



# **COMPTES ANNUELS 2024**

**HESTIA 78**  
**32 Rue Sadi Carnot**  
**78120 RAMBOUILLET**

## **HESTIA 78**

**Association HESTIA 78**

**SIEGE HESTIA 78**

**IME Le Castel**

**IME Le Moulin**

**SESSAD La Courte Echelle**

**ESAT Le Chêne**

**ESAT Le Perray**

**ESAT de la Mauldre**

**ESAT Les Clayes**

**Foyer d'hébergement Les Patios**

**Foyer d'hébergement La Maison Carnot**

**Foyer d'hébergement La Vallée**

**Foyer d'hébergement Le Prieuré**

**Foyer de Vie Camille Claudel**

**Foyer de Vie La Montagne**

**Foyer d'Accueil Médicalisé Camille Claudel**

**Service D'Accompagnement**

**CAJ La Cascade**

## **ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**

Présentation de l'Association.....	3 à 11
Principes comptables, Méthodes d'évaluation .....	12 à 14
Notes sur les résultats.....	15 à 23
Notes sur le bilan actif .....	24 à 25
Notes sur le bilan passif .....	26 à 32
Autres informations .....	33 à 35

## **ANNEXE**

**ASSOCIATION HESTIA 78**  
**32 Rue Sadi Carnot**  
**78120 RAMBOUILLET**

**Exercice clos le 31/12/2024**  
**Durée : 12 mois**

Excédent comptable de l'exercice : 898 667.87€

- Résultat sous convention : 232 395.10 €
- Résultat hors convention : 666 272.77 €

Total du Bilan : 46 726 328.94€

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été arrêtés le 12 juin 2025 par le Conseil d'Administration de l'Association.

### **PRESENTATION DE L'ASSOCIATION**

L'Association HESTIA 78 est née le 01/01/2022 de la fusion absorption entre l'Association CONFIANCE Pierre Boulenger et l'Association ALTIA Mauldre et Gally.

L'association HESTIA 78 a pour but de favoriser et mettre en œuvre tous les moyens nécessaires au bénéfice des personnes en situation de handicap mental et/ou psychique en vue de les accompagner vers un meilleur développement et épanouissement personnel par l'éducation, la formation, l'insertion sociale et professionnelle, les loisirs, pour la réalisation de leur projet de vie, dans un but de valorisation et d'autonomie des personnes.

L'Association HESTIA 78 gère les établissements et services à caractère médico-social (ESMS) suivants :

#### **Financement Assurance maladie sous le contrôle de l'ARS (Agence Régionale de Santé) :**

- L'IME Le Castel 8 rue de l'église à Gazeran (78125) - Secteur Enfance
- L'IME Le Moulin 17 rue du Moulin aux Essarts Le Roi (78690) - Secteur Enfance
- Le SESSAD La Courte Echelle 49 rue du Muguet à Rambouillet (78120) – Secteur Enfance
- L'ESAT le Chêne 29 rue Gustave Eiffel à Rambouillet (78120) - Secteur Adultes
- L'ESAT Le Perray Allée des Grèbes au Perray en Yvelines (78610) - Secteur Adultes
- L'ESAT de la Mauldre 3 chaussée Saint Vincent à Maule (78580) – Secteur Adultes
- L'ESAT Les Clayes 14 rue Simone Weil aux Clayes sous-bois (78340) – Secteur Adultes

#### **Financement du Conseil Départemental des Yvelines :**

- Le Foyer d'hébergement La Maison Carnot 32 rue Sadi Carnot à Rambouillet (78120) -Secteur Adultes

- Le Foyer d'hébergement Les Patios 19 rue du Moulin aux Essarts le Roi (78690) -Secteur Adultes
- Le Foyer d'hébergement La Vallée le Bois des Mesnuls à Maule (78580) - Secteur adultes
- Le Foyer d'hébergement Le Prieuré 1 place du Théâtre à Villepreux (78450) - Secteur Adultes
- Le Foyer de Vie Camille Claudel 7/9 rue Camille Claudel à Villepreux (78450) – Secteur Adultes
- Le Foyer de Vie La Montagne le Bois des Mesnuls à Maule (78580) – Secteur Adultes
- Le Foyer d'Accueil Médicalisé Camille Claudel 7/9 rue Camille Claudel à Villepreux (78450) – Secteur Adultes
- Le Service D'Accompagnement 27 rue Gustave Eiffel à Rambouillet (78120) – Secteur Adultes
- Le CAJ La Cascade 27 rue Gustave Eiffel à Rambouillet (78120) – Secteur Adultes

#### Capacité d'accueil

L'Association HESTIA 78 accueille 840 personnes accompagnées réparties comme suit :

#### Financement Assurance maladie sous le contrôle de l'ARS (Agence Régionale de Santé) :

Etablissement	N° FINESS géographique	Commune	Places autorisées
IME LE CASTEL	780690087	Gazeran	72
IME LE MOULIN	780690061	Les Essarts Le Roi	33
SESSAD	780018362	Rambouillet	40
ESAT LE CHENE	780825444	Rambouillet	100
ESAT LE PERRAY	780804019	Le Perray en Yveline	65
ESAT DE LA MAULDRE	780701264	Maule	78
ESAT LES CLAYES	780680138	Les Clayes sous bois	81
<b>TOTAL</b>			<b>469</b>

Suite à une réponse positive à l'AMI Inclus'if 2030, l'ARS a octroyé au pôle enfance 36 places supplémentaires réparties entre le Castel (+10 places), le Moulin (+6 places) et le SESSAD La Courte Echelle (+20 places).

#### Financement du Conseil Départemental des Yvelines :

Etablissement	N° FINESS géographique	Commune	Places autorisées
FH CARNOT	780018370	Rambouillet	40
FH LES PATIOS	780804001	Les Essarts Le Roi	40
FH VALLEE	780700886	Maule	39
FH PRIEURE	780800231	Villepreux	45
FV CAMILLE CLAUDEL	780018172	Villepreux	61
FV MONTAGNE	780702296	Maule	22
FAM CAMILLE CLAUDEL	780014809	Villepreux	22
CAJ LA CASCADE	780012308	Rambouillet	27
SAVS	780016804	Rambouillet	75
<b>TOTAL</b>			<b>371</b>

Le CD a accordé une extension de 6 places au CAJ : + 3 places à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2024 et 3 places supplémentaires à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2025.

L'activité ainsi que les taux d'occupation 2024 sont les suivants :

Financement Assurance maladie sous le contrôle de l'ARS (Agence Régionale de Santé) :

Etablissement	prévisionnel 2024 en jours	ERRD 2024 en jours	Ecart en jours	Taux d'occupation	Taux CPOM
IME LE CASTEL	12 402	12 831	429	93,11%	90%
IME LE MOULIN	5 429	5 835	406	95,25%	90%
SESSAD	5 800 actes	6 720 actes	920	115,86%	100%
ESAT LE CHENE	20 250	21 141	891	93,96%	90%
ESAT LE PERRY	13 163	14 745	1 582	100,82%	90%
ESAT LES CLAYES	16 403	18 876	2 474	103,57%	90%
ESAT DE LA MAULDRE	15 795	17 970	2 175	102,39%	90%

## Financement du Conseil Départemental des Yvelines :

Etablissement	prévisionnel 2024 en jours	ERRD 2024 en jours	Ecart en jours	Taux d'occupation	Taux CPOM
FH CARNOT	14 201	14 604	403	99,75%	97%
FH PATIOS	14 201	14 614	413	99,82%	97%
FH VALLEE					
internat permanent	13 491	13 550	59	97,43%	97%
internat temporaire	220	179	-41	48,91%	60%
FH PRIEURE	15 976	16 301	325	98,97%	97%
FV CAMILLE CLAUDEL					
internat permanent	20 086	20 444	358	99,75%	98%
semi internat	1 078	1 255	177	114,09%	98%
FV MONTAGNE	7 891	8 018	127	99,58%	98%
FAM CAMILLE CLAUDEL					
internat permanent	7 174	7 277	103	99,41%	98%
internat temporaire	439	452	13	61,75%	60%
CAJ LA CASCADE	5 891	4 786	-1 105	79,77%	90%
SAVS	15 dossiers /ETP	15 dossiers/ETP		100,00%	100%

## **I – FAITS CARACTERISTIQUES, PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION**

### **Faits marquants de l'année 2024 :**

#### **Mesures nouvelles :**

Création de 0.5ETP pour un poste lié à l'inclusion par les loisirs sur l'IME Le Castel avec un budget pérenne de 31 250€.

#### **Financement du Ségur Volet 3 par ARS et CD78 :**

Mise en œuvre de l'accord du 4 juin 2024 étendu par l'arrêté du 5 août 2024 relatif à l'extension du Ségur avec effet rétroactif au 1<sup>er</sup> janvier 2024 pour le personnel de direction, le personnel administratif ainsi que les services généraux.

Ces mesures sont financées par l'ARS pour les montants suivants, octroyés en septembre via la DM 15284 :

	REVALORISATIONS SALARIALES DM 15284
ESAT LES CLAYES	26 555 €
ESAT DE LA MAULDRE	24 977 €
FAM CAMILLE CLAUDEL	
IME LE CASTEL	83 790 €
IME LE MOULIN	44 186 €
SESSAD LA COURTE ECHELLE	11 672 €
ESAT LE PERRAY	22 103 €
ESAT LE CHENE	33 094 €
	<b>246 375 €</b>

Le Conseil Départemental n'a pas financé cette mesure qui avait pourtant été budgétée dans notre EPRD, et qui a été versée à l'ensemble des salariés concernés. Faute de produits correspondants, L'impact sur le résultat est le suivant :

	IMPACT SUR RESULTAT
SAVS	5 848,00 €
CAJ	5 335,00 €
FH CARNOT	17 214,00 €
FH PATIOS	15 369,00 €
FV C.CLAUDEL	72 493,00 €
FAM HEBERGEMENT	41 989,00 €
FV MONTAGNE	25 507,00 €
FH VALLEE	19 052,00 €
FH PRIEURE	26 350,00 €
	<b>229 157,00 €</b>

Nous avons enregistré en 2023 une provision pour financer cette mesure sur 2024. Cette provision n'a pas été reprise.

#### **Financement du Ségur Volet 1 et 2 par CD78 :**

Nous avons comptablement ajusté l'enveloppe octroyée par le Conseil Départemental 78 en fonction des ETP réels touchant le Ségur Laforcade. L'impact est négatif sur notre résultat pour -39 616€ et s'explique par la vacance de postes dans certaines structures.



	2024	ENVELOPPE/ ETP	ETP	AJUSTEMENT 2022	SEGUR 2024	AJUSTEMENT 2024	SEGUR 2024 DEFINITIF
CAJ	39 510	5 268	7,50	-530	38 980	-263	38 717
CARNOT	77 440	5 268	14,70	18 180	95 620	-2 002	93 618
VALLEE	72 751	5 268	13,81	5 908	78 659	-5 531	73 128
PATIOS	77 492	5 268	14,71	-2 859	74 633	-6 690	67 943
PRIEURE	79 284	5 268	15,05	7 308	86 592	-8 904	77 688
FVCC	183 326	5 268	34,80	-17 234	166 092	-12 854	153 238
MONTAGNE	82 760	5 268	15,71	-14 322	68 438	2 687	71 125
SAVS	51 258	5 268	9,73	-169	51 089	-6 059	45 030
	<b>663 821</b>		<b>126,01</b>	<b>-3 718,00</b>	<b>660 103,00</b>	<b>-39 616</b>	<b>620 487</b>

### **Décision Modificative 15284 de l'ARS**

Par décision modificative 15284, l'ARS a accordé :

- Des crédits supplémentaires pour le financement sur 4 mois de l'AMI Inclus'if 2030 accordé aux établissements du Pôle Enfance,
- Des revalorisations salariales dans le cadre de l'extension du Ségur.

Nom de l'établissement	Dotation 2024 hors Creton	Revalorisations salariales et pouvoir d'achat	AMI	Autres CNR	Creton	Dotation DM 15284
ESAT LES CLAYES	1 174 035,74 €	26 554,53 €				1 200 590,27 €
ESAT DE LA MAULDRE	1 104 279,81 €	24 976,78 €				1 129 256,59 €
FAM CAMILLE CLAUDEL	653 320,27 €					653 320,27 €
IME LE CASTEL	2 570 637,28 €	83 789,80 €	199 318,00 €	12 943,09 €	-121 090,25 €	2 745 597,92 €
IME LE MOULIN	1 315 190,05 €	44 185,86 €	118 580,00 €		-21 793,80 €	1 456 162,11 €
SESSAD LA COURTE ECHELLE	434 484,80 €	11 671,91 €	165 863,00 €			612 019,71 €
ESAT LE PERRAY	977 192,21 €	22 102,29 €				999 294,50 €
ESAT LE CHENE	1 463 153,89 €	33 093,85 €				1 496 247,74 €
	<b>9 692 294,05 €</b>	<b>246 375,02</b>	<b>483 761,00</b>	<b>12 943,09</b>	<b>-142 884,05</b>	<b>10 292 489,11</b>

### **Décision Modificative 19033 de l'ARS**

Par décision modificative 19033, l'ARS a accordé des crédits non reconductibles pour les montants suivants :

	SOUTIEN INVESTISSEMENT	SEJOURS REPIT	MESURES ESTIVALES	GRATIFICATION STAGE	QVT	AUTRES	TOTAL
ESAT LES CLAYES							0
ESAT DE LA MAULDRE					11 866		11 866
FAM SOINS C. CLAUDEL	145 043		6 375		4 721		156 139
IME LE CASTEL	601 458	125 000				12 943	739 401
IME LE MOULIN		10 000					10 000
SESSAD		10 200		10 565			20 765
ESAT LE PERRAY							0
ESAT LE CHENE							0
	<b>746 501</b>	<b>145 200</b>	<b>6 375</b>	<b>10 565</b>	<b>16 587</b>	<b>12 943</b>	<b>938 171</b>

Le budget 2024 a été ainsi modifié passant de 22 367 373€ à 24 066 929€ :

	BUDGET INITIAL	MESURE NOUVELLE	AMI	SEGUR POUR TOUS	CNR ARS	BUDGET FINAL
ARS	9 518 805	31 250	483 761	246 375	938 170	11 218 361
CD78	12 848 568					12 848 568
<b>TOTAL</b>	<b>22 367 373</b>	<b>31 250</b>	<b>483 761</b>	<b>246 375</b>	<b>938 170</b>	<b>24 066 929</b>

**Versement d'une prime exceptionnelle de partage de la valeur :**

Pour faire face à l'obsolescence de la convention de 66 et à nos difficultés de recrutement, le Conseil d'administration a décidé le versement d'une prime exceptionnelle de partage de la valeur pour l'ensemble du personnel HESTIA 78. Cette prime vise à reconnaître et à encourager l'implication des salariés au sein de notre organisation. Elle constitue un moyen de valoriser et soutenir leur engagement au quotidien.

Cette prime représente 203 414€ chargée :

	PPV
IME Le Castel	16 318
IME Le Moulin	8 883
SESSAD La Courte echelle	2 838
Foyer Hébergement Les Patios	5 961
Foyer Hébergement Carnot	9 900
FH Le Prieuré	7 807
Foyer Hébergement La Vallée	7 734
Foyer de vie La Montagne	9 450
Foyer de vie Camille Claudel	19 397
FAM H Camille Claudel	9 947
FAM SOINS	3 576
CAJ La Cascade	4 858
SAVS Confiance	5 237
ESAT social Le Chêne	12 692
ESAT social LE Perray	6 867
ESAT social Les Clayes sous Bois	11 021
ESAT social de la Mauldre	10 082
	<b>152 568</b>
Charges patronales	50 846
<b>Total Chargé</b>	<b>203 414</b>

**Modification des règles de tarification du CD78 :**

Modification des règles de tarification du CD78 avec la suppression de la DGAM pour un retour à une tarification mensuelle du prix de journée, tant pour les personnes accompagnées du CD78 que pour celles résidant dans les autres départements. Les participations aux frais d'hébergement ne sont plus considérées comme des produits mais viennent en déduction du versement du prix de journée pour les résidents du CD78.

**Nouvel impôt : la taxe d'habitation :**

L'association est désormais redevable de la taxe d'habitation pour une partie de ces établissements. Impact non prévu sur 2024 : 89 756€.

	Taxe habitation
Association HESTIA 78	573
Siège HESTIA 78	1 693
IME Le Castel	10 916
SESSAD	52
IME Le Moulin	13 006
Foyer Hébergement Les Patios	35 216
Foyer Hébergement Carnot	23 362
Foyer Hébergement La Vallée	222
Foyer de vie La Montagne	222
Foyer d'Hébergement Le Prieuré	4 494
<b>TOTAL</b>	<b>89 756</b>

### **Création de l'organisme de formation HESTIA78**

HESTIA78 a créé en 2024 son propre organisme de formation interne certifié Qualiopi, basé sur le constat que les formations initiales des professionnels ne répondant pas toujours aux exigences actuelles de l'accompagnement telles que définies par l'HAS. Deux premières formations ont été conçues et déployées sur 2024 :

- Une formation sur la démarche qualité et l'appropriation de procédures fondamentales liées à la dignité des personnes accompagnées,
- Une formation à l'usage du DUI utilisé par HESTIA78.

### **Point Ressources Humaines**

- Nous rencontrons des difficultés de recrutement avec plus de 40 ETP manquants sur l'exercice 2024 remplacés par des CDD et sans recours à l'intérim.

Etablissement	EPRD 2024	Effectif AU 31/12/2024	ETP Manquants
ESAT LES CLAYES	17,61	15,61	-2,00
ESAT LA MAULDRE	15,53	14,82	-0,71
FAM CAMILLE CLAUDEL	29,93	24,81	-5,12
FOYER DE VIE CAMILLE CLAUDEL	48,30	42,94	-5,36
FOYER D'HEBERGEMENT LE PRIEURE	21,15	17,72	-3,43
FOYER DE VIE LA MONTAGNE	22,20	18,63	-3,57
FOYER D'HEBERGEMENT LA VALLEE	17,74	16,08	-1,66
ESAT LE PERRAY	13,04	12,27	-0,77
ESAT LE CHENE	19,10	19,13	0,03
IME LE CASTEL	34,06	29,24	-4,82
IME LE MOULIN	19,32	18,27	-1,05
SESSAD LA COURTE ECHELLE	7,01	6,64	-0,37
CAJ LA CASCADE	9,20	8,65	-0,55
SAVS CONFIANCE	11,70	10,83	-0,87
FOYER D'HEBERGEMENT LES PATIOS	19,54	14,12	-5,42
FOYER D'HEBERGEMENT LA MAISON CARNOT	18,36	15,95	-2,41
SIEGE	14,47	11,71	-2,76
<b>TOTAL</b>	<b>338,26</b>	<b>297,42</b>	<b>-40,84</b>

- Nous n'avons aucun nouveau litige prud'homal. Nous avons cependant réajusté nos provisions en fonction des sommes versées aux salariés dans le cadre des décisions prud'homales, ou des demandes actées en première instance.

	% Provision	Provision 31/12/2023	Dotation	Reprise	Provision 31/12/2024
IME le Castel	50%	120 000			120 000
	100%	25 000			25 000
IME le Moulin		16 806		-16 806	0
	100%	24 334			24 334
FH Vallée	100%	31 423		-20 894	10 529
FV Montagne	100%	31 423		-20 894	10 529
FH Patios		3 481			3 481
	100%	56 554		-8 203	48 351
ESAT le Perray		987		-987	0
	100%	42 761	14 385	-33 621	23 525
	30%	19 000	22 243		41 243
ESAT Le Chêne	100%	64 142	21 577	-50 431	35 288
	100%	24 770			24 770
<b>TOTAL</b>		<b>460 681</b>	<b>58 205</b>	<b>-151 836</b>	<b>367 050</b>

#### **Provision des congés acquis durant les périodes d'arrêt maladie :**

Jusqu'à présent, pour les arrêts longue maladie (plus de 7 mois pour les non-cadres et 13 mois pour les cadres,) l'acquisition des congés payés était suspendue.

