	13,54
64562000 Charges soc. sur CET	-473,99	-25,60	- 448	N/S
64581000 Cot. prévoyance non cadre	9 545,36	5 747,46	3 798	66,08
64582000 Cot. prévoyance cadre		658,80	- 659	-100

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
64700000 Droits correctifs CPF		21 000,00	- 21 000	-100
64720000 Comité d'entreprise	8 498,40	9 495,13	- 997	-10,50
64750000 Médecine du travail	3 794,09	2 789,12	1 005	36,03
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	73 503,48	53 650,51	19 853	37,00
68112000 Dot. amort. immo corporelles	64 835,33	52 415,99	12 419	23,69
68174000 Dot prov client douteux	8 668,15	1 234,52	7 434	602,15
Dotations aux provisions	36 311,03		36 311	N/S
68150000 Prov. pour risques et charges	28 247,27		28 247	N/S
68151000 Dot. prov. départs retraite	8 063,76		8 064	N/S
Autres charges	78 820,59	41 735,60	37 085	88,86
65400000 Pertes sur créances irrécouvra	3 148,39	5 130,87	- 1 982	-38,64
65560000 Frais de siège versés	75 667,66	35 950,37	39 717	110,48
65800000 Charges diverses gestion	4,54	8,16	- 4	-44,36
65860000 Aide à hébergés		646,20	- 646	-100
Total des charges d'exploitation (II)	1 868 708,26	1 613 401,90	255 306	15,82
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-142 846,82	-22 586,53	- 120 260	532,44
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	151,65	174,57	- 23	-13,13
76400000 Revenus des valeurs mobilières	60,36	78,83	- 18	-23,43
76410000 Intérêts compte courant	91,29	95,74	- 4	-4,65
Total des produits financiers (III)	151,65	174,57	- 23	-13,13
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	27,01	37,46	- 10	-27,90
66110000 Intérêts sur emprunts	27,01	37,46	- 10	-27,90
Total des charges financières (IV)	27,01	37,46	- 10	-27,90
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	124,64	137,11	- 12	-9,09
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-142 722,18	-22 449,42	- 120 273	535,75
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	9 345,40	4 158,55	5 187	124,73
77180000 Autres produits exceptionnels	7 954,47	3 743,28	4 211	112,50
77250000 Produit sur exercice antérieur	1 390,93	415,27	976	234,95
Sur opérations en capital	6 757,43	11 986,39	- 5 229	-43,62
77500000 Produits de cession	200,00	4 654,76	- 4 455	-95,70
77700000 Quote part subvention virés	6 557,43	7 331,63	- 774	-10,56
Total des produits exceptionnels (V)	16 102,83	16 144,94	- 42	-0,26
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 995,00	1 983,57	11	0,58
67100000 Charges exceptionnelles sur op	536,78	483,57	53	11,00
67200000 Charges sur exercice ant	1 458,22	1 500,00	- 42	-2,79
Sur opérations en capital		5 004,39	- 5 004	-100
67500000 Valeurs comptables des élément		5 004,39	- 5 004	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)	1 995,00	6 987,96	- 4 993	-71,45
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	14 107,83	9 156,98	4 951	54,07
Impôts sur les bénéfices (VIII)	22,00	23,00	- 1	-4,35
69510000 Impôts sur produits financiers	22,00	23,00	- 1	-4,35
Total des produits (I + III + V)	1 742 115,92	1 607 134,88	134 981	8,40
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 870 752,27	1 620 450,32	250 302	15,45
EXCEDENT OU DEFICIT	-128 636,35	-13 315,44	- 115 321	866,07
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	6 951	1 770	3 579	1 783	1 796	-	1,65
Peugeot boxer	05/11/2025								
Totaux		12 300	6 951	1 770	3 579	1 783	1 796	-	1,65

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

6 Place Sainte Croix
86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2023

Sommaire

Caractéristiques de l'association	127
Bilan association médico-social	128
ACTIF	128
<i>Immobilisations incorporelles</i>	128
<i>Immobilisations corporelles</i>	128
<i>Immobilisations financières</i>	128
<i>Actif circulant</i>	128
PASSIF	129
<i>Fonds propres</i>	129
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	129
<i>Provisions</i>	129
<i>Dettes</i>	129
<i>Engagements reçus</i>	130
<i>Engagements donnés</i>	130
Compte de résultat association médico-social	131
<i>Produits d'exploitation</i>	131
<i>Charges d'exploitation</i>	131
<i>Produits financiers</i>	131
<i>Charges financières</i>	132
<i>Produits exceptionnels</i>	132
<i>Charges exceptionnelles</i>	132
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	132
Bilan association médico-social détaillé	133
ACTIF	133
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	133
<i>Immobilisations incorporelles</i>	133
<i>Immobilisations corporelles</i>	133
<i>Immobilisations financières</i>	133
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	133
PASSIF	135
<i>FONDS PROPRES</i>	135
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	135
<i>PROVISIONS</i>	135
<i>DETTES</i>	135
<i>Engagements reçus</i>	136
<i>Engagements donnés</i>	136
Compte de résultat association médico-social détaillé	137
<i>Produits d'exploitation</i>	137
<i>Charges d'exploitation</i>	137
<i>Produits financiers</i>	139
<i>Charges financières</i>	139
<i>Produits exceptionnels</i>	139
<i>Charges exceptionnelles</i>	140
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	140
Tableau des emprunts	141

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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	2 380,80	1 712,45	668,35	138,30	530
Autres immobilisations corporelles	655 298,60	387 252,06	268 046,54	190 605,62	77 441
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	2 790,96	
TOTAL (I)	661 091,76	389 433,41	271 658,35	193 687,38	77 971
Compte de liaison	2 541 233,53		2 541 233,53	941 739,58	1 599 494
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	17 983,82	8 616,34	9 367,48	10 779,57	- 1 412
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	244 665,04		244 665,04	91 206,63	153 458
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	396 861,29		396 861,29	995 007,29	- 598 146
Charges constatées d'avance	8 433,76		8 433,76	4 393,69	4 040
TOTAL (II)	3 209 177,44	8 616,34	3 200 561,10	2 043 126,76	1 157 434
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	3 870 269,20	398 049,75	3 472 219,45	2 236 814,14	1 235 405

Bilan association médico-social(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	104 240,44	104 240,44	
. 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	1 041 247,97	987 636,17	53 612
. dont réserves sous gestion propre			
. Réserves des activités sociales et médico-sociales	21 215,10	21 215,10	
. Autres			
Report à nouveau	-67 799,26	-1 531,61	- 66 268
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	383 553,73	184 026,72	199 527
Excédent ou déficit de l'exercice	111 398,21	186 508,46	- 75 110
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	1 593 856,19	1 482 095,28	111 761
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	858,96	1 619,10	- 760
Provisions réglementées	27 129,40	27 129,40	
TOTAL (I)	1 621 844,55	1 510 843,78	111 001
Autres fonds propres		70 355,77	- 70 356
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	1 197 634,95	70 527,79	1 127 107
TOTAL (II)	1 197 634,95	140 883,56	1 056 751
Provisions			
Provisions pour risques	57 157,09		57 157
Provisions pour charges	83 189,18	79 286,00	3 903
TOTAL (III)	140 346,27	79 286,00	61 060
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 861,26	25 959,37	- 8 098
Emprunts et dettes financières diverses	2 776,20	2 138,94	637
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 407,66	231 585,46	- 15 178
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	249 392,55	222 672,68	26 720
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 711,01	1 086,11	625
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	24 245,00	22 358,24	1 887
TOTAL (IV)	512 393,68	505 800,80	6 593
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	3 472 219,45	2 236 814,14	1 235 405

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	253 789,12	360 824,05	- 107 035	-29,66
. dont parrainages	65,00	22,50	43	188,89
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	486 333,92	287 528,89	198 805	69,14
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	3 374 795,23	2 132 756,12	1 242 039	58,24
. 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	31 172,70	7 283,24	23 889	328,01
Utilisations des fonds dédiés	111 892,84	7 175,65	104 717	N/S
Autres produits	7,63	579,04	- 571	-98,68
Total des produits d'exploitation (I)	4 257 991,44	2 796 146,99	1 461 844	52,28
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	880 427,66	798 048,55	82 379	10,32
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	116 341,43	106 329,07	10 012	9,42
Salaires et traitements	1 139 858,95	1 047 595,09	92 264	8,81
Charges sociales	461 520,32	425 023,06	36 497	8,59
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	64 250,00	65 728,14	- 1 478	-2,25
Dotations aux provisions	61 060,27		61 060	N/S
Reports en fonds dédiés	1 239 000,00	20 844,28	1 218 156	N/S
Autres charges	161 297,67	140 705,00	20 593	14,64
Total des charges d'exploitation (II)	4 123 756,30	2 604 273,19	1 519 483	58,35
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	134 235,14	191 873,80	- 57 639	-30,04
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	878,19	1 674,00	- 796	-47,54
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)	878,19	1 674,00	- 796	-47,54

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 878,21	2 469,94	- 592	-23,96
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	1 878,21	2 469,94	- 592	-23,96
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-1 000,02	-795,94	- 204	25,64
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	133 235,12	191 077,86	- 57 843	-30,27
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	38 982,82	4 866,79	34 116	701,00
Sur opérations en capital	3 138,90	3 057,54	81	2,66
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	42 121,72	7 924,33	34 197	431,55
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	63 958,63	12 437,73	51 521	414,23
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	63 958,63	12 437,73	51 521	414,23
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-21 836,91	-4 513,40	- 17 324	383,82
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)		56,00	- 56	-100
Total des produits (I + III + IV)	4 300 991,35	2 805 745,32	1 495 246	53,29
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	4 189 593,14	2 619 236,86	1 570 356	59,95
EXCEDENT OU DEFICIT	111 398,21	186 508,46	- 75 110	-40,27
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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	468,90	
28050000 Amort. logiciels		468,90	-468,90	-468,90	
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	2 380,80	1 712,45	668,35	138,30	530
21500000 Matériel et outillage	2 380,80		2 380,80	1 712,45	668
28150000 Amort. matériel et outillage		1 712,45	-1 712,45	-1 574,15	- 138
Autres immobilisations corporelles	655 298,60	387 252,06	268 046,54	190 605,62	77 441
21810000 Inst.Agenc.Aménag. divers	184 790,91		184 790,91	181 355,11	3 436
21820000 Matériel de transport	259 136,82		259 136,82	155 289,22	103 848
21830000 Matériel de bureau & informat.	93 849,39		93 849,39	86 691,45	7 158
21840000 Mobilier	117 521,48		117 521,48	102 297,49	15 224
28181000 Amort. agencement divers		114 330,15	-114 330,15	-104 257,47	- 10 073
28182000 Amort. matériel transport		92 139,45	-92 139,45	-68 274,67	- 23 865
28183000 Amort. matériel bureau et info		81 700,30	-81 700,30	-74 474,39	- 7 226
28184000 Amort. mobilier		99 082,16	-99 082,16	-88 021,12	- 11 061
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	2 790,96	
27500000 Dépôts et cautions versés	2 790,96		2 790,96	2 790,96	
TOTAL (I)	661 091,76	389 433,41	271 658,35	193 687,38	77 971
Compte de liaison	2 541 233,53		2 541 233,53	941 739,58	1 599 494
18100100 Compte liaison avec PPI	708 820,81		708 820,81		708 821
18100200 Compte liaison PCFE/Siège				806 646,93	- 806 647
18100260 Compte liaison H&L/PCFE				134 323,80	- 134 324
18100400 Compte liaison avec PHPA	280,90		280,90		281
18100500 Compte liaison CADA	12 693,10		12 693,10		12 693
18100600 Compte liaison avec H&L	174 861,38		174 861,38		174 861
18100700 Compte liaison avec Bdor	308,23		308,23		308
18100800 Compte liaison avec Roseraie	50 731,16		50 731,16	539,46	50 192
18100900 Compte liaison avec Tournesols	261,19		261,19	229,39	32
18101000 Compte liaison avec Floréal	4,80		4,80		5
18109900 Compte liaison avec Siège	1 593 271,96		1 593 271,96		1 593 272
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	17 983,82	8 616,34	9 367,48	10 779,57	- 1 412
41110000 Clients (usagers facturés)	6 572,16		6 572,16	10 259,57	- 3 687
41600000 Clients douteux	11 411,66		11 411,66	35 695,93	- 24 284
49100000 Prov. dép. créances douteuses		8 616,34	-8 616,34	-35 175,93	26 560
. Autres	244 665,04		244 665,04	91 206,63	153 458
42100000 Personnel - rémunérations dues				238,45	- 238
42510000 Avance personnel caisse				380,00	- 380
43781000 Médecine du travail	870,93		870,93	870,93	
43870000 Indemnités journalières	6 437,49		6 437,49	2 959,11	3 478
44170010 D.D.C.S. CHRS	22 909,37		22 909,37	22 835,08	74
44170015 DDCCS avdl				6 500,00	- 6 500
44170016 DDCCS AVDL Dalo	83 730,30		83 730,30		83 730
44170025 DDCCS subvention CAOMI	3 749,00		3 749,00	8 000,00	- 4 251
44170027 CAF SOELIFA	48 648,72		48 648,72	40 513,89	8 135
44170030 Pald (DDE)	44 200,00		44 200,00		44 200
44170032 DDETS 86 ALT CIDFF	12 092,64		12 092,64		12 093
44170036 GRAND POITIERS SOELIFA	900,00		900,00		900

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
44170040 Conseil Général	11 594,00		11 594,00		11 594
44170044 CD 86 SAJ	5 635,00		5 635,00		5 635
44870000 Produits à recevoir				4 685,17	- 4 685
46720000 CAF mensuel	678,00		678,00	556,00	122
46870000 PAR : divers	3 219,59		3 219,59	3 668,00	- 448
Disponibilités	396 861,29		396 861,29	995 007,29	- 598 146
51220001 Crédit Mutuel - PCFE				89 984,90	- 89 985
51220002 Caisse d'Epargne - PCFE	111 273,16		111 273,16	126 725,78	- 15 453
51220003 Crédit coopératif PCFE	170 034,37		170 034,37	364 062,39	- 194 028
51720001 Livret C.Mutuel - PCFE				97 538,70	- 97 539
51720002 Livret C.Epargne - PCFE	63 852,78		63 852,78	63 820,87	32
51720003 Livret CC - PCFE	48 389,69		48 389,69	250 548,54	- 202 159
51870000 Intérêts à recevoir				753,74	- 754
53100002 Caisse PCFE	3 311,29		3 311,29	1 546,44	1 765
53100020 Caisse				25,93	- 26
Charges constatées d'avance	8 433,76		8 433,76	4 393,69	4 040
48600000 Charges constatées d'avance	8 433,76		8 433,76		8 434
48660600 CCA : Electricité				42,23	- 42
48661560 CCA : Maintenance				3 349,56	- 3 350
48661600 CCA : Assurances				592,93	- 593
48661820 CCA : Cotisations et docs				148,69	- 149
48662500 CCA : Déplacements				228,28	- 228
48665800 CCA : asg				32,00	- 32
TOTAL (II)	3 209 177,44	8 616,34	3 200 561,10	2 043 126,76	1 157 434
TOTAL ACTIF	3 870 269,20	398 049,75	3 472 219,45	2 236 814,14	1 235 405

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres statutaires	104 240,44	104 240,44	
10230000 Fonds associatifs	104 240,44	104 240,44	
. Réserves pour projet de l'entité	1 041 247,97	987 636,17	53 612
10682000 Réserve investissement CHRS	50 127,18	50 127,18	
10682020 Réserve investissement LAPE	128 282,14	128 282,14	
10682030 Réserve investissement SAJ	53 611,80		53 612
10686010 Réserve de compensation CHRS	528 698,77	528 698,77	
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	-67 799,26	-1 531,61	- 66 268
11000000 Report à nouveau	31 458,01	15 399,52	16 058
11900000 Report à nouveau débiteur	-99 257,27	-16 931,13	- 82 326
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	383 553,73	184 026,72	199 527
11500100 Résultat ss CTRL tiers CHRS	114 190,36	50 000,00	64 190
11500200 Résultat ss CTRL tiers LAPE	182 119,38	75 414,92	106 704
11500300 Résultat ss CTRL tiers SAJ	87 243,99	58 611,80	28 632
Excédent ou déficit de l'exercice	111 398,21	186 508,46	- 75 110
Situation nette (sous total)	1 593 856,19	1 482 095,28	111 761
Subventions d'investissement	858,96	1 619,10	- 760
13100000 Subv° non renouvelable Agefiph	6 148,92	9 731,35	- 3 582
13110000 Subvention équipt D.D.C.S		2 388,88	- 2 389
13180000 Autre subvention équipement		5 335,72	- 5 336
13900000 Subv° non renouvelable Agefiph	-5 289,96	-8 112,25	2 822
13910000 Amort subv équipt D.D.C.S.		-2 388,88	2 389
13918000 Amort subv équipement		-5 335,72	5 336
Provisions réglementées	27 129,40	27 129,40	
14100000 Fonds roulement D.D.C.S.	27 129,40	27 129,40	
TOTAL (I)	1 621 844,55	1 510 843,78	111 001
Autres fonds propres		70 355,77	- 70 356
18100120 Compte liaison PCFE/PI		54 726,67	- 54 727
18100250 Compte liaison PCFE/PM		15 629,10	- 15 629
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	1 197 634,95	70 527,79	1 127 107
19340000 FD fondation la Poste	1 353,53	1 412,74	- 59
19400000 Fonds dédiés sur subv de fonct	20 844,28	56 009,42	- 35 165
19401300 Fonds dédiés ARS	1 169 631,51		1 169 632
19401400 Fonds dédiés CHRS CPOM		7 300,00	- 7 300
19405200 FD DDETS 86 BOP304 Précarité	3 300,00	3 300,00	
19410000 Fonds Dédiés stagiaire	2 505,63	2 505,63	
TOTAL (II)	1 197 634,95	140 883,56	1 056 751
PROVISIONS			
Provisions pour risques	57 157,09		57 157
15110000 Provisions pour litiges	57 157,09		57 157
Provisions pour charges	83 189,18	79 286,00	3 903
15310000 Provision départs retraite	83 189,18	79 286,00	3 903
TOTAL (III)	140 346,27	79 286,00	61 060
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 861,26	25 959,37	- 8 098

