

# BILAN - PASSIF

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise	87 819	87 819		
Fonds propres avec droit de reprise	6 968	6 968		
Ecarts de réévaluation				
Ecarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	413 154	413 154		
Réserves des activités SMS sous gestion contrôlée				
Excédents et réserves affectés à l'investissement				
Excédents affectés à la couv. du BFR (réserve de trésorerie)				
Réserves de compensation déficits et charges d'amort.				
Autres réserves				
Report à nouveau (1)				
Report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales	-283 722	-159 040	-124 682	-78
Report à nouveau des activités SMS non contrôlées				
Report à nouveau act. SMS sous gestion contrôlée	-1 605	-19 908	18 303	92
Dépenses refusées ou inopposables aux financeurs				
Charges des activités SMS de prise en compte différée				
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales				
Résultat des activités SMS non contrôlées				
Résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée	1 111	-134 711	135 822	
Subventions d'investissement	153 241	166 936	-13 695	-8
Provisions réglementées				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amorts dérog. et prov. pour renouvellement des immo.				
Réserves des plus-values nettes d'actif				
Droits de l'affectant ou du remettant				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>376 966</b>	<b>361 218</b>	<b>15 748</b>	<b>4</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
Provisions pour risques	22 000	39 923	-17 923	-45
Autres provisions	45 274	63 713	-18 439	-29
Fonds dédiés ou reportés	1 138	1 138		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>68 412</b>	<b>104 774</b>	<b>-36 362</b>	<b>-35</b>
<b>DETTES (3)</b>				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	177 155	184 012	-6 857	-4
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 042	7 798	2 244	29
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	108 648	73 404	35 244	48
Dettes fiscales et sociales	248 686	241 766	6 921	3
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Redevables créditeurs	3 823	749	3 074	410
Autres dettes (5)	35 341	114 233	-78 892	-69
Produits constatés d'avance	203 850	479 140	-275 290	-57
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>787 544</b>	<b>1 101 101</b>	<b>-313 557</b>	<b>-28</b>
<b>Ecarts de conversion passif (V)</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 232 922</b>	<b>1 567 093</b>	<b>-334 171</b>	<b>-21</b>
(1) Dont compte 1201 : résultats sous contrôle de tiers financeurs				

# BILAN - ACTIF

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## ACTIF

Exercice du

01/01/23 au 31/12/23  
Valeur nette

01/01/22 au 31/12/22  
Valeur nette

Variation N / N-1  
en valeur en %

### ACTIF IMMOBILISE

#### Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement 8 047  
Autres immobilisations incorporelles 2 149  
Immobilisations incorporelles en cours

#### Immobilisations corporelles

Terrains  
Constructions 285 941  
Installations techn., matériel et outil. ind. 20 060  
Autres immobilisations corporelles 149 866  
Immobilisations corporelles en cours

#### Immobilisations financières

Participations et créances rattachées à des participations 1 754  
Autres titres immobilisés  
Prêts  
Autres immobilisations financières 33 052

**TOTAL (I)**

**500 868**

**517 615**

**-16 747**

**-3**

#### Comptes de liaison (1)

**TOTAL (II)**

### ACTIF CIRCULANT

#### Stocks et en-cours

Matières premières et fournitures  
Autres approvisionnements  
En-cours de production (biens et services)  
Stocks de produits et marchandises  
Autres stocks

#### Fournisseurs débiteurs

#### Créances (2)

Redevables et comptes rattachés (3) 97 633  
Autres créances 323 164

#### Valeurs mobilières de placement

#### Instruments de trésorerie

#### Disponibilités

#### Charges constatées d'avance

**TOTAL (III)**

**732 053**

**1 049 477**

**-317 424**

**-30**

#### Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)

#### Primes de remboursement des obligations (V)

#### Ecarts de conversion actif (VI)

**TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)**

**1 232 922**

**1 567 093**

**-334 171**

**-21**

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

(3) Dont créances mentionnées à l'Art R314-96 du CASF

466 324

570 067

# COMPTE DE RÉSULTAT

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>		
Ventes de marchandises	119 518	133 350
Prestations de services		
Divers	152 599	90 958
Dotations et produits de tarification	1 055 176	866 030
Subventions d'exploitation et participations	1 124 556	1 135 922
Reprises sur amortissements et provisions	72 613	28 969
Transferts de charges	27 603	30 008
Autres produits	25 563	20 772
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>2 577 628</b>	<b>2 306 009</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises	21 672	30 116
Variation de stock		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	164 328	152 260
Services extérieurs et autres *	549 334	490 475
Impôts, taxes et versements assimilés		
sur rémunérations	93 051	78 242
autres	11 106	9 001
Charges de personnel		
salaires et traitements	1 155 875	1 136 965
charges sociales	463 461	387 589
Dotations aux amortissements et provisions		
Dotations aux amortissements des immobilisations	83 716	82 085
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux dépréciations et aux provisions		
sur actif circulant	13 313	5 897
pour risques et charges d'exploitation	32 694	23 858
Autres charges	16 751	22 668
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>2 605 304</b>	<b>2 419 157</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-27 676</b>	<b>-113 148</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus, autres produits financiers	1 946	1 842
Reprises sur provisions, dépréciations		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>1 946</b>	<b>1 842</b>

TN

# BILAN - PASSIF

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

## PASSIF

(1) Dont compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs  
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques  
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'etbs  
(4) Dont à plus d'un an  
(4) Dont à moins d'un an  
(5) Dont fonds des majeurs protégés

Exercice du  
01/01/23 au 31/12/23

788 682

Exercice du  
01/01/22 au 31/12/22

1 101 101

Variation N / N-1

en valeur

en %

# COMPTE DE RÉSULTAT

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 326	2 634
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>2 326</b>	<b>2 634</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>-380</b>	<b>-792</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion exercice antérieurs	7 142	1 380
Sur opérations en capital	37 227	27 794
Reprises sur provisions		
Reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés		500
Transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>	<b>44 369</b>	<b>29 674</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion exercice courant exercices antérieurs		217
Sur opérations en capital	14 709	49 027
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Dotations aux provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Dotations aux autres provisions réglementées	493	201
Reports en fonds dédiés		1 000
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>15 202</b>	<b>50 445</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>29 167</b>	<b>-20 771</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>		
<b>Impôts sur les sociétés (VIII)</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>	<b>2 623 943</b>	<b>2 337 525</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	<b>2 622 832</b>	<b>2 472 235</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>1 111</b>	<b>-134 711</b>
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	29 167	-20 771

A. ALA Thierry  
Président.



TD