Suite à la publication au journal officiel du 23 avril 2024 de la loi n°2024-365 du 22 avril 2024 portant Diverses Dispositions d'Adaptation au Droit de l'Union Européenne (DDADUE), les salariés en arrêt maladie d'origine non professionnelle continuent d'acquérir des congés payés dans la limite de 4 semaines par an, cette disposition s'appliquant aussi bien aux salariés sortis qu'aux salariés en poste.

Ces congés doivent être pris par les salariés en poste, et réglés aux salariés sortis qui en feraient la demande.

Face à ce risque, ces congés sont provisionnés à 100% pour les salariés en poste et à hauteur de 50% pour les salariés sortis des effectifs, soit un total de 61 348€.

	Provision loi DDADUE
SIEGE	13 130,11
IME LE CASTEL	1 614,86
ESAT LE PERRY	1 115,42
ESAT LES CLAYES	8 605,12
FH CARNOT	7 139,34
FH PATIOS	5 599,26
FH VALLEE	4 791,58
FH PRIEURE	652,32
FV CAMILLE CLAUDEL	10 498,53
FV MONTAGNE	5 513,61
FAM CAMILLE CLAUDEL	710,64
SAVS	1 977,21
<b>TOTAL</b>	<b>61 348,00</b>

### **Règles et méthodes comptables**

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### **Principes comptables applicables**

L'association applique les réglementations comptables suivantes :

- Le règlement 2004-06 du CRC, relatif à la définition, à la comptabilisation et à l'évaluation des actifs corporels et incorporels
- Le règlement 2000-06 du CRC, relatif aux passifs
- L'avis du CNC (2007-05) du 4 mai 2007
- Le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des Normes Comptables
- Le règlement ANC 2018-06
- Le règlement ANC 2019-04 applicable à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2020.

### **Charges et produits des établissements dont la prise en charge est différée**

Le traitement de certaines charges était différé par les autorités de tarifications. Il s'agit :

- Des dettes pour congés payés
- Des provisions pour indemnités de fin de carrière refusées par les autorités de tarification.

Ces charges étaient financées au moment de la réalisation et non au moment du fait générateur de l'obligation dans l'entité, ce qui entraînait une distorsion entre la règle comptable et les modalités de financement qu'il fallait retracer.

Ce décalage était traité dans des comptes spécifiques de racine comptable 116. L'application du règlement ANC n° 2019-04 regroupe la comptabilisation de l'ensemble des charges ou produits dont la prise en charge est différée dans un seul compte, le compte 11592 « Report à nouveau

constitué des charges et produits des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée dont la prise en charge est différée”.

### **Fonds dédiés**

Peut être qualifié de fonds dédié, selon les dispositions de l'article 132-1 du règlement ANC 2018-06, l'autorité de tarification ou les tiers financeurs doivent avoir expressément dédié ce financement à un projet défini. Figure en fonds dédiés la partie de ces contributions qui n'a pu être utilisée en totalité à la clôture d'un exercice.

### **Autres applications :**

Il a été fait application des dispositions particulières résultant de l'instruction M22 bis, applicable aux établissements et services sanitaires, sociaux et médico-sociaux gérés par les organismes privés à but non lucratif.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels regroupent les comptes des établissements suivants :

- **L'Association HESTIA 78**
- **Le Siège HESTIA 78**
- **L'IME Le Castel**
- **L'IME Le Moulin**
- **Le SESSAD La Courte Echelle**
- **L'ESAT Le Chêne**
- **L'ESAT Le Perray**
- **L'ESAT de la Mauldre**
- **L'ESAT des Clayes**
- **Le Foyer d'hébergement La Maison Carnot**
- **Le Foyer d'hébergement Les Patios**
- **Le Foyer d'hébergement La Vallée**
- **Le Foyer d'hébergement Le Prieuré**
- **Le Foyer de Vie Camille Claudel**
- **Le Foyer de Vie La Montagne**
- **Le Foyer d'Accueil Médicalisé Camille Claudel**
- **Le Service D'Accompagnement**
- **Le CAJ La Cascade.**

### **Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :**

#### **\* Amortissements :**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée d'utilisation prévue :

- Frais d'établissement	5 à 10 ans
- Constructions	10 à 50 ans
- Matériel et outillage	5 à 15 ans
- Matériel roulant	5 ans
- Agencements et aménagements	5 à 20 ans

\* **Créances** :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

\* **Subventions d'investissements** :

Les subventions d'investissement sont reprises au compte de résultat au même rythme que les amortissements des biens y afférents.

\* **Valeurs mobilières de placement** :

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

Libellés	Valeur d'Achat			Valeur au 31-12-2024		Provision 2024	Provision 2023	Ajustement provision
	Quantité	Valeur Unitaire	Valeur Bilan	Valeur Unitaire	Valeur Totale			
OBLIGATIONS PARTS ET C			372 359,25		372 359,25	0,00	0,00	0,00
PARTS SOCIALES CEIDF			405 000,00		405 000,00	0,00	0,00	0,00
BPCE 3%16	25 000	10,03 €	250 715,00	10,00	249 898,91	816,09	5 341,09	-4 525,00
Initiatives COP 11 2025	2 500	100,00 €	250 000,00	100,76	251 900,00	0,00	19 325,00	-19 325,00
CM ARKEA 1,25%						0,00	2 838,76	-2 838,76
OPEN PERSPECTIVES CAPI AG2R			214 430,30	1,07	214 430,30	0,00	0,00	0,00
ECOFI TRESORERIE SI 4DEC	17,5249	11 412,27	199 998,89					
	35	11 449,11	400 718,85					
	43	11 442,71	492 036,53					
	<b>95,5249</b>		<b>1 092 754,27</b>		1 102 293,34	0,00	0,00	0,00
EC 23 CAP PR 90 3 DSIF	1 200	251,01 €	301 210,56	245,27	294 324,00	6 886,56	5 518,56	1 368,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>			<b>2 886 469,38</b>		<b>2 890 205,80</b>	<b>7 702,65</b>	<b>33 023,41</b>	<b>-25 320,76</b>

Par ailleurs, concernant nos participations dans des SCPI (1 700 516€), nous avons enregistré une provision supplémentaire de 223 374.40€ :

Libellés	Valeur d'Achat			Valeur au 31-12-2024		Provision 2024	Provision 2023	Ajustement provision
	Quantité	Valeur Unitaire	Valeur Bilan	Valeur Unitaire	Valeur Totale			
SCPI PRIMOPIERRE	4 008	208,00 €	833 664,00	115,60 €	463 324,80	370 339,20	188 816,88	181 522,32
SCPI PRIMOVIE	2 792	203,00 €	566 776,00	169,74 €	473 914,08	92 861,92	51 009,84	41 852,08
SCPI PF02	1 531	196,00 €	300 076,00	150,06 €	229 741,86	70 334,14	70 334,14	0,00
<b>TOTAL SCPI</b>			<b>1 700 516,00</b>		<b>1 166 980,74</b>	<b>533 535,26</b>	<b>310 160,86</b>	<b>223 374,40</b>

## **II NOTES RELATIVES AUX RESULTATS DE L'ERRD :**

L'ERRD transmis aux autorités de tarification cumule les résultats des établissements ESMS et des ESAT pour leur partie production.

LIBELLE	2023	2024	dont CNR	2024		
	Réal	Budget exécutoire		Réalisé	Résultat	
		(1)			(2) - (1)	
<b>DEPENSES</b>						
Grp 1 : Dépenses d'exploitation courante	4 185 619	4 170 223	26 187	4 118 830	-51 393	-1,23%
Grp 2 : Personnel	20 895 275	21 705 323	152 540	21 774 610	69 287	0,32%
Grp 3 : Dépenses afférentes à la structure	6 449 039	6 311 410	746 501	6 808 334	496 924	7,87%
<b>Total charges d'exploitation (0)</b>	<b>31 529 933</b>	<b>32 186 956</b>	<b>925 228</b>	<b>32 701 773</b>	<b>514 817</b>	<b>1,60%</b>
<b>PRODUITS</b>						
Grp 1 : Produits de la tarification	23 059 036	24 152 894	925 228	24 538 695	385 801	1,60%
Grp 2 : Autres produits relatifs à l'exploit	8 460 982	7 707 232		8 303 062	595 830	7,73%
Grp 3 : Prod. Fin. Et produits non encais	745 188	169 811		749 973	580 162	341,65%
<b>Total produits d'exploitation (1)</b>	<b>32 265 206</b>	<b>32 029 937</b>	<b>925 228</b>	<b>33 591 730</b>	<b>1 561 793</b>	<b>4,88%</b>
<b>(2) RESULTAT COMPTABLE (1) - (0)</b>	<b>735 273</b>	<b>-157 019</b>	<b>0</b>	<b>889 956</b>	<b>1 046 975</b>	
(3) Reprises diverses	96 182			4 324	4 324	
(4) Charges rejetées CP	131 291			11 505	11 505	
<b>Résultat administratif (2) + (3) + (4)</b>	<b>962 746</b>	<b>-157 019</b>	<b>0</b>	<b>905 785</b>	<b>1 062 804</b>	

Pour un résultat attendu déficitaire de -157 019€, l'exercice 2024 se solde par un excédent de 889 956.16€.

### **Analyse des groupes fonctionnels :**

Le Groupe 1 présente une économie de 51 393€. Les budgets sont bien maîtrisés et nous avons, par prudence, surdimensionné les budgets énergie pour faire face à l'inflation.

A ces économies s'ajoutent des recettes en atténuation :

- Reprise de fonds dédiés pour financer :
  - o Les transports : 17 117€
  - o Les coûts d'éducateur sportif : 4 480€
- Collecte de la taxe d'apprentissage : 9 252€
- Dons : 3 880€
- Facturation repas des salariés : 9 367€.

Par ailleurs, les établissements ont reçu 57 853€ de subvention (subvention ESMS numérique) pour financer le renouvellement du matériel informatique.

Après déduction des recettes en atténuation, le Groupe 1 présente une économie de 153 342€.

Le groupe 2 présente un dépassement de 69 287€ duquel il faut déduire les recettes en atténuation suivantes :

- Reprise CNR formations : 68 068€
- Reprise CNR contrats d'apprentissage : 28 433€
- Reprises CNR stagiaires : 13 970€
- Indemnités de prévoyance pour des arrêts longue maladie : 17 410€



- Remboursements de salaires sur formations : 8 978€
- Reprise provisions retraite : 67 795€
- Subventions contrats aidés : 1 333€
- Reprise provisions litiges prud'homaux : 134 043€

Le groupe 2 présente donc une économie finale de 270 743 € qui s'explique essentiellement par les vacances de poste.

Le Groupe 3 présente un dépassement de 496 924€, duquel il faut déduire les recettes en atténuation suivantes :

- Amortissement subvention d'investissement : 335€
- Reprise provisions réglementées : 3 504€
- Produits de cession d'actifs : 36 309€
- Reprise fonds dédiés investissements : 9 826€
- Reprise fonds dédiés entretien : 15 947€
- Reprise pour ajustement des provisions retraite : 36 873 €
- Reprise provisions litiges prud'homaux : 17 793€
- Reprise provisions créances douteuses : 3 709€
- Dons : 8 313€
- Reprise provision entretien des locaux : 11 000€
- Reprise fonds dédiés publications : 3 152€
- Reprise fonds dédiés achat vêtements : 828€.

Soit un total de 147 589€.

Le groupe 3 présente donc, après recettes en atténuation, un dépassement de 349 335€ qui s'explique essentiellement par :

- Une provision de 58 205€ constituée pour faire face aux risques prud'homaux.
- Le retraitement des CNR : du fait de l'octroi tardif des CNR, ils n'ont pas été utilisés et sont provisionnés dans le Groupe III. Cette mécanique comptable alourdit le Groupe III, alors que les CNR enregistrés impactent directement les Groupes I et II pour 60 411€.
- Des dépassements sur la dotation aux amortissements : 119 766€, financés par reprise du 106857
- La collecte de la taxe d'habitation non prévue au budget : 87 490€
- Certains budgets sous dotés sur groupe 3

### **Produits de tarification :**

Les Produits de tarification s'élèvent à 24 538 695€ et présentent un excédent de 385 801€ par rapport aux produits budgétés dans l'EPRD.

L'activité 2024 a été réalisée par l'ensemble des établissements. Les boni ou mali de tarification sont les suivants :

Etablissement	ERRD 2024	Produits de tarification	Ecart
FH LES PATIOS	1 478 264	1 522 230	43 966
FH CARNOT	1 379 408	1 413 483	34 075
FV C. CLAUDEL	2 987 060	3 060 644	73 584
FAM C. CLAUDEL	1 281 352	1 302 966	21 614
FV MONTAGNE	1 377 380	1 392 208	14 828
FH VALLEE	1 367 479	1 370 930	3 451
FH PRIEURE	1 642 862	1 695 258	52 396
SAVS	769 253	769 253	0
CAJ	565 510	582 528	17 018
<b>TOTAL CD78</b>	<b>12 848 568</b>	<b>13 109 500</b>	<b>260 932</b>
FAM SOINS C CLAUDEL	752 654	751 283	-1 371
IME LE CASTEL	3 593 365	3 652 504	59 139
IME LE MOULIN	1 487 957	1 555 058	67 101
SESSADO	632 815	632 815	0
ESAT LES CLAYES	1 200 660	1 200 660	0
ESAT DE LA MAULDRÉ	1 141 189	1 141 189	0
ESAT LE PERRAY	999 352	999 352	0
ESAT LE CHENE	1 496 334	1 496 334	0
<b>TOTAL ARS</b>	<b>11 304 326</b>	<b>11 429 195</b>	<b>124 869</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>24 152 894</b>	<b>24 538 695</b>	<b>385 801</b>

#### Analyse des ESAT Production :

Les tableaux suivants reprennent pour chaque ESAT :

- Les chiffre d'affaires 2023 et 2024
- Le résultat
- Le nombre de travailleurs de chaque ESAT.

	Chiffre d'affaires 2024	Chiffre d'affaires 2023	Progression Chiffre d'affaires	%	nombre de TH
ESAT Le Chêne	823 430	746 101	77 329	10,36%	100
ESAT le Perray	366 908	430 565	-63 657	-14,78%	65
ESAT Les Clayes	799 880	715 327	84 553	11,82%	81
ESAT de la Mauldre	630 627	601 386	29 241	4,86%	78
<b>Total</b>	<b>2 620 845</b>	<b>2 493 379</b>	<b>127 466</b>	<b>5,11%</b>	<b>324</b>

Le chiffre d'affaires a progressé de 127 466€ (+5.11%), et le résultat cumulé des ESAT est excédentaire pour 657 561€.

Le résultat des ESAT représente 73.89% du résultat des ESMS.

L'augmentation du chiffre d'affaires et la maîtrise des coûts ont rendu possible ce résultat largement excédentaire.

**Analyse de l'Association :**

L'exercice 2024 se termine avec un déficit de -93 278€.

<b>Resultat exploitation</b>	<b>-200 086</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>141 272</b>
intérêts emprunt	-1 476
MV sur cessions de placement	-1 307
Provision MV latente SCPI	-223 374
Revenus des placements	342 108
Reprise provision MV latentes 2023	25 321
<b>IS sur produits financiers</b>	<b>-34 464</b>
<b>Resultat net</b>	<b>-93 278</b>

L'Association HESTIA 78 perçoit :

- Des produits issus du centre de formation : 9 990€
- Des loyers de la maison d'Omonville : 8 927.96€
- Des loyers issus de la mise à disposition de la maison rue Carnot au SESSAD en attendant la fin des travaux de la plateforme enfance : 4 000€
- Des subventions : 1 150€
- Les cotisations des actifs : 5 838€
- Des dons : 7 089€

Les charges de fonctionnement représentent 180 606€, générant un résultat d'exploitation négatif pour -200 086€.

Le résultat financier est positif pour 141 272€, générant un impôt sur les sociétés de 34 464€.

**Analyse du Siège :**

L'exercice 2024 se termine avec un excédent de 101 990€.

LIBELLE	2023	2024	2024		
	Réel	Budget executoire	Realisé	Résultat	
		(1)	(2)	(2) - (1)	
<b>DEPENSES</b>					
Grp 1 : Dépenses d'exploitation courante	33 351	44 014	43 589	-425	<b>-0,97%</b>
Grp 2 : Personnel	980 375	1 110 106	1 074 104	-36 002	<b>-3,24%</b>
Grp 3 : Dépenses afférentes à la structure	197 243	164 684	259 671	94 987	<b>57,68%</b>
<b>Total charges d'exploitation (0)</b>	<b>1 210 969</b>	<b>1 318 804</b>	<b>1 377 364</b>	<b>58 560</b>	<b>4,44%</b>
<b>PRODUITS</b>					
Grp 1 : Produits de la tarification	0			0	
Grp 2 : Autres produits relatifs à l'exploit	1 226 186	1 247 810	1 388 370	140 560	<b>11,26%</b>
Grp 3 : Prod. Fin. Et produits non encais	60 258	70 994	90 983	19 989	<b>28,16%</b>
<b>Total produits d'exploitation (1)</b>	<b>1 286 444</b>	<b>1 318 804</b>	<b>1 479 354</b>	<b>160 550</b>	<b>12,17%</b>
<b>(2) RESULTAT COMPTABLE (1) - (0)</b>	<b>75 475</b>	<b>0</b>	<b>101 990</b>	<b>101 990</b>	
(3) Reprises diverses				0	
(4) Charges rejetées CP	3 965		5 394	5 394	
<b>Résultat administratif (2) + (3) + (4)</b>	<b>79 440</b>	<b>0</b>	<b>107 383</b>	<b>107 383</b>	

L'excédent est dû aux économies sur les Groupe I (budget non entièrement utilisé) et II (vacance de 2.76ETP).

Le groupe 3 présente un dépassement important du fait de dépassements sur :

- La provision retraite : 18 079€
- Le reversement de la subvention ESMS numérique aux établissements : 57 853€
- L'enregistrement en fonds dédiés du solde de la subvention non utilisée : 33 259€

Ce dépassement est atténué par la réception de la subvention ESMS numérique : 91 112€.

Le taux cible 2024 est de 4.99%.