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
16420130 Emprunt CE Trafic Pins 16.8 k-		205,90	- 206
16420140 Emprunt CE clio PA ASLL 8.5 ke	2 428,63	3 642,91	- 1 214
16420150 Emprunt CE Sai/Ase véh. 34k-	9 894,50	14 787,15	- 4 893
16420160 Emprunt CE Ford Tournéo 12.5K	5 538,13	7 323,41	- 1 785
Emprunts et dettes financières diverses	2 776,20	2 138,94	637
16500000 Dépôts et cautionnement	2 775,65	2 121,34	654
16880000 Intérêts courus	0,55	17,60	- 17
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 407,66	231 585,46	- 15 178
40100000 Fournisseurs	52 024,11	56 956,47	- 4 932
40810600 FNP : Electricité	5 065,74	8 096,69	- 3 031
40810610 FNP : Gaz		6 560,43	- 6 560
40812100 FNP : personnel extérieur	155 837,81	156 491,87	- 654
40815800 FNP : Charges diverses	3 480,00	3 480,00	
Dettes fiscales et sociales	249 392,55	222 672,68	26 720
42100000 Personnel - rémunérations dues	1 162,90		1 163
42500000 Personnel - avances et acompte		689,59	- 690
42700000 Personnel - oppositions		300,83	- 301
42820000 Provision Congés Payés	92 291,64	66 571,78	25 720
42821000 Prov augmentation valeur point	9 214,62	23 249,70	- 14 035
42826000 Provision CT et RTT	15 542,16		15 542
42860000 Autres charges à payer	2 191,68		2 192
42862000 CAP Compte Epargne Temps		9 447,53	- 9 448
43100000 Caisse Urssaf	45 383,51	43 755,00	1 629
43720000 Mutuelle	5 314,84	4 505,98	809
43730000 Caisse Agrr	10 850,21	12 531,72	- 1 682
43738000 Caisse Vauban Humanis	6 385,18	5 245,11	1 140
43820000 Charges soc. s/C.Payés	34 577,74	24 980,29	9 597
43821000 Charges sociales sur hausse vp	3 369,19	8 500,91	- 5 132
43826000 Charges soc. s/CT et RTT	5 508,97		5 509
43862000 Ch. soc. sur CET		3 454,35	- 3 454
44210000 PAS Prélèvement à la source	3 807,14	2 851,73	955
44711000 Taxe sur les salaires		6 600,70	- 6 601
44820000 Charges fisc. s/C.Payés	10 695,76	6 420,81	4 275
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	1 005,14	2 536,10	- 1 531
44826000 Charges fisc. s/CT et RTT	2 091,87		2 092
44862000 Ch. fis. sur CET		1 030,55	- 1 031
Autres dettes	1 711,01	1 086,11	625
46320000 Fonds déposés par usagers	1 347,51	1 032,11	315
46710000 CAF APL reçue à tort	363,50	54,00	310
Produits constatés d'avance	24 245,00	22 358,24	1 887
48700000 Produits constatés d'avance	24 245,00	22 358,24	1 887
TOTAL (IV)	512 393,68	505 800,80	6 593
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	3 472 219,45	2 236 814,14	1 235 405
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	253 789,12	360 824,05	- 107 035	-29,66
70600000 Prestations de services	18 722,30	129 031,06	- 110 309	-85,49
70611000 Participation des résidents	62 932,94	56 499,91	6 433	11,39
70611100 Participation couvert par APL	126 383,00	132 602,57	- 6 220	-4,69
70620000 Participations autres frais	64 143,36	56 037,06	8 106	14,47
70623000 Refacturation aux propriétaire	285,12		285	N/S
70630000 Repas	65,00	22,50	43	188,89
70690000 Rabais remise accordée	-81 381,89	-64 894,97	- 16 487	25,41
70800060 Refacturation loyer	14 455,15	18 338,04	- 3 883	-21,17
70810060 Refactur. loyer couvert APL	48 159,14	33 187,88	14 971	45,11
70860000 Rembt activités par résidents	25,00		25	N/S
dont parrainages	65,00	22,50	43	188,89
70630000 Repas	65,00	22,50	43	188,89
Concours publics et subventions d'exploitation	486 333,92	287 528,89	198 805	69,14
74020000 Subvention ALT	35 614,56	40 414,56	- 4 800	-11,88
74030000 Subvention ASLL	49 148,00	68 810,00	- 19 662	-28,57
74051000 Subvention AVDL Dalo	29 859,87	9 162,48	20 697	225,89
74110003 Subv estime de soi	30 500,00		30 500	N/S
74110008 Subvention Préfecture	19 000,00		19 000	N/S
74110011 Subvention IML	56 671,00	52 992,85	3 678	6,94
74110012 Subvention ARL Gd Poitiers	15 298,75		15 299	N/S
74110022 Subvention ALT CIDFF	25 762,64		25 763	N/S
74110032 Subvention CAF	181 309,95		181 310	N/S
74110036 Subvention EVARS	13 000,00		13 000	N/S
74110420 Subv° CD spectacle	3 900,00		3 900	N/S
74120000 Subvention CAOMI	4 700,00		4 700	N/S
74200000 Subvention Bouclier Tarifaire	9 522,15		9 522	N/S
74700000 Subventions et participations	12 047,00	116 149,00	- 104 102	-89,63
Contributions des autorités de tarification relative	3 374 795,23	2 132 756,12	1 242 039	58,24
73160000 Dotation globale CHRS	1 123 706,23	1 096 277,12	27 429	2,50
73161000 Dotation globale Foyer de vie	1 239 000,00		1 239 000	N/S
73162000 Dotation globale LAPE	705 765,00	732 175,00	- 26 410	-3,61
73165000 Dotation globale SAJ	306 324,00	304 304,00	2 020	0,66
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	31 172,70	7 283,24	23 889	328,01
78151000 Rep prov départ retraite		5 079,00	- 5 079	-100
78174000 Reprise prov. créances douteus	29 831,93	1 762,50	28 069	N/S
79100000 transfert de charges		108,43	- 108	-100
79120000 TDC : Assurance	1 196,77	140,31	1 056	752,95
79160000 TDC : Participation sorties	144,00	193,00	- 49	-25,39
Utilisations des fonds dédiés	111 892,84	7 175,65	104 717	N/S
78940000 Report ress non util sur subve	69 368,49	7 175,65	62 193	866,72
78951000 FD AVDL DALO reprise mesures	42 524,35		42 524	N/S
Autres produits	7,63	579,04	- 571	-98,68
75800000 Produits divers gestion courante	7,63	579,04	- 571	-98,68
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	880 427,66	798 048,55	82 379	10,32
60611000 Eau et assainissement	12 142,84	11 613,87	529	4,55
60612000 Electricité	3 068,87	3 255,63	- 187	-5,74
60612100 Electricité résidents	35 316,31	31 699,90	3 616	11,41
60613000 Chauffage	1 879,33	2 755,75	- 876	-31,80
60614000 Gaz	31 730,33	25 432,64	6 298	24,76
60621000 Carburants	7 361,62	8 396,29	- 1 035	-12,32
60622000 Produits d'entretien	1 692,79	3 206,60	- 1 514	-47,21
60623000 Petits matériels et outillage	7 365,93	8 194,81	- 829	-10,11
60623100 Petit mat appartements	6 235,84	510,53	5 725	N/S
60623400 Covid 19		68,35	- 68	-100

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
60624000 Fournitures administratives	4 551,21	2 222,87	2 328	104,74
60625000 Vêtement de travail	404,69		405	N/S
60626000 Fournitures hôtelières	14 434,57	10 545,29	3 889	36,88
60630000 Alimentation	9 727,54	11 977,71	- 2 250	-18,79
60660000 Produits pharmaceutiques	262,96	295,14	- 32	-10,90
60670000 Animations	19 566,89	6 881,67	12 685	184,33
61100000 Sous-traitance	6 507,58	5 207,00	1 301	24,98
61320000 Location : appartements	290 287,85	274 659,54	15 628	5,69
61350000 Locations mobilières	452,93		453	N/S
61352000 Location : copieur	3 596,83	3 915,85	- 319	-8,15
61352100 Location Open bee	361,58	1 446,32	- 1 085	-75,00
61353000 Location véhicule		1 669,20	- 1 669	-100
61400000 Charges locatives	96 831,32	76 291,74	20 540	26,92
61400001 Charges locatives (siège)	11 426,88	16 081,22	- 4 654	-28,94
61500000 Entretien et réparations	342,00		342	N/S
61520000 Ent. & répar. bâtiments	4 413,54	6 476,27	- 2 063	-31,85
61521000 Ent. & répar. appartements	8 787,34	13 181,75	- 4 394	-33,34
61521100 Entretien et matériaux stock		521,17	- 521	-100
61550000 Ent. & répar. véhicules	7 352,50	2 789,72	4 563	163,56
61560000 Mainténances	9 857,69	4 007,51	5 850	145,98
61561000 Informatique	2 961,97	189,94	2 772	N/S
61563000 Contrat maintenance logements	2 269,01	1 252,09	1 017	81,22
61610000 Ass. multirisques	7 533,08	5 011,47	2 522	50,32
61610001 Multirisques (siège)	1 032,70	2 159,49	- 1 127	-52,18
61611000 Ass. multirisques résidents	5 933,08	5 130,60	802	15,64
61630000 Ass. mat. de transport	5 526,82	4 739,71	787	16,61
61820000 Documentation générale et tech	744,13	350,63	394	112,23
61840000 Concours divers (cotisations)	2 062,74	1 953,00	110	5,62
61850000 Frais de colloques, séminaires	15 720,23	8 497,36	7 223	85,00
62180000 Autres personnels extérieurs	10 377,00	5 950,00	4 427	74,40
62181000 Autres personnels extérieurs	16 772,96		16 773	N/S
62182000 Pers mis à disposition CCAS	151 325,21	156 491,87	- 5 167	-3,30
62260000 Honoraires	4 767,92	15 840,86	- 11 073	-69,90
62264000 Honoraire avocats	3 000,00	10 093,00	- 7 093	-70,28
62310000 Publicités	1 313,64	1 046,57	267	25,52
62500000 Indemnités kilométriques	258,37		258	N/S
62510000 Voyages et déplacements	5 566,25	5 431,87	134	2,47
62560000 Missions	2 516,00	1 662,59	853	51,33
62610000 Affranchissements	3 060,19	4 123,63	- 1 063	-25,79
62620000 Téléphone	2 360,48	2 349,61	11	0,46
62621000 Frais de fax		239,63	- 240	-100
62622000 Frais internet	8 098,17	8 411,78	- 314	-3,73
62623000 Frais tel portables	4 436,54	3 625,56	811	22,37
62700000 Services bancaires & assimilés	708,19	771,35	- 63	-8,19
62780000 Frais tenue CET		50,00	- 50	-100
62800000 Prestation extérieure divers	64,30		64	N/S
62820000 Externalisation cuisine	13 681,41	12 015,00	1 666	13,87
62830000 Prest. ménage externalisé	12 377,51	7 356,60	5 021	68,25
Impôts, taxes et versements assimilés	116 341,43	106 329,07	10 012	9,42
63110000 Taxe sur les salaires	92 559,97	77 522,39	15 038	19,40
63300000 Var. charges fisc. s/C.Payés	-11 780,32	12,67	- 11 793	N/S
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	-1 530,96	2 536,10	- 4 067	-160,37
63316000 Var. charges fisc. s/CT et RTT		-550,82	551	-100
63320000 Effort construction	4 975,08	3 903,05	1 072	27,47
63331000 Plan de formation	22 954,41	13 354,72	9 600	71,88
63362000 Charges fiscales sur CET	-1 030,55	146,30	- 1 177	-804,41
63511000 Redevance spéciale déchets	29,39		29	N/S
63512000 Taxes foncières	3 617,00	1 717,00	1 900	110,66
63512001 Taxe foncière (siège)	5 308,61	7 673,90	- 2 365	-30,82
63540000 Droits enregistrement & timbre	1 238,80	13,76	1 225	N/S
Salaires et traitements	1 139 858,95	1 047 595,09	92 264	8,81
64111000 Rémunération principale	928 494,31	1 019 118,32	- 90 624	-8,89

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
64116000 Indemnités de préavis et de li		3 439,66	- 3 440	-100
64120000 Var. prov. Congés Payés	51 556,31	3 873,09	47 683	N/S
64121000 Revalorisation valeur point	-14 035,08	23 249,70	- 37 285	-160,37
64122000 Provision prime	2 025,37		2 025	N/S
64126000 Var. prov. CT et RTT		-4 904,92	4 905	-100
64130000 Primes et gratifications	181 029,16		181 029	N/S
64140000 Indemnités et avantages	236,41		236	N/S
64162000 Valorisation CET brut	-9 447,53	2 819,24	- 12 267	-435,11
Charges sociales	461 520,32	425 023,06	36 497	8,59
64511000 Cot. Urssaf	261 028,13	228 385,89	32 642	14,29
64512000 Mutuelle AGRR	8 681,81	11 247,52	- 2 566	-22,81
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	74 914,89	65 804,57	9 110	13,84
64514000 Cot. Pôle emploi	46 964,08	36 445,50	10 519	28,86
64518000 Var. prov. charges soc. s/C.Pa	36 352,31	2 909,02	33 443	N/S
64518100 Charges sociales sur hausse VP	-5 131,72	8 500,91	- 13 633	-160,37
64518600 Var. prov. charges soc.CT et RTT	-2 477,11	-1 687,78	- 789	46,77
64562000 Charges soc. sur CET	-3 454,35	656,61	- 4 111	-626,09
64581000 Cot. prévoyance non cadres	19 327,07	9 875,72	9 451	95,70
64582000 Cot. prévoyance cadre		2 864,74	- 2 865	-100
64700000 Droits correctifs CPF	3 000,00	39 000,00	- 36 000	-92,31
64720000 Comité entreprise	14 960,35	14 105,65	855	6,06
64750000 Médecine du travail	5 154,22	5 232,46	- 78	-1,50
64781000 Carte transport salarié	1 949,10	1 682,25	267	15,86
64800000 Autres charges de personnel	251,54		252	N/S
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	64 250,00	65 728,14	- 1 478	-2,25
68112000 Dot. amort. immo corporelles	52 362,71	48 341,08	4 022	8,32
68112001 Dot amort (siège)	8 614,95	5 167,64	3 447	66,71
68174000 Dot. prov. Créances Douteuses	3 272,34	12 219,42	- 8 947	-73,22
Dotations aux provisions	61 060,27		61 060	N/S
68150000 Dot prov pour risques et charg	57 157,09		57 157	N/S
68151000 Dot. prov. départs retraite	3 903,18		3 903	N/S
Report en fonds dédiés	1 239 000,00	20 844,28	1 218 156	N/S
68940000 Engagements à réaliser sur sub	1 239 000,00	20 844,28	1 218 156	N/S
Autres charges	161 297,67	140 705,00	20 593	14,64
65400000 Pertes créances irrécouvrables	43 357,79	3 170,44	40 187	N/S
65560000 Frais de siège versés	112 549,45	129 830,82	- 17 281	-13,31
65800000 Charges diverses de gestion	41,10	71,24	- 30	-42,31
65860000 Aide à hébergés	2 680,33	2 565,20	115	4,49
65864000 Pécule	2 669,00	5 067,30	- 2 398	-47,33
Total des charges d'exploitation (II)	4 123 756,30	2 604 273,19	1 519 483	58,35
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	134 235,14	191 873,80	- 57 639	-30,04
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	878,19	1 674,00	- 796	-47,54
76400000 Revenus des valeurs mobilières	878,19	232,91	645	277,05
76800000 Produits financiers divers		1 441,09	- 1 441	-100
Total des produits financiers (III)	878,19	1 674,00	- 796	-47,54
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1 878,21	2 469,94	- 592	-23,96
66110000 Intérêts emprunts et dettes	98,52	197,79	- 99	-50,19
66110001 Intérêts emprunt (siège)	1 779,38	2 272,15	- 493	-21,69
66899999 Ecart d'arrondis	0,31			N/S
Total des charges financières (IV)	1 878,21	2 469,94	- 592	-23,96
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-1 000,02	-795,94	- 204	25,64
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	133 235,12	191 077,86	- 57 843	-30,27
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	38 982,82	4 866,79	34 116	701,00
77100000 Produits exceptionnels sur opé	1 251,03		1 251	N/S
77180000 Produits exceptionnels	22 297,08	2 122,36	20 175	950,58

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
77200000 Pds exceptionnels sur ex ant	15 434,71	2 744,43	12 690	462,40
Sur opérations en capital	3 138,90	3 057,54	81	2,66
77500000 Produits cessions Elts actif	2 378,76	1 500,00	879	58,58
77700000 Quote part subventions virés	760,14	1 557,54	- 797	-51,20
Total des produits exceptionnels (V)	42 121,72	7 924,33	34 197	431,55
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	63 958,63	12 437,73	51 521	414,23
67100000 Charges except sur op gestion	869,55	1 544,45	- 675	-43,70
67120000 Pénalités, amendes	204,00	990,00	- 786	-79,39
67180000 Autres charges exceptionnelles	42,25	299,64	- 257	-85,90
67200000 Charges excep sur exercice ant	62 842,83	9 603,64	53 239	554,36
Total des charges exceptionnelles (VI)	63 958,63	12 437,73	51 521	414,23
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-21 836,91	-4 513,40	- 17 324	383,82
Impôts sur les bénéfices (VIII)		56,00	- 56	-100
69510000 Impôts sur produits financiers		56,00	- 56	-100
Total des produits (I + III + V)	4 300 991,35	2 805 745,32	1 495 246	53,29
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	4 189 593,14	2 619 236,86	1 570 356	59,95
EXCEDENT OU DEFICIT	111 398,21	186 508,46	- 75 110	-40,27
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	05/01/2016	16 800	16 594	206	0		0	-	
Trafic Pincs	05/01/2023								
Caisse d'Epargne	15/10/2018	8 500	4 857	1 214	2 429	1 214	1 214	-	
Clio	05/02/2019								
Caisse d'Epargne	05/11/2018	34 000	19 213	4 893	9 895	4 929	4 966	-	
Véhicules	05/02/2019								
Caisse d'Epargne	13/12/2019	12 500	5 177	1 785	5 538	1 791	3 747		0,55
Ford Tournéo	05/01/2027								
	Totaux	71 800	45 841	8 098	17 861	7 934	9 927	-	0,55

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

6

Place Sainte Croix
86000 POITIERS**COMPTES ANNUELS****AU 31/12/2023**

Sommaire

Caractéristiques de l'association	144
Bilan association médico-social	145
ACTIF	145
<i>Immobilisations incorporelles</i>	145
<i>Immobilisations corporelles</i>	145
<i>Immobilisations financières</i>	145
<i>Actif circulant</i>	145
PASSIF	146
<i>Fonds propres</i>	146
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	146
<i>Provisions</i>	146
<i>Dettes</i>	146
<i>Engagements reçus</i>	147
<i>Engagements donnés</i>	147
Compte de résultat association médico-social	148
<i>Produits d'exploitation</i>	148
<i>Charges d'exploitation</i>	148
<i>Produits financiers</i>	148
<i>Charges financières</i>	149
<i>Produits exceptionnels</i>	149
<i>Charges exceptionnelles</i>	149
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	149
Bilan association médico-social détaillé	150
ACTIF	150
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	150
<i>Immobilisations incorporelles</i>	150
<i>Immobilisations corporelles</i>	150
<i>Immobilisations financières</i>	150
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	150
PASSIF	152
<i>FONDS PROPRES</i>	152
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	152
<i>PROVISIONS</i>	152
<i>DETTES</i>	152
<i>Engagements reçus</i>	153
<i>Engagements donnés</i>	153
Compte de résultat association médico-social détaillé	154
<i>Produits d'exploitation</i>	154
<i>Charges d'exploitation</i>	154
<i>Produits financiers</i>	156
<i>Charges financières</i>	156
<i>Produits exceptionnels</i>	156
<i>Charges exceptionnelles</i>	156
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	156
Tableau des emprunts	157

Caractéristiques de l'association

FORME JURIDIQUE ASSOC.