Tableau des quotes-parts de frais de siège							
HESTIA 78	classe 6 brute du dernier exercice clos ERRD 2022	AMI + Extension places CAJ	compte 655 (frais de siège)	compte 67 charges exceptionn elles	compte 68 sauf 681	CNR	base de charges
<b>établissements et services médico-sociaux relevant du 1 de l'art. L 312-1 du CASF</b>							
Nom de l'établissement							
IME LE CASTEL	2 934 856	566 135	140 533		159 969	121 439	3 079 050
IME LE MOULIN	1 477 057	335 507	72 784	6 236	11 251	58 941	1 663 351
SESSAD LA COURTE ECHELLE	338 051	481 690	23 928		4 089	8 167	783 557
ESAT LE CHENE	1 468 580		81 196	288	9 157	63 309	1 314 630
ESAT LE PERRAY	942 159		54 229	4 941	6 283	63 309	813 397
ESAT LE CHENE COMMERCIAL	712 965		44 560	0	28 251	0	640 154
ESAT LE PERRAY COMMERCIAL	334 389		23 661		1 900	0	308 828
ESAT DE LA MAULDRE	1 116 002		48 389		4 045	10 600	1 052 968
ESAT DES CLAYES	1 069 191		50 235		5 950	10 600	1 002 406
ESAT DE LA MAULDRE COMMERCIAL	552 584		15 125		25 788	0	511 671
ESAT DES CLAYES COMMERCIAL	594 722		20 645	6 745	44 282	0	523 050
<b>sous total ARS Ile-de-France</b>	<b>11 540 556</b>	<b>1 383 332</b>	<b>575 285</b>	<b>18 211</b>	<b>300 964</b>	<b>336 366</b>	<b>11 693 062</b>
Nom de l'établissement							
FH CARNOT	1 530 810		82 260	6 718	61 621		1 380 211
FH PATIOS	1 523 489		88 205		78 239		1 357 045
SAYS	697 531		45 734		6 361		645 436
CAJ LA CASCADE	604 586	146 736	33 481		770		717 071
FV CAMILLE CLAUDEL	3 200 724		129 800	50	35 881		3 034 992
FAM HEBERGEMENT C CLAUDEL	1 362 276		62 089	22 325	12 730		1 825 232
FAM SOINS C CLAUDEL	649 255				1 380	87 775	
FH PRIEURE	1 642 915		75 100		61 514		1 506 301
FH VALLEE	1 470 694		61 362		31 129		1 378 203
FV MONTAGNE	1 599 617		76 700		38 487		1 484 430
<b>sous total conseil départemental 78</b>	<b>14 281 897</b>	<b>146 736</b>	<b>654 731</b>	<b>29 093</b>	<b>328 113</b>	<b>87 775</b>	<b>13 328 921</b>
<b>sous total ESMS relevant du 1 de l'art. L 312-1 du CASF</b>	<b>25 822 453</b>	<b>1 530 068</b>	<b>1 230 016</b>	<b>47 304</b>	<b>629 077</b>	<b>424 141</b>	<b>25 021 983</b>
						<b>Frais de siège</b>	<b>1 247 810</b>
						<b>Taux cible</b>	<b>4,99%</b>

## Détermination des résultats administratifs :

	Résultat présenté ERRD	Résultat comptable	Provision Congés payés	Compensation Charges amortissement	Financement mesures exploitation	Report Facturation CD28/crêton	Résultat administratif
<b>Siège</b>	<b>0,00</b>	<b>101 989,60</b>	<b>5 393,75</b>				<b>107 383,35</b>
<b>Association</b>	<b>6 110</b>	<b>-93 277,89</b>					<b>-93 277,89</b>
<b>Pôle enfance</b>							
Ime Le Castel	-787,00	93 186,24	2 687,84			-69 555,35	26 318,73
IME Le Moulin	-90 806,00	37 920,03	-4 476,75			-66 985,98	-33 542,70
SESSAD	91 593,00	95 983,51	10 562,45				106 545,96
<b>Résultat</b>	<b>0,00</b>	<b>227 089,78</b>	<b>8 773,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136 541,33</b>	<b>99 321,99</b>
<b>Pôle Travail</b>							
Le Chêne Social	0,00	64 343,24	2 478,75				66 821,99
Le Perray Social	0,00	-1 132,05	-800,18				-1 932,23
Les Clayes Social	0,00	2 751,23	5 634,02				8 385,25
Mauldre social	0,00	5,88	11 459,04				11 464,92
Le Chêne Production	11 200,00	78 954,77					78 954,77
Le Perray Production	20 451,00	80 889,95					80 889,95
Les Clayes Production	24 072,00	311 089,26					311 089,26
Mauldre production	9 244,00	186 627,08					186 627,08
<b>Résultat</b>	<b>64 967,00</b>	<b>723 529,36</b>	<b>18 771,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>742 300,99</b>
<b>Pôle hébergement</b>							
Les Patios	-12 382,00	78 442,11	-11 410,82		6 234,00		73 265,29
La Maison Carnot	9 807,00	94 898,90	1 893,77		1 650,00		98 442,67
Prieuré	-7 335,00	44 905,61	-6 809,18	9 910,60	11 228,89		59 235,92
Vallée	-81 520,00	-137 530,17	-10 072,83	39 355,77			-108 247,23
Montagne	-52 943,00	-32 746,52	-8 481,88		8 760,00		-32 468,40
FV C Claudel	-61 561,00	-144 035,61	-12 577,08	26 378,00	21 581,63		-108 653,06
FAM H	-18 626,00	-75 661,89	16 937,76	10 495,66	3 335,63		-44 892,84
FAM S	0,00	13 589,88	-2 769,57				10 820,31
<b>Résultat</b>	<b>-224 560,00</b>	<b>-158 137,69</b>	<b>-33 289,83</b>	<b>86 140,03</b>	<b>52 790,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-52 497,34</b>
<b>Pôle Services à la personne</b>							
CAJ	-25 329,00	-7 934,67	1 862,79	6 936,89	1 434,86	-17 018,04	-14 718,17
SAVS	27 904,00	105 409,38	15 387,31	10 582,04			131 378,73
<b>Résultat</b>	<b>2 575,00</b>	<b>97 474,71</b>	<b>17 250,10</b>	<b>17 518,93</b>	<b>1 434,86</b>	<b>-17 018,04</b>	<b>116 660,56</b>
<b>Résultat global</b>	<b>-150 908,00</b>	<b>898 667,87</b>	<b>16 899,19</b>	<b>103 658,96</b>	<b>54 225,01</b>	<b>-153 559,37</b>	<b>919 891,66</b>

L'affectation proposée des résultats est la suivante pour les établissements ESMS :

		115030/115	119000	106856	106857
	Résultat administratif	Affectation			
<b>Siège</b>	<b>107 383,35</b>			<b>50 000,00</b>	<b>57 383,35</b>
<b>Association</b>	<b>-93 277,89</b>		<b>-93 277,89</b>		
<b>Pôle enfance</b>					
Ime Le Castel	26 318,73			26 318,73	
IME Le Moulin	-33 542,70		-33 542,70		
SESSAD	106 545,96			106 545,96	
<b>Résultat</b>	<b>99 321,99</b>		<b>-33 542,70</b>	<b>132 864,69</b>	<b>0,00</b>
<b>Pôle Travail</b>					
Le Chêne Social	66 821,99	30 000,00			36 821,99
Le Perray Social	-1 932,23			-1 932,23	
Les Clayes Social	8 385,25			8 385,25	
Mauldre social	11 464,92			11 464,92	
Le Chêne Production	78 954,77		78 954,77		
Le Perray Production	80 889,95		80 889,95		
Les Clayes Production	311 089,26		311 089,26		
Mauldre production	186 627,08		186 627,08		
<b>Résultat</b>	<b>742 300,99</b>	<b>30 000,00</b>	<b>657 561,06</b>	<b>17 917,94</b>	<b>36 821,99</b>
<b>Pôle hébergement</b>					
Les Patios	73 265,29			23 265,29	50 000,00
La Maison Carnot	98 442,67	10 000,00		64 000,00	24 442,67
Prieuré	59 235,92			40 000,00	19 235,92
Vallée	-108 247,23				-108 247,23
Montagne	-32 468,40			-32 468,40	
FV C Claudel	-108 653,06				-108 653,06
FAM H	-44 892,84			-44 892,84	
FAM S	10 820,31				10 820,31
<b>Résultat</b>	<b>-52 497,34</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 904,05</b>	<b>-112 401,39</b>
<b>Pôle Services à la personne</b>					
CAJ	-14 718,17			-14 718,17	
SAVS	131 378,73	69 260,56		14 718,17	47 400,00
<b>Résultat</b>	<b>116 660,56</b>	<b>69 260,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 400,00</b>
<b>Résultat global</b>	<b>919 891,66</b>	<b>109 260,56</b>	<b>530 740,47</b>	<b>250 686,68</b>	<b>29 203,95</b>

Le résultat de l'ERRD représente 3.63% des produits de tarifications. Nous sommes donc, selon l'article 4.2 de notre CPOM, libres de l'affectation de résultat que nous proposons et l'avons justifiée dans notre rapport annuel d'étape.

COMPTE	LIBELLE	MONTANT
7312100000	Dotations Globale Assurance Maladie	5 560 951,61
7312150000	Forfait global FAM Soins	751 283,12
7321100000	Dotation globale ESAT	4 837 533,95
7332220000	PJ CD78	11 757 719,94
7332221100	DGAM SAVS CAJ	1 334 763,00
7332221300	Prise en charge L242 4 CASF Creton	279 425,13
7332380000	Autres etbts et services medico soiaux	17 018,04
	<b>TOTAL</b>	<b>24 538 694,79</b>
	<b>Résultat 2024</b>	<b>889 956,16</b>
	<b>% résultat</b>	<b>3,63%</b>

### Résultat effectif :

Le règlement ANC 2019-04 introduit une nouvelle notion de résultat effectif, qui correspond au résultat de l'exercice de l'entité gestionnaire, corrigé des reprises de résultat des années antérieures.

Ce résultat effectif correspond au résultat qui n'a pas encore fait l'objet d'une notification d'affectation de la part de l'autorité de tarification.

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT EFFECTIF GLOBAL DE L'ENTITE	31/12/2024	31/12/2023
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>898 667,87</b>	<b>755 442,29</b>
Réprise de résultats antérieurs	0,00	0,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF GLOBAL</b>	<b>898 667,87</b>	<b>755 442,29</b>
Dont resultat effectif sous gestion propre	666 272,77	471 041,50
Dont resultat effectif sous gestion contrôlée	232 395,10	284 400,79



### **III NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN ACTIF**

#### **Actif immobilisé :**

Les mouvements de l'exercice sont les suivants :

IMMOBILISATIONS	Solde 31/12/2023	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Reclassement + / -	Solde 31/12/2024
<b>* Incorporelles</b>					
Fonds commercial					
Frais d'établissement	2 167 546	38 183	252 359	-	1 953 370
Autres immobilisations incorporelles	223 609	-	135 712	-	87 897
	-				
<b>* Corporelles</b>					
	-				
Terrain	2 443 387	101 041	101 639	-	2 442 789
Construction	35 679 041	1 368 064	1 494 410	-	35 552 695
Installations techniques et générales	3 484 277	290 985	961 394	-	2 813 869
Autres immobilisations corporelles	15 483 870	2 626 394	4 169 949	-	13 940 315
Immobilisations corporelles en cours	747 124	274 236	174 778	-	846 582
Avances et acomptes	-				
	-				
<b>* Financières</b>					
	-	-	-		
Autres participations	2 311 508	1 980	27 113	-	2 286 375
Autres titres immobilisés	47 484	-	-	-	47 484
Prêts et autres immo financières	281 023	59 613	2 345	-	338 291
<b>TOTAL</b>	<b>62 868 871</b>	<b>4 760 495</b>	<b>7 319 699</b>	<b>-</b>	<b>60 309 667</b>

Les mouvements des amortissements sont les suivants :

AMORTISSEMENTS	Solde 31/12/2023	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Reclassement + / -	Solde 31/12/2024
<b>* Incorporelles</b>					
Frais d'établissement	1 891 840	25 034	252 359	-	1 664 514
Fonds commercial	-	-	-	-	-
Autres postes immo incorporelles	225 241	15 809	142 460	-	98 590
	-			-	
<b>* Corporelles</b>					
	-			-	
	-			-	
Terrain	87 594	914	598	-	87 910
Construction	21 190 866	1 097 578	1 234 970	341 882	21 395 356
Installations techniques et générales	2 849 935	222 248	952 566	-	2 119 617
Autres immobilisations corporelles	10 454 448	1 146 610	3 970 451	607 906	8 238 513
Immobilisations en cours	-				-
	-				-
Autres participations	310 161	223 374			533 535
Autres titres immobilisés	-				
Prêts et autres immo financières	-				
<b>TOTAL</b>	<b>37 010 084</b>	<b>2 731 567</b>	<b>6 553 404</b>	<b>949 789</b>	<b>34 138 035</b>

## Etat des créances

ETAT DES CREANCES	MONTANT NET	DEGRE DE LIQUIDITE		
		A - 1 AN	>1 AN <= 5 ANS	> 5 ANS
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Participations et créances rattachées	1 752 840		1 752 840	
Autres titres immobilisés	47 484		47 484	
Prêts	233 718		233 718	
Autres immobilisations financières	104 574		104 574	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en cours	15 801	15 801		
Avances et acomptes sur commandes	140 725	140 725		
Créances redevables et comptes rattachés	3 572 067	3 572 067		
Autres créances	1 004 464	1 004 464		
Valeurs mobilières de placement	2 878 767	2 878 767		
Disponibilités	12 855 528	6 255 528	6 500 000	100 000
Charges constatées d'avance	87 344	87 344		
<b>TOTAL</b>	<b>22 693 310</b>	<b>13 954 695</b>	<b>8 638 616</b>	<b>100 000</b>
(1) MONTANTS :				
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				

La trésorerie représente 14 276 004€, dont 9 486 469€ sont placés, générant 377 429€ de produits financiers, et 34 464€ d'impôt sur les sociétés. La trésorerie a diminué du fait de l'arrêt du versement mensuel de la DGAM par le CD78. Le règlement de la facturation des prix de journée du CD78 se fait à 60 jours fin de mois.

### Comptes de régularisation actif :

Charges constatées d'avance: 87 344 €

#### **IV. NOTES SUR LE BILAN PASSIF**

##### **Les Fonds Propres**

<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Solde 31/12/2023</b>	<b>Augmentations 2024</b>	<b>Diminutions 2024</b>	<b>Reclassement +/-</b>	<b>Solde 31/12/2024</b>
* Fonds propres sans droit de reprise	1 580 536				1 580 536
* Fonds propres avec droit de reprise					
* Ecart de réévaluation	1 460 320				1 460 320
* Réserves					
Excédents affectés à l'investissement	9 923 192				9 923 192
Réserves de compensation	7 527 541			332 438	7 859 979
Réserves de couverture du BFR	844 109				844 109
Autres réserves	3 754 866				3 754 866
* Report à nouveau					
RAN hors activités SMS	20 632			-55 395	-34 764
RAN des activités SMS non contrôlées	1 802 091			450 873	2 252 964
RAN des activités SMS sous gestion contrôlée	-1 066 217			147 919	-918 298
Dépenses refusées ou inopposables aux fins					
Charges des activités SMS de prise en compte	-1 153 407			-120 482	-1 273 889
* Résultat hors activités SMS	-55 395		93 278	55 395	-93 278
* Résultat des activités SMS non contrôlées	526 347	759 551		-526 347	759 551
* Résultat des activités SMS sous gestion contrôlée	284 401	631 436	399 041	-284 401	232 395
* Subventions investissements	1 110 481	18 403	69 376		1 059 508
* Provisions réglementées	733 526	20 839	5 381		748 984
<b>TOTAL</b>	<b>27 293 022</b>	<b>1 430 228</b>	<b>567 075</b>	<b>0</b>	<b>28 156 175</b>

La hausse des fonds propres s'explique par l'affectation du résultat positif de 2023.

Dans le même temps :

- Les subventions d'investissement ont diminué de 69 376€ suite à la reprise des subventions d'investissement via le compte de résultat.
- Elles ont également augmenté de 18 403€ suite à la réception d'une quote part de la subvention attendue par le Conseil Régional (300 000€) pour le financement des travaux de la plateforme enfance.
- Les provisions réglementées ont augmenté de 20 839€ et baissé de 5 381€ suite au reclassement des plus-values de cessions d'actif.
- Le résultat final représente 898 668€.

## Les Provisions et Fonds dédiés :

PROVISIONS ET FONDS DEDIES	Solde 31/12/2023	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Solde 31/12/2024
<b>* Provisions réglementées</b>				
Réserve de trésorerie	286 932			286 932
Réserves de plus value actif	446 594	20 839	5 381	462 052
<b>* Provisions Risques &amp; Charges</b>				
Provisions pour risques	602 055	77 684	194 848	484 892
Provisions engagement retraite	1 233 477	182 997	104 791	1 311 683
Provisions pour charges	48 998		11 000	37 998
<b>* Provisions pour dépréciation</b>				
Comptes financiers	33 023		25 321	7 703
Créances clients	206 012	26 578	83 421	149 169
Immobilisations	310 161	223 374		533 535
<b>* Fonds dédiés</b>				
Investissements	2 830 242	746 501	90 172	3 486 571
Exploitation	1 097 324	60 411	142 181	1 015 554
Sur contributions d'autres organismes		2 671		2 671
Liés à la générosité du public	395 142	5 642	1 579	399 205
<b>TOTAL</b>	<b>7 489 960</b>	<b>1 346 698</b>	<b>658 693</b>	<b>8 177 964</b>

### Provisions réglementées

- La dotation de 20 839€ correspond à l'enregistrement en provision réglementée de plus-values de cession d'actif. La reprise de 5 381€ correspond à des VNC.

### Provision pour risques et charges :

- Sur les litiges prud'homaux, nous constatons :
  - o Une reprise de 151 836€
  - o Une dotation de 58 205€
- Les incidences de la loi DDADUE ont été provisionnés pour 19 479€ et reprises pour 43 012€.
- La provision retraite :
  - o Augmente de 182 997€ correspondant à la provision retraite 2024
  - o Diminue de 104 791€ du fait du départ des salariés et des ajustements 2024.
- La provision diminue de 11 000€ pour financer l'entretien du parc des foyers de Maule.

### Provisions pour dépréciation :

- Nous avons enregistré 223 374€ de provisions pour dépréciation des titres de SCPI et repris 25 321€ des provisions constituées sur les années antérieures.
- Nous avons enregistré 26 578€ de provisions pour dépréciation des comptes clients, et repris 83 421€ de provisions des exercices antérieurs.

### **Fonds dédiés**

L'ARS nous a octroyé 938 171 € de CNR sur 2024 pour financer les actions suivantes :

	SOUTIEN INVESTISSEMENT	SEJOURS REPIT	MESURES ESTIVALES	GRATIFICATION STAGE	QVT	AUTRES	TOTAL
ESAT LES CLAYES							0
ESAT DE LA MAULDRE					11 866		11 866
FAM SOINS C. CLAUDEL	145 043		6 375		4 721		156 139
IME LE CASTEL	601 458	125 000				12 943	739 401
IME LE MOULIN		10 000					10 000
SESSAD		10 200		10 565			20 765
ESAT LE PERRAY							0
ESAT LE CHENE							0
	746 501	145 200	6 375	10 565	16 587	12 943	938 171

Les CNR ont été octroyés en fin d'année, la plupart n'ont donc pas été utilisés et ont été enregistrés en fonds dédiés.

Le détail des mouvements 2024 est le suivant :

Fonds dédiés	Solde 31/12/2023	Dotation CNR non utilisés	Utilisations CNR	Solde 31/12/2024
<b>à l'exploitation</b>				
Formations	231 894 €	- €	65 197 €	166 697 €
Contrat apprentissage	91 481 €	- €	19 528 €	71 953 €
Formations plan autisme	4 149 €	- €	- €	4 149 €
Masques	7 340 €	- €	- €	7 340 €
Transport	93 749 €	- €	17 117 €	76 633 €
Stagiaires	71 420 €	10 565 €	11 530 €	70 456 €
Tablettes numériques	10 205 €	33 259 €	- €	43 465 €
Auto tests	1 226 €	- €	- €	1 226 €
Analyse des pratiques	10 754 €	- €	- €	10 754 €
Brasseur d'air	24 762 €	- €	- €	24 762 €
Divers	397 129 €	- €	8 705 €	388 424 €
Elagage Arbres	12 933 €	- €	6 720 €	6 213 €
Educateur sportif	27 571 €	- €	4 480 €	23 091 €
maintenance climatisation	1 536 €	- €	- €	1 536 €
Contrat pro/3ans	111 176 €	- €	8 905 €	102 271 €
QVT	- €	16 587 €	- €	16 587 €
	<b>1 097 324 €</b>	<b>60 411 €</b>	<b>142 181 €</b>	<b>1 015 554 €</b>
<b>à l'investissement</b>				
Investissements	2 600 163 €	746 501 €	86 743 €	3 259 921 €
Groupe Electrogène	78 538 €	- €	- €	78 538 €
Climatisation	151 541 €	- €	3 430 €	148 111 €
	<b>2 830 242 €</b>	<b>746 501 €</b>	<b>90 172 €</b>	<b>3 486 571 €</b>
<b>sur ressources liées à la générosité du public</b>				
Générosité du public	395 142 €	5 642 €	1 579 €	399 205 €
	<b>395 142 €</b>	<b>5 642 €</b>	<b>1 579 €</b>	<b>399 205 €</b>
<b>sur contributions financières d'autres organismes</b>				
Contributions financières	- €	2 671 €	- €	2 671 €
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	<b>4 322 709 €</b>	<b>815 225 €</b>	<b>233 933 €</b>	<b>4 904 002 €</b>

La reprise de 233 933€ correspond à l'utilisation des fonds dédiés octroyés aux établissements sur les années antérieures sur des actions clairement définies comme le montre le tableau ci-dessus.

La dotation de 815 225€ correspond aux dons et CNR octroyés sur 2024 et non utilisés en fin d'exercice.

Les fonds dédiés non utilisés depuis plus de deux ans sont les suivants :

Fonds dédiés	Solde 31/12/2024	- 2 ans	+ 2ans
<b>à l'exploitation</b>			
Formations	166 697 €	98 108 €	68 589 €
Contrat apprentissage	71 953 €	40 769 €	31 184 €
Formations plan autisme	4 149 €	- €	4 149 €
Masques	7 340 €	- €	7 340 €
Transport	76 633 €	- €	76 633 €
Stagiaires	70 456 €	62 102 €	8 354 €
Tablettes numériques	43 465 €	40 140 €	3 325 €
Auto tests	1 226 €	- €	1 226 €
Analyse des pratiques	10 754 €	4 754 €	6 000 €
Brasseur d'air	24 762 €	24 762 €	- €
Divers	388 424 €	839 €	387 585 €
Elagage Arbres	6 213 €	6 213 €	- €
Educateur sportif	23 091 €	23 091 €	- €
maintenance climatisation	1 536 €	1 536 €	- €
Contrat pro/3ans	102 271 €	102 271 €	- €
QVT	16 587 €	16 587 €	0
	<b>1 015 554 €</b>	<b>421 171 €</b>	<b>594 384 €</b>
<b>à l'investissement</b>			
Investissements	3 259 921 €	752 031 €	2 507 890 €
Groupe Electrogène	78 538 €	78 538 €	- €
Climatisation	148 111 €	148 111 €	- €
	<b>3 486 571 €</b>	<b>978 681 €</b>	<b>2 507 890 €</b>
<b>sur ressources liées à la générosité du public</b>			
Générosité du public	399 205 €	14 970 €	384 235 €
	<b>399 205 €</b>	<b>14 970 €</b>	<b>384 235 €</b>
<b>sur contributions financières d'autres organismes</b>			
Contributions financières	2 671 €	2 671 €	- €
	<b>2 671 €</b>	<b>2 671 €</b>	<b>- €</b>
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	<b>4 904 002 €</b>	<b>1 417 493 €</b>	<b>3 486 509 €</b>

**Etat des dettes :**

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant BRUT</b>	<b>à 1 an au plus</b>	<b>+ 1 an et - 5 ans</b>	<b>à + de 5 ans</b>
<b>Emprunts (1)</b>	5 597 260	694 970	2 010 114	2 893 451
<b>Concours bancaires courants</b>	1 458 291	1 458 291	-	-
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>	11 678	11 678	-	-
<b>Avances et acomptes reçus sur commande</b>	24 467	24 467	-	-
<b>Redevables créditeurs</b>	-	-	-	-
<b>Fournisseurs</b>	913 226	913 226	-	-
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	3 093 535	3 093 535	-	-
<b>Autres dettes</b>	696 331	696 331	-	-
<b>Produits constatés d'avance</b>	36 793	36 793	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>11 831 580</b>	<b>6 929 290</b>	<b>2 010 114</b>	<b>2 893 451</b>
(1) MONTANTS :				
Emprunts obtenus en cours d'exercice	-			
Remboursements emprunts	724 239			



Les garanties sur emprunt sont les suivantes :

Etablissement	Prêteur	Total Emprunt	Garantie
ESAT social de la Mauldre	Crédit Coopératif	850 000 €	148 210,27 Département des Yvelines 103 747,18 SOGAMA Crédit associatif
FAM Camille Claudel	Crédit Coopératif	1 825 144 €	1 493 299 ,64€ Département des Yvelines
FV Camille Claudel	Crédit Coopératif	931 921 €	445 188,43€ Département des Yvelines
FH La Vallée	Crédit Coopératif	800 000 €	660 000€ Département des Yvelines
Siège	Crédit Coopératif	642 709 €	Nantissement 642 709€ parts sociales
ESAT production de la Mauldre	Crédit Coopératif	50 000 €	Aucune garantie particulière
Carnot	Crédit Foncier	1 494 000,00 €	100% Collectivité Locale
Carnot	Crédit Foncier	144 067,00 €	100% Collectivité Locale
Carnot	GIC	301 885,00 €	Aucune garantie particulière
Carnot	Crédit Mutuel	550 000,00 €	Caution du Département des Yvelines
Patios	Crédit Mutuel	360 000,00 €	Promesse d'hypothèque sur FH Patios
Patios	Caisse des Dépôts	1 167 500,00 €	Caisse du Crédit Mutuel Centre
Patios	Caisse des Dépôts	872 500,00 €	Caisse du Crédit Mutuel Centre
Patios	Agence de l'eau	24 305,00 €	Aucune garantie particulière
Chêne Social	Crédit Mutuel	459 204,38 €	Aucune garantie particulière
Chêne Social	Crédit Mutuel	462 267,25 €	Aucune garantie particulière
Chêne Production	Crédit Mutuel	50 000,00 €	Aucune garantie particulière
Perray Social	Crédit Mutuel	50 000,00 €	Aucune garantie particulière
Association HESTIA 78	Crédit Mutuel	200 000,00 €	Nantissement de compte à terme
Plateforme CAJ + SAVS	Crédit Mutuel	800 000,00 €	Département des Yvelines
IME Le Moulin	Crédit Mutuel	500 000,00 €	Promesse d'hypothèque sur IME Moulin

### **Comptes de régularisation passif :**

Produits constatés d'avance : 36 793 €

## **V. AUTRES INFORMATIONS FINANCIERES**

### **Evénements postérieurs à la clôture :**

#### **Travaux IME Le Castel :**

Des travaux importants de réhabilitation de l'IME le Castel sont prévus depuis plusieurs années avec notamment l'attribution, il y a quelques années, de 700 K€ de CNR par l'ARS.

Un PPI a été présenté aux autorités de tarification et a été validé. Nous avons obtenu une subvention de 300 000€ par le Conseil Régional et dans le cadre d'un plan d'aide à l'investissement, 600 000€ de l'ARS sous forme de CNR. Le permis de construire a été déposé et les travaux doivent commencer lors du second semestre 2025.

#### **Transformation de 4 places du FH La Vallée en 4 places du FV La Montagne :**

A compter du 1<sup>er</sup> janvier 2025, le FV La Montagne disposera d'une capacité d'accueil de 26 places. Cette extension est en lien avec l'extension de 11 places prévue dans la cadre de la rénovation-extension du Foyer de Vie à Maule.

#### **Prorogation du CPOM 2020-2024 :**

Suite à l'avenant n°4 conclu entre l'ARS, le CD78 et HESTIA 78, il a été convenu que le CPOM 2020-2024 est prorogé d'une année.

L'année 2025 sera une année de réflexion et de préparation pour le CPOM 2026-2030.

#### **Renouvellement de l'autorisation de prélèvement de frais de siège :**

Par décision conjointe, l'ARS et le CD78 ont autorisé le prélèvement de nos frais de siège pour 2025 pour un montant de 1 375 045€ avec un taux de prélèvement de 5.16%.

Cette augmentation de nos frais de siège, permise grâce aux budgets supplémentaires des AMI, de l'extension de 6 places du CAJ, ainsi que la transformation de 4 places du FH la Vallée en 4 places du FV la Montagne, nous permettent :

- La création de 0.20 ETP de comptable
- La création d'un ETP de chargé de mission ESMS numérique
- Le transfert sur le siège de 0.5 ETP de comptable.

L'effectif du siège sera de 16.17ETP en 2025 :

FONCTION	ETP
DIRECTEUR GENERAL	1,00
DIRECTRICE FINANCIERE	1,00
CONTROLEUR DE GESTION	0,80
COMPTABLES -PAYE	6,70
ASSISTANTE DE DIRECTION	1,00
RESPONSABLE RH	1,00
ASSISTANTE RH	1,00
RESPONSABLE QUALITE	1,00
RESPONSABLE PATRIMOINE	1,00
DIRECTEUR SI	0,50
CHARGE MISSION PARCOURS DE L'USAGER - NUMERIQUE EN SANTE	1,00
SERVICES GENERAUX	0,17
<b>TOTAL</b>	<b>16,17</b>

**Mise en place du règlement ANC 2022-06 :**

L'association HESTIA78 appliquera en 2025 le règlement ANC 2022-06 du 4 novembre 2022 sur la modernisation des états financiers, qui modifie le règlement ANC n°2024-03 relatif au plan comptable général.

**Modification des règles de tarification du CD78 :**

A compter du 1<sup>er</sup> janvier 2025, le volet 2 du Ségur sera intégré directement dans le prix de journée. Le volet 1 restera en dotation spécifique, du fait de sa compensation partielle par l'Etat.

**Mise en place de la dématérialisation :**

Pour faire face aux injonctions de la facturation électronique, nous mettons en place en 2025 une solution de dématérialisation avec le prestataire Yooz.

**Rémunérations :**

En application de l'article 20 de la loi n°2006-580, l'Association doit indiquer dans l'annexe aux comptes annuels le total des rémunérations et avantages versés aux trois plus hauts cadres dirigeants.

Il est précisé qu'aucun administrateur de l'Association n'est rémunéré pour ses fonctions.

Les salaires bruts versés aux trois personnes les mieux rémunérées par l'Association s'élèvent pour l'exercice 2024 à 271 931.04€.

**Indemnités de Fin de Carrière :**

Les engagements de l'Association en matière d'indemnités de départ à la retraite sont évalués selon la méthode actuarielle : ils figurent au bilan pour un total de 1 311 682.54€.

Les hypothèses retenues pour le calcul des IFC sont les suivantes :

- Application des dispositions de la convention collective CCN66 (établissements et services pour personnes handicapées)
- Taux de charges sociales en fonction du taux moyen de chaque établissement. Taux moyen différent pour le personnel cadre et non cadre.
- Augmentation annuelle des salaires de 1% pour les cadres et les non-cadres

- Taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds : 3.10%
- Départ prévu à 64 ans

Le total des provisions retraite rejetées par les financeurs sur les exercices antérieurs s'élève à 115 910.73 € et concerne :

L'IME Le Castel :	11 494.29€
La Maison Carnot :	1 268.71€
FAM Soins :	30 266.00€
Le Foyer la Vallée :	37 730.96€
Le Foyer Camille Claudel :	11 970.78€
Foyer la Montagne :	20 871.02€
ESAT de la Mauldre :	2 308.97€

#### **Honoraires Commissaire aux Comptes :**

Dans le cadre de ses obligations légales, l'Association HESTIA 78 a recours à un cabinet de Commissariat aux Comptes dont les honoraires pour l'exercice 2024 figurent dans les comptes pour 35 497.42€.

A C T I F	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	Durée 12 mois			12 mois
	BRUT	AMORT/PROV	NET	NET
Actif Immobilisé				
Immobilisations Incorporelles	2 041 266,57	-1 763 103,70	278 162,87	274 074,94
Frais d'établissement	1 953 369,70	-1 664 513,93	288 855,77	275 706,65
Autres immobilisations incorporelles	87 896,87	-98 589,77	-10 692,90	-1 631,71
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations Corporelles	55 596 249,31	-31 841 393,65	23 754 855,66	23 254 859,11
Terrains	2 442 788,82	-87 910,47	2 354 878,35	2 355 792,64
Constructions	35 552 694,73	-21 395 355,21	14 157 339,52	14 488 175,87
Installations techniques, matériel et outillage	2 813 868,60	-2 119 615,59	694 253,01	634 343,34
Autres immobilisations corporelles	13 940 315,50	-8 238 512,38	5 701 803,12	5 029 422,82
Immobilisations corporelles en cours	846 581,66		846 581,66	747 124,44
Immobilisations Financières	2 672 150,89	-533 535,26	2 138 615,63	2 329 854,90
Participations et créances rattachées à des participations	2 286 374,81	-533 535,26	1 752 839,55	2 001 347,21
Autres titres immobilisés	47 484,35		47 484,35	47 484,35
Prêts	233 717,58		233 717,58	186 755,47
Autres immobilisations financières	104 574,15		104 574,15	94 267,87
TOTAL I	60 309 666,77	-34 138 032,61	26 171 634,16	25 858 788,95
Comptes de liaison				
Comptes de liaison (1)				
Comptes de liaison				
TOTAL II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	15 800,63		15 800,63	19 891,04
Matières premières et fournitures	15 800,63		15 800,63	19 891,04
Autres approvisionnements				
En-cours de productions (biens et services)				
Stock de produits et de marchandises				
Autres stocks				
Fournisseurs débiteurs	140 724,92		140 724,92	88 872,13
Fournisseurs débiteurs	140 724,92		140 724,92	88 872,13
dont avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)	4 725 698,93	-149 168,56	4 576 530,37	2 977 538,74
Créances redevables et comptes rattachés (3)	3 721 235,42	-149 168,56	3 572 066,86	11 560,11
Autres créances	1 004 463,51		1 004 463,51	2 965 978,63
Valeurs mobilières de placement	2 886 469,38	-7 702,65	2 878 766,73	1 954 739,55
Valeurs mobilières de placement	2 886 469,38	-7 702,65	2 878 766,73	1 954 739,55
Disponibilités	12 855 528,37		12 855 528,37	14 221 793,04
Disponibilités	12 855 528,37		12 855 528,37	14 221 793,04
TOTAL III	20 624 222,23	-156 871,21	20 467 351,02	19 262 834,50
Comptes de Régularisation				
Charges constatées d'avance	87 343,76		87 343,76	81 270,37
Charges constatées d'avance	87 343,76		87 343,76	81 270,37
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL GENERAL	81 021 232,76	-34 294 903,82	46 726 328,94	45 202 893,82

(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 ou service entre cet établissement les autres établissements et services concernés.

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

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du CASF

P A S S I F		Arrêté au 31/12/2024	31/12/2023
		Durée 12 mois	12 mois
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		1 580 536,11	1 580 536,11
Fonds associatifs sans droit de reprise		1 580 536,11	1 580 536,11
Fonds associatifs avec droit de reprise		1 460 319,83	1 460 319,83
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Ecart de réévaluation		1 460 319,83	1 460 319,83
dont écart de réévaluation sur biens avec droit de reprise			
Réserves		22 382 145,68	22 049 708,17
Réserves (hors réserves des ESSMS sous gestion contrôlée)			
Excédents et réserves affectés à l'investissement		9 923 192,05	9 923 192,05
Réserves de compensation des déficits		1 371 292,57	1 316 729,05
Réserves de compensation des charges d'amortissement		6 488 685,93	6 210 811,94
Excédents affectés à la couverture du BFR		844 108,70	844 108,70
Autres réserves		3 754 866,43	3 754 866,43
Report à nouveau		1 984 189,38	1 468 931,91
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales		-34 763,63	20 631,74
Report à nouveau des activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		2 252 964,17	1 802 091,38
Report à nouveau des activités S/MS sous gestion contrôlée (hors charges rejetées)		-918 297,89	-1 066 217,10
Dépenses refusées ou non opposables aux tiers financeurs			
Charges des activités S/MS dont la prise en compte est différée		-1 273 889,12	-1 153 407,27
Résultats hors activités sociales ou médico-sociales		-93 277,89	-55 395,37
Résultats des activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		759 550,66	526 346,87
Résultats des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée		232 395,10	284 400,79
Subventions d'investissement		1 059 507,98	1 110 480,87
Provisions réglementées		748 984,40	733 526,00
Provisions réglementées pour couverture du besoin en fonds de roulement		286 931,93	286 931,93
Provisions réglementées relatives aux immobilisations			
Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif		462 052,47	446 594,07
Amortissements dérogatoires			
Autres provisions réglementées			
Droits de l'affectant ou du remettant			
TOTAL I		28 156 175,40	27 293 022,02
Comptes de liaison			
Comptes de liaison			
Comptes de liaison			
TOTAL II			
Provisions			
Provisions pour risques		484 891,61	602 054,74
Provisions pour risques		484 891,61	602 054,74
Provisions pour charges		1 349 680,50	1 282 474,50
Provisions pour charges		1 349 680,50	1 282 474,50
Fonds dédiés		4 904 001,43	4 322 708,55
Fonds dédiés ou reportés		4 904 001,43	4 322 708,55
TOTAL III		6 738 573,54	6 207 237,79
Dettes (3)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		7 055 550,80	7 395 760,05
Emprunts et dettes financières divers (3)		11 677,61	13 876,01
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		24 467,00	24 467,00
Redevables créditeurs			3 644,13
Dettes fournisseurs et acomptes rattachés (4)		913 225,93	1 009 659,22
Dettes sociales et fiscales		3 093 535,35	2 716 450,70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (5)		696 330,73	493 858,77
TOTAL IV		11 794 787,42	11 657 715,88
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		36 792,58	44 918,13
Produits constatés d'avance		36 792,58	44 918,13
Ecart de conversion (passif)			
Ecart de conversion (passif)			
TOTAL V		36 792,58	44 918,13
TOTAL GENERAL		46 726 328,94	45 202 893,82

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs  
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :  
(3) En particulier : cautions versés par les reditsents à leur entrée dans l'établissement  
(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :  
(5) Dont fonds des majeurs protégés :