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

86000
POITIERS

ACTIVITE..... Multi dispositfis

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

NUMERO DE SIRET 78156665800089

CODE ACTIVITE 8790B

Bilan association médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	11 482,80	7 708,22	3 774,58	3 990,58	- 216
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	6 829,12	3 311,25	3 517,87	2 830,54	687
Autres immobilisations corporelles	266 558,00	161 481,73	105 076,27	91 107,42	13 969
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	- 107
Prêts					
Autres	10 540,90		10 540,90	8 665,90	1 875
TOTAL (I)	300 173,50	177 263,88	122 909,62	106 701,19	16 208
Compte de liaison	416 653,14		416 653,14	287 889,91	128 763
Actif circulant					
Stocks et en-cours	24 541,45		24 541,45		24 541
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 638,40		2 638,40		2 638
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	38 397,47		38 397,47	26 794,45	11 603
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	347 278,11		347 278,11	565 858,53	- 218 580
Charges constatées d'avance	6 280,54		6 280,54	3 174,86	3 106
TOTAL (II)	835 789,11		835 789,11	883 717,75	- 47 929
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 135 962,61	177 263,88	958 698,73	990 418,94	- 31 720

Bilan association médico-social(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	67 285,95	33 040,07	34 246
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales			
Excédent ou déficit de l'exercice	-29 883,39	34 245,88	- 64 129
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	101 983,47	131 866,86	- 29 883
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	101 983,47	131 866,86	- 29 883
Autres fonds propres	604 060,39	575 709,53	28 351
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		36 381,56	- 36 382
TOTAL (II)	604 060,39	612 091,09	- 8 031
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	44 774,78	31 937,00	12 838
TOTAL (III)	44 774,78	31 937,00	12 838
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 763,84	13 751,04	22 013
Emprunts et dettes financières diverses	13 720,41	13 964,75	- 244
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 352,81	31 776,28	- 11 423
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	138 043,03	155 031,92	- 16 989
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	207 880,09	214 523,99	- 6 644
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	958 698,73	990 418,94	- 31 720

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens	149,00		149	N/S
. dont ventes de dons en nature				
. dont ventes de biens relatives aux activités sociales et medico-sociales				
. Ventes de prestations de services		468,00	- 468	-100
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	322 233,56	426 212,79	- 103 979	-24,40
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	385 467,66	280 867,62	104 600	37,24
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières	2 638,40		2 638	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	59 437,20	49 165,09	10 272	20,89
Utilisations des fonds dédiés	26 246,45	38 047,20	- 11 801	-31,02
Autres produits	22,07	32,02	- 10	-31,07
Total des produits d'exploitation (I)	796 194,34	794 792,72	1 402	0,18
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	135 520,51	114 488,93	21 032	18,37
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	47 111,57	47 106,98	5	0,01
Salaires et traitements	409 573,75	412 188,32	- 2 615	-0,63
Charges sociales	155 944,13	150 442,87	5 501	3,66
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	26 352,25	23 480,95	2 871	12,23
Dotations aux provisions	44 774,78		44 775	N/S
Reports en fonds dédiés		10 135,11	- 10 135	-100
Autres charges	1 068,33	1 922,05	- 854	-44,42
Total des charges d'exploitation (II)	820 345,32	759 765,21	60 580	7,97
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-24 150,98	35 027,51	- 59 178	-168,95
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	690,22	88,85	601	676,84
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)	690,22	88,85	601	676,84

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	988,17	353,27	635	179,72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	988,17	353,27	635	179,72
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-297,95	-264,42	- 34	12,68
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-24 448,93	34 763,09	- 59 212	-170,33
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	173,73	2 346,06	- 2 172	-92,59
Sur opérations en capital		102,44	- 102	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	173,73	2 448,50	- 2 275	-92,90
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 608,19	2 965,71	2 642	89,10
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	5 608,19	2 965,71	2 642	89,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-5 434,46	-517,21	- 4 917	950,73
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	797 058,29	797 330,07	- 272	-0,03
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	826 941,68	763 084,19	63 857	8,37
EXCEDENT OU DEFICIT	-29 883,39	34 245,88	- 64 129	-187,26
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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	11 482,80	7 708,22	3 774,58	3 990,58	- 216
20500000 Logiciels	11 482,80		11 482,80	10 882,80	600
28050000 Amort. logiciels		7 708,22	-7 708,22	-6 892,22	- 816
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	6 829,12	3 311,25	3 517,87	2 830,54	687
21500000 Matériel et Outillage	6 829,12		6 829,12	4 123,10	2 706
28150000 Amort matériel et outillage		3 311,25	-3 311,25	-1 292,56	- 2 019
Autres immobilisations corporelles	266 558,00	161 481,73	105 076,27	91 107,42	13 969
21820000 Matériel de transport	223 763,76		223 763,76	192 061,00	31 703
21830000 Matériel de bureau et matériel	11 258,51		11 258,51	13 710,70	- 2 452
21840000 Mobilier	31 535,73		31 535,73	31 684,75	- 149
28182000 Amort. matériel transport		123 891,36	-123 891,36	-103 187,38	- 20 704
28183000 Amort. matériel bureau et info		6 426,64	-6 426,64	-11 476,90	5 050
28184000 Amort. mobilier		31 163,73	-31 163,73	-31 684,75	521
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés				106,75	- 107
27100000 Titres				106,75	- 107
Autres	10 540,90		10 540,90	8 665,90	1 875
27500100 Dépôts et cautions versés	10 184,81		10 184,81	8 309,81	1 875
27560000 Fonds de garantie	356,09		356,09	356,09	
TOTAL (I)	300 173,50	177 263,88	122 909,62	106 701,19	16 208
Compte de liaison	416 653,14		416 653,14	287 889,91	128 763
18100400 Compte liaison H&L/PHPA				28 713,05	- 28 713
18100500 Compte liaison H&L/PM	354 900,20		354 900,20	258 590,08	96 310
18100800 Compte liaison avec Roseaie	60 892,78		60 892,78	586,78	60 306
18100900 Compte liason avec Tournesol	820,41		820,41		820
18101000 Compte liaison avec Floréal	39,75		39,75		40
ACTIF CIRCULANT					
Stoks et en-cours	24 541,45		24 541,45		24 541
32260000 Stock frs hotelières	15 379,74		15 379,74		15 380
32810000 Stock mobilier	9 092,59		9 092,59		9 093
32820000 Stock adhésifs logo	69,12		69,12		69
. Créances clients, usagers et comptes ratt	2 638,40		2 638,40		2 638
41100000 Clients (usagers facturés)	2 638,40		2 638,40		2 638
. Autres	38 397,47		38 397,47	26 794,45	11 603
42500000 Personnel - avances et acompte				115,70	- 116
42870000 Produits à recevoir				1 691,57	- 1 692
43870000 Indemnité journalière				1 086,63	- 1 087
44170043 C.D. Multidispositif	10 200,00		10 200,00		10 200
46330000 Refacturation UCSD - CDV	28 197,47		28 197,47	21 593,45	6 604
46730000 Débiteurs Créditeurs divers				2 307,10	- 2 307
Disponibilités	347 278,11		347 278,11	565 858,53	- 218 580
51250400 Crédit Coopératif - H&L	327 603,30		327 603,30	314 406,21	13 197
51260010 Caisse Epargne H&L	5 230,77		5 230,77	72 332,76	- 67 102
51760003 Livret CSL C.Coop. - H&L				165 289,54	- 165 290
53100006 Caisse	14 444,04		14 444,04	13 830,02	614
Charges constatées d'avance	6 280,54		6 280,54	3 174,86	3 106

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
48660600 Cca électricité énergie				29,02	- 29
48661300 Cca location	3 726,28		3 726,28	812,86	2 913
48661560 Cca maintenance	2 554,26		2 554,26	1 611,02	943
48661600 Cca assurance				721,96	- 722
TOTAL (II)	835 789,11		835 789,11	883 717,75	- 47 929
TOTAL ACTIF	1 135 962,61	177 263,88	958 698,73	990 418,94	- 31 720

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	67 285,95	33 040,07	34 246
11000000 Report à nouveau	67 285,95	33 040,07	34 246
Excédent ou déficit de l'exercice	-29 883,39	34 245,88	- 64 129
Situation nette (sous total)	101 983,47	131 866,86	- 29 883
13180000 Autre subvention équipement	46 400,00	46 400,00	
13918000 Amort subv équipement	-46 400,00	-46 400,00	
TOTAL (I)	101 983,47	131 866,86	- 29 883
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Autres fonds propres	604 060,39	575 709,53	28 351
18100100 Compte liaison H&L/PI	242 142,23	116 160,44	125 982
18100200 Compte liaison H&L/PCFE	174 861,38	134 323,80	40 538
18100400 Compte liaison H&L/PHPA	4 441,93		4 442
18109900 Compte liaison avec Siège	182 614,85	325 225,29	- 142 610
Fonds dédiés		36 381,56	- 36 382
19404000 Fonds dédiés sur subv IML		10 135,11	- 10 135
19405000 Fonds dédiés BOP 177		26 246,45	- 26 246
TOTAL (II)	604 060,39	612 091,09	- 8 031
PROVISIONS			
Provisions pour charges	44 774,78	31 937,00	12 838
15300000 Provisions engagement retraite	44 774,78	31 937,00	12 838
TOTAL (III)	44 774,78	31 937,00	12 838
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	35 763,84	13 751,04	22 013
16460010 Emprunt 2 camions 45K→		1 110,16	- 1 110
16460020 Emprunt CE Kangoo BJ152LK	90,84	1 173,52	- 1 083
16460030 Emprunt 17 360→ via PI	5 052,12	7 550,24	- 2 498
16460040 Emprunt 9 140→ via PI	2 611,40	3 917,12	- 1 306
16460050 Emprunt 31 700 → véh adapté FW 628 NG	28 009,48		28 009
Emprunts et dettes financières diverses	13 720,41	13 964,75	- 244
16510500 Dépôt provision vétusté appart		233,34	- 233
16800000 Avance CAF	13 720,41	13 720,41	
16880000 Intérêts courus		11,00	- 11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 352,81	31 776,28	- 11 423
40100000 Fournisseurs	20 209,14	31 751,10	- 11 542
40810600 FNP : electricité		25,18	- 25
40812100 FNP : personnel extérieur	23,50		24
40812610 FNP : affranchissement	84,42		84
40815800 FNP : charges diverses	35,75		36
Dettes fiscales et sociales	138 043,03	155 031,92	- 16 989
42100000 Personnel - rémunérations dues	951,82		952
42700000 Personnel - oppositions	250,00	250,00	
42820000 Dettes provisionnées pour congés	46 785,46	40 353,44	6 432
42821000 Prov augmentation valeur point	9 267,89	23 809,00	- 14 541
42826000 Provision CT et RTT	2 716,26		2 716
42860000 Autres charges à payer	9,54		10
42862000 CAP Compte Epargne Temps		19 474,06	- 19 474
43100000 Urssaf	20 325,29	21 057,00	- 732
43720000 Mutuelle	2 535,52	2 556,96	- 21

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
43730000 Agrr	5 100,64	5 274,08	- 173
43738000 Vauban humanis prevoyance	3 353,16	3 447,92	- 95
43781000 Médecine du travail	143,18	20,13	123
43820000 Charges sociales sur cp	14 724,89	11 934,12	2 791
43821000 Charges sociales sur hausse vp	2 740,88	7 041,27	- 4 300
43826000 Charge sociales sur CT et RTT	854,76		855
43862000 Ch. soc. sur CET		5 759,26	- 5 759
43870000 Indemnité journalière	3 818,85		3 819
44170010 D.D.C.S. CHRS	248,98	155,87	93
44170060 Grand Poitiers	16 900,00		16 900
44210000 Prélèvement à la source	536,45	1 297,43	- 761
44711000 Taxe sur les salaires		3 736,60	- 3 737
44820000 Charges fiscales sur cp	5 474,47	4 277,13	1 197
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	982,32	2 523,56	- 1 541
44826000 Prov ch fisc CT et RTT	322,67		323
44862000 Ch. fis. sur CET		2 064,09	- 2 064
TOTAL (IV)	207 880,09	214 523,99	- 6 644
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	958 698,73	990 418,94	- 31 720
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de biens	149,00		149	N/S
70700000 Vente de marchandises	149,00		149	N/S
Ventes de prestations de services		468,00	- 468	-100
70622000 Refacturations aux usagers		468,00	- 468	-100
Concours publics et subventions d'exploitation	322 233,56	426 212,79	- 103 979	-24,40
74110002 Subvention multidispositif CAP	76 200,00	84 200,00	- 8 000	-9,50
74110004 Subvention multidispositif CD	44 200,00	23 800,00	20 400	85,71
74110009 MOUS	30 000,00	60 000,00	- 30 000	-50,00
74110011 DDSC IML	91 833,56	94 162,60	- 2 329	-2,47
74110019 Subvention LM	80 000,00	123 441,44	- 43 441	-35,19
74700000 Subventions et participations		40 608,75	- 40 609	-100
Contributions des autorités de tarification relative	385 467,66	280 867,62	104 600	37,24
73160000 Dotation globale CHRS	385 467,66	280 867,62	104 600	37,24
Contributions financières	2 638,40		2 638	N/S
75510000 Contribution financière organismes	2 638,40		2 638	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	59 437,20	49 165,09	10 272	20,89
78150000 Rep prov pour risques et charg	233,34		233	N/S
78151000 Reprise prov engagmt retraite	31 937,00	24 905,00	7 032	28,24
79100000 Transfert de charges	21 933,50	21 593,45	340	1,57
79110000 TDC : ASP	5 333,36	2 666,64	2 667	100,00
Utilisations des fonds dédiés	26 246,45	38 047,20	- 11 801	-31,02
78940000 Report ress non util sur subve	26 246,45	38 047,20	- 11 801	-31,02
Autres produits	22,07	32,02	- 10	-31,07
75800000 Produits divers de gestion	22,07	32,02	- 10	-31,07
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	135 520,51	114 488,93	21 032	18,37
60611100 Eau appartements		-403,58	404	-100
60612000 Energie ; électricité	1 079,17	1 297,47	- 218	-16,83
60612100 Electricité appartements		-452,28	452	-100
60613100 Gaz Appartements		-35,64	36	-100
60621000 Combustibles et carburants	24 258,33	23 058,99	1 199	5,20
60622000 Produits d'entretien	926,25	1 077,40	- 151	-14,03
60622100 produits entretien à répartir	14,01		14	N/S
60623000 Petits matériels et outillage	6 708,58	4 480,46	2 228	49,73
60623100 Petit matériel appartement	3 851,32	139,08	3 712	N/S
60624000 Fournitures administratives	4 188,40	3 820,91	367	9,62
60625000 Vêtement de travail	3 828,42	2 149,31	1 679	78,12
60626100 Fournitures hotelieres	448,03	1 056,75	- 609	-57,60
60630000 Alimentation	68,66	357,64	- 289	-80,80
60631000 Alim à transférer/ pôles	399,40		399	N/S
60660000 Produits pharmaceutiques	264,74	168,71	96	56,92
60670000 Loisir animation		18,76	- 19	-100
61100000 Sous traitance générale	2 921,76		2 922	N/S
61320000 Locations appartements	13 500,00		13 500	N/S
61322000 Location garage	2 071,50	7 970,48	- 5 899	-74,01
61323000 Location parking bd Anatole Fr	149,47	490,00	- 341	-69,50
61352000 Location copieur	1 091,26	1 034,40	57	5,50
61400000 Charges locatives	169,81		170	N/S
61400001 Charges locatives (siège)	1 714,03	1 608,12	106	6,59
61520000 Entretien/répar. bureaux	2 719,34	1 630,25	1 089	66,81
61521000 Entretien/répar. appartement	11 298,57	14 399,87	- 3 101	-21,54
61550000 Entretien/répar. véhicule	16 793,61	14 908,48	1 885	12,64
61560000 Maintenance	5 669,48	3 388,81	2 281	67,30
61561000 Informatique	3 966,70	1 418,40	2 548	179,66
61610000 Assurance bureaux	1 091,76	965,06	127	13,13
61610001 Multirisques (siège)	154,90	215,95	- 61	-28,27

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
61630000 Assurance de transport	9 038,73	6 674,99	2 364	35,41
61840000 Concours divers (cotisations)	528,00	649,00	- 121	-18,64
61850000 Frais de colloques, séminaires	2 281,08	2 676,00	- 395	-14,76
62180000 Autres personnels extérieur	3 057,27	5 896,56	- 2 839	-48,15
62260000 Honoraires		4 450,00	- 4 450	-100
62310000 Publicité, annonces	342,18		342	N/S
62510000 Voyages et déplacements	1 627,29	1 429,87	197	13,81
62560000 Missions	1 911,94	522,79	1 389	265,72
62610000 Frais d'affranchissements	1 936,33	2 969,57	- 1 033	-34,79
62620000 Frais de télécommunications	605,94	626,14	- 20	-3,23
62621000 Fax		239,63	- 240	-100
62622000 Frais internet	969,93	462,42	508	109,75
62623000 Frais tel portables	3 014,25	2 200,83	813	36,96
62700000 Services bancaires et assimilés	802,46	507,33	295	58,17
62780000 Frais tenue CET	57,61		58	N/S
62830000 Prestations de nettoyage extér		420,00	- 420	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	47 111,57	47 106,98	5	0,01
63110000 Taxe sur les salaires	41 546,06	34 439,33	7 107	20,64
63300000 Charges fiscales sur cp	-4 277,13	317,72	- 4 595	N/S
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	-1 541,24	2 523,56	- 4 065	-161,07
63316000 Variation prov ch fis CT et RTT		-189,62	190	-100
63320000 Effort construction	2 009,06	1 721,51	288	16,70
63331000 Formation continue	9 046,02	5 340,84	3 705	69,37
63362000 Charges fiscales sur CET	-2 064,09	44,24	- 2 108	N/S
63512000 Taxes foncières	2 392,89	2 403,88	- 11	-0,46
63540000 Droits d'enregistrement et de		505,52	- 506	-100
Salaires et traitements	409 573,75	412 188,32	- 2 615	-0,63
64111000 Rémunération principale	386 124,17	382 535,14	3 589	0,94
64118000 Indemnités Rupture		419,80	- 420	-100
64120000 Variation provision cp	-3 284,95	3 928,32	- 7 213	-183,62
64121000 Revalorisation valeur point	-14 541,11	23 809,00	- 38 350	-161,07
64122000 Prime précarité CDD	376,08		376	N/S
64126000 Variation prov CT et RTT		-1 744,46	1 744	-100
64130000 Prime et gratifications	60 373,62		60 374	N/S
64162000 Valorisation CET brut	-19 474,06	3 240,52	- 22 715	-700,95
Charges sociales	155 944,13	150 442,87	5 501	3,66
64511000 Cotisations à l'URSSAF	91 071,43	70 817,86	20 254	28,60
64512000 Mutuelle Agrr	4 815,01	4 195,87	619	14,76
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	27 757,66	22 303,42	5 454	24,45
64514000 Cotisations à l'ASSEDIC	18 752,64	15 390,29	3 362	21,85
64518000 Variation provision cs/cp	5 304,38	1 636,74	3 668	224,08
64518100 Charges sociales sur hausse vp	-4 300,39	7 041,27	- 11 342	-161,07
64518600 Variation ch soc prov CT et RTT		-493,16	493	-100
64562000 Charges soc. sur CET	-5 759,26	-3,39	- 5 756	N/S
64581000 Prévoyance non cadre	5 219,02	3 306,20	1 913	57,86
64582000 Prévoyance cadre		1 050,09	- 1 050	-100
64700000 Droits correctifs CPF	3 000,00	15 000,00	- 12 000	-80,00
64720000 Comité entreprise	5 750,02	6 116,30	- 366	-5,99
64750000 Médecine du travail	3 689,47	2 802,22	887	31,66
64781000 Carte transport salarié	644,15	219,09	425	194,01
64800000 Autres charges de personnel		1 060,07	- 1 060	-100
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	26 352,25	23 480,95	2 871	12,23
68111000 Immobilisations incorporelles	816,00	89,42	727	812,55
68112000 Immobilisations corporelles	24 244,01	22 874,77	1 369	5,99
68112001 Dot amort (siège)	1 292,24	516,76	775	150,07
Dotations aux provisions	44 774,78		44 775	N/S
68151000 Dotation prov engagmt retraite	44 774,78		44 775	N/S
Report en fonds dédiés		10 135,11	- 10 135	-100
68940000 Engagements à réaliser sur sub		10 135,11	- 10 135	-100
Autres charges	1 068,33	1 922,05	- 854	-44,42
65560000 Frais de siège versés		558,01	- 558	-100