# Compte de résultat

CONSO HESTIA78

	Arrêté au : 31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
<b>Produit d'exploitation</b>						
Cotisations	5 838,00	0,02	5 466,00	0,02	372,00	6,81
Ventes de biens						
-dont ventes de biens en nature						
Ventes de services	2 295 482,88	8,91	2 184 619,35	8,87	110 863,53	5,07
-dont parrainages						
-dont ventes biens relatives aux activités soc. & médico-so						
-dont ventes prestations liées aux activités soc & médico-s						
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>2 295 482,88</b>	<b>8,91</b>	<b>2 184 619,35</b>	<b>8,87</b>	<b>110 863,53</b>	<b>5,07</b>
Concours publics et subvt° exploitation	25 754 952,82	100,00	24 616 436,90	100,00	1 138 515,92	4,63
Subventions d'exploitation						
-dont contributions financières autorités tarifications						
Versements fondateurs ou consommation dotation consommable						
. Dons manuels						
. Mécénats						
. Legs, donations et assurances-vie						
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>						
Contributions financières						
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>25 754 952,82</b>	<b>100,00</b>	<b>24 616 436,90</b>	<b>100,00</b>	<b>1 138 515,92</b>	<b>4,63</b>
Reprises/prov. & amort, transf. de charge	433 223,20	1,68	399 535,14	1,62	33 688,06	8,43
Utilisations des fonds dédiés	233 932,57	0,91	316 285,50	1,28	-82 352,93	-26,04
Autres produits	4 331 324,77	16,82	4 233 498,21	17,20	97 826,56	2,31
-dont complément de rémunération TH						
-dont quote-part de résultat sur opérations en commun						
<b>PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I</b>	<b>33 054 754,24</b>	<b>128,34</b>	<b>31 755 841,10</b>	<b>129,00</b>	<b>1 298 913,14</b>	<b>4,09</b>
<b>Charges d'exploitation</b>						
Achats de marchandises	152 426,76	0,59	136 969,61	0,56	15 457,15	11,29
Variation de stocks	4 090,41	0,02			4 090,41	
Autres achats et charges externes	6 269 610,91	24,34	6 162 209,19	25,03	107 401,72	1,74
Impôts, taxes et versements assimilés	1 446 146,04	5,62	1 315 104,96	5,34	131 041,08	9,96
Salaires et traitements	14 911 371,63	57,90	14 309 323,81	58,13	602 047,82	4,21
Charges sociales	5 801 890,92	22,53	5 632 398,94	22,88	169 491,98	3,01
Dotations aux amortissements et aux provisions	2 795 386,06	10,85	2 864 603,76	11,64	-69 217,70	-2,42
Autres charges	50 467,10	0,20	91 126,88	0,37	-40 659,78	-44,62
Report en fonds dédiés	815 225,45	3,17	493 701,83	2,01	321 523,62	65,13
Aides financières	900,00	0,00	66 493,52	0,27	-65 593,52	-98,65
<b>CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II</b>	<b>32 247 515,28</b>	<b>125,21</b>	<b>31 071 932,50</b>	<b>126,22</b>	<b>1 175 582,78</b>	<b>3,78</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>807 238,96</b>	<b>3,13</b>	<b>683 908,60</b>	<b>2,78</b>	<b>123 330,36</b>	<b>18,03</b>
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Autres valeurs mob., créances d'actif im.	102 947,73	0,40	128 664,89	0,52	-25 717,16	-19,99
Autres intérêts et produits assimilés	249 160,44	0,97	204 363,53	0,83	44 796,91	21,92
Reprises/provisions et transfet de char	25 320,76	0,10	75 008,98	0,30	-49 688,22	-66,24
Différences positives de change						
Produits net/cession des V.M.P						
<b>PRODUITS FINANCIERS TOTAL III</b>	<b>377 428,93</b>	<b>1,47</b>	<b>408 037,40</b>	<b>1,66</b>	<b>-30 608,47</b>	<b>-7,50</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations amort., dépréciations et provisions	223 374,40	0,87	310 160,86	1,26	-86 786,46	-27,98
Intérêts et charges assimilées	134 464,03	0,52	149 457,88	0,61	-14 993,85	-10,03
Différences négatives de change						
Charges nettes/cessions des V.M.P.	1 306,85	0,01	42 336,30	0,17	-41 029,45	-96,91
<b>CHARGES FINANCIÈRES TOTAL IV</b>	<b>359 145,28</b>	<b>1,39</b>	<b>501 955,04</b>	<b>2,04</b>	<b>-142 809,76</b>	<b>-28,45</b>
<b>RESULTATS FINANCIERS</b>	<b>18 283,65</b>	<b>0,07</b>	<b>-93 917,64</b>	<b>-0,38</b>	<b>112 201,29</b>	<b>-119,47</b>
<b>RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS</b>	<b>825 522,61</b>	<b>3,21</b>	<b>589 990,96</b>	<b>2,40</b>	<b>235 531,65</b>	<b>39,92</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opération de gestion	12 089,00	0,05	105 326,40	0,43	-93 237,40	-88,52
Sur opération en capital	121 175,70	0,47	118 166,53	0,48	3 009,17	2,55
Reprises/provisions et transfert de char	3 504,62	0,01	561,67	0,00	2 942,95	523,96
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL V</b>	<b>136 769,32</b>	<b>0,53</b>	<b>224 054,60</b>	<b>0,91</b>	<b>-87 285,28</b>	<b>-38,96</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opération de gestion	863,32	0,00	16 015,78	0,07	-15 152,46	-94,61
Sur opération en capital	9 333,64	0,04	5 155,89	0,02	4 177,75	81,03
Dotation aux amortissements et aux prov.	18 963,02	0,07	9 549,44	0,04	9 413,58	98,58
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VI</b>	<b>29 159,98</b>	<b>0,11</b>	<b>30 721,11</b>	<b>0,12</b>	<b>-1 561,13</b>	<b>-5,08</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>107 609,34</b>	<b>0,42</b>	<b>193 333,49</b>	<b>0,79</b>	<b>-85 724,15</b>	<b>-44,34</b>
Participation des salariés						

# Compte de résultat

# CONSO HESTIA78

	Arrêté au : 31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
<b>PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL VII</b>						
Impôts sur les bénéfices	34 464,08	0,13	27 972,16	0,11	6 491,92	23,21
<b>TOTAL VIII</b>	<b>34 464,08</b>	<b>0,13</b>	<b>27 972,16</b>	<b>0,11</b>	<b>6 491,92</b>	<b>23,21</b>
<b>PRODUITS</b>	<b>33 568 952,49</b>	<b>130,34</b>	<b>32 387 933,10</b>	<b>131,57</b>	<b>1 181 019,39</b>	<b>3,65</b>
<b>CHARGES</b>	<b>32 670 284,62</b>	<b>126,85</b>	<b>31 632 580,81</b>	<b>128,50</b>	<b>1 037 703,81</b>	<b>3,28</b>
<b>Total XI</b>						
Eng.à réaliser sur ressources affectés						
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs						
<b>TOTAL XI</b>						
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>898 667,87</b>	<b>3,49</b>	<b>755 352,29</b>	<b>3,07</b>	<b>143 315,58</b>	<b>18,97</b>
dont excédent ou déficit activités sous gestion contrôlée						



# Compte de résultat

CONSO HESTIA78

Arrêté au :		31/12/2024		31/12/2023		Variation	
		Montant	%	Montant	%	Montant	%

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Contributions Produits						
Dons en nature						
Prestation en nature						
Bénévolat						
CONTRIBUTIONS PRODUITS						
Contributions Charges						
Secours en nature						
Mises à disposition gratuite de biens et services						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
CONTRIBUTIONS CHARGES						

## Compte de résultat

**CONSO HESTIA78**

## Liste des structures

A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
Actif Immobilisé				
Immobilisations Incorporelles	2 041 266,57	-1 763 103,70	278 162,87	274 074,94
Frais d'établissement	1 953 369,70	-1 664 513,93	288 855,77	275 706,65
2010000000 Frais d etablissement	1 865 293,71		1 865 293,71	2 053 677,62
2012000000 Frais evaluation externe	8 274,68		8 274,68	32 137,60
2012100000 Frais de notaire	52 543,52		52 543,52	52 543,52
2012210000 Honoraires travaux securite	27 257,79		27 257,79	29 187,42
2801000000 Amort frais d etablissement		-1 581 872,12	-1 581 872,12	-1 777 970,97
2801200000 Amort evaluation externe		-2 840,50	-2 840,50	-32 137,60
2801210000 Amort frais notaire		-52 543,52	-52 543,52	-52 543,52
2801221000 Amort honoraires type J		-27 257,79	-27 257,79	-29 187,42
Autres immobilisations incorporelles	87 896,87	-98 589,77	-10 692,90	-1 631,71
2050000000 Concessions droits brevets licences	87 896,87		87 896,87	218 581,31
2080000000 Autres immobilisations incorporelles				5 027,60
2805000000 Amort logiciels		-85 094,77	-85 094,77	-199 970,52
2808000000 Amort autres immos incorporelles				-5 027,60
2913000000 Dépréciations des immobilisations corporelles		-13 495,00	-13 495,00	-20 242,50
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations Corporelles	55 596 249,31	-31 841 393,65	23 754 855,66	23 254 859,11
Terrains	2 442 788,82	-87 910,47	2 354 878,35	2 355 792,64
2110000000 Terrains	1 142 696,00		1 142 696,00	1 142 696,00
2110200000 Terrain Essarts le Roi	256 460,00		256 460,00	256 460,00
2111010000 Terrain Chene 2	292 302,05		292 302,05	292 302,05
2112000000 Terrains amenes	427 488,17		427 488,17	427 488,17
2115000000 Terrains batis	229 474,02		229 474,02	229 474,02
2122000000 Amenagements espaces verts	94 368,58		94 368,58	94 966,58
2812200000 Amort aménagement espaces verts		-87 910,47	-87 910,47	-87 594,18
Constructions	35 552 694,73	-21 395 355,21	14 157 339,52	14 488 175,87
2130000000 Construction sol propres	2 209 451,53		2 209 451,53	2 210 566,38
2130300000 Construction foyer les Patios	309 106,56		309 106,56	309 520,16
2130400000 Construction rue de l Artoire	162 830,53		162 830,53	175 013,43
2130600000 Patios extension renovation	3 306 806,19		3 306 806,19	3 311 672,80
2130700000 Les Patios petite maison	107 714,00		107 714,00	129 871,98
2130800000 Extension Foyer Carnot	589 564,49		589 564,49	589 564,49
2131000000 Batiments sur sol propre	10 937 994,37		10 937 994,37	11 158 578,15
2131100000 Batiments section autistes	588 269,30		588 269,30	588 269,30
2131150000 Batiment chene 2	1 217 768,76		1 217 768,76	1 226 394,47
2131200000 Cloture nouveau batiment	20 730,74		20 730,74	20 730,74
2131300000 Appartement FH Les Patios	204 816,32		204 816,32	209 073,02
2132000000 Batiment B accueil renovation	73 537,23		73 537,23	73 537,23
2133000000 Batiment eveche C	1 328 111,14		1 328 111,14	1 328 111,14
2134000000 Constructions	496 352,40		496 352,40	496 352,40
2135000000 Instel.générales agencements	3 843 319,33		3 843 319,33	3 505 685,41
2135001000 Construction exter.Foyer	608 131,45		608 131,45	664 836,80
2135010000 Travaux charpente	282 877,62		282 877,62	282 877,62
2135020000 Travaux gros œuvre	189 567,48		189 567,48	189 567,48
2135030000 Travaux menuiserie	92 664,51		92 664,51	92 664,51
2135040000 Travaux serrurerie	27 348,47		27 348,47	26 055,47
2135050000 IGAA construction autistes	9 537,68		9 537,68	12 806,90
2135051000 Tvx exceptionnels amort sur 5 ans				51 620,76
2135060000 Travaux mesuiserie interieure	37 164,69		37 164,69	37 164,69
2135070000 Travaux platerrie	124 592,74		124 592,74	124 592,74

A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
2135080000 Travaux electricite	101 084,82		101 084,82	101 084,82
2135090000 Travaux revetements sol	29 457,08		29 457,08	29 457,08
2135100000 Agencements sur provisions	32 615,57		32 615,57	32 615,57
2135101000 Restructurations foyers	4 784,24		4 784,24	29 182,40
2135110000 Travaux sols souples	53 940,22		53 940,22	53 940,22
2135120000 Travaux isolation	39 583,20		39 583,20	39 583,20
2135130000 Travaux plomberie	86 773,99		86 773,99	79 242,29
2135140000 Travaux chauffage	168 108,89		168 108,89	169 370,33
2135150000 Installation ascenseur	50 784,65		50 784,65	51 097,91
2135160000 Agcts appartement rue Bretagne	71 039,66		71 039,66	77 516,51
2135170000 Agencements plateforme	1 187 986,57		1 187 986,57	1 187 986,57
2135200000 Veranda provision	39 468,00		39 468,00	39 468,00
2135201000 Remise aux normes tvx securite	142 066,57		142 066,57	158 810,57
2135210000 Travaux securite incendie	227 893,87		227 893,87	229 389,87
2135250000 Travaux renovation Moulin	275 693,85		275 693,85	308 640,90
2135300000 Installations generales				2 631,20
2135301000 Travaux renovation internat	12 890,68		12 890,68	26 304,40
2135310000 Rehabilitation internat	1 179 825,71		1 179 825,71	1 179 825,71
2135400000 Travaux sur CNR	119 273,17		119 273,17	43 059,67
2135401000 Construction FH	2 472 609,37		2 472 609,37	2 472 609,37
2135700000 Agencements Foyer Carnot	297 929,04		297 929,04	270 389,69
2135800000 Agencements extension Carnot	31 336,90		31 336,90	58 504,66
2135900000 CONST EXTENSION INFIRMERIE FAM	1 046 550,74		1 046 550,74	1 110 461,61
2140000000 Constructions sur sol d autrui	1 112 740,41		1 112 740,41	1 112 740,41
2813000000 Amort constructions		-1 687 421,33	-1 687 421,33	-1 648 114,20
2813030000 Amort construction Patios		-302 364,43	-302 364,43	-301 997,77
2813040000 Amort batiments rue Artoire		-162 830,53	-162 830,53	-174 599,97
2813060000 Amort rénovation Patios		-1 738 541,42	-1 738 541,42	-1 601 521,04
2813070000 Amort renovation petite maison		-85 511,78	-85 511,78	-104 894,48
2813080000 Amort extension Carnot		-260 547,14	-260 547,14	-227 125,68
2813100000 Amort bâtiments		-7 540 314,49	-7 540 314,49	-7 697 057,45
2813110000 Amort batiment section autisme		-588 168,08	-588 168,08	-587 620,21
2813115000 Amort batiment Chene 2		-773 155,14	-773 155,14	-737 299,09
2813120000 Amort Cloture		-20 730,74	-20 730,74	-20 730,74
2813130000 Amort appartement Patios		-118 149,66	-118 149,66	-115 739,69
2813200000 Amort batiment B rénovation		-72 506,11	-72 506,11	-71 990,54
2813300000 Amort bâtiment Eveche C		-654 481,86	-654 481,86	-611 933,57
2813400000 Constructions (même ventilation que celle du compte 213)		-320 180,11	-320 180,11	-295 026,74
2813500000 Amort installations generales		-2 025 763,73	-2 025 763,73	-2 011 452,44
2813500100 Amort installations generales		-311 920,38	-311 920,38	-348 197,37
2813501000 Amort travaux charpente		-168 295,25	-168 295,25	-161 223,31
2813502000 Amort gros œuvre		-112 562,15	-112 562,15	-107 822,96
2813503000 amort travaux serrurerie		-73 197,54	-73 197,54	-70 158,72
2813504000 amort travaux serrurerie		-24 050,39	-24 050,39	-25 069,19
2813505000 Amort agcts construction autistes		-9 537,68	-9 537,68	-12 806,90
2813505100 Amort tvx exceptionnels 5 ans				-51 620,76
2813506000 Amort travaux mesuiserie interieure		-37 164,69	-37 164,69	-37 164,69
2813507000 Amort platerie		-124 592,74	-124 592,74	-124 592,74
2813508000 Amort travaux electricite		-93 129,55	-93 129,55	-90 696,77
2813509000 Amort revetements sols		-29 457,08	-29 457,08	-29 457,08
2813510000 Amort invest sur prov.reglementees		-32 615,57	-32 615,57	-32 615,57
2813510100 Amort restructuration foyers		-4 784,24	-4 784,24	-29 182,40

A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
2813511000 Amort sols souples		-53 940,22	-53 940,22	-53 940,22
2813512000 Amort travaux isolation		-39 583,20	-39 583,20	-38 295,68
2813513000 Amort travaux plomberie		-79 995,46	-79 995,46	-79 242,29
2813514000 Amort travaux chauffage		-157 959,91	-157 959,91	-158 385,06
2813515000 Amort install.Ascenseur		-50 424,58	-50 424,58	-50 355,79
2813516000 Amort agcmnts appartement les Patios		-64 707,10	-64 707,10	-66 831,82
2813517000 Amort agcmnts plateforme		-305 210,31	-305 210,31	-251 525,25
2813520000 Amort véranda sur CNR		-34 205,51	-34 205,51	-31 574,31
2813520100 Amort travaux securite		-80 087,59	-80 087,59	-92 938,62
2813521000 Amort tvx securite incendie		-225 510,34	-225 510,34	-224 133,52
2813525000 Amort tvx renovation IMPRO		-222 898,55	-222 898,55	-249 912,51
2813530000 Amort travaux balnéo				-2 631,20
2813530100 Amort tvx renovation internat		-12 890,68	-12 890,68	-26 304,40
2813531000 Amort rehabilitation internat		-363 368,94	-363 368,94	-306 045,06
2813540000 Amort tvx veranda CNR		-46 489,28	-46 489,28	-38 753,70
2813540100 Amort construction FH		-431 840,13	-431 840,13	-318 231,74
2813570000 Amort agencements foyer Carnot		-128 494,17	-128 494,17	-108 140,21
2813580000 Amort extension Carnot		-25 225,71	-25 225,71	-49 537,88
2813590000 Constructions (même ventilation que celle du compte 213)		-879 963,28	-879 963,28	-929 735,37
2814000000 Amort constructions ancienne		-820 586,44	-820 586,44	-786 638,46
Installations techniques, matériel et outillage	2 813 868,60	-2 119 615,59	694 253,01	634 343,34
2151700000 Travaux extension autistes Castel	24 632,68		24 632,68	31 304,67
2153000000 Materiel taxe apprentissage	253 032,70		253 032,70	358 701,96
2153001000 Equipements ESAT	8 531,23		8 531,23	10 283,73
2154000000 Materiel et outillage	653 247,44		653 247,44	756 781,20
2154050000 Matériel médical	25 550,01		25 550,01	105 368,12
2154051000 MAT MEDICAL CNR	33 041,92		33 041,92	
2154100000 Materiel conditionnement	170 447,21		170 447,21	196 593,05
2154101000 Materiel cuisine	246 345,85		246 345,85	344 306,39
2154150000 Materiel scolaire educatif	49 357,97		49 357,97	100 159,09
2154180000 Materiel atelier nettoyage	32 013,31		32 013,31	28 852,16
2154190000 Materiel maraichage	29 422,73		29 422,73	41 529,52
2154200000 Materiel espaces verts	248 548,64		248 548,64	261 046,14
2154201000 Materiel buanderie	118 767,29		118 767,29	79 218,57
2154230000 Travaux appartement les Patios	390,75		390,75	5 180,04
2154240000 Materiel electromenager	103 393,17		103 393,17	113 788,73
2154300000 Materiel restauration	368 921,01		368 921,01	443 786,28
2154310000 Materiel restauration Chene 2	63 974,73		63 974,73	67 011,37
2154401000 Materiel loisirs educatif	38 411,12		38 411,12	49 743,08
2154450000 Materiel section autistes				2 755,23
2154500000 Materiel signalétique	562,20		562,20	1 546,74
2154600000 Outillage ateliers ESAT	161 651,32		161 651,32	272 687,00
2154800000 Atelier repasserie	154 807,63		154 807,63	165 749,13
2154900000 Materiel divers	23 279,21		23 279,21	13 626,84
2155100000 Materiel hebergement Impro	5 538,48		5 538,48	34 257,88
2815170000 Amort tvx extension autistes		-24 632,68	-24 632,68	-31 304,67
2815300000 Amort mat taxe apprentissage		-252 700,97	-252 700,97	-358 034,83
2815300100 Amort equipements ESAT		-7 743,57	-7 743,57	-9 004,40
2815400000 Amort materiel et outillage		-525 172,56	-525 172,56	-605 411,70
2815405000 Amortissement matériel médical		-20 142,38	-20 142,38	-97 492,31
2815405100 Matériel Médical CNR		-7 195,33	-7 195,33	
2815410000 Amort materiel conditionnement		-129 773,85	-129 773,85	-159 428,98