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
65800000 Charges diverses de gestion	1 068,33	1 364,04	- 296	-21,68
Total des charges d'exploitation (II)	820 345,32	759 765,21	60 580	7,97
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-24 150,98	35 027,51	- 59 178	-168,95
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	690,22	88,85	601	676,84
76400000 Revenus des valeurs mobilières	690,22	88,85	601	676,84
Total des produits financiers (III)	690,22	88,85	601	676,84
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	988,17	353,27	635	179,72
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	721,26	126,06	595	472,16
66110001 Intérêts emprunt (siège)	266,91	227,21	40	17,47
Total des charges financières (IV)	988,17	353,27	635	179,72
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-297,95	-264,42	- 34	12,68
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-24 448,93	34 763,09	- 59 212	-170,33
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	173,73	2 346,06	- 2 172	-92,59
77180000 Autres produits exceptionnels		1 989,96	- 1 990	-100
77200000 Produit sur exercice ant	173,73	356,10	- 182	-51,21
Sur opérations en capital		102,44	- 102	-100
77700000 Quote part subv.		102,44	- 102	-100
Total des produits exceptionnels (V)	173,73	2 448,50	- 2 275	-92,90
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 608,19	2 965,71	2 642	89,10
67100000 Charges exceptionnelles sur op	108,65		109	N/S
67120000 Pénalités et amendes fiscales	1 504,00		1 504	N/S
67200000 Charges excpt. sur ex. antér.	3 995,54	2 965,71	1 030	34,72
Total des charges exceptionnelles (VI)	5 608,19	2 965,71	2 642	89,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-5 434,46	-517,21	- 4 917	950,73
Total des produits (I + III + V)	797 058,29	797 330,07	- 272	-0,03
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	826 941,68	763 084,19	63 857	8,37
EXCEDENT OU DEFICIT	-29 883,39	34 245,88	- 64 129	-187,26
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 2 véhicules	21/12/2015 21/12/2022	45 300	44 190	1 110	0		0	-	
Caisse d'Epargne Kangoo	19/12/2016 05/12/2023	7 500	6 327	1 083	90	90	0	-	
Caisse d'Epargne Véhicules	05/11/2018 05/11/2023	17 360	9 810	2 498	5 052	2 517	2 535	-	
Caisse d'Epargne Véhicule	05/11/2018 05/11/2023	9 140	5 223	1 306	2 611	1 306	1 306	-	-
Crédit Coopératif Véhicule adapté	15/05/2023 05/06/2027	31 700		3 691	28 009	7 606	20 403	-	-

Totaux		79 300	65 549	5 997	7 754	3 913	3 841	-	-
---------------	--	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	----------	----------

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

3 RUE VILLEBOIS MAREUIL
16700 RUFFEC

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2023

Sommaire

Caractéristiques de l'association	160
Bilan association médico-social	161
ACTIF	161
<i>Immobilisations incorporelles</i>	161
<i>Immobilisations corporelles</i>	161
<i>Immobilisations financières</i>	161
<i>Actif circulant</i>	161
PASSIF	162
<i>Fonds propres</i>	162
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	162
<i>Provisions</i>	162
<i>Dettes</i>	162
<i>Engagements reçus</i>	163
<i>Engagements donnés</i>	163
Compte de résultat association médico-social	164
<i>Produits d'exploitation</i>	164
<i>Charges d'exploitation</i>	164
<i>Produits financiers</i>	164
<i>Charges financières</i>	165
<i>Produits exceptionnels</i>	165
<i>Charges exceptionnelles</i>	165
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	165
Bilan association médico-social détaillé	166
ACTIF	166
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	166
<i>Immobilisations incorporelles</i>	166
<i>Immobilisations corporelles</i>	166
<i>Immobilisations financières</i>	166
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	166
PASSIF	168
<i>FONDS PROPRES</i>	168
<i>FONDS REPORTEES ET DEDIES</i>	168
<i>PROVISIONS</i>	168
<i>DETTES</i>	169
<i>Engagements reçus</i>	169
<i>Engagements donnés</i>	169
Compte de résultat association médico-social détaillé	170
<i>Produits d'exploitation</i>	170
<i>Charges d'exploitation</i>	170
<i>Produits financiers</i>	172
<i>Charges financières</i>	172
<i>Produits exceptionnels</i>	172
<i>Charges exceptionnelles</i>	172
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	172
Tableau des emprunts	173

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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	6 980,25	1 758,08	2 658,08	- 900
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	1 918 556,10	945 459,09	973 097,01	1 038 965,65	- 65 869
Installations techniques, matériel et outillage industriels	128 622,12	102 068,52	26 553,60	17 772,46	8 781
Autres immobilisations corporelles	99 281,14	68 950,05	30 331,09	39 441,85	- 9 111
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	1 687,20		1 687,20	1 661,36	26
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)	2 186 884,89	1 123 457,91	1 063 426,98	1 130 499,40	- 67 072
Compte de liaison	268 947,62		268 947,62	175 476,07	93 472
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	18 986,53	1 175,58	17 810,95	46 801,47	- 28 991
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	230 800,26		230 800,26	29 007,00	201 793
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	32 326,26		32 326,26	740 929,79	- 708 604
Charges constatées d'avance	4 796,81		4 796,81	4 307,12	490
TOTAL (II)	555 857,48	1 175,58	554 681,90	996 521,45	- 441 840
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	2 742 742,37	1 124 633,49	1 618 108,88	2 127 020,85	- 508 912

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	-181 504,75	-169 591,05	- 11 914
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-410 055,02	-225 276,03	- 184 779
Excédent ou déficit de l'exercice	-348 089,72	-196 692,69	- 151 397
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	-534 465,96	-186 376,24	- 348 090
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	79 271,31	79 271,31	
Provisions réglementées	224 257,43	22 013,43	202 244
TOTAL (I)	-230 937,22	-85 091,50	- 145 846
Autres fonds propres	601 615,68	931 905,53	- 330 290
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	4 411,83	5 082,64	- 671
TOTAL (II)	606 027,51	936 988,17	- 330 961
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	32 399,00	32 399,00	
TOTAL (III)	32 399,00	32 399,00	
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	857 383,27	899 864,71	- 42 481
Emprunts et dettes financières diverses	49 250,85	47 806,15	1 445
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 141,94	52 110,75	- 969
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	232 099,25	222 033,21	10 066
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 246,57	3 246,57	
Autres dettes	17 497,71	17 663,79	- 166
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 210 619,59	1 242 725,18	- 32 106
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 618 108,88	2 127 020,85	- 508 912

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	2 958,17	3 138,94	- 181	-5,76
. dont parrainages	1 508,77	299,98	1 209	402,96
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	508 144,00	469 362,00	38 782	8,26
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	783 083,13	754 858,95	28 224	3,74
. 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	695 950,00	47 445,72	648 504	N/S
Utilisations des fonds dédiés	670,81	3 057,73	- 2 387	-78,06
Autres produits	5 949,89	55,30	5 895	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	1 996 756,00	1 277 918,64	718 837	56,25
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	1 024 355,72	336 898,06	687 458	204,06
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	71 097,65	111 474,21	- 40 377	-36,22
Salaires et traitements	861 889,98	624 731,68	237 158	37,96
Charges sociales	252 829,77	239 071,10	13 759	5,76
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	83 772,12	82 368,30	1 404	1,70
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	57 760,29	69 370,39	- 11 610	-16,74
Total des charges d'exploitation (II)	2 351 705,53	1 463 913,74	887 792	60,65
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-354 949,53	-185 995,10	- 168 954	90,84
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	26,58	92,71	- 66	-71,33
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)	26,58	92,71	- 66	-71,33

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	14 887,17	15 596,75	- 710	-4,55
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	14 887,17	15 596,75	- 710	-4,55
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-14 860,59	-15 504,04	643	4,15
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-369 810,12	-201 499,14	- 168 311	83,53
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	225 033,24	670,66	224 363	N/S
Sur opérations en capital		6 722,02	- 6 722	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	225 033,24	7 392,68	217 641	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 068,84	2 586,23	- 1 517	-58,67
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	202 244,00		202 244	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	203 312,84	2 586,23	200 727	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	21 720,40	4 806,45	16 914	351,90
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	2 221 815,82	1 285 404,03	936 412	72,85
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 569 905,54	1 482 096,72	1 087 809	73,40
EXCEDENT OU DEFICIT	-348 089,72	-196 692,69	- 151 397	76,97
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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	8 738,33	6 980,25	1 758,08	2 658,08	- 900
20500000 Logiciels	8 738,33		8 738,33	8 738,33	
28050000 Amort. logiciels		6 980,25	-6 980,25	-6 080,25	- 900
Immobilisations corporelles					
Terrains	30 000,00		30 000,00	30 000,00	
21100000 Terrains	30 000,00		30 000,00	30 000,00	
Constructions	1 918 556,10	945 459,09	973 097,01	1 038 965,65	- 65 869
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	96 314,00		96 314,00	95 684,00	630
28131000 Amort. bâtiment		307 484,16	-307 484,16	-307 484,16	
28131500 Amort. ens immobilier		556 816,38	-556 816,38	-496 623,70	- 60 193
28135000 Amort. inst générale		81 158,55	-81 158,55	-74 852,59	- 6 306
Installations tech., matériel et outillage ind	128 622,12	102 068,52	26 553,60	17 772,46	8 781
21500000 Matériel et outillage	119 600,05		119 600,05	112 121,83	7 478
21530000 Matériel Soin	9 022,07		9 022,07	6 403,32	2 619
28150000 Amort. matériel et outillage		97 517,23	-97 517,23	-97 482,06	- 35
28153000 Amort. matériel soin		4 551,29	-4 551,29	-3 270,63	- 1 281
Autres immobilisations corporelles	99 281,14	68 950,05	30 331,09	39 441,85	- 9 111
21810000 Installations générales, agenc	31 071,40		31 071,40	31 071,40	
21820000 Matériel de transport	20 009,47		20 009,47	20 009,47	
21830000 Matériel de bureau et informat	18 532,25		18 532,25	18 532,25	
21840000 Mobilier	29 668,02		29 668,02	29 668,02	
28181000 Amort. agencement divers		17 900,27	-17 900,27	-15 239,92	- 2 660
28182000 Amort.matériel transport		13 901,48	-13 901,48	-10 742,30	- 3 159
28183000 Amort. matériel bureau et info		16 951,71	-16 951,71	-15 621,68	- 1 330
28184000 Amort. mobilier		20 196,59	-20 196,59	-18 235,39	- 1 961
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	1 687,20		1 687,20	1 661,36	26
27110000 Actions	1 687,20		1 687,20	1 661,36	26
TOTAL (I)	2 186 884,89	1 123 457,91	1 063 426,98	1 130 499,40	- 67 072
Compte de liaison	268 947,62		268 947,62	175 476,07	93 472
18100800 Compte liaison avec Roseraie	116 784,14		116 784,14	161 974,40	- 45 190
18100900 Compte liaison avec Tournesols	52 922,33		52 922,33	11 558,84	41 363
18101000 Compte liaison avec Floréal	99 241,15		99 241,15	1 942,83	97 298
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	18 986,53	1 175,58	17 810,95	46 801,47	- 28 991
41110000 Clients (usagers facturés)	12 154,23		12 154,23	46 736,81	- 34 583
41600000 Clients douteux	1 240,24		1 240,24	1 240,24	
41800000 Redevables-produits à recevoir	5 592,06		5 592,06		5 592
49100000 Provisions créances douteuses		1 175,58	-1 175,58	-1 175,58	
. Autres	230 800,26		230 800,26	29 007,00	201 793
40960000 Fournisseurs ; créances pour e	596,24		596,24	98,64	498
42100000 Personnel - rémunérations dues				5 033,76	- 5 034
42210000 Prélèvement à la source				1 258,00	- 1 258
43720000 Mutuelle				2 093,44	- 2 093
43731000 Agrr Mutuelle	1 158,00		1 158,00	1 158,00	
43738000 AG2R prévoyance	2 867,83		2 867,83		2 868
43783100 Plan formation OPCO	1 627,02		1 627,02	1 627,02	
43870000 Indemnité journalière	5 610,82		5 610,82		5 611
44567000 Crédit de TVA à reporter	15 357,00		15 357,00	15 357,00	

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
44571400 Tva collectée à 20%				2,50	- 3
44586000 Tva sur factures non parvenues	1 339,35		1 339,35	2 378,64	- 1 039
44870000 Produits à recevoir	202 244,00		202 244,00		202 244
Disponibilités	32 326,26		32 326,26	740 929,79	- 708 604
51270010 Crédit Agricole	430,15		430,15	73 959,12	- 73 529
51270020 Caisse Epargne	18 156,14		18 156,14	635 281,11	- 617 125
51770010 Livret Caisse Epargne	12 877,98		12 877,98	30 877,98	- 18 000
51770030 Livret CSL CA	560,12		560,12	560,12	
53100007 Caisse Boutons d'Or	301,87		301,87	251,46	50
Charges constatées d'avance	4 796,81		4 796,81	4 307,12	490
48600000 Charges constatées d'avance	4 796,81		4 796,81		4 797
48661500 Cca entretien et maintenance				4 026,16	- 4 026
48662600 Cca télécommunication				74,10	- 74
48665000 Cca autres charges				206,86	- 207
TOTAL (II)	555 857,48	1 175,58	554 681,90	996 521,45	- 441 840
TOTAL ACTIF	2 742 742,37	1 124 633,49	1 618 108,88	2 127 020,85	- 508 912

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	-181 504,75	-169 591,05	- 11 914
11000000 Report à nouveau (solde crédit	53 483,19	53 483,19	
11400000 Dépenses refusées CD	-142 172,29	-130 258,59	- 11 914
11410000 Dépenses refusées ARS	-31 858,01	-31 858,01	
11900000 Report à nouveau (solde débite	-60 957,64	-60 957,64	
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-410 055,02	-225 276,03	- 184 779
11513118 Résultat Hébergement	-331 422,18	-88 096,76	- 243 325
11513218 Résultat Dépendance	-95 973,49	-67 790,49	- 28 183
11513318 Résultat Soins	17 340,65	-69 388,78	86 729
Excédent ou déficit de l'exercice	-348 089,72	-196 692,69	- 151 397
Situation nette (sous total)	-534 465,96	-186 376,24	- 348 090
Subventions d'investissement	79 271,31	79 271,31	
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	-9 621,39	
13918000 Amort subv équipement	-3 500,00	-3 500,00	
13918170 Amort subv CH Confolens	-3 953,97	-3 953,97	
13918180 Amort subv CPAM	-2 083,33	-2 083,33	
Provisions réglementées	224 257,43	22 013,43	202 244
14120000 Prov réglementées destinées renforc	202 244,00		202 244
14210000 Prov pour renouvellement immo	22 013,43	22 013,43	
TOTAL (I)	-230 937,22	-85 091,50	- 145 846
Autres fonds propres	601 615,68	931 905,53	- 330 290
18100100 Compte liaison avec PPI	2 258,16		2 258
18100200 Compte liaison avec PFE	308,23		308
18100500 Compte liaison avec PM	12 847,50	996,00	11 852
18109900 Compte liaison avec Siège	586 201,79	930 909,53	- 344 708
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	4 411,83	5 082,64	- 671
19401300 Fonds dédiés ARS CNR	4 153,20	4 153,20	
19408000 Fonds dédiés CA EPHAD	258,63	929,44	- 671
TOTAL (II)	606 027,51	936 988,17	- 330 961
PROVISIONS			
Provisions pour charges	32 399,00	32 399,00	
15310000 Provision pr départ retraite	32 399,00	32 399,00	
TOTAL (III)	32 399,00	32 399,00	

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	857 383,27	899 864,71	- 42 481
16470020 Emprunt CE Travaux 1 030 K€	854 900,17	896 100,13	- 41 200
16470030 Emprunt CE Minibus 8900 €	2 483,10	3 764,58	- 1 281
Emprunts et dettes financières diverses	49 250,85	47 806,15	1 445
16540010 Dépôts loyer	48 240,32	46 746,32	1 494
16880000 Intérêts courus	1 010,53	1 059,83	- 49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 141,94	52 110,75	- 969
40100000 Collectif fournisseurs	36 234,11	20 934,73	15 299
40810000 Fournisseurs, factures non par		398,64	- 399
40810600 Fnp eau, énergie, fournitures	10 818,38	14 189,96	- 3 372
40811100 Fnp honoraires IDE	716,58	459,59	257
40811300 Fnp location	1 442,20	1 181,60	261
40812800 Fnp externalisation cuisine		14 183,80	- 14 184
40815800 Fnp charges diverses	1 930,67	762,43	1 168
Dettes fiscales et sociales	232 099,25	222 033,21	10 066
42500000 Personnel - avances et acompte		3 086,47	- 3 086
42700000 Personnel - oppositions		670,57	- 671
42820000 Dettes provisionnées pour cong	70 133,06	45 533,62	24 599
42821000 Prov augmentation valeur point		17 702,45	- 17 702
42860000 Autres charges à payer		37,98	- 38
42862000 CAP Compte Epargne Temps	23 186,76	23 186,76	
43100000 Urssaf	24 626,27	23 893,00	733
43720000 Mutuelle	5 169,44		5 169
43730000 Agrr	27 402,88	25 165,44	2 237
43738000 AG2R prévoyance		2 855,16	- 2 855
43781000 Médecine du travail	331,62	331,62	
43800000 Taxe d'apprentissage Libre	696,80		697
43820000 Charges sociales sur cp	28 993,08	16 857,84	12 135
43821000 Charges sociales sur hausse vp		6 553,95	- 6 554
43862000 Ch. soc. sur CET	8 584,40	8 584,40	
43870000 Indemnité journalière		7 134,71	- 7 135
44210000 Prélèvement à la source	8 588,95	5 712,81	2 876
44562000 Tva déductible sur immobilisat		2 319,60	- 2 320
44566000 Tva déductible		7 751,61	- 7 752
44583000 TVA à régulariser	13 112,95		13 113
44711000 Taxe sur les salaires	17 420,21	14 125,15	3 295
44820000 Charges fiscales sur cp		4 808,00	- 4 808
44821000 Charges fiscales sur hausse vp		1 869,24	- 1 869
44862000 Ch. fis. sur CET	3 852,83	3 852,83	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 246,57	3 246,57	
40400000 Fournisseurs d'immobilisations	3 246,57	3 246,57	
Autres dettes	17 497,71	17 663,79	- 166
46320000 Fonds déposés par usagers	11 897,96	17 663,79	- 5 766
46860000 Charges à payer	5 599,75		5 600
TOTAL (IV)	1 210 619,59	1 242 725,18	- 32 106
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 618 108,88	2 127 020,85	- 508 912
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	2 958,17	3 138,94	- 181	-5,76
70630000 Repas	1 508,77	299,98	1 209	402,96
70640000 Téléphone TVA 20%	1 327,08	1 734,05	- 407	-23,47
70800000 prestations diverses	122,32	907,55	- 785	-86,52
70960000 Remise absence		197,36	- 197	-100
dont parrainages	1 508,77	299,98	1 209	402,96
70630000 Repas	1 508,77	299,98	1 209	402,96
Concours publics et subventions d'exploitation	508 144,00	469 362,00	38 782	8,26
73610000 Dotation globale Soins	508 144,00	469 362,00	38 782	8,26
Contributions des autorités de tarification relative	783 083,13	754 858,95	28 224	3,74
73170000 Tarif Hébergement	637 867,77	588 528,22	49 340	8,38
73410000 Tarif Dépendance couvert APA	73 385,52	84 654,61	- 11 269	-13,31
73420000 Tarif Dépendance ticket modérateur	48 093,08	63 981,05	- 15 888	-24,83
73533000 Tarif dépendance hors départem	23 736,76	17 695,07	6 042	34,14
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	695 950,00	47 445,72	648 504	N/S
78150100 Reprise prov renouvelit immob		2 756,08	- 2 756	-100
78151000 Reprise prov départ retraite		34 512,00	- 34 512	-100
79100000 Transfert de charges	8 745,90		8 746	N/S
79100001 Transfert Personnel PPA	679 467,46		679 467	N/S
79120000 Remboursement assurance	5 592,06		5 592	N/S
79130000 Uniformation/cif		2 470,37	- 2 470	-100
79140000 Remboursement Agrr	2 144,58	5 019,42	- 2 875	-57,27
79150000 Avantage en nature		2 687,85	- 2 688	-100
Utilisations des fonds dédiés	670,81	3 057,73	- 2 387	-78,06
78940000 Rep ress non util sur subvent	670,81	3 057,73	- 2 387	-78,06
Autres produits	5 949,89	55,30	5 895	N/S
75800000 Produits divers gestion cour	5 949,89	55,30	5 895	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	1 024 355,72	336 898,06	687 458	204,06
60611000 Eau et assainissement	3 003,59	8 119,45	- 5 116	-63,01
60612000 Energie ; électricité	14 281,77	10 121,21	4 161	41,11
60613000 Chauffage	19 523,95	20 231,99	- 708	-3,50
60621000 Carburants	848,00	673,87	174	25,84
60622000 Produits d'entretien	4 824,55	5 358,00	- 533	-9,96
60623000 Petits matériels et outillage	10 391,97	6 794,74	3 597	52,94
60624000 Fournitures administratives	1 234,90	600,03	635	105,81
60625000 Vêtement de travail	982,04	1 742,53	- 760	-43,64
60626000 Fournitures hôtelières	3 621,42	1 437,46	2 184	151,93
60626100 Produits incontinence	11 596,44	7 797,95	3 798	48,71
60630000 Alimentation	15 288,28	13 660,00	1 628	11,92
60660000 Produits pharmaceutiques	16 765,71	15 073,92	1 692	11,22
60670000 Loisir animation	2 435,60	2 027,21	408	20,15
60910000 Remises obtenues	-14,14		- 14	N/S
61100000 Honoraires IDE	8 168,83	6 042,65	2 126	35,19
61120000 Prestations extérieurs	5 599,75		5 600	N/S
61320000 Rente viagère	24 000,00	24 000,00		0,00
61321000 Location immobilière		420,00	- 420	-100
61352000 Location copieur	2 163,30	751,92	1 411	187,70
61352100 Location fontaine à eau	833,81		834	N/S
61352300 Location matériel médical	16 053,90	14 199,61	1 854	13,06
61520000 Entretien/répar. bâtiment	5 036,87	2 032,29	3 005	147,84
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	3 442,93	5 825,46	- 2 383	-40,90
61550000 Entretien/répar. véhicule	246,13	1 097,68	- 852	-77,58
61560000 Maintenance	24 493,04	15 668,20	8 825	56,32
61610000 Multirisques	4 906,64	7 723,13	- 2 816	-36,47
61630000 Assurance de transport	1 162,37	1 132,08	30	2,68

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
61820000 Documentation générale et tech	721,20	505,04	216	42,80
61840000 Concours divers (cotisations)	5 664,26	712,67	4 952	694,79
61850000 Frais de colloques, séminaires		1 129,84	- 1 130	-100
62100001 Transfert charges de personnel PPA	647 388,62		647 389	N/S
62185000 Intervenant ASH	414,46	212,40	202	95,13
62186000 Intervenant Aide-Soignant	3 415,24	532,69	2 883	541,13
62187000 Intervenant IDE	3 164,75		3 165	N/S
62267000 Honoraire divers	9 100,40	168,30	8 932	N/S
62310000 Publicité, annonces insertions	24,75	236,72	- 212	-89,54
62510000 Voyages et déplacements	4 532,16	810,71	3 721	459,04
62560000 Missions	1 571,56	101,47	1 470	N/S
62610000 Frais d'affranchissements	361,82	364,76	- 3	-0,81
62620000 Frais de télécommunications	1 587,87	1 082,79	505	46,65
62622000 Frais internet	3 055,36	2 368,30	687	29,01
62700000 Services bancaires et assimilés	197,62	300,70	- 103	-34,28
62810000 Externalisation blanchissage	15 097,08	13 309,51	1 788	13,43
62820000 Externalisation cuisine	126 783,00	116 997,41	9 786	8,36
62830000 Prestation extérieure ménage	383,92	25 533,37	- 25 149	-98,50
Impôts, taxes et versements assimilés	71 097,65	111 474,21	- 40 377	-36,22
63110000 Taxe sur les salaires	25 694,06	61 147,85	- 35 454	-57,98
63120000 Taxe apprentissage	4 859,36	11 244,75	- 6 385	-56,79
63300000 Charges fiscales sur cp		2 104,08	- 2 104	-100
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	-1 869,24	1 869,24	- 3 738	-200,00
63316000 Charges fiscales sur CT et RTT		-511,89	512	-100
63320000 Effort construction	3 483,16	2 736,99	746	27,26
63331000 Formation continue	17 564,27	10 207,21	7 357	72,08
63350000 Taxe d'apprentissage libre	404,42		404	N/S
63362000 Charges fiscales sur CET		2 448,34	- 2 448	-100
63511000 C.F.E.	4 172,00	4 116,00	56	1,36
63512000 Taxes foncières	9 351,00	8 519,00	832	9,77
63513000 C.V.A.E.		1 153,00	- 1 153	-100
63780000 O.M. Calitom	7 438,62	6 439,64	999	15,51
Salaires et traitements	861 889,98	624 731,68	237 158	37,96
64111000 Rémunération principale	429 308,65	607 713,81	- 178 405	-29,36
64114000 Avantage en nature	960,10		960	N/S
64115000 Avantage en nature	6 515,20		6 515	N/S
64120000 Variation provision cp	90 875,36	4 440,68	86 435	N/S
64121000 Revalorisation valeur point	-17 702,45	17 702,45	- 35 405	-200,00
64126000 Variation provision CT et RTT		-7 779,51	7 780	-100
64130000 Primes & gratifications	299 992,87		299 993	N/S
64140000 Indem. & Avantages	4 789,25		4 789	N/S
64143000 Indemn. rupture conv.	200,00		200	N/S
64144000 Indemn. licenciements	46 951,00		46 951	N/S
64162000 Valorisation CET brut		2 654,25	- 2 654	-100
Charges sociales	252 829,77	239 071,10	13 759	5,76
64511000 Cotisations à l'URSSAF	166 190,09	130 031,79	36 158	27,81
64512000 Mutuelle AGRR	16 532,90	5 792,25	10 741	185,43
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	53 002,05	40 514,55	12 488	30,82
64513100 Retraite non cadre		12 342,99	- 12 343	-100
64514000 Cotisations à l'ASSEDIC	32 507,16	25 544,49	6 963	27,26
64518000 Variation provision cs/cp	-28 219,79	1 156,23	- 29 376	N/S
64518100 Charges sociales sur hausse vp		6 553,95	- 6 554	-100
64518600 Variation provis cs/CT et RTT		-2 972,55	2 973	-100
64562000 Charges soc. sur CET		-877,33	877	-100
64581000 Prévoyance non cadre		6 132,61	- 6 133	-100
64582000 Prévoyance cadre		463,28	- 463	-100
64700000 Droits correctifs CPF		3 000,00	- 3 000	-100
64720000 Comité entreprise	10 207,36	8 963,58	1 244	13,88
64750000 Médecine du travail	2 610,00	2 425,26	185	7,62
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	83 772,12	82 368,30	1 404	1,70
68111000 Immobilisations incorporelles		734,47	- 734	-100

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
68112000 Immobilisations corporelles	83 772,12	81 633,83	2 138	2,62
Autres charges	57 760,29	69 370,39	- 11 610	-16,74
65100000 Redevances Licences	206,86	359,23	- 152	-42,42
65560000 Frais de siège versés	57 552,43	68 986,76	- 11 434	-16,57
65800000 Charges diverses de gestion co	1,00	24,40	- 23	-95,90
Total des charges d'exploitation (II)	2 351 705,53	1 463 913,74	887 792	60,65
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-354 949,53	-185 995,10	- 168 954	90,84
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	26,58	92,71	- 66	-71,33
76400000 Revenus des valeurs mobilières	26,58	71,88	- 45	-63,02
76410000 Intérêts compte courant		20,83	- 21	-100
Total des produits financiers (III)	26,58	92,71	- 66	-71,33
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	14 887,17	15 596,75	- 710	-4,55
66110000 Intérêts des emprunts et dette	14 886,91	15 596,75	- 710	-4,55
66899999 Ecart d'arrondissement	0,26			N/S
Total des charges financières (IV)	14 887,17	15 596,75	- 710	-4,55
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-14 860,59	-15 504,04	643	4,15
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-369 810,12	-201 499,14	- 168 311	83,53
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	225 033,24	670,66	224 363	N/S
77150000 Dons non affecté exceptionnel	202 244,00		202 244	N/S
77180000 Autres produits exceptionnels	352,26	670,66	- 318	-47,48
77200000 Produits sur exercice antérieur	22 436,98		22 437	N/S
Sur opérations en capital		6 722,02	- 6 722	-100
77700000 Quote part subventions virés		6 722,02	- 6 722	-100
Total des produits exceptionnels (V)	225 033,24	7 392,68	217 641	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 068,84	2 586,23	- 1 517	-58,67
67180000 Autres charges exceptionnelles	1 061,05	117,53	944	802,79
67200000 Charges sur exercice ant	7,79	2 468,70	- 2 461	-99,68
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi	202 244,00		202 244	N/S
68741000 Dotation prov. réglementées	202 244,00		202 244	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	203 312,84	2 586,23	200 727	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	21 720,40	4 806,45	16 914	351,90
Total des produits (I + III + V)	2 221 815,82	1 285 404,03	936 412	72,85
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 569 905,54	1 482 096,72	1 087 809	73,40
EXCEDENT OU DEFICIT	-348 089,72	-196 692,69	- 151 397	76,97
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	133 900	41 200	854 900	41 200	164 800	648 900	1 009,26
Caisse d'Epargne Minibus	19/12/2016 05/12/2023	8 900	5 135	1 281	2 483	1 291	1 192	-	1,28
					-		-		
					-		-		

Totaux		1 038 900	139 035	42 481	857 383	42 491	165 992	648 900	1 010,54
---------------	--	------------------	----------------	---------------	----------------	---------------	----------------	----------------	-----------------

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

Rue des Etangs
86460 PRESSAC

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2023

Sommaire

Caractéristiques de l'association	176
Bilan association médico-social	177
ACTIF	177
<i>Immobilisations incorporelles</i>	177
<i>Immobilisations corporelles</i>	177
<i>Immobilisations financières</i>	177
<i>Actif circulant</i>	177
PASSIF	178
<i>Fonds propres</i>	178
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	178
<i>Provisions</i>	178
<i>Dettes</i>	178
<i>Engagements reçus</i>	179
<i>Engagements donnés</i>	179
Compte de résultat association médico-social	180
<i>Produits d'exploitation</i>	180
<i>Charges d'exploitation</i>	180
<i>Produits financiers</i>	180
<i>Charges financières</i>	181
<i>Produits exceptionnels</i>	181
<i>Charges exceptionnelles</i>	181
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	181
Bilan association médico-social détaillé	182
ACTIF	182
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	182
<i>Immobilisations incorporelles</i>	182
<i>Immobilisations corporelles</i>	182
<i>Immobilisations financières</i>	182
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	182
PASSIF	184
<i>FONDS PROPRES</i>	184
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	184
<i>PROVISIONS</i>	184
<i>DETTES</i>	184
<i>Engagements reçus</i>	185
<i>Engagements donnés</i>	185
Compte de résultat association médico-social détaillé	186
<i>Produits d'exploitation</i>	186
<i>Charges d'exploitation</i>	186
<i>Produits financiers</i>	188
<i>Charges financières</i>	188
<i>Produits exceptionnels</i>	188
<i>Charges exceptionnelles</i>	188
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	188

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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	6 989,75	1 758,08	2 658,08	- 900
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	157 860,12	96 465,26	61 394,86	64 544,03	- 3 149
Autres immobilisations corporelles	144 431,16	86 911,26	57 519,90	71 362,94	- 13 843
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	18,50		18,50		19
TOTAL (I)	311 057,61	190 366,27	120 691,34	138 565,05	- 17 874
Compte de liaison	16 343,17		16 343,17	14 476,51	1 867
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	214 602,78	73 602,55	141 000,23	137 470,46	3 530
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	478 476,02		478 476,02	27 578,35	450 898
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	33 485,91		33 485,91	327 994,46	- 294 509
Charges constatées d'avance	5 565,56		5 565,56	7 245,89	- 1 680
TOTAL (II)	748 473,44	73 602,55	674 870,89	514 765,67	160 105
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 059 531,05	263 968,82	795 562,23	653 330,72	142 232

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	-777 287,38	-294 017,57	- 483 270
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-151 612,12	-163 610,65	11 999
Excédent ou déficit de l'exercice	-360 157,58	-471 271,28	111 114
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	-1 044 109,16	-683 951,58	- 360 158
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	3 158,36	4 676,06	- 1 518
Provisions réglementées	436 995,00		436 995
TOTAL (I)	-603 955,80	-679 275,52	75 320
Autres fonds propres	1 113 229,01	1 058 130,06	55 099
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés		2 158,68	- 2 159
TOTAL (II)	1 113 229,01	1 060 288,74	52 940
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	10 006,69	14 555,00	- 4 548
TOTAL (III)	10 006,69	14 555,00	- 4 548
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	43 127,20	40 914,00	2 213
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 349,35	73 130,44	- 9 781
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	147 137,12	130 762,98	16 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	22 668,66	12 955,08	9 714
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	276 282,33	257 762,50	18 520
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	795 562,23	653 330,72	142 232

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	4 378,48	2 575,00	1 803	70,04
. dont parrainages	778,48	175,00	603	344,85
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	427 305,85	404 007,00	23 299	5,77
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	727 728,68	668 550,82	59 178	8,85
. 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	125 413,17	18 724,72	106 688	569,77
Utilisations des fonds dédiés		807,51	- 808	-100
Autres produits	0,04	3,72	- 4	-98,92
Total des produits d'exploitation (I)	1 284 826,22	1 094 668,77	190 157	17,37
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	536 123,49	424 583,09	111 540	26,27
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	53 252,26	73 990,09	- 20 738	-28,03
Salaires et traitements	764 629,62	684 488,98	80 141	11,71
Charges sociales	232 402,17	232 860,10	- 458	-0,20
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	34 653,66	75 025,00	- 40 371	-53,81
Dotations aux provisions		1 305,00	- 1 305	-100
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	58 999,89	73 858,26	- 14 858	-20,12
Total des charges d'exploitation (II)	1 680 061,09	1 566 110,52	113 951	7,28
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-395 234,87	-471 441,75	76 207	16,16
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	0,08	0,01		700,00
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)	0,08	0,01		700,00

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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)	0,08	0,01		700,00
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-395 234,79	-471 441,74	76 207	16,16
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	472 039,26	311,29	471 728	N/S
Sur opérations en capital	1 517,70	2 210,25	- 693	-31,33
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	473 556,96	2 521,54	471 035	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 484,75	2 351,08	- 866	-36,85
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	436 995,00		436 995	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	438 479,75	2 351,08	436 129	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	35 077,21	170,46	34 907	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	1 758 383,26	1 097 190,32	661 193	60,26
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 118 540,84	1 568 461,60	550 079	35,07
EXCEDENT OU DEFICIT	-360 157,58	-471 271,28	111 114	23,58
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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	8 747,83	6 989,75	1 758,08	2 658,08	- 900
20500000 Concessions et droits similaire	8 747,83		8 747,83	8 747,83	
28050000 Amort. concessions		6 989,75	-6 989,75	-6 089,75	- 900
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	157 860,12	96 465,26	61 394,86	64 544,03	- 3 149
21500000 Matériel et outillage	98 888,41		98 888,41	94 013,62	4 875
21520000 Matériel Dépendance	22 093,65		22 093,65	10 878,65	11 215
21530000 Matériel Soin	36 878,06		36 878,06	36 878,06	
28150000 Amort. matériel et outillage		56 689,37	-56 689,37	-44 344,42	- 12 345
28152000 Centralisation Amort.		7 605,07	-7 605,07	-5 409,64	- 2 195
28153000 Centralisation Amort.		32 170,82	-32 170,82	-27 472,24	- 4 699
Autres immobilisations corporelles	144 431,16	86 911,26	57 519,90	71 362,94	- 13 843
21810000 Installations générales, agenc	37 076,80		37 076,80	36 405,18	672
21820000 Matériel de transport	5 262,15		5 262,15	5 262,15	
21830000 Matériel de bureau et informat	18 052,77		18 052,77	18 052,77	
21840000 Mobilier	84 039,44		84 039,44	84 039,44	
28181000 Amort. agencement divers		20 207,60	-20 207,60	-16 410,28	- 3 797
28182000 Amort. matériel transport		1 606,04	-1 606,04	-553,61	- 1 052
28183000 Amort. matériel bureau et info		16 604,16	-16 604,16	-14 880,34	- 1 724
28184000 Amort. mobilier		48 493,46	-48 493,46	-40 552,37	- 7 941
Immobilisations financières					
Autres	18,50		18,50		19
27500000 Dépôts et cautionnements versé	18,50		18,50		19
TOTAL (I)	311 057,61	190 366,27	120 691,34	138 565,05	- 17 874
Compte de liaison	16 343,17		16 343,17	14 476,51	1 867
18100900 Compte liaison avec Tournesols	13 568,17		13 568,17	14 476,51	- 908
18101000 Compte liaison avec Floréal	2 775,00		2 775,00		2 775
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	214 602,78	73 602,55	141 000,23	137 470,46	3 530
41110000 Clients (usagers facturés)	141 000,23		141 000,23	93 451,81	47 548
41600000 Clients douteux	73 602,55		73 602,55	117 621,20	- 44 019
49100000 Provisions créances douteuses		73 602,55	-73 602,55	-73 602,55	
. Autres	478 476,02		478 476,02	27 578,35	450 898
40960000 Fournisseurs ; créances pour e	469,98		469,98		470
40980000 Fournisseurs Avoirs à recevoir	10 652,73		10 652,73		10 653
42500000 Personnel - avances et acompte				3 878,76	- 3 879
43720000 Mutuelle	4 372,99		4 372,99		4 373
43781000 Médecine du travail	559,05		559,05	559,05	
43783100 Plan formation OPCO	970,79		970,79	970,79	
43870000 Indemnité journalière	5 301,51		5 301,51	3 252,62	2 049
44567000 Crédit de TVA à reporter	17 405,00		17 405,00	17 405,00	
44571100 Tva collectée à 5.5%				162,83	- 163
44571400 Tva collectée à 20%				303,33	- 303
44586000 Tva sur factures non parvenues	117,32		117,32	1 045,97	- 929
44711000 Taxe sur les salaires	1 631,65		1 631,65		1 632
44870000 PAR ARS	436 995,00		436 995,00		436 995
Disponibilités	33 485,91		33 485,91	327 994,46	- 294 509
51280000 Crédit Coopératif La Roseraie	32 777,40		32 777,40	327 882,39	- 295 105
51780000 Livret CC La Roseraie	15,14		15,14	15,06	
53100008 Caisse La Roseraie	693,37		693,37	97,01	596
Charges constatées d'avance	5 565,56		5 565,56	7 245,89	- 1 680