A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
2815410100 Amort materiel cuisine		-169 024,20	-169 024,20	-266 374,91
2815415000 Amort materiel scolaire educatif		-39 573,20	-39 573,20	-94 444,55
2815418000 Amort materiel nettoyage		-17 833,18	-17 833,18	-18 159,81
2815419000 Amort materiel maraichage		-24 726,48	-24 726,48	-41 489,94
2815420000 Amort materiel espaces verts		-132 723,53	-132 723,53	-165 372,47
2815420100 Amort materiel buanderie		-56 861,75	-56 861,75	-63 497,94
2815423000 Amort materiel appartement		-390,75	-390,75	-5 180,04
2815424000 Amort electromenager		-78 779,20	-78 779,20	-87 088,44
2815430000 Amort materiel restauration		-308 628,20	-308 628,20	-404 592,51
2815431000 Amort materiel restauration Chene 2		-54 900,29	-54 900,29	-54 136,39
2815440100 Amort materiel loisirs educatif		-14 007,38	-14 007,38	-23 818,24
2815445000 Amort materiel section autistes				-2 755,23
2815450000 Amort meteriel signalétique		-562,20	-562,20	-1 546,74
2815460000 Amort Machines outillage ateliers		-153 169,49	-153 169,49	-251 243,99
2815480000 Amort atelier repasserie		-85 915,40	-85 915,40	-67 626,90
2815490000 Amort materiels divers		-9 620,52	-9 620,52	-7 670,71
2815510000 Amort materiel hbgmt IMPRO		-5 538,48	-5 538,48	-34 257,88
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>13 940 315,50</b>	<b>-8 238 512,38</b>	<b>5 701 803,12</b>	<b>5 029 422,82</b>
2181000000 Installations generales agencements	6 957 904,68		6 957 904,68	7 369 253,84
2181010000 Travaux Voierie	82 698,67		82 698,67	82 698,67
2181050000 Agencements Vallée	9 345,41		9 345,41	73 028,66
2181100000 Installation repasserie	351 759,21		351 759,21	461 169,67
2181100200 Travaux restructuration ESAT1	754 143,60		754 143,60	828 538,66
2181110000 Amenagements CHSCT	7 525,73		7 525,73	16 877,79
2181120000 Agencements IPB	22 441,02		22 441,02	22 441,02
2181210000 Travaux Type J	110 215,32		110 215,32	110 215,32
2181600000 Extension installations generales agencements	975 371,88		975 371,88	864 150,68
2182000000 Materiel de transport	2 586 329,04		2 586 329,04	2 181 898,15
2183000000 Materiel bureau et informatique	680 153,72		680 153,72	1 459 524,50
2183300000 TV HIFI	1 215,58		1 215,58	9 688,12
2183301000 Materiel bureau AGEFIPH	2 137,25		2 137,25	23 487,04
2183500000 Mat informatique section autisme	7 554,95		7 554,95	10 525,93
2184000000 Mobilier	1 077 327,74		1 077 327,74	1 379 495,68
2184050000 Mobilier batiment autistes	1 657,66		1 657,66	3 681,62
2184100000 Mobilier scolaire	8 914,00		8 914,00	69 865,21
2184120000 Mobilier ESAT 2	19 124,30		19 124,30	37 130,29
2184130000 Mobilier maison 31A	8 063,02		8 063,02	9 323,36
2184140000 Mobilier maison 31B	9 070,64		9 070,64	11 462,56
2184150000 Mobilier la Falaise	2 553,94		2 553,94	28 279,58
2184151000 Mobilier scolaire autistes	26 206,25		26 206,25	40 658,42
2184160000 Mobilier Quincampoix	6 670,35		6 670,35	7 050,34
2184300000 Mobilier accessoires Foyer	20 470,76		20 470,76	97 163,20
2184301000 Mobilier Montagne	49 532,23		49 532,23	52 137,95
2184400000 Mobilier installation cuisine	35 354,53		35 354,53	66 613,19
2184401000 Mobilier Vallee	748,99		748,99	12 021,43
2184500000 Mobilier de jardin	15 364,56		15 364,56	7 871,91
2184600000 Mobilier salle de bain	52 450,56		52 450,56	54 291,36
2184800000 Mobilier extension Foyer	48 905,86		48 905,86	51 564,86
2185500000 Aménagement nouveaux	6 647,10		6 647,10	18 316,50
2188000000 Investissements sur dons familles	2 456,95		2 456,95	23 444,86
2818100000 Amort installtions agencements		-3 744 065,40	-3 744 065,40	-4 438 641,70
2818101000 Amort travaux voirie		-80 769,96	-80 769,96	-80 531,52

A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
2818105000 Amortissement agencements Vallée		-9 345,41	-9 345,41	-73 028,66
2818110000 Amort installations repasserie		-320 399,43	-320 399,43	-419 043,95
2818110020 Amort travaux ESAT 1		-492 629,56	-492 629,56	-526 470,47
2818111000 Amort local CHSCT		-5 577,05	-5 577,05	-13 600,46
2818112000 Amort agencement IPB		-22 441,02	-22 441,02	-22 441,02
2818121000 Amort travaux type J		-108 632,82	-108 632,82	-107 841,57
2818160000 Amort agcts divers extension		-598 011,81	-598 011,81	-545 270,58
2818200000 Amort meteriel transport		-1 380 616,25	-1 380 616,25	-1 331 901,92
2818300000 Amort Materiel bureau et informatique		-531 451,07	-531 451,07	-1 270 860,58
2818330000 Amort Materiel TV HIFI		-902,25	-902,25	-9 163,44
2818330100 Amort materiel Agefiph		-2 137,25	-2 137,25	-23 487,04
2818350000 Amort materiel informatique autistes		-7 554,95	-7 554,95	-10 525,93
2818400000 Amort mobilier		-671 808,62	-671 808,62	-1 025 688,88
2818405000 Amort mobilier batiment autistes		-1 657,66	-1 657,66	-3 681,62
2818410000 amort mobilier educatif		-8 914,00	-8 914,00	-69 865,21
2818412000 amort mobilier Chene 2		-16 734,85	-16 734,85	-34 262,95
2818413000 Amort mobilier pavillon A		-4 032,98	-4 032,98	-6 401,42
2818414000 Amort mobilier pavillon B		-6 691,54	-6 691,54	-10 174,04
2818415000 Amort mobilier autistes		-1 472,43	-1 472,43	-27 521,28
2818415100 Amort mobilier petite maison ESAT		-26 206,25	-26 206,25	-40 658,42
2818416000 Amort mobilier Quincampoix		-5 285,38	-5 285,38	-4 644,12
2818430000 Amort mobilier Foyer		-19 201,89	-19 201,89	-95 577,11
2818430100 Amort mobilier Montagne		-14 671,60	-14 671,60	-29 353,02
2818440000 Amort mobilier cuisine		-23 430,58	-23 430,58	-51 226,51
2818440100 Amort mobilier Vallee		-478,52	-478,52	-11 501,30
2818450000 Amort mobilier jardin		-2 829,76	-2 829,76	-2 812,62
2818460000 Amort mobilier salle de bains		-52 450,56	-52 450,56	-52 791,92
2818480000 Amort mobilier extension foyer		-39 859,65	-39 859,65	-38 084,28
2818550000 Amort aménagements nouveaux		-6 647,10	-6 647,10	-18 316,50
2818800000 Amors invest dons familles		-2 336,04	-2 336,04	-23 266,11
2918000000 Dépréciations des agencements		-29 268,74	-29 268,74	-35 811,40
Immobilisations corporelles en cours	846 581,66		846 581,66	747 124,44
2310000000 Immobilisations corporelles en cours	846 581,66		846 581,66	747 124,44
Immobilisations Financières	2 672 150,89	-533 535,26	2 138 615,63	2 329 854,90
Participations et créances rattachées à des participations	2 286 374,81	-533 535,26	1 752 839,55	2 001 347,21
2610000000 Titres de participation				990,00
2610000100 Titres de participation	1 700 516,00		1 700 516,00	1 700 516,00
2610010000 Titres de participation 2021 SCI HOTEL DE VILLE	990,00		990,00	
2610020000 Titres de participation 2022 SCI PAYS DE CAUX	990,00		990,00	
2610030000 Titres de participation 2024 SCI BEL AIR	990,00		990,00	
2671000000 Participation UNAPEI	526,14		526,14	526,14
2672000000 Participation ASLY	457,35		457,35	457,35
2673000000 Participation ATY	2 286,74		2 286,74	2 286,74
2674000000 PRET SCI HOTEL DE VILLE	183 611,92		183 611,92	193 516,28
2674010000 PRET SCI PAYS DE CAUX	396 006,66		396 006,66	413 215,56
2960000000 Dépréciation participat&créances rattachées particip		-533 535,26	-533 535,26	-310 160,86
Autres titres immobilisés	47 484,35		47 484,35	47 484,35
2718000000 Parts UNIFED CET	47 484,35		47 484,35	47 484,35
Prêts	233 717,58		233 717,58	186 755,47
2748000000 Autres prêts	233 717,58		233 717,58	186 755,47
Autres immobilisations financières	104 574,15		104 574,15	94 267,87
2750000000 Depots et cautionnements verses	56 888,03		56 888,03	46 288,03

A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
2751010000 Titres nantis	10 659,15		10 659,15	10 659,15
2751020000 Titres nantis	488,00		488,00	488,00
2751030000 Fonds garantie n°80000002941 crédit coop	1 038,00		1 038,00	1 331,72
2753000000 Part B Credit Cooperatif prêt	8 006,25		8 006,25	8 006,25
2754000000 Titres nantis credit coop	9 104,25		9 104,25	9 104,25
2755000000 Pret FAM	18 390,47		18 390,47	18 390,47
TOTAL I	60 309 666,77	-34 138 032,61	26 171 634,16	25 858 788,95



A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
Comptes de liaison				
Comptes de liaison (1)				
Comptes de liaison				
TOTAL II				

A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
Actif circulant				
Stocks et en-cours	15 800,63		15 800,63	19 891,04
Matières premières et fournitures	15 800,63		15 800,63	19 891,04
3110000000 Stock restaurant	1 902,98		1 902,98	1 207,87
3111000000 Stock reprographie				1 589,49
3115000000 Stock atelier nettoyage	2 771,54		2 771,54	4 484,40
3130000000 Stock conditionnement	4 452,69		4 452,69	6 336,18
3170000000 Stock repasserie	6 673,42		6 673,42	6 273,10
Autres approvisionnements				
En-cours de productions (biens et services)				
Stock de produits et de marchandises				
Autres stocks				
Fournisseurs débiteurs	140 724,92		140 724,92	88 872,13
Fournisseurs débiteurs	140 724,92		140 724,92	88 872,13
4091000000 Avances et acomptes verses sur commandes	140 724,92		140 724,92	88 872,13
dont avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)	4 725 698,93	-149 168,56	4 576 530,37	2 977 538,74
Créances redevables et comptes rattachés (3)	3 721 235,42	-149 168,56	3 572 066,86	11 560,11
4110000000 Clients ESAT	683 323,29		683 323,29	824 425,96
4111000000 Usagers Hébergement et repas	381 753,68		381 753,68	346 650,96
4111010000 Frais medicaux des residents	4 924,62		4 924,62	12 078,71
4114000000 Departement prix de journee	1 550 227,53		1 550 227,53	-1 481 796,37
4116200000 Autres versements de l’Etat	704 173,23		704 173,23	350 431,92
4119000000 CLIENTS CAISSE ENREGISTREUSE	412,05		412,05	153,94
4119010000 CLIENTS VIREMENTS CAISSE ENREGISTREUSE				100,40
4160000000 Creances douteuses ou litigieuses	1 960,97		1 960,97	1 960,97
4162000000 Clients douteux ou litigieux	167,40		167,40	167,40
4181000000 Usagers factures a etablr	394 044,04		394 044,04	163 079,97
4182000000 Clients	248,61		248,61	317,99
4910000000 Dépréciations des comptes de clients		-52 122,55	-52 122,55	-71 132,14
4911000000 Provision creances litigieuses		-97 046,01	-97 046,01	-134 879,60
Autres créances	1 004 463,51		1 004 463,51	2 965 978,63
4098000000 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs				5 023,20
4456200000 TVA sur immobilisations				7 577,19
4456610000 TVA deductible taux normal	3 738,70		3 738,70	5 419,16
4456620000 TVA deductible 5 5%				-4,40
4456630000 TVA deductible 10 %	354,70		354,70	40,85
4456700000 Credit de TVA a reporter	10 657,43		10 657,43	
4458700000 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures à établir				85,90
4550000000 C/C SCI PAYS DE CAUX	1 556,89		1 556,89	
4550020000 C/C SCI BEL AIR	542 281,37		542 281,37	
4558020000 Intérêts courus sur C/C SCI BEL AIR	4 701,32		4 701,32	
4620000000 Créances sur cessions d'immobilisations				-2 000,00
4672100000 UNIFAF remboursement formations	102 342,42		102 342,42	88 841,01
4675500000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	839,54		839,54	236,06
4677000000 Debiteurs crediteurs divers				27 295,92
4678000000 Avances chefs de service	1 669,78		1 669,78	2 702,60
4687000000 Produits a recevoir	336 321,36		336 321,36	2 830 761,14
Valeurs mobilières de placement	2 886 469,38	-7 702,65	2 878 766,73	1 954 739,55
Valeurs mobilières de placement	2 886 469,38	-7 702,65	2 878 766,73	1 954 739,55
5060020000 Obligations part B&C	372 359,25		372 359,25	365 100,25
5060030000 Parts sociales C'EIdf	405 000,00		405 000,00	405 000,00

A C T I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024			31/12/2023
	BRUT	Durée 12 mois AMORT/PROV	NET	12 mois NET
5060060000 BPCE 3%16	250 715,00		250 715,00	250 715,00
5060080000 Obligations initiative COP 11 2025	250 000,00		250 000,00	250 000,00
5060090000 Obligations 709733 CMBFR2B				201 306,85
5081010000 Open perspectives capi AG2R	214 430,30		214 430,30	214 430,30
5081020000 SICAV ECOFI TRESORERIE SL4DEC	1 092 754,27		1 092 754,27	
5081060000 EC 23 CAP PR 90 3DSIF	301 210,56		301 210,56	301 210,56
5900000000 Depreciation comptes financiers		-7 702,65	-7 702,65	-33 023,41
Disponibilités	12 855 528,37		12 855 528,37	14 221 793,04
Disponibilités	12 855 528,37		12 855 528,37	14 221 793,04
5120500000 Credit Agricole				1 126,35
5121270100 Credit Mutuel CAJ	43 806,95		43 806,95	81 606,43
5121270400 Crédit Mutuel Asso				0,62
5121270600 Crédit Mutuel SESSAD	440 778,89		440 778,89	512 625,88
5121270800 Crédit Mutuel ESAT Prod Le Chêne	39 898,06		39 898,06	84 617,07
5121270900 Crédit mutuel livret bleu	486 289,93		486 289,93	318 736,17
5121271100 Crédit Mutuel liv part asso	419 359,08		419 359,08	509 508,64
5121271200 Crédit Mutuel cpte à terme 00010002723	100 000,00		100 000,00	100 000,00
5121271300 Comptes en monnaie nationale	4 000 000,00		4 000 000,00	4 000 000,00
5121970100 Crédit Mutuel Carnot	167 948,16		167 948,16	316 852,66
5121970200 Crédit Mutuel	188 020,06		188 020,06	126 406,93
5121970300 Crédit mutuel espèces Carnot	4 113,26		4 113,26	3 457,76
5121970500 Crédit Mutuel ESAT Prod Perray	509 359,55		509 359,55	
5121970600 Crédit mutuelle Patios	183 813,14		183 813,14	61 339,88
5121970700 crédit mutuel espèces Patios	4 207,35		4 207,35	941,70
5122000200 CREDIT COOPERATIF				259 435,40
5122000300 Crédit coopératif Le Prieuré	255 173,96		255 173,96	285 361,93
5122000500 BFCC ESAT LES CLAYES PROD EIG	753 984,91		753 984,91	762 282,89
5122000600 BFCC ESAT LES CLAYES SOCIAL EIG	338 378,76		338 378,76	195 504,02
5122000700 BFCC ESAT MAULE PROD EIG	557 740,59		557 740,59	595 651,09
5122000800 CREDIT COOPERATIF SOCIAL	112 125,40		112 125,40	59 552,63
5122000900 Crédit Coop siège	904 645,42		904 645,42	2 205 750,28
5122001000 Crédit Coopératif association	110 099,88		110 099,88	698 165,31
5123000100 Caisse d'épargne courant Asso	46 010,37		46 010,37	44 316,75
5123000200 Caisse épargne Foyers	31 795,58		31 795,58	23 103,93
5123000500 Caisse d'épargne livret Asso	56 490,28		56 490,28	56 209,23
5140000100 LA BANQUE POSTALE FV	190 395,06		190 395,06	179 235,38
5140000200 La banque Postale	1 658,35		1 658,35	10 000,00
5140000300 Livret la banque postale N°7561082949Y	8 178,67		8 178,67	
5187000000 Interêts courus a recevoir	378 564,68		378 564,68	216 363,26
5210010000 CAT Pandat Asso a terme My money ba	500 000,00		500 000,00	500 000,00
5210020000 My Money Bank 1 fait le 17/03/2023	500 000,00		500 000,00	500 000,00
5210030000 My Money Bank 2 fait le 31/03/2023	500 000,00		500 000,00	500 000,00
5210040000 My money bank 3	500 000,00		500 000,00	500 000,00
5210050000 My money bank 4	500 000,00		500 000,00	500 000,00
5300000000 Caisse	18 836,86		18 836,86	9 433,95
5301000000 Caisse dépenses éducatives	1 609,46		1 609,46	2 139,13
5304000000 Caisse repasserie	350,46		350,46	198,63
5310000000 CAISSE CDS	721,03		721,03	875,86
5311000000 Caisse ESAT	289,22		289,22	288,28
5400000000 Regies d'avance et accredatifs	885,00		885,00	705,00
TOTAL III	20 624 222,23	-156 871,21	20 467 351,02	19 262 834,50

[illegible]

P A S S I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024 Durée 12 mois	31/12/2023 12 mois
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>1 580 536,11</b>	<b>1 580 536,11</b>
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>1 580 536,11</b>	<b>1 580 536,11</b>
1021000000 Première situation nette établie	488 194,48	488 194,48
1022000000 Fonds statutaires	1 015 002,63	1 015 002,63
1024000000 Autres fonds propres sans droit de reprise	77 339,00	77 339,00
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>1 460 319,83</b>	<b>1 460 319,83</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>Ecarts de réévaluation</b>	<b>1 460 319,83</b>	<b>1 460 319,83</b>
1051000000 Ecarts de reevaluation	1 460 319,83	1 460 319,83
<b>dont écart de réévaluation sur biens avec droit de reprise</b>		
<b>Réserves</b>	<b>22 382 145,68</b>	<b>22 049 708,17</b>
<b>Réserves (hors réserves des ESSMS sous gestion contrôlée)</b>		
<b>Excédents et réserves affectés à l'investissement</b>	<b>9 923 192,05</b>	<b>9 923 192,05</b>
1068520000 Excedents affectes a l investissement	9 923 192,05	9 923 192,05
<b>Réserves de compensation des déficits</b>	<b>1 371 292,57</b>	<b>1 316 729,05</b>
1068560000 Reserve de compensation des deficits	1 371 292,57	1 316 729,05
<b>Réserves de compensation des charges d'amortissement</b>	<b>6 488 685,93</b>	<b>6 210 811,94</b>
1068570000 Reserve de compensation charges amortissements	6 488 685,93	6 210 811,94
<b>Excédents affectés à la couverture du BFR</b>	<b>844 108,70</b>	<b>844 108,70</b>
1068550000 Excedents affectes a la couverture du BFR	844 108,70	844 108,70
<b>Autres réserves</b>	<b>3 754 866,43</b>	<b>3 754 866,43</b>
1068000000 Autres reserves	8 080,00	8 080,00
1068800000 Reserves pour projets associatifs	3 746 786,43	3 746 786,43
<b>Report à nouveau</b>	<b>1 984 189,38</b>	<b>1 468 931,91</b>
<b>Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales</b>	<b>-34 763,63</b>	<b>20 631,74</b>
1100000000 Report a nouveau solde crediteur	1 608 213,06	20 631,74
1190000000 Report a nouveau solde debiteur	-1 642 976,69	
<b>Report à nouveau des activités sociales ou médico-sociales non contrôlées</b>	<b>2 252 964,17</b>	<b>1 802 091,38</b>
1105000000 Report à nouveau actite medico hors gestion controle	2 252 964,17	1 802 091,38
<b>Report à nouveau des activités S/MS sous gestion contrôlée (hors charges rejetées)</b>	<b>-918 297,89</b>	<b>-1 066 217,10</b>
1150000000 RAN sous gestion controlee	10 115,61	-495 370,82
1150101300 Resultat 2013 en instance affectation		-16 450,63
1150101400 Resultat 2014 en instance affectation		-50 775,96
1150101500 Resultat 2015 en instance affectation		-14 439,02
1150101600 Resultat 2016 en instance affectation		-46 658,76
1150101700 Resultat 2017 en instance affectation		-19 753,16
1150102200 Résultat 2022 en instance d'affectation	-55 165,16	-63 655,57
1150102300 Résultat 2023 en instance affectation	-36 609,45	
1150300000 Excedent affecte fin mesures exploitation	710 533,54	707 103,92
1159000000 RAN activités sociales et Médico-soc sous gestion contrôlée	-1 547 172,43	-1 066 217,10
<b>Dépenses refusées ou non opposables aux tiers financeurs</b>		
<b>Charges des activités S/MS dont la prise en compte est différée</b>	<b>-1 273 889,12</b>	<b>-1 153 407,27</b>
1159220000 Depenses pour conges payes	-1 102 174,06	-967 532,14
1159221000 Depenses Compte Epargne Temps	-37 628,19	-37 014,32
1159230000 Autres droits acquis par les salaries	-115 910,73	-130 684,67
1159280000 Autres depenses non opp financeurs	-18 176,14	-18 176,14
<b>Résultats hors activités sociales ou médico-sociales</b>	<b>-93 277,89</b>	<b>-55 395,37</b>
1291000000 Déficit de l'exercice hors activité sociale, médico-sociale	-93 277,89	-55 395,37
<b>Résultats des activités sociales ou médico-sociales non contrôlées</b>	<b>759 550,66</b>	<b>526 346,87</b>
1202000000 Excédent activité sociale ou médico sous gestion non control	759 550,66	526 346,87
<b>Résultats des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée</b>	<b>232 395,10</b>	<b>284 400,79</b>

P A S S I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024	31/12/2023
	Durée 12 mois	12 mois
1205000000 Excédent de l'exercice des activité sociale ou médico	232 395,10	284 400,79
Subventions d'investissement	1 059 507,98	1 110 480,87
1317000000 Entreprises et organismes prives	448 506,67	448 506,67
1318000000 Autres subventions d investissement	927 327,71	909 924,88
1318100000 Taxe d'apprentissage	170 614,57	170 614,57
1391700000 Entreprises et organismes prives	-131 826,25	-110 613,04
1391800000 Autres subventions inscrites au compte de resultat	-184 740,88	-137 913,77
1398100000 Subv taxe apprentissage inscrite au resultat	-170 373,84	-170 038,44
Provisions réglementées	748 984,40	733 526,00
Provisions réglementées pour couverture du besoin en fonds de roulement	286 931,93	286 931,93
1410000000 Provisions reglementees pour couverture du BFR	93 551,89	93 551,89
1412000000 Prov° destinées à la couverture du BFR (Aut de Tarification)	193 380,04	193 380,04
Provisions réglementées relatives aux immobilisations		
Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif	462 052,47	446 594,07
1486100000 Reserve plus value actif immobilise	284 825,86	269 367,46
1486200000 Reserve plus value actif circulant	177 226,61	177 226,61
Amortissements dérogatoires		
Autres provisions réglementées		
Droits de l'affectant ou du remettant		
TOTAL I	28 156 175,40	27 293 022,02

## PASSIF détaillé

**31/12/2023**

## 12 mois

## Comptes de liaison

## Comptes de liaison

## Comptes de liaison

**TOTAL II**

16/05/2025 15:37:39 Edition du bilan détaillé v.1.1 Page : 14



P A S S I F détaillé		Arrêté au 31/12/2024	31/12/2023
		Durée 12 mois	12 mois
Dettes (3)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		7 055 550,80	7 395 760,05
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		7 055 550,80	7 395 760,05
1640000000 Emprunts auprès des etablissements		921 416,03	984 632,51
1640400000 Emprunt CM Patios 360K€		209 020,97	226 473,88
1640500100 Emprunts CM terrain Essarts		91 083,43	104 505,77
1640600000 Emprunt Perray Soc mezzanine		14 999,72	19 999,76
1641000000 Emprunt C Foncier 1 494KE		1 711 178,43	2 028 389,57
1641010000 Emprunt C Foncier 144KE		568 813,40	614 576,08
1641020000 Emprunt CM extension Carnot 550KE		428 359,46	454 600,30
1642000000 Emrpunt le Chene 459KE		178 058,78	215 544,86
1642100000 Emprunt Le Chene 462KE		96 240,26	147 412,56
1642300000 Emprunt Esat le chene calandreuse			6 547,48
1642430000 Emprunts construction bureau siège		473 361,39	497 827,11
1643000000 Emprunt GIC 301 KE		53 506,15	66 552,13
1645000000 Emrpunt CDC 1 167 5 KE		481 593,75	539 968,75
1646000000 Emprunt CDC 872 5 KE		359 906,25	403 531,25
1647000000 Agence de l Eau Prêt 1026712		9 722,00	10 937,25
5121971000 Crédit Mutuel ESAT Soc Perray		40 404,11	192 677,44
5121971500 Crédit Mutuel Siège		5 954,90	22 299,02
5122000100 CREDIT COOPERATIF FV		618 204,00	486 274,73
5122000200 CREDIT COOPERATIF		34 051,11	
5122000400 Crédit coopératif foyers		759 676,66	373 009,60
Emprunts et dettes financières divers (3)		11 677,61	13 876,01
Emprunts et dettes financières divers (3)		11 677,61	13 876,01
1651000000 Dépots et cautionnements reçus		1 275,00	1 275,00
1688400000 Interets courus non echus		10 402,61	12 601,01
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		24 467,00	24 467,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		24 467,00	24 467,00
4191000000 Avances reçues		24 467,00	24 467,00
Redevables créditeurs			3 644,13
Redevables créditeurs			3 644,13
4197000000 Clients			515,35
4198000000 Rabais, remises, ristournes à accorder et autres à établir			3 128,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)		913 225,93	1 009 659,22
Dettes fournisseurs et acomptes rattachés (4)		913 225,93	1 009 659,22
4010000000 Fournisseurs		591 705,15	760 076,55
4011070000 Fournisseurs medicaux		1 026,60	-267,86
4017000000 Fournisseurs retenue de garantie		31 293,17	47 463,56
4081000000 Fourn Factures non parvenues		289 201,01	202 386,97
Dettes sociales et fiscales		3 093 535,35	2 716 450,70
Dettes sociales et fiscales		3 093 535,35	2 716 450,70
4210000000 Personnel		-760,44	-760,44
4210000001 Rémunérations dues janvier		-292,06	-1 025,45
4210000009 Rémunérations dues septembre			-575,16
4210000010 Rémunérations dues octobre		88,07	96,06
4210000012 Personnel - Rémunérations dues		15 529,61	12 522,06
4220000000 Comites d’entreprise etablissement		18 064,33	23 848,64
4250000000 Avances sur notes de frais		-1 190,65	-1 290,65
4251000000 Personnel		-3 600,00	-4 040,00
4253000000 Notes de frais compte centralisateur		541,14	728,50
4270000000 Personnel oppositions		8 435,36	4 863,23

P A S S I F détaillé	Arrêté au 31/12/2024	31/12/2023
	Durée 12 mois	12 mois
4280000000 Personnel	68 357,56	68 357,56
4282000000 Dettes provisionnees pour conges a payer	786 836,50	758 184,69
4282100000 Compte Epargne Temps	27 855,02	35 256,57
4286000000 Autres charges a payer	436 186,13	278 228,13
4286500000 Personnel charges a payer production	60 979,61	60 979,61
4310000000 Securite sociale	629 826,74	524 655,51
4372000000 Mutuelle	71 656,33	53 399,82
4373000000 Retraite Mederic	143 768,91	130 057,08
4373600000 Prevoyance	78 922,06	71 173,96
4378400000 IJSS nettes	11 043,92	26 896,91
4378410000 IJSS nettes prevoyance	12 348,71	767,82
4382000000 Charges sociales sur conges a payer	390 421,01	388 418,00
4382100000 Charges sociales Compte Epargne Temps	15 972,98	18 629,41
4421000000 Prélèvement a la source	27 263,47	21 565,60
4440000000 Etat	24 824,70	7 889,17
4455100000 TVA a decaisser	14 766,58	14 613,72
4457120000 TVA collectee 20 %		-2 889,12
4471100000 Taxe sur les salaires	58 668,11	43 469,11
4471300000 Participation des employeurs a la formation	116 013,44	113 301,83
4471400000 Part Employeurs Effort construction	49 008,84	46 768,54
4486000000 Autres charges a payer	31 999,37	22 359,99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)	696 330,73	493 858,77
Autres dettes (5)	696 330,73	493 858,77
4550000000 C/C SCI PAYS DE CAUX		13 535,07
4670000000 Autres comptes debiteurs ou crediteurs	48 941,40	742,12
4670000100 DEBITS CREDITS DIVERS	6 316,11	6 316,11
4670004000 Argent de poche residents	40 110,19	48 155,23
4672500000 Frais hebergement a reverser	90 757,63	90 757,63
4672520000 Hebergement en attente	7 178,56	7 178,56
4675100000 Ajustement rglmnts anterieurs	20 355,77	20 362,40
4677000000 Debiteurs crediters divers	34 890,93	
4686000000 Divers Charges à payer	416 232,17	252 980,99
4686100000 Suivi sinistres travaux	5 534,44	14 764,82
4710000000 Recettes a classer ou a regulariser	-64,04	
4780470000 Autres comptes transitoires	84,11	84,11
4780750000 Autres comptes transitoires	12 367,01	12 367,01
4780770000 Autres comptes transitoires	179,01	179,01
4780910000 PAIERIE DEPARTEMENTALE ESSONNE	6 818,41	19 806,68
4780920000 Autres comptes transitoires	1 179,93	1 179,93
4780930000 Autres comptes transitoires	5 449,10	5 449,10
TOTAL IV	11 794 787,42	11 657 715,88

[illegible]

# Compte de résultat

CONSO HESTIA78

	Arrêté au : 31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
<b>Produit d'exploitation</b>						
7561000000 Cotisations actifs	5 838,00	0,02	5 466,00	0,02	372,00	6,81
Cotisations	5 838,00	0,02	5 466,00	0,02	372,00	6,81
Ventes de biens						
-dont ventes de biens en nature						
7060020000 Logement Mise à disposition (Omonville)	450,00	0,00			450,00	
7060030000 Location meublée (Omonville)	8 477,96	0,03			8 477,96	
7060800000 Affranchissement	459,86	0,00	444,56	0,00	15,30	3,44
7061000000 Restaurant 20%	8 145,89	0,03	6 736,03	0,03	1 409,86	20,93
7061110000 Repas exoneres	1 826,99	0,01			1 826,99	
7061200000 Ventes à emporter 5,5%	85,31	0,00			85,31	
7061210000 Restaurant d application 10%	86 357,08	0,34	80 482,21	0,33	5 874,87	7,30
7062000000 Espaces verts taux normal	869 773,48	3,38	901 845,93	3,66	-32 072,45	-3,56
7062050000 Espaces verts taux 5.5%			6,50	0,00	-6,50	-100,00
7062100000 Espaces verts interne exo	45,60	0,00	7 268,92	0,03	-7 223,32	-99,37
7062200000 Espaces verts taux 10%	-693,72	0,00	146,25	0,00	-839,97	-574,34
7062400000 Espaces verts taux normal GA	3 759,36	0,01	9 867,16	0,04	-6 107,80	-61,90
7062401000 ESPACES VERT TVA 10%	2 109,57	0,01	2 506,77	0,01	-397,20	-15,85
7063100000 Conditionnement taux normal	396 802,96	1,54	318 571,82	1,29	78 231,14	24,56
7063110000 Conditionnement interne exo	7 428,91	0,03	3 391,47	0,01	4 037,44	119,05
7063300000 Reprographie taux normal	278,67	0,00	1 490,46	0,01	-1 211,79	-81,30
7064000000 Repasserie taux normal	352 200,09	1,37	340 098,06	1,38	12 102,03	3,56
7064500000 Repasserie interne exo			-169,50	0,00	169,50	-100,00
7065100000 Espaces verts interne exo GA			148,50	0,00	-148,50	-100,00
7065160000 Prod.AT prestations services	238 476,67	0,93	228 680,44	0,93	9 796,23	4,28
7065161000 Ventes de prestations de services exo			306,00	0,00	-306,00	-100,00
7066300000 Legumes bio			316,00	0,00	-316,00	-100,00
7067000000 Nettoyage taux normal	92 402,37	0,36	58 292,25	0,24	34 110,12	58,52
7068000000 Nettoyage interne exo			12 480,20	0,05	-12 480,20	-100,00
7082300000 Participations aux frais de repas ESAT	216 248,16	0,84	204 519,63	0,83	11 728,53	5,73
7082310000 Repas facturés ESAT - Externe 10%	1 049,22	0,00	782,03	0,00	267,19	34,17
7082800000 Repas externat	2 868,80	0,01	3 309,60	0,01	-440,80	-13,32
7085380000 Ports et frais accessoires facturés			11,00	0,00	-11,00	-100,00
7088000000 Autres produits d'activités annexes	6 929,65	0,03	3 087,06	0,01	3 842,59	124,47
Ventes de services	2 295 482,88	8,91	2 184 619,35	8,87	110 863,53	5,07
-dont parrainages						
-dont ventes biens relatives aux activités soc. & médico-so						
-dont ventes prestations liées aux activités soc & médico-s						
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>2 295 482,88</b>	<b>8,91</b>	<b>2 184 619,35</b>	<b>8,87</b>	<b>110 863,53</b>	<b>5,07</b>
7312100000 Dotations Globale Assurance Maladie	5 560 951,61	21,59	4 537 967,00	18,43	1 022 984,61	22,54
7312150000 Forfait global FAM Soins	751 283,12	2,92	635 769,11	2,58	115 514,01	18,17
7321100000 Dotation globale ESAT	4 837 533,95	18,78	4 714 633,00	19,15	122 900,95	2,61
7332100000 Dotation globale Departement	1 334 763,00	5,18	9 000 231,65	36,56	-7 665 468,65	-85,17
7332220000 PJ Taux Plein	10 918 751,35	42,39	2 350 742,32	9,55	8 568 009,03	364,48
7332221000 PJ Externat	106 149,14	0,41			106 149,14	
7332221100 PJ Taux Reduit	686 141,07	2,66	130 212,50	0,53	555 928,57	426,94
7332221200 PJ hospitalisation psy	8 301,36	0,03	14 053,74	0,06	-5 752,38	-40,93
7332221300 Prise en charge L242 4 CASF Creton	279 425,13	1,08	145 445,41	0,59	133 979,72	92,12
7332221400 RESIDANTS PAYANT TX PLEINS	10 523,23	0,04	46 362,25	0,19	-35 839,02	-77,30
7332221500 PJ AT/STAGES	27 853,79	0,11			27 853,79	
7332380000 Autres etbts et services medico soiaux	17 018,04	0,07	42 603,36	0,17	-25 585,32	-60,05
7342800000 Frais hebergement CD78			1 441 015,66	5,85	-1 441 015,66	-100,00
7410000000 Subventions	99 204,43	0,39	167 928,31	0,68	-68 723,88	-40,92
7482000000 Subvention Taxe apprentissage	9 251,55	0,04	18 837,33	0,08	-9 585,78	-50,89
7484000000 Subvention contrat apprentissage	1 333,36	0,01	8 666,64	0,04	-7 333,28	-84,62
7488000000 CAF/APL	427 806,12	1,66	411 124,73	1,67	16 681,39	4,06
7488100000 Subventions d'exploitation	678 662,57	2,64	705 706,89	2,87	-27 044,32	-3,83
7488110000 Budget énergie alimentation			245 137,00	1,00	-245 137,00	-100,00
Concours publics et subvt° exploitation	25 754 952,82	100,00	24 616 436,90	100,00	1 138 515,92	4,63
Subventions d'exploitation						
-dont contributions financières autorités tarifications						
Versements fondateurs ou consommation dotation consommptible						
. Dons manuels						
. Mécénats						
. Legs, donations et assurances-vie						
<b>Ressources liées à la générosité du public</b>						