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
48600000 Charges constatées d'avance	5 565,56		5 565,56		5 566
48660600 Cca eau, énergie				2 940,96	- 2 941
48661300 Cca location				2 147,87	- 2 148
48661560 Cca maintenance				2 157,06	- 2 157
TOTAL (II)	748 473,44	73 602,55	674 870,89	514 765,67	160 105
TOTAL ACTIF	1 059 531,05	263 968,82	795 562,23	653 330,72	142 232

Bilan association médico-social détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 Soin	4 526,27	4 526,27	
Report à nouveau	-777 287,38	-294 017,57	- 483 270
11400000 Dépenses refusées CD	-41 447,37	-12 803,79	- 28 644
11410000 Dépenses refusées ARS	-19 435,11	-19 435,11	
11900000 Report à nouveau	-716 404,90	-261 778,67	- 454 626
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-151 612,12	-163 610,65	11 999
11513218 Résultat Dépendance	-203 793,91	-140 378,96	- 63 415
11513318 Résultat Soins	52 181,79	-23 231,69	75 413
Excédent ou déficit de l'exercice	-360 157,58	-471 271,28	111 114
Situation nette (sous total)	-1 044 109,16	-683 951,58	- 360 158
Subventions d'investissement	3 158,36	4 676,06	- 1 518
13181700 Subvention CH Confolens	8 000,00	8 000,00	
13181800 Subvention CPAM	2 500,00	2 500,00	
13918170 Amort subv CH Confolens	-5 258,31	-3 740,61	- 1 518
13918180 Amort subv CPAM	-2 083,33	-2 083,33	
Provisions réglementées	436 995,00		436 995
14120000 Prov° réglementées destinées renfor	436 995,00		436 995
TOTAL (I)	-603 955,80	-679 275,52	75 320
Autres fonds propres	1 113 229,01	1 058 130,06	55 099
18100100 Compte liaison avec PPI	74 030,44	190,44	73 840
18100200 Compte liaison avec PFE	50 731,16	539,46	50 192
18100400 Compte liaison avec PHPA	2 113,31	2 113,31	
18100500 Compte liaison avec PM	9 739,53	6 683,28	3 056
18100600 Compte liaison avec H&L	60 892,78	586,78	60 306
18100700 Compte liaison Bdor/roseraie	116 784,14	161 974,40	- 45 190
18100800 Compte liaison siège/Roseaie		886 042,39	- 886 042
18109900 Compte liaison avec Siège	798 937,65		798 938
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés		2 158,68	- 2 159
19408000 Fonds dédiés CA EPHAD		2 158,68	- 2 159
TOTAL (II)	1 113 229,01	1 060 288,74	52 940
PROVISIONS			
Provisions pour charges	10 006,69	14 555,00	- 4 548
15310000 Provision pr départ retraite	10 006,69	14 555,00	- 4 548
TOTAL (III)	10 006,69	14 555,00	- 4 548
DETTES			
Emprunts et dettes financières diverses	43 127,20	40 914,00	2 213
16540000 Dépôts loyer	43 127,20	40 914,00	2 213
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 349,35	73 130,44	- 9 781
40100000 Collectif fournisseurs	54 742,21	54 200,50	542
40110000 Fournisseurs - créances emball		11,10	- 11
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	4 717,92		4 718
40810600 Fnp eau, énergie, fournitures	3 889,22	6 398,47	- 2 509
40812800 Fnp externalisation cuisine		10 659,39	- 10 659
40815800 Fnp charges diverses		1 860,98	- 1 861

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Dettes fiscales et sociales	147 137,12	130 762,98	16 374
42100000 Personnel - rémunérations dues		1 817,82	- 1 818
42700000 Personnel - oppositions		1 011,20	- 1 011
42820000 Dettes provisionnées pour cong	51 318,46	32 812,67	18 506
42821000 Prov augmentation valeur point		18 621,59	- 18 622
42826000 Provision CT et RTT	3 526,86		3 527
42860000 Autres charges à payer	7 540,11	109,22	7 431
42862000 CAP Compte Epargne Temps	471,65	471,65	
43100000 Urssaf	46 467,50	22 325,00	24 143
43720000 Mutuelle		2 925,84	- 2 926
43730000 Agrr	955,48	6 186,97	- 5 231
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	5 593,39	4 610,70	983
43800000 Taxe d'apprentissage	653,53		654
43820000 Charges sociales sur cp	19 550,22	12 031,03	7 519
43821000 Charges sociales sur hausse vp		6 827,75	- 6 828
43862000 Ch. soc. sur CET	148,06	172,94	- 25
44210000 Prélèvement à la source	722,00	1 679,01	- 957
44562000 TVA sur immobilisations		1 276,56	- 1 277
44566000 Tva déductible		5 125,59	- 5 126
44585000 Tva à régulariser	8 795,05		8 795
44711000 Taxe sur les salaires		8 800,35	- 8 800
44820000 Charges fiscales sur cp	1 222,82	2 414,72	- 1 192
44821000 Charges fiscales sur hausse vp		1 370,38	- 1 370
44860000 Autres charges à payer	75,74	75,74	
44862000 Ch. fis. sur CET	96,25	96,25	
Autres dettes	22 668,66	12 955,08	9 714
46320000 Fonds déposés par usagers	12 748,62	11 074,04	1 675
46700000 Débiteurs Créditeurs divers	1 881,04	1 881,04	
46860000 Charges à payer	8 039,00		8 039
TOTAL (IV)	276 282,33	257 762,50	18 520
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	795 562,23	653 330,72	142 232
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	4 378,48	2 575,00	1 803	70,04
70630000 Repas	778,48	175,00	603	344,85
70800000 prestations diverses TVA 20%	3 600,00	2 400,00	1 200	50,00
dont parrainages	778,48	175,00	603	344,85
70630000 Repas	778,48	175,00	603	344,85
Concours publics et subventions d'exploitation	427 305,85	404 007,00	23 299	5,77
73610000 Dotation globale Soins	427 305,85	404 007,00	23 299	5,77
Contributions des autorités de tarification relative	727 728,68	668 550,82	59 178	8,85
73170000 Tarif Hébergement	406 691,77	417 737,31	- 11 046	-2,64
73171000 Tarif Hébergement Aide Sociale	186 019,87	123 375,29	62 645	50,78
73410000 Tarif Dépendance APA DG CD	66 761,16	61 967,88	4 793	7,74
73420000 Tarif Dépendance Ticket modéra	40 793,51	36 835,24	3 958	10,75
73421000 Tarif Dépendance APA hors dépa	17 424,89	18 860,87	- 1 436	-7,61
73423000 APA personne - 60 ans	7 762,60	9 372,23	- 1 610	-17,17
73511280 Autres financements complément	2 274,88	402,00	1 873	465,89
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	125 413,17	18 724,72	106 688	569,77
78151000 Reprise prov départ retraite	4 548,31		4 548	N/S
78174000 Reprise prov clients douteux		11 173,64	- 11 174	-100
79100000 Transfert de charges	62,40	5 130,83	- 5 068	-98,78
79100001 Transfert charges personnel PP	119 418,76		119 419	N/S
79120000 Remboursement assurance	1 383,70	11,73	1 372	N/S
79140000 Remboursement Prévoyance		1 898,22	- 1 898	-100
79150000 Avantage en nature		510,30	- 510	-100
Utilisations des fonds dédiés		807,51	- 808	-100
78940000 Report ress non util sur subve		807,51	- 808	-100
Autres produits	0,04	3,72	- 4	-98,92
75800000 Produits divers de gestion cou	0,04	3,72	- 4	-98,92
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	536 123,49	424 583,09	111 540	26,27
60611000 Eau et assainissement	6 488,50	5 883,42	605	10,28
60612000 Energie ; électricité	11 632,26	14 645,05	- 3 013	-20,57
60613000 Chauffage	25 854,83	15 687,34	10 167	64,81
60621000 Carburants	210,06	151,41	59	38,74
60622000 Produits d'entretien	4 299,01	4 795,05	- 496	-10,34
60623000 Petits matériels collectif	4 573,75	2 022,04	2 552	126,19
60624000 Fournitures administratives	970,91	303,99	667	219,39
60625000 Vêtement de travail	4 755,95	411,47	4 344	N/S
60626000 Fournitures hôtelières	2 150,12	860,90	1 289	149,75
60626100 Produits incontinence	8 219,57	5 935,95	2 284	38,47
60630000 Alimentation	22 464,51	17 963,91	4 501	25,05
60660000 Produits pharmaceutiques	21 854,52	12 339,81	9 515	77,11
60670000 Loisir animation	2 691,84	2 027,41	664	32,77
61100000 Honoraire IDE	34 414,86	10 151,40	24 263	239,02
61320000 Redevance loyer	150 987,51	153 491,52	- 2 504	-1,63
61321000 location immobilière		420,00	- 420	-100
61352000 Location copieur	1 840,28	924,96	915	98,96
61352100 Location fontaine à eau	1 695,23		1 695	N/S
61352300 Location matériel médical	12 417,03	13 809,92	- 1 393	-10,09
61352400 Location matériel détection	2 147,87	3 823,99	- 1 676	-43,83
61520000 Entretien/répar. bâtiment	2 480,00	6 713,69	- 4 234	-63,06
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	14 314,78	3 629,90	10 685	294,36
61550000 Entretien/répar. véhicule	44,12		44	N/S
61560000 Maintenance	17 804,07	8 335,47	9 469	113,59
61610000 Multirisques	4 576,66	6 342,41	- 1 766	-27,84
61630000 Assurance de transport	292,71	159,99	133	82,96
61820000 Documentation générale et tech	355,67	294,75	61	20,67

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
61840000 Concours divers (cotisations)	2 310,97	624,42	1 687	270,10
61850000 Frais de colloques, séminaires		830,00	- 830	-100
62100001 Transfert de charges de person	14 741,27		14 741	N/S
62185000 Intervenants ASH	-98,82		- 99	N/S
62186000 Intervenant Aide-Soignant		2 999,17	- 2 999	-100
62187000 Intervenant IDE		326,96	- 327	-100
62267000 Honoraire divers	2 775,00	437,60	2 337	534,14
62310000 Publicités, publications...		973,88	- 974	-100
62510000 Voyages et déplacements	3 415,09	705,48	2 710	384,08
62560000 Missions	3 200,06	138,19	3 062	N/S
62610000 Frais d'affranchissements	292,79	417,53	- 125	-29,88
62620000 Frais de télécommunications	935,06	617,41	318	51,45
62621000 Frais de fax		216,60	- 217	-100
62622000 Frais internet	2 165,67	2 416,77	- 251	-10,39
62700000 Services bancaires et assimilé	568,25	206,00	362	175,85
62810000 Externalisation blanchissage	15 011,96	13 826,90	1 185	8,57
62820000 Externalisation cuisine	131 269,57	108 720,43	22 549	20,74
Impôts, taxes et versements assimilés	53 252,26	73 990,09	- 20 738	-28,03
63110000 Taxe sur les salaires	21 724,00	37 706,80	- 15 983	-42,39
63120000 Taxe apprentissage	4 559,83	9 562,94	- 5 003	-52,32
63300000 Charges fiscales sur cp	-2 414,72	491,99	- 2 907	-590,81
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	-1 370,38	1 370,38	- 2 741	-200,00
63316000 Charges fiscales sur CT et RTT		-164,74	165	-100
63320000 Effort construction	3 267,67	2 973,81	294	9,88
63331000 Formation continue	16 140,75	12 603,20	3 538	28,07
63350000 Taxe apprentissage libre	378,07		378	N/S
63362000 Charges fiscales sur CET		34,71	- 35	-100
63511000 C.F.E.	3 656,00	3 636,00	20	0,55
63513000 CVAE	5 865,00	5 075,00	790	15,57
63780000 O.M. Calitom	1 446,04	700,00	746	106,58
Salaires et traitements	764 629,62	684 488,98	80 141	11,71
64111000 Rémunération principale	416 079,37	661 340,55	- 245 261	-37,09
64115000 Avantages en nature	62,40		62	N/S
64116000 Indemnités de préavis et licenc	7 430,89		7 431	N/S
64118000 Indemnités Rupture		7 142,22	- 7 142	-100
64120000 Variation provision cp	40 105,48	552,12	39 553	N/S
64121000 Revalorisation valeur point	-18 621,59	18 621,59	- 37 243	-200,00
64126000 Variation provision CT et RTT	3 526,86	-2 764,05	6 291	227,60
64130000 Prime et Gratifications	309 210,21		309 210	N/S
64143000 Indemn. Rupture conventionnelle	6 836,00		6 836	N/S
64162000 Valorisation CET brut		-403,45	403	-100
Charges sociales	232 402,17	232 860,10	- 458	-0,20
64511000 Cotisations à l'URSSAF	139 927,82	127 407,43	12 520	9,83
64512000 Mutuelle AGRR	18 419,20	6 816,15	11 603	170,23
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	46 010,97	42 091,72	3 919	9,31
64513100 Retraite non cadre		-247,01	247	-100
64514000 Cotisations à l'ASSEDIC	30 499,44	27 752,71	2 747	9,90
64518000 Variation provision cs/cp	-12 031,03	736,61	- 12 768	N/S
64518100 Charges sociales sur hausse vp	-6 827,75	6 827,75	- 13 656	-200,00
64518600 Variation provis cs/CT et RTT		-967,69	968	-100
64562000 Charges soc. sur CET		-146,65	147	-100
64581000 Prévoyance non cadre	3 390,08	6 411,60	- 3 022	-47,13
64582000 Prévoyance cadre		812,44	- 812	-100
64700000 Droits correctifs CPF		3 000,00	- 3 000	-100
64720000 Comité entreprise	9 613,10	9 943,68	- 331	-3,32
64750000 Médecine du travail	3 400,34	2 421,36	979	40,43
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	34 653,66	75 025,00	- 40 371	-53,81
68111000 Immobilisations incorporelles		734,47	- 734	-100
68112000 Immobilisations corporelles	34 653,66	33 919,82	734	2,16
68174000 Dot prov Créances Douteuses		40 370,71	- 40 371	-100
Dotations aux provisions		1 305,00	- 1 305	-100

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
68151000 Dot provision départ retraite		1 305,00	- 1 305	-100
Autres charges	58 999,89	73 858,26	- 14 858	-20,12
65100000 Redevances Licences		82,50	- 83	-100
65560000 Frais de siège versés	58 999,89	73 646,62	- 14 647	-19,89
65800000 Charges diverses de gestion co		129,14	- 129	-100
Total des charges d'exploitation (II)	1 680 061,09	1 566 110,52	113 951	7,28
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-395 234,87	-471 441,75	76 207	16,16
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	0,08	0,01		700,00
76400000 Revenus des valeurs mobilières		0,01		-100
76410000 Intérêt compte courant	0,08			N/S
Total des produits financiers (III)	0,08	0,01		700,00
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	0,08	0,01		700,00
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-395 234,79	-471 441,74	76 207	16,16
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	472 039,26	311,29	471 728	N/S
77150000 Dons non affecté exceptionnel	436 995,00		436 995	N/S
77180000 Autres produits exceptionnels	19,10	15,34	4	24,51
77200000 Produits sur exercices antérie	35 025,16	295,95	34 729	N/S
Sur opérations en capital	1 517,70	2 210,25	- 693	-31,33
77700000 Quote part subvention virés au	1 517,70	2 210,25	- 693	-31,33
Total des produits exceptionnels (V)	473 556,96	2 521,54	471 035	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 484,75	2 351,08	- 866	-36,85
67180000 Autres charges exceptionnelles	347,12	51,08	296	579,56
67200000 Charges sur exercice ant	1 137,63	2 300,00	- 1 162	-50,54
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi	436 995,00		436 995	N/S
68741000 Dot Prov. reglementées	436 995,00		436 995	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	438 479,75	2 351,08	436 129	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	35 077,21	170,46	34 907	N/S
Total des produits (I + III + V)	1 758 383,26	1 097 190,32	661 193	60,26
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 118 540,84	1 568 461,60	550 079	35,07
EXCEDENT OU DEFICIT	-360 157,58	-471 271,28	111 114	23,58
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 31/12/2023

Sommaire

Caractéristiques de l'association	191
Bilan association médico-social	192
ACTIF	192
<i>Immobilisations incorporelles</i>	192
<i>Immobilisations corporelles</i>	192
<i>Immobilisations financières</i>	192
<i>Actif circulant</i>	192
PASSIF	193
<i>Fonds propres</i>	193
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	193
<i>Provisions</i>	193
<i>Dettes</i>	193
<i>Engagements reçus</i>	194
<i>Engagements donnés</i>	194
Compte de résultat association médico-social	195
<i>Produits d'exploitation</i>	195
<i>Charges d'exploitation</i>	195
<i>Produits financiers</i>	195
<i>Charges financières</i>	196
<i>Produits exceptionnels</i>	196
<i>Charges exceptionnelles</i>	196
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	196
Bilan association médico-social détaillé	197
ACTIF	197
ACTIF IMMOBILISE	197
<i>Immobilisations incorporelles</i>	197
<i>Immobilisations corporelles</i>	197
<i>Immobilisations financières</i>	197
ACTIF CIRCULANT	197
PASSIF	198
FONDS PROPRES	198
FONDS REPORTES ET DEDIES	198
PROVISIONS	198
DETTES	198
<i>Engagements reçus</i>	199
<i>Engagements donnés</i>	199
Compte de résultat association médico-social détaillé	200
<i>Produits d'exploitation</i>	200
<i>Charges d'exploitation</i>	200
<i>Produits financiers</i>	202
<i>Charges financières</i>	202
<i>Produits exceptionnels</i>	202
<i>Charges exceptionnelles</i>	202
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	202

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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	12 938,28	1 556,34	3 699,26	- 2 143
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	119 518,81	103 956,94	15 561,87	23 610,90	- 8 049
Autres immobilisations corporelles	357 839,54	276 245,75	81 593,79	85 729,18	- 4 135
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)	491 852,97	393 140,97	98 712,00	113 039,34	- 14 327
Compte de liaison	475 885,81		475 885,81	318 585,33	157 300
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	110 282,29	1 113,21	109 169,08	76 805,06	32 364
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	382 759,90		382 759,90	24 340,89	358 419
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	33 761,37		33 761,37	230 653,80	- 196 892
Charges constatées d'avance	10 808,18		10 808,18	5 974,76	4 833
TOTAL (II)	1 013 497,55	1 113,21	1 012 384,34	656 359,84	356 025
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 505 350,52	394 254,18	1 111 096,34	769 399,18	341 697

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	166 505,36	136 573,00	29 932
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-250 566,35	49 257,12	- 299 823
Excédent ou déficit de l'exercice	-469 537,07	-269 891,11	- 199 646
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	-88 025,71	381 511,36	- 469 537
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	11 824,19	15 585,96	- 3 762
Provisions réglementées	360 761,00		360 761
TOTAL (I)	284 559,48	397 097,32	- 112 538
Autres fonds propres	523 389,09	181 786,97	341 602
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)	523 389,09	181 786,97	341 602
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	5 938,11	2 662,00	3 276
TOTAL (III)	5 938,11	2 662,00	3 276
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	45 000,00	43 500,00	1 500
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 355,48	42 064,50	71 291
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	135 693,18	102 288,39	33 405
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 161,00		3 161
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	297 209,66	187 852,89	109 357
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 111 096,34	769 399,18	341 697

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	1 194,37	634,92	559	88,11
. dont parrainages	1 194,37	634,92	559	88,11
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	22 835,81		22 836	N/S
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	1 611 439,70	1 549 937,58	61 502	3,97
. 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	18 838,29	33 781,76	- 14 943	-44,24
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	2,27	1,70	1	33,53
Total des produits d'exploitation (I)	1 654 310,44	1 584 355,96	69 954	4,42
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	1 021 096,99	1 007 713,61	13 383	1,33
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	40 467,77	52 798,06	- 12 330	-23,35
Salaires et traitements	695 001,44	499 489,73	195 512	39,14
Charges sociales	238 768,49	165 410,80	73 358	44,35
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	43 585,26	43 681,57	- 96	-0,22
Dotations aux provisions	5 938,11	2 662,00	3 276	123,07
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	75 056,01	91 944,43	- 16 888	-18,37
Total des charges d'exploitation (II)	2 119 914,07	1 863 700,20	256 214	13,75
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-465 603,63	-279 344,24	- 186 259	66,68
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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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)	-465 603,63	-279 344,24	- 186 259	66,68
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	377 786,63	8 896,42	368 890	N/S
Sur opérations en capital	3 761,77	3 516,30	245	6,98
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	381 548,40	12 412,72	369 136	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	23 677,80	2 959,59	20 718	700,04
Sur opérations en capital	1 043,04		1 043	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	360 761,00		360 761	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	385 481,84	2 959,59	382 522	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 933,44	9 453,13	- 13 387	-141,61
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	2 035 858,84	1 596 768,68	439 090	27,50
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 505 395,91	1 866 659,79	638 736	34,22
EXCEDENT OU DEFICIT	-469 537,07	-269 891,11	- 199 646	73,97
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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	14 494,62	12 938,28	1 556,34	3 699,26	- 2 143
20500000 Concessions et droits similaire	14 494,62		14 494,62	14 494,62	
28050000 Amort. concessions		12 938,28	-12 938,28	-10 795,36	- 2 143
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	119 518,81	103 956,94	15 561,87	23 610,90	- 8 049
21500000 Matériel et outillage	115 208,02		115 208,02	126 064,42	- 10 856
21530000 Matériel Soin	4 310,79		4 310,79	1 037,18	3 274
28150000 Amort. matériel et outillage		102 734,25	-102 734,25	-103 490,70	756
28153000 Amort.matériel soin		1 222,69	-1 222,69		- 1 223
Autres immobilisations corporelles	357 839,54	276 245,75	81 593,79	85 729,18	- 4 135
21810000 Installations générales, agenc	107 671,07		107 671,07	94 152,76	13 518
21820000 Matériel de transport	13 406,92		13 406,92	13 406,92	
21830000 Matériel de bureau et matériel	31 179,16		31 179,16	29 195,15	1 984
21840000 Mobilier	205 582,39		205 582,39	209 073,09	- 3 491
28181000 Amort. agencement divers		72 372,68	-72 372,68	-70 184,11	- 2 189
28182000 Amort. matériel transport		3 864,56	-3 864,56	-1 709,39	- 2 155
28183000 Amort. matériel bureau et info		24 428,57	-24 428,57	-20 686,41	- 3 742
28184000 Amort. mobilier		175 579,94	-175 579,94	-167 518,83	- 8 061
Immobilisations financières					
TOTAL (I)	491 852,97	393 140,97	98 712,00	113 039,34	- 14 327
Compte de liaison	475 885,81		475 885,81	318 585,33	157 300
18101000 Compte liaison avec Floréal	475 885,81		475 885,81	318 585,33	157 300
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	110 282,29	1 113,21	109 169,08	76 805,06	32 364
41110000 Clients (usagers facturés)	108 055,87		108 055,87	76 805,06	31 251
41600000 Clients douteux	2 226,42		2 226,42		2 226
49100000 Provisions créances douteuses		1 113,21	-1 113,21		- 1 113
. Autres	382 759,90		382 759,90	24 340,89	358 419
42100000 Personnel - rémunérations dues				3 153,12	- 3 153
43781000 Médecine du travail				429,02	- 429
43870000 Indemnité journalière	3 441,94		3 441,94		3 442
44567000 Crédit de TVA à reporter	18 532,00		18 532,00	18 532,00	
44571100 Tva collectée à 5.5%				1 672,24	- 1 672
44571400 Tva collectée à 20%				27,03	- 27
44585000 Tva sur fact non parvenues	24,96		24,96	527,48	- 503
44870000 Produits à recevoir	360 761,00		360 761,00		360 761
Disponibilités	33 761,37		33 761,37	230 653,80	- 196 892
51290000 09-Crédit Agricole Tournesols	33 761,37		33 761,37	230 653,80	- 196 892
Charges constatées d'avance	10 808,18		10 808,18	5 974,76	4 833
48660000 Charges constatées d'avance	10 808,18		10 808,18	5 974,76	4 833
TOTAL (II)	1 013 497,55	1 113,21	1 012 384,34	656 359,84	356 025
TOTAL ACTIF	1 505 350,52	394 254,18	1 111 096,34	769 399,18	341 697

Bilan association médico-social détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	166 505,36	136 573,00	29 932
11000000 Report à nouveau (solde crédit	156 717,74	156 717,74	
11400000 Dépenses refusées CD	-11 346,99	-12 564,99	1 218
11410000 Dépenses refusées ARS	-6 177,75	-7 579,75	1 402
11900000 Report à nouveau (solde débite	27 312,36		27 312
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales	-250 566,35	49 257,12	- 299 823
11513100 Résultat Hébergement	-317 946,03	-18 122,56	- 299 823
11513200 Résultat Dépendance	16 427,31	16 427,31	
11513300 Résultat Soins	50 952,37	50 952,37	
Excédent ou déficit de l'exercice	-469 537,07	-269 891,11	- 199 646
Situation nette (sous total)	-88 025,71	381 511,36	- 469 537
Subventions d'investissement	11 824,19	15 585,96	- 3 762
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	-9 729,32	-8 562,99	- 1 166
13918190 Amort subv Fondation France	-3 110,63	-1 432,58	- 1 678
13918800 Amortissmt autres subventions	-4 504,76	-3 587,37	- 917
Provisions réglementées	360 761,00		360 761
14120000 Provisions BFR	360 761,00		360 761
TOTAL (I)	284 559,48	397 097,32	- 112 538
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Autres fonds propres	523 389,09	181 786,97	341 602
18100100 Compte de liaison avec PI	69,59	172,80	- 103
18100200 Compte liaison avec PFE	261,19	229,39	32
18100500 Compte liaison avec PM	1 656,74	996,00	661
18100600 Compte liaison avec H&L	820,41		820
18100700 Compte liaison avec Bdor	52 922,33	11 558,84	41 363
18100800 Compte liaison avec Roseraie	13 568,17	14 476,51	- 908
18109900 Compte liaison avec Siège	454 090,66	154 353,43	299 737
TOTAL (II)	523 389,09	181 786,97	341 602
PROVISIONS			
Provisions pour charges	5 938,11	2 662,00	3 276
15310000 Provision pr départ retraite	5 938,11	2 662,00	3 276
TOTAL (III)	5 938,11	2 662,00	3 276
DETTES			
Emprunts et dettes financières diverses	45 000,00	43 500,00	1 500
16540010 Dépôts loyer	45 000,00	43 500,00	1 500
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 355,48	42 064,50	71 291

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
40100000 Fournisseurs	105 420,78	38 128,53	67 292
40810600 Fnp eau, energie	478,68	3 700,77	- 3 222
40811300 Fnp location		215,20	- 215
40815800 Fnp charges diverses	7 456,02	20,00	7 436
Dettes fiscales et sociales	135 693,18	102 288,39	33 405
42700000 Personnel - oppositions		304,00	- 304
42820000 Dettes provisionnées pour cong	38 303,09	28 850,45	9 453
42821000 Prov augmentation valeur point	7 212,87	9 355,67	- 2 143
42860000 Autres charges à payer	8 492,86		8 493
43100000 Urssaf	24 744,00	20 954,61	3 789
43720000 Mutuelle	1 261,56	1 232,82	29
43730000 Agrr et agirc	5 549,12	5 562,08	- 13
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	3 796,44	3 193,89	603
43782000 Comité entreprise	9 139,67		9 140
43820000 Charges sociales sur cp	14 224,30	10 293,22	3 931
43821000 Charges sociales sur hausse vp	2 133,13	3 337,90	- 1 205
43870000 Indemnité journalière		1 626,60	- 1 627
44210000 Prélèvement à la source	401,00	2 606,70	- 2 206
44562000 Tva déductible sur immobilisat		2 188,68	- 2 189
44566000 Tva déductible		7 693,68	- 7 694
44583000 TVA à régulariser	12 965,63		12 966
44711000 Taxe sur salaire	6 705,00	1 376,11	5 329
44820000 Charges fiscales sur cp		2 803,01	- 2 803
44821000 Charges fiscales sur hausse vp	764,51	908,97	- 144
Autres dettes	3 161,00		3 161
46860000 Charges à payer	3 161,00		3 161
TOTAL (IV)	297 209,66	187 852,89	109 357
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 111 096,34	769 399,18	341 697
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	1 194,37	634,92	559	88,11
70630000 Repas TVA 20%	1 194,37	634,92	559	88,11
dont parrainages	1 194,37	634,92	559	88,11
70630000 Repas TVA 20%	1 194,37	634,92	559	88,11
Concours publics et subventions d'exploitation	22 835,81		22 836	N/S
74200000 Subvention bouclier tarifaire	22 835,81		22 836	N/S
Contributions des autorités de tarification relative	1 611 439,70	1 549 937,58	61 502	3,97
73510000 Dotation soins	620 956,00	599 799,00	21 157	3,53
73521000 Dotation dépendance APA CD	136 479,91	148 605,43	- 12 126	-8,16
73531100 Tarif hébergement	779 964,01	724 776,25	55 188	7,61
73531200 Tarif hébergement aide sociale	13 450,24	19 907,48	- 6 457	-32,44
73532000 Tarif dépendance ticket modéra	60 589,54	56 849,42	3 740	6,58
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	18 838,29	33 781,76	- 14 943	-44,24
78151000 Reprise prov départ retraite	2 662,00		2 662	N/S
78174000 Reprise prov clients douteux		17 440,97	- 17 441	-100
79105400 Remboursement repas extérieur	3 194,71	4 705,62	- 1 511	-32,11
79110000 Cnasea/asp/CUI	12 981,58	11 420,07	1 562	13,67
79144200 Retenue Repas		195,30	- 195	-100
79150000 Avantage en nature		19,80	- 20	-100
Autres produits	2,27	1,70	1	33,53
75800000 Produits divers de gestion cou	2,27	1,70	1	33,53
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	1 021 096,99	1 007 713,61	13 383	1,33
60611000 Eau et assainissement	1 669,65	2 022,75	- 353	-17,46
60612000 Energie ; électricité	46 401,23	9 623,04	36 778	382,19
60613000 Chauffage	14 800,98	17 876,49	- 3 076	-17,20
60621000 Carburants	199,07	168,14	31	18,40
60622000 Produits d'entretien	8 518,98	6 593,02	1 926	29,21
60623000 Petits matériels et outillage	13 842,29	3 348,45	10 494	313,39
60623400 Covid 19		75,00	- 75	-100
60624000 Fournitures administratives	1 679,76	1 673,31	6	0,39
60625000 Vêtement de travail	3 292,90		3 293	N/S
60626000 Fournitures hôtelières	2 466,34	1 565,84	901	57,51
60626100 Produits incontinence	13 215,63	12 290,73	925	7,53
60630000 Alimentation	542,59	281,18	261	92,97
60660000 Produits pharmaceutiques	10 785,13	8 591,04	2 194	25,54
60670000 Loisir animation	17 771,68	5 196,25	12 575	242,01
61100000 Honoraire IDE	4 304,21	26 534,85	- 22 231	-83,78
61128000 Serv.ext.prestataires	3 161,00		3 161	N/S
61320000 Loyer	157 369,68	152 613,12	4 757	3,12
61352000 Location copieur	1 365,03	950,00	415	43,69
61352300 Location matériel médical	9 274,59	4 990,68	4 284	85,84
61520000 Entretien/répar. bâtiment	1 696,50	868,55	828	95,33
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	2 323,15	3 392,44	- 1 069	-31,52
61550000 Entretien/répar. véhicule	64,96	50,00	15	29,92
61560000 Maintenance	32 746,57	21 913,43	10 833	49,44
61562000 Maintenance du matériel médica	2 346,88	1 754,75	592	33,74
61610000 Multirisques	5 768,10	4 844,12	924	19,07
61630000 Assurance de transport	497,81		498	N/S
61820000 Documentation générale et tech	867,34	564,23	303	53,72
61840000 Concours divers (cotisations)	497,67	827,67	- 330	-39,87
61850000 Frais de colloques, séminaires	1 539,25	236,00	1 303	552,22
62100001 Transfert charges de personnel PPA	26 631,18		26 631	N/S
62181000 MAD CCAS H	20 802,98	21 019,15	- 216	-1,03
62182000 MAD CCAS ASH	47 264,16	52 810,79	- 5 547	-10,50
62183000 MAD CCAS AS	230 736,89	248 293,83	- 17 557	-7,07
62183100 MAD CCAs espaces verts	3 500,00		3 500	N/S

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
62185000 Intervenant ASH	5 275,75	48 317,69	- 43 042	-89,08
62186000 Intervenant Aide-Soignant	33 639,15	92 606,44	- 58 967	-63,68
62187000 Intervenant IDE	37 056,70	57 645,66	- 20 589	-35,72
62264000 Honoraires avocats	2 568,93		2 569	N/S
62267000 Honoraire divers	4 151,00	3 336,90	814	24,40
62310000 Publicités, publications...	101,80		102	N/S
62510000 Voyages et déplacements	3 600,79	751,76	2 849	378,98
62560000 Missions	419,75	731,29	- 312	-42,60
62610000 Frais d'affranchissements	805,04	673,61	131	19,51
62620000 Frais de télécommunications	535,73	1 161,37	- 626	-53,87
62622000 Frais internet	2 390,59	6 459,28	- 4 069	-62,99
62700000 Services bancaires et assimilé	1 034,21	265,82	768	289,06
62810000 Externalisation blanchissage	38 390,96	22 628,44	15 763	69,66
62820000 Externalisation cuisine	188 132,87	161 939,70	26 193	16,17
62880000 Autres externalisation	15 049,54	226,80	14 823	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	40 467,77	52 798,06	- 12 330	-23,35
63110000 Taxe sur les salaires	19 349,00	33 616,72	- 14 268	-42,44
63120000 Taxe apprentissage	4 289,41	5 092,58	- 803	-15,77
63300000 Charges fiscales sur cp	-2 803,01	1 541,93	- 4 345	-281,79
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	-144,46	908,97	- 1 053	-115,89
63316000 Charges fiscales sur CT et RTT		-495,82	496	-100
63320000 Effort construction	3 085,58	2 063,23	1 022	49,55
63331000 Formation continue	16 317,87	8 659,45	7 658	88,44
63350000 Taxe apprentissage	373,38		373	N/S
63513000 C.V.A.E.		1 411,00	- 1 411	-100
Salaires et traitements	695 001,44	499 489,73	195 512	39,14
64111000 Rémunération principale	296 193,60	472 804,42	- 176 611	-37,35
64118000 Indemnités Rupture		15 718,00	- 15 718	-100
64120000 Variation provision cp	38 688,51	9 298,81	29 390	316,06
64121000 Revalorisation valeur point	-2 142,80	9 355,67	- 11 498	-122,90
64122000 Provision primes CDD	8 492,86		8 493	N/S
64126000 Variation provision CT et RTT		-7 687,17	7 687	-100
64130000 Primes & Gratifications	353 769,27		353 769	N/S
Charges sociales	238 768,49	165 410,80	73 358	44,35
64511000 Cotisations à l'URSSAF	136 562,49	95 650,50	40 912	42,77
64512000 Mutuelle AGRR	10 449,98	2 588,05	7 862	303,78
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	43 974,30	30 498,80	13 476	44,18
64514000 Cotisations Pôle emploi	28 543,81	19 791,27	8 753	44,22
64518000 Variation provision cs/cp	4 030,60	3 145,14	885	28,15
64518100 Charges sociales sur hausse vp	-1 204,77	3 337,90	- 4 543	-136,09
64518600 Variation provis cs/CT et RTT	-99,52	-2 810,43	2 711	96,46
64581000 Prévoyance non cadre	-67,26	4 483,02	- 4 550	-101,50
64582000 Prévoyance cadre		711,88	- 712	-100
64720000 Comité entreprise	9 224,78	5 635,61	3 589	63,69
64750000 Médecine du travail	6 083,14	2 103,73	3 979	189,16
64800000 Autres charges de personnel	1 270,94	275,33	996	361,61
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	43 585,26	43 681,57	- 96	-0,22
68111000 Dot amort immob incorporelles	2 142,92	2 898,92	- 756	-26,08
68112000 Immobilisations corporelles	40 329,13	40 624,65	- 296	-0,73
68174000 Dot prov Créances Douteuses	1 113,21	158,00	955	604,56
Dotations aux provisions	5 938,11	2 662,00	3 276	123,07
68151000 Dot provision départ retraite	5 938,11	2 662,00	3 276	123,07
Autres charges	75 056,01	91 944,43	- 16 888	-18,37
65100000 Redevances Licences	700,78	670,45	30	4,52
65400000 Perte sur créance irrécouvrabl		7 832,24	- 7 832	-100
65560000 Frais de siège versés	74 350,87	83 332,46	- 8 982	-10,78
65800000 Charges diverses de gestion co	4,36	109,28	- 105	-96,01
Total des charges d'exploitation (II)	2 119 914,07	1 863 700,20	256 214	13,75
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-465 603,63	-279 344,24	- 186 259	66,68

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits financiers				
Charges financières				
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-465 603,63	-279 344,24	- 186 259	66,68
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	377 786,63	8 896,42	368 890	N/S
77150000 Dons non affecté exceptionnel	360 761,00	8 850,00	351 911	N/S
77200000 Produit sur exercice ant	17 025,63	46,42	16 979	N/S
Sur opérations en capital	3 761,77	3 516,30	245	6,98
77700000 Quote part subvention virés au	3 761,77	3 516,30	245	6,98
Total des produits exceptionnels (V)	381 548,40	12 412,72	369 136	N/S
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	23 677,80	2 959,59	20 718	700,04
67180000 Autres charges exceptionnelles	5 000,00		5 000	N/S
67200000 Charges except excise antér	18 677,80	2 959,59	15 718	531,09
Sur opérations en capital	1 043,04		1 043	N/S
67500000 Valeurs Comptable des Elements	1 043,04		1 043	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi	360 761,00		360 761	N/S
68741000 Dotations prov. règlementées	360 761,00		360 761	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	385 481,84	2 959,59	382 522	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 933,44	9 453,13	- 13 387	-141,61
Total des produits (I + III + V)	2 035 858,84	1 596 768,68	439 090	27,50
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 505 395,91	1 866 659,79	638 736	34,22
EXCEDENT OU DEFICIT	-469 537,07	-269 891,11	- 199 646	73,97
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 31/12/2023

Sommaire

Caractéristiques de l'association	205
Bilan association médico-social	206
ACTIF	206
<i>Immobilisations incorporelles</i>	206
<i>Immobilisations corporelles</i>	206
<i>Immobilisations financières</i>	206
<i>Actif circulant</i>	206
PASSIF	207
<i>Fonds propres</i>	207
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	207
<i>Provisions</i>	207
<i>Dettes</i>	207
<i>Engagements reçus</i>	208
<i>Engagements donnés</i>	208
Compte de résultat association médico-social	209
<i>Produits d'exploitation</i>	209
<i>Charges d'exploitation</i>	209
<i>Produits financiers</i>	209
<i>Charges financières</i>	210
<i>Produits exceptionnels</i>	210
<i>Charges exceptionnelles</i>	210
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	210
Bilan association médico-social détaillé	211
ACTIF	211
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	211
<i>Immobilisations incorporelles</i>	211
<i>Immobilisations corporelles</i>	211
<i>Immobilisations financières</i>	211
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	211
PASSIF	212
<i>FONDS PROPRES</i>	212
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	212
<i>PROVISIONS</i>	212
<i>DETTES</i>	212
<i>Engagements reçus</i>	213
<i>Engagements donnés</i>	213
Compte de résultat association médico-social détaillé	214
<i>Produits d'exploitation</i>	214
<i>Charges d'exploitation</i>	214
<i>Produits financiers</i>	215
<i>Charges financières</i>	215
<i>Produits exceptionnels</i>	215
<i>Charges exceptionnelles</i>	215
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	215

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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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	1 018,00	4 072,00	5 090,00	- 1 018
Installations techniques, matériel et outillage industriels	31 730,89	25 978,61	5 752,28	5 406,67	346
Autres immobilisations corporelles	103 282,77	92 934,62	10 348,15	14 256,72	- 3 909
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)	145 874,80	125 702,37	20 172,43	24 753,39	- 4 581
Compte de liaison	113 136,08		113 136,08	2 802,07	110 334
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	86 616,85		86 616,85	44 389,62	42 227
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	6 292,52		6 292,52	8 323,21	- 2 031
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	44 752,92		44 752,92	101 682,30	- 56 929
Charges constatées d'avance	7 274,96		7 274,96	6 144,72	1 130
TOTAL (II)	258 073,33		258 073,33	163 341,92	94 731
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	403 948,13	125 702,37	278 245,76	188 095,31	90 150

Bilan association médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	-345 710,16	-250 283,91	- 95 426
. dont report à nouveau sous gestion propre			
Report à nouveau activités sociales et médico-sociales			
Excédent ou déficit de l'exercice	-206 298,36	-95 426,25	- 110 872
. dont résultat sous gestion propre			
. dont résultat des activités sociales et médico-sociales			
Situation nette (sous total)	-464 677,57	-258 379,21	- 206 298
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	-464 677,57	-258 379,21	- 206 298
Autres fonds propres	643 369,36	368 802,99	274 566
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)	643 369,36	368 802,99	274 566
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	1 892,42	792,00	1 100
TOTAL (III)	1 892,42	792,00	1 100
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 199,57		9 200
Emprunts et dettes financières diverses	22 917,78	22 252,47	665
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 033,82	31 622,68	16 411
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	17 510,38	23 004,38	- 5 494
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	97 661,55	76 879,53	20 782
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	278 245,76	188 095,31	90 150

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	467 383,40	495 978,16	- 28 595	-5,77
. dont parrainages				
. dont prestations relatives aux activités sociales et medico- sociales				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	108 018,28	16 469,00	91 549	555,89
. Contributions des autorités de tarification relatives aux Activités sociales et medico-sociales	7 081,02		7 081	N/S
. 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	85 900,79	11 298,40	74 602	660,29
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		963,00	- 963	-100
Total des produits d'exploitation (I)	668 383,49	524 708,56	143 675	27,38
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	667 583,27	418 785,21	248 798	59,41
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 126,46	9 983,29	- 5 857	-58,67
Salaires et traitements	131 279,78	113 358,91	17 921	15,81
Charges sociales	37 981,16	26 803,53	11 178	41,70
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 757,89	4 504,36	3 254	72,23
Dotations aux provisions	1 100,42	792,00	308	38,94
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	34 160,50	45 685,91	- 11 525	-25,23
Total des charges d'exploitation (II)	883 989,48	619 913,21	264 076	42,60
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-215 605,99	-95 204,65	- 120 401	126,47
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 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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)	-215 605,99	-95 204,65	- 120 401	126,47
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	14 775,85	1 739,65	13 036	749,36
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	14 775,85	1 739,65	13 036	749,36
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 468,22	1 961,25	3 507	178,81
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	5 468,22	1 961,25	3 507	178,81
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 307,63	-221,60	9 529	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	683 159,34	526 448,21	156 711	29,77
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	889 457,70	621 874,46	267 583	43,03
EXCEDENT OU DEFICIT	-206 298,36	-95 426,25	- 110 872	116,19
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 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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 similaire	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	1 018,00	4 072,00	5 090,00	- 1 018
21350000 Installations générales ; agen	5 090,00		5 090,00	5 090,00	
28135000 Amort. inst générale		1 018,00	-1 018,00		- 1 018
Installations tech., matériel et outillage ind	31 730,89	25 978,61	5 752,28	5 406,67	346
21500000 Matériel et outillage	31 730,89		31 730,89	40 512,00	- 8 781
28150000 Amort. matériel et outillage		25 978,61	-25 978,61	-35 105,33	9 127
Autres immobilisations corporelles	103 282,77	92 934,62	10 348,15	14 256,72	- 3 909
21810000 Installations générales, agenc	70 248,03		70 248,03	71 914,55	- 1 667
21830000 Matériel de bureau et matériel	3 994,60		3 994,60	6 568,81	- 2 574
21840000 Mobilier	29 040,14		29 040,14	29 523,37	- 483
28181000 Amort. agencement divers		61 048,44	-61 048,44	-59 933,24	- 1 115
28183000 Amort. matériel bureau et info		2 862,29	-2 862,29	-4 325,86	1 464
28184000 Amort. mobilier		29 023,89	-29 023,89	-29 490,91	467
Immobilisations financières					
TOTAL (I)	145 874,80	125 702,37	20 172,43	24 753,39	- 4 581
Compte de liaison	113 136,08		113 136,08	2 802,07	110 334
18100500 Compte liaison avec PM	113 136,08		113 136,08	2 802,07	110 334
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	86 616,85		86 616,85	44 389,62	42 227
41110000 Clients (usagers facturés)	86 616,85		86 616,85	44 349,80	42 267
41600000 Clients douteux				763,79	- 764
49100000 Provisions créances douteuses				-723,97	724
. Autres	6 292,52		6 292,52	8 323,21	- 2 031
42872600 Provision CT et RTT	197,32		197,32		197
43781000 Médecine du travail				137,93	- 138
43872600 Charges sociales sur CT et RTT	67,32		67,32		67
44562000 Tva déductible sur immobilisat				828,20	- 828
44567000 Crédit de TVA à reporter	5 867,00		5 867,00	5 867,00	
44571100 Tva collectée à 5.5%				84,67	- 85
44571400 Tva collectée à 20%				18,07	- 18
44585000 Tva sur fact.non parvenues	160,88		160,88	1 337,10	- 1 176
44711000 Taxe sur salaire				50,24	- 50
Disponibilités	44 752,92		44 752,92	101 682,30	- 56 929
51201000 Crédit Agricole Floréal	44 752,92		44 752,92	101 682,30	- 56 929
Charges constatées d'avance	7 274,96		7 274,96	6 144,72	1 130
48660000 Charges constatées d'avance	7 274,96		7 274,96	6 144,72	1 130
TOTAL (II)	258 073,33		258 073,33	163 341,92	94 731
TOTAL ACTIF	403 948,13	125 702,37	278 245,76	188 095,31	90 150

Bilan association médico-social détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	-345 710,16	-250 283,91	- 95 426
11000000 Report à nouveau (solde crédit)	43 634,08	43 634,08	
11900000 Report à nouveau (solde débite)	-389 344,24	-293 917,99	- 95 426
Excédent ou déficit de l'exercice	-206 298,36	-95 426,25	- 110 872
Situation nette (sous total)	-464 677,57	-258 379,21	- 206 298
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)	-464 677,57	-258 379,21	- 206 298
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Autres fonds propres	643 369,36	368 802,99	274 566
18100600 Compte liaison avec H&L	39,75		40
18100700 Compte liaison avec Bdor	99 241,15	1 942,83	97 298
18100800 compte de liaison avec Roseraie	2 775,00		2 775
18100900 Compte liaison avec Tournesol	416 185,82	318 585,33	97 600
18109900 Compte liaison avec Siège	125 127,64	48 274,83	76 853
TOTAL (II)	643 369,36	368 802,99	274 566
PROVISIONS			
Provisions pour charges	1 892,42	792,00	1 100
15310000 Provision pr départ retraite	1 892,42	792,00	1 100
TOTAL (III)	1 892,42	792,00	1 100
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 199,57		9 200
51200002 99-Caisse Epargne Siège	9 199,57		9 200
Emprunts et dettes financières diverses	22 917,78	22 252,47	665
16540010 Dépôts loyer	22 917,78	22 252,47	665
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 033,82	31 622,68	16 411
40100000 Fournisseurs	44 947,88	21 070,38	23 878
40810600 Fnp eau, energie	3 085,94	10 532,30	- 7 446
40815800 Fnp charges diverses		20,00	- 20
Dettes fiscales et sociales	17 510,38	23 004,38	- 5 494
42820000 Dettes provisionnées pour cong	6 574,14	6 373,93	200
42821000 Prov augmentation valeur point		2 192,90	- 2 193
43100000 Urssaf	4 358,00	2 670,44	1 688
43720000 Mutuelle	292,56	182,64	110
43730000 Agrr et agirc	866,78	389,09	478
43738000 Vauban Humanis Prévoyance	632,46	555,76	77
43820000 Charges sociales sur cp	1 817,06	1 715,34	102
43821000 Charges sociales sur hausse vp		590,15	- 590
43870000 Indemnité journalière	269,33	446,87	- 178
44210000 Prélèvement à la source	63,08	70,85	- 8
44566000 Tva déductible		7 130,79	- 7 131
44580000 TVA à régulariser	2 523,14		2 523

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
44820000 Charges fiscales sur cp		510,12	- 510
44821000 Charges fiscales sur hausse vp		175,50	- 176
44862000 Taxe apprentissage	113,83		114
TOTAL (IV)	97 661,55	76 879,53	20 782
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	278 245,76	188 095,31	90 150
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements donnés</i>			

Compte de résultat association médico-social détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	467 383,40	495 978,16	- 28 595	-5,77
70610000 Loyer TVA 5.5%	314 935,36	316 253,27	- 1 318	-0,42
70620000 Repas TVA 5.5%	104 713,81	127 228,09	- 22 514	-17,70
70800000 Prestations diverses TVA 20%	28 790,53	32 883,87	- 4 093	-12,45
70800010 Prestations diverses TVA 5.5%	16 333,07	15 815,65	517	3,27
70880000 Location ADMR	2 610,63	3 797,28	- 1 187	-31,25
Concours publics et subventions d'exploitation	108 018,28	16 469,00	91 549	555,89
74200000 subvention bouclier tarifaire	91 343,28		91 343	N/S
74830000 Forfait autonomie RA	16 675,00	16 469,00	206	1,25
Contributions des autorités de tarification relative	7 081,02		7 081	N/S
73531200 Tarif hébergement aide sociale	7 081,02		7 081	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	85 900,79	11 298,40	74 602	660,29
78174000 Reprise prov clients douteux	843,40	10 811,06	- 9 968	-92,20
79100001 Transfert charges de personnel PPA	46 400,45		46 400	N/S
79105400 Remboursement repas extérieur	337,99	487,34	- 149	-30,65
79110000 Remboursement CNP	38 318,95		38 319	N/S
Autres produits		963,00	- 963	-100
75800000 Produits divers de gestion cou		963,00	- 963	-100
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	667 583,27	418 785,21	248 798	59,41
60611000 Eau et assainissement	14 078,17	11 912,35	2 166	18,18
60612000 Energie ; électricité	185 605,65	38 492,11	147 114	382,19
60613000 Chauffage	3 748,06	4 484,28	- 736	-16,42
60622000 Produits d'entretien	320,20		320	N/S
60623000 Petits matériels et outillage	3 087,75	1 235,17	1 853	149,99
60626000 Fournitures hôtelières	109,02		109	N/S
60670000 Loisir animation	3 669,48	3 502,84	167	4,76
61128000 Serv.ext. forfait autonomie	12 797,50	15 370,00	- 2 573	-16,74
61320000 Loyer	112 450,44	107 023,32	5 427	5,07
61520000 Entretien/répar. bâtiment	7 332,90	141,36	7 192	N/S
61530000 Ent/répar/mat/cuisine/lingerie	12 060,30	4 178,57	7 882	188,62
61560000 Maintenance	18 853,16	12 536,53	6 317	50,39
61610000 Multirisques	4 605,57	3 860,43	745	19,30
61820000 Documentation générale et tech	374,39	346,77	28	7,96
61840000 Cotisations	173,70	217,00	- 43	-19,95
61850000 Frais de colloques, séminaires	1 808,34		1 808	N/S
61880000 Frais médicaux MAD	76,50	1 155,10	- 1 079	-93,38
62100001 Transfert charges de personnel PPA	96 507,86		96 508	N/S
62181000 MAD CCAS H	13 868,63	17 807,34	- 3 939	-22,12
62182000 Pers mise à disposition CCAS	77 800,85	83 833,60	- 6 033	-7,20
62185000 Intervenant ASH	2 860,75	16 701,74	- 13 841	-82,87
62186000 Intervenant Aide-Soignant	391,32	3 117,06	- 2 726	-87,45
62267000 Honoraire divers	2 775,00		2 775	N/S
62510000 Voyages et déplacements	434,26	201,91	232	115,08
62560000 Missions	272,26	216,00	56	26,05
62610000 Frais d'affranchissements	6,08		6	N/S
62620000 Frais de télécommunications	2 463,77	2 055,63	408	19,85
62622000 Frais internet	107,07		107	N/S
62700000 Services bancaires et assimilé	430,03	332,66	97	29,27
62820000 Externalisation cuisine	87 524,26	90 063,44	- 2 539	-2,82
62880000 Autres externalisation	990,00		990	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	4 126,46	9 983,29	- 5 857	-58,67
63110000 Taxe sur les salaires		5 466,75	- 5 467	-100
63120000 Taxe apprentissage	795,44	1 267,22	- 472	-37,23
63300000 Charges fiscales sur cp		341,22	- 341	-100
63310000 Charges fiscales sur hausse vp	-175,50	175,50	- 351	-200,00
63316000 Charges fiscales sur CT et RTT		-17,16	17	-100

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
63320000 Effort construction	569,09	486,32	83	17,02
63331000 Formation continue	2 872,86	1 822,44	1 050	57,64
63350000 Compte à créer	64,57		65	N/S
63513000 C.V.A.E.		441,00	- 441	-100
Salaires et traitements	131 279,78	113 358,91	17 921	15,81
64111000 Rémunération principale	91 863,44	108 063,74	- 16 200	-14,99
64118000 Indemnités Rupture		1 415,00	- 1 415	-100
64120000 Variation provision cp	6 574,14	2 119,54	4 455	210,17
64121000 Revalorisation valeur point	-2 192,90	2 192,90	- 4 386	-200,00
64126000 Variation provision CT et RTT	-197,32	-432,27	235	54,35
64130000 Primes & gratifications	35 232,42		35 232	N/S
Charges sociales	37 981,16	26 803,53	11 178	41,70
64511000 Cotisations à l'URSSAF	19 665,57	12 090,88	7 575	62,65
64512000 Mutuelle AGRR		738,57	- 739	-100
64513000 Retraite C/ NC Non Médical	6 886,22	4 726,13	2 160	45,71
64514000 Cotisations à l'ASSEDIC	5 567,14	4 537,89	1 029	22,68
64518000 Variation provision cs/cp	1 749,74	641,11	1 109	172,92
64518100 Charges sociales sur hausse vp	-590,15	590,15	- 1 180	-200,00
64518600 Variation provis cs/CT et RTT		-109,15	109	-100
64581000 Prévoyance non cadre	2 224,72	1 114,61	1 110	99,60
64582000 Prévoyance cadre		32,27	- 32	-100
64720000 Comité entreprise	1 762,06	1 510,16	252	16,68
64750000 Médecine du travail	715,86	570,91	145	25,39
64800000 Autres charges de personnel		360,00	- 360	-100
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	7 757,89	4 504,36	3 254	72,23
68112000 Dotations amort immob corporelles	7 638,46	3 980,59	3 658	91,89
68174000 Dot prov Créances Douteuses	119,43	523,77	- 404	-77,20
Dotations aux provisions	1 100,42	792,00	308	38,94
68151000 Dot provision départ retraite	1 100,42	792,00	308	38,94
Autres charges	34 160,50	45 685,91	- 11 525	-25,23
65100000 Redevances Licences	749,66	719,87	30	4,14
65400000 Perte sur créance irrécouvrabl	894,00	10 239,80	- 9 346	-91,27
65560000 Frais de siège versés	32 502,58	34 726,24	- 2 224	-6,40
65800000 Charges diverses de gestion co	14,26		14	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	883 989,48	619 913,21	264 076	42,60
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-215 605,99	-95 204,65	- 120 401	126,47
Produits financiers				
Charges financières				
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	-215 605,99	-95 204,65	- 120 401	126,47
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	14 775,85	1 739,65	13 036	749,36
77180000 Autres produits exceptionnels	11 608,74	1 681,93	9 927	590,20
77200000 Produit sur exercice ant	3 167,11	57,72	3 109	N/S
Total des produits exceptionnels (V)	14 775,85	1 739,65	13 036	749,36
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 468,22	1 961,25	3 507	178,81
67180000 Autres charges exceptionnelles		409,40	- 409	-100
67200000 Charges except excise antér	5 468,22	1 551,85	3 916	252,37
Total des charges exceptionnelles (VI)	5 468,22	1 961,25	3 507	178,81
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 307,63	-221,60	9 529	N/S
Total des produits (I + III + V)	683 159,34	526 448,21	156 711	29,77
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	889 457,70	621 874,46	267 583	43,03
EXCEDENT OU DEFICIT	-206 298,36	-95 426,25	- 110 872	116,19
Evaluation des contributions volontaires en nature				