# Compte de résultat

CONSO HESTIA78

	Arrêté au : 31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Contributions financières						
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>25 754 952,82</b>	<b>100,00</b>	<b>24 616 436,90</b>	<b>100,00</b>	<b>1 138 515,92</b>	<b>4,63</b>
7815000000 Reprises sur provisions d'exploitation	267 626,56	1,04	250 487,39	1,02	17 139,17	6,84
7815100000 Reprises provisions pour risques	43 011,95	0,17			43 011,95	
7816000000 Reprises sur amortissements immo incorporelles &	13 290,16	0,05	13 690,14	0,06	-399,98	-2,92
7817400000 Reprises sur depreciation des creances	83 420,80	0,32	107 331,44	0,44	-23 910,64	-22,28
7910000000 Transfert de charges d'exploitation	25 873,73	0,10	28 026,17	0,11	-2 152,44	-7,68
Reprises/prov. & amort, transf. de charge	433 223,20	1,68	399 535,14	1,62	33 688,06	8,43
7892100000 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement	90 172,19	0,35	135 433,37	0,55	-45 261,18	-33,42
7894000000 Utilisation des fonds dédiés sur subventions d ex	142 681,31	0,55	180 052,13	0,73	-37 370,82	-20,76
7895000000 utilisations des fonds dédiés	250,75	0,00	800,00	0,00	-549,25	-68,66
7896000000 Utilisations des fonds dédiés liés à la générosité	828,32	0,00			828,32	
Utilisations des fonds dédiés	233 932,57	0,91	316 285,50	1,28	-82 352,93	-26,04
7541000000 Formation professionnelle	8 977,69	0,03	45 998,68	0,19	-37 020,99	-80,48
7543000000 Aide aux postes des personnes handicapées	4 205 593,25	16,33	4 100 681,36	16,66	104 911,89	2,56
7548000000 Autres remboursements de frais	11 783,15	0,05	10 507,97	0,04	1 275,18	12,14
7548100000 Avantage nature repas	3 338,40	0,01	3 491,60	0,01	-153,20	-4,39
7580000000 Produits divers de gestion courante	15 591,02	0,06	14 491,86	0,06	1 099,16	7,58
7581000000 Produits divers de gestion courante	21,00	0,00			21,00	
7584800000 IJ Chorum Prevoyance	17 408,84	0,07	16 632,28	0,07	776,56	4,67
7588000000 Loyers	1 085,04	0,00	1 514,38	0,01	-429,34	-28,35
7588100000 Participation usagers pavillons	2 860,00	0,01	2 740,00	0,01	120,00	4,38
7588200000 Participations transferts	15 233,05	0,06	17 841,25	0,07	-2 608,20	-14,62
7588300000 Recettes atténuation salaires	49 433,33	0,19	19 598,83	0,08	29 834,50	152,23
Autres produits	4 331 324,77	16,82	4 233 498,21	17,20	97 826,56	2,31
-dont complément de rémunération TH						
-dont quote-part de résultat sur opérations en commun						
<b>PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I</b>	<b>33 054 754,24</b>	<b>128,34</b>	<b>31 755 841,10</b>	<b>129,00</b>	<b>1 298 913,14</b>	<b>4,09</b>
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
7621000000 Revenus des SCPI	60 109,27	0,23	66 691,51	0,27	-6 582,24	-9,87
7624000000 Intérêts sur Prêts SCI	12 968,90	0,05	13 540,72	0,06	-571,82	-4,22
7640000000 Revenus Valeur mobilières de placement	29 869,56	0,12	48 432,66	0,20	-18 563,10	-38,33
Autres valeurs mob., créances d'actif im.	102 947,73	0,40	128 664,89	0,52	-25 717,16	-19,99
7680000000 Autres produits financiers	249 160,44	0,97	204 363,53	0,83	44 796,91	21,92
Autres intérêts et produits assimilés	249 160,44	0,97	204 363,53	0,83	44 796,91	21,92
7866000000 Reprise sur Provisions financières	25 320,76	0,10	75 008,98	0,30	-49 688,22	-66,24
Reprises/provisions et transfert de char	25 320,76	0,10	75 008,98	0,30	-49 688,22	-66,24
Différences positives de change						
Produits net/cession des V.M.P						
<b>PRODUITS FINANCIERS TOTAL III</b>	<b>377 428,93</b>	<b>1,47</b>	<b>408 037,40</b>	<b>1,66</b>	<b>-30 608,47</b>	<b>-7,50</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
7710000000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion			377,57	0,00	-377,57	-100,00
7715000000 Dons	12 089,00	0,05	96 003,00	0,39	-83 914,00	-87,41
7715100000 Dons kermesse			8 945,83	0,04	-8 945,83	-100,00
Sur opération de gestion	12 089,00	0,05	105 326,40	0,43	-93 237,40	-88,52
7750000000 Produits des cessions d'éléments d'actif	38 199,98	0,15	42 789,52	0,17	-4 589,54	-10,73
7752000000 Immobilisations corporelles	14 600,00	0,06	6 799,92	0,03	7 800,08	114,71
7770000000 Quote part des subventions d'investissement	68 375,72	0,27	68 577,09	0,28	-201,37	-0,29
Sur opération en capital	121 175,70	0,47	118 166,53	0,48	3 009,17	2,55
7874610000 Reprises sur autres provisions réglementées	3 504,62	0,01	561,67	0,00	2 942,95	523,96
Reprises/provisions et transfert de char	3 504,62	0,01	561,67	0,00	2 942,95	523,96
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL V</b>	<b>136 769,32</b>	<b>0,53</b>	<b>224 054,60</b>	<b>0,91</b>	<b>-87 285,28</b>	<b>-38,96</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>33 568 952,49</b>	<b>130,34</b>	<b>32 387 933,10</b>	<b>131,57</b>	<b>1 181 019,39</b>	<b>3,65</b>
<b>SOLDE DÉBITEUR = DÉFICIT</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>33 568 952,49</b>	<b>130,34</b>	<b>32 387 933,10</b>	<b>131,57</b>	<b>1 181 019,39</b>	<b>3,65</b>
<b>Charges d'exploitation</b>						
6023060000 Achat denrées repas	152 426,76	0,59	136 969,61	0,56	15 457,15	11,29
Achats de marchandises	152 426,76	0,59	136 969,61	0,56	15 457,15	11,29
6031000000 Variation des stocks de matières premières (et fo	-400,32	0,00			-400,32	
6031100000 Variation des stocks de matières premières (et fo	1 589,49	0,01			1 589,49	
6031200000 Variation des stocks de matières premières (et fo	-695,11	0,00			-695,11	
6031300000 Variation des stocks de matières premières (et fo	1 883,49	0,01			1 883,49	
6031400000 Variation des stocks de matières premières (et fo	1 712,86	0,01			1 712,86	
Variation de stocks	4 090,41	0,02			4 090,41	
6061100000 Eau et assainissement	114 676,45	0,45	149 110,16	0,61	-34 433,71	-23,09

# Compte de résultat

CONSO HESTIA78

	Arrêté au : 31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
6061200000 Energie electricite	753 131,88	2,92	868 307,83	3,53	-115 175,95	-13,26
6061300000 Gaz chauffage	148 145,24	0,58	87 295,76	0,35	60 849,48	69,70
6062100000 Combustibles et carburants	120 603,20	0,47	102 321,33	0,42	18 281,87	17,87
6062110000 ESSENCE CNR REPIT	738,09	0,00			738,09	
6062120000 Carburant espaces verts			8 756,75	0,04	-8 756,75	-100,00
6062130000 Carburant conditionnement			7 338,71	0,03	-7 338,71	-100,00
6062140000 Carburant repasserie			739,66	0,00	-739,66	-100,00
6062160000 Carburant maraichage			5 726,29	0,02	-5 726,29	-100,00
6062170000 Carburant cuisine centrale			948,70	0,00	-948,70	-100,00
6062200000 Produits d'entretien	107 008,77	0,42	121 804,84	0,49	-14 796,07	-12,15
6062300000 Fourn Petit Materiel Outillages	218 819,52	0,85	46 251,21	0,19	172 568,31	373,11
6062310000 Fournitures atelier cuisine	10 282,95	0,04	51 215,58	0,21	-40 932,63	-79,92
6062320000 Fournitures atelier espaces verts	3 457,02	0,01	41 687,68	0,17	-38 230,66	-91,71
6062322000 Accueil personnes accueillies	1 792,93	0,01	3 034,48	0,01	-1 241,55	-40,91
6062323000 Materiel activites manuelles	4 284,76	0,02	4 455,00	0,02	-170,24	-3,82
6062324000 Fournitures activités sportives	883,09	0,00	1 433,70	0,01	-550,61	-38,40
6062325000 Fournitures activité d'expression	287,95	0,00	70,24	0,00	217,71	309,95
6062326000 Fourn atelier vie sociale et pratique	4 979,31	0,02	5 816,98	0,02	-837,67	-14,40
6062330000 Fournitures atelier conditionnement	8 625,52	0,03	35 927,00	0,15	-27 301,48	-75,99
6062340000 Fournitures atelier repasserie	4 082,21	0,02	30 649,64	0,12	-26 567,43	-86,68
6062350000 Fournitures espace bio			8 067,03	0,03	-8 067,03	-100,00
6062360000 Fournitures atelier nettoyage	7 418,25	0,03	21 301,16	0,09	-13 882,91	-65,17
6062390000 Atelier esthetique	1 210,47	0,00	257,70	0,00	952,77	369,72
6062400000 Fournitures administratives	64 756,14	0,25	89 472,28	0,36	-24 716,14	-27,62
6062401000 Fournitures administratives sur subvention	57 853,01	0,22	65 693,52	0,27	-7 840,51	-11,93
6062410000 Fournitures administratives sur CNR			7 356,14	0,03	-7 356,14	-100,00
6062500000 Fournitures scolaires educatives	28 151,83	0,11	25 359,79	0,10	2 792,04	11,01
6062510000 MATERIEL EDUCATIF CNR REPIT	775,46	0,00			775,46	
6062600000 Fournitures hotelieres	27 583,80	0,11	35 689,18	0,14	-8 105,38	-22,71
6062610000 Protections produits absorbants	7 635,15	0,03	9 225,05	0,04	-1 589,90	-17,23
6062620000 Vetements de travail	26 684,30	0,10	33 339,05	0,14	-6 654,75	-19,96
6062680000 Linge de maison	2 217,40	0,01	2 099,93	0,01	117,47	5,59
6063000000 Alimentation	153 367,06	0,60	150 441,48	0,61	2 925,58	1,94
6063100000 Repas accompagnes	1 511,00	0,01	2 417,00	0,01	-906,00	-37,48
6063200000 ALIMENTATION CNR REPIT	68,00	0,00			68,00	
6066000000 Fournitures medicales	15 574,80	0,06	11 491,30	0,05	4 083,50	35,54
6066100000 Petit matériel médical	2 819,10	0,01	3 410,05	0,01	-590,95	-17,33
6068000000 Achats Taxe Apprentissage	9 251,55	0,04	18 837,33	0,08	-9 585,78	-50,89
6068300000 Fetes et manifestations	100 383,10	0,39	73 656,49	0,30	26 726,61	36,29
6068500000 Fonds dédiés	3 879,42	0,02	733,30	0,00	3 146,12	429,04
6112000000 Prestations caractere medico social	121 290,90	0,47	103 740,03	0,42	17 550,87	16,92
6112200000 Educateur sportif CNR	4 480,00	0,02	1 200,00	0,00	3 280,00	273,33
6112210000 Loisirs sports	11 724,82	0,05	11 545,77	0,05	179,05	1,55
6112300000 Activites periode repit CNR	3 546,79	0,01	1 447,62	0,01	2 099,17	145,01
6112320000 CNR Activités prestations médico sociales			1 112,90	0,00	-1 112,90	-100,00
6112800000 Travail et readaptation	29 074,31	0,11	3 953,78	0,02	25 120,53	635,35
6112810000 Transferts	48 292,50	0,19	46 763,34	0,19	1 529,16	3,27
6118000000 Prestations services extérieurs	22 843,30	0,09	32 483,92	0,13	-9 640,62	-29,68
6118100000 Traitement dechets espaces verts	14 345,27	0,06	17 096,45	0,07	-2 751,18	-16,09
6118200000 Traitement dechets conditionnement	5 512,65	0,02	6 409,15	0,03	-896,50	-13,99
6122000000 Leasing	12 609,62	0,05	13 577,10	0,06	-967,48	-7,13
6132000000 Locations immobilières	191 185,79	0,74	177 590,97	0,72	13 594,82	7,66
6135000000 Locations mobilières	1 295,14	0,01			1 295,14	
6135160000 Location copieurs	106 062,02	0,41	108 613,83	0,44	-2 551,81	-2,35
6135170000 Location machine affranchir	1 674,49	0,01	2 562,11	0,01	-887,62	-34,64
6135180000 Location lecteur CB	528,00	0,00	528,00	0,00		
6135200000 Location Locam Fontaines	15 135,62	0,06	30 194,52	0,12	-15 058,90	-49,87
6135300000 Location Materiel de transport	29 615,05	0,11	14 704,83	0,06	14 910,22	101,40
6135330000 Location Materiel de transport conditionnement			12 276,00	0,05	-12 276,00	-100,00
6135500000 Locations mobilières	689,26	0,00	1 336,20	0,01	-646,94	-48,42
6135800000 Autres locations mobilières	15 670,60	0,06	10 214,93	0,04	5 455,67	53,41
6135810000 Location materiel Telecom	2 293,64	0,01	1 911,37	0,01	382,27	20,00
6135820000 Location ALGECO	23 104,48	0,09	8 216,75	0,03	14 887,73	181,19
6140000000 Charges locatives et de copropriete	16 525,52	0,06	20 570,38	0,08	-4 044,86	-19,66
6152000000 Entretien/Réparations biens Immobil	22 149,74	0,09	17 138,63	0,07	5 011,11	29,24
6152100000 Entretien espaces verts	5 453,50	0,02	12 698,14	0,05	-7 244,64	-57,05



# Compte de résultat

CONSO HESTIA78

	Arrêté au : 31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
6152120000 ENTRETIEN E/V CNR	6 720,10	0,03	20 800,50	0,08	-14 080,40	-67,69
6152200000 Entretien repations locaux	165 391,43	0,64	237 733,79	0,97	-72 342,36	-30,43
6152201000 Entretien biens immobiliers sur CNR			3 060,00	0,01	-3 060,00	-100,00
6155100000 sur biens mobiliers	1 592,40	0,01			1 592,40	
6155200000 Entretien materiel de transport	90 622,78	0,35	66 789,36	0,27	23 833,42	35,68
6155220000 Entretien materiel de transport espaces verts	1 523,99	0,01	8 756,67	0,04	-7 232,68	-82,60
6155230000 sur biens mobiliers			950,04	0,00	-950,04	-100,00
6155250000 Entretien matériel transport maraichage			2 415,28	0,01	-2 415,28	-100,00
6155260000 Entretien materiel de transport conditionnement	377,16	0,00	1 742,71	0,01	-1 365,55	-78,36
6155800000 Entretien outillage	98 886,07	0,38	53 751,94	0,22	45 134,13	83,97
6155810000 Entretien materiel restauration			2 932,48	0,01	-2 932,48	-100,00
6155820000 Entretien materiel espaces verts	401,95	0,00	21 038,87	0,09	-20 636,92	-98,09
6155830000 Entretien materiel conditionnement	760,03	0,00	5 617,21	0,02	-4 857,18	-86,47
6155840000 Entretien materiel repasserie	1 597,00	0,01	19 894,78	0,08	-18 297,78	-91,97
6155850000 Entretien matériel maraichage			1 142,37	0,00	-1 142,37	-100,00
6156000000 Maintenance	581 695,58	2,26	538 043,74	2,19	43 651,84	8,11
6160000000 Primes d'assurance	148 180,14	0,58	131 990,65	0,54	16 189,49	12,27
6163000000 Assurance			4 417,27	0,02	-4 417,27	-100,00
6182000000 Documentation generale et technique	5 220,35	0,02	11 774,13	0,05	-6 553,78	-55,66
6184000000 Concours divers cotisations	38 742,45	0,15	39 872,17	0,16	-1 129,72	-2,83
6211000000 Personnel interimaire	6 346,65	0,02	104 226,16	0,42	-97 879,51	-93,91
6211100000 Personnel intérimaire			-10 935,00	-0,04	10 935,00	-100,00
6218000000 Autres personnels extérieurs	171 630,35	0,67	55 498,87	0,23	116 131,48	209,25
6218100000 Personnel hotelier	416 654,94	1,62	432 869,24	1,76	-16 214,30	-3,75
6218110000 Prestation cuisine ESAT	14 628,00	0,06	10 935,00	0,04	3 693,00	33,77
6218200000 Animation exterieure	28 876,71	0,11	30 752,31	0,12	-1 875,60	-6,10
6218201000 Animation extérieure sur CNR			2 880,00	0,01	-2 880,00	-100,00
6218300000 Personnel medical et paramedical	66 578,99	0,26	46 341,11	0,19	20 237,88	43,67
6221000000 Frais de recrutement du personnel	11 685,59	0,05	3 709,54	0,02	7 976,05	215,01
6223000000 Intervenants medicaux	28 327,00	0,11	20 108,00	0,08	8 219,00	40,87
6226000000 Honoraires	189 685,88	0,74	24 909,77	0,10	164 776,11	661,49
6226100000 Honoraires Tickets resto			14,50	0,00	-14,50	-100,00
6226300000 Honoraires psychologue	3 774,10	0,01	4 990,80	0,02	-1 216,70	-24,38
6226400000 Honoraires commissaire aux comptes	35 497,42	0,14	44 001,60	0,18	-8 504,18	-19,33
6226500000 Honoraires avocats	52 982,25	0,21	52 194,59	0,21	787,66	1,51
6226700000 Honoraires CNR	3 660,00	0,01	6 586,83	0,03	-2 926,83	-44,43
6227000000 Frais d'actes et de contentieux	5 703,60	0,02	288,46	0,00	5 415,14	1 877,26
6230000000 Publicite publications relations	9 416,60	0,04	26 367,26	0,11	-16 950,66	-64,29
6231000000 Annonces et insertions	2 808,00	0,01	2 027,64	0,01	780,36	38,49
6231100000 PUBLICITE S/FONDS DEDIES	2 351,50	0,01			2 351,50	
6234000000 Cadeaux	11 939,34	0,05	10 390,00	0,04	1 549,34	14,91
6242000000 Transports d'usagers	446 389,52	1,73	453 876,57	1,84	-7 487,05	-1,65
6242200000 Transports d'usagers CNR	17 116,70	0,07	32 024,50	0,13	-14 907,80	-46,55
6242300000 Transports d'usagers repit CNR	9 977,00	0,04	4 290,00	0,02	5 687,00	132,56
6248000000 Transports Divers			71,70	0,00	-71,70	-100,00
6251000000 Voyages et Déplacements	8 410,92	0,03	9 471,86	0,04	-1 060,94	-11,20
6256000000 Missions	4 647,36	0,02	3 583,94	0,01	1 063,42	29,67
6257000000 Missions Receptions	11 354,34	0,04	13 984,53	0,06	-2 630,19	-18,81
6261000000 Frais d'affranchissements	31 532,15	0,12	37 859,73	0,15	-6 327,58	-16,71
6262000000 Frais de telecommunications	124 275,50	0,48	107 267,27	0,44	17 008,23	15,86
6270000000 Services bancaires et assimilés	21 774,27	0,08	22 295,15	0,09	-520,88	-2,34
6282000000 Prestations d'alimentation a l'exterieur	671 856,75	2,61	648 022,97	2,63	23 833,78	3,68
6282010000 Alimentation usagers	-13 724,08	-0,05	-13 870,39	-0,06	146,31	-1,05
6282200000 Prestation alimentation Repit CNR	3 903,44	0,02	2 236,43	0,01	1 667,01	74,54
6283000000 Prestations de nettoyage a l'exterieur	9 796,95	0,04	11 089,90	0,05	-1 292,95	-11,66
6288000000 Divers			-501,65	0,00	501,65	-100,00
Autres achats et charges externes	6 269 610,91	24,34	6 162 209,19	25,03	107 401,72	1,74
6311000000 Taxe sur les salaires	874 150,25	3,39	845 609,71	3,44	28 540,54	3,38
6333000000 Particip Employeur formation	267 619,35	1,04	258 163,18	1,05	9 456,17	3,66
6334000000 Effort construction	17,17	0,00			17,17	
6351200000 Taxes foncières	149 907,60	0,58	141 746,20	0,58	8 161,40	5,76
6351300000 Autres impôts locaux	89 756,00	0,35			89 756,00	
6351350000 Ordures Menageres	56 415,35	0,22	49 604,21	0,20	6 811,14	13,73
6354000000 Droits d'enregistrement et de timbre			692,00	0,00	-692,00	-100,00
6358000000 Autres droits	902,84	0,00	2 066,32	0,01	-1 163,48	-56,31
6370000000 AGEFIPH	7 377,48	0,03	17 223,34	0,07	-9 845,86	-57,17

# Compte de résultat

CONSO HESTIA78

	Arrêté au : 31/12/2024			31/12/2023			Variation	
	Montant	%		Montant	%		Montant	%
Impôts, taxes et versements assimilés	1 446 146,04	5,62		1 315 104,96	5,34		131 041,08	9,96
6411010000 Remun direction administration	2 633 733,83	10,23		2 442 397,17	9,92		191 336,66	7,83
6411020000 Remun services generaux	1 568 832,10	6,09		1 503 090,72	6,11		65 741,38	4,37
6411025000 Gratifications stagiaires	24 160,75	0,09		16 694,88	0,07		7 465,87	44,72
6411030000 Remun educatif	5 693 152,00	22,11		5 406 786,88	21,96		286 365,12	5,30
6411040000 Remun paramedical	768 094,81	2,98		752 836,13	3,06		15 258,68	2,03
6411050000 Remun social	179 219,47	0,70		155 464,81	0,63		23 754,66	15,28
6411600000 Indemnites de preavis et de licenciement	87 419,32	0,34		115 097,45	0,47		-27 678,13	-24,05
6411880000 Indemnité depart retraite	31 212,74	0,12		25 182,68	0,10		6 030,06	23,95
6412000000 Provision Congés payés	28 651,81	0,11		68 034,35	0,28		-39 382,54	-57,89
6416001000 Compte Epargne Temps	-7 401,55	-0,03		-1 332,62	-0,01		-6 068,93	455,41
6416400000 Salaires à payer	103 240,00	0,40		51 132,93	0,21		52 107,07	101,91
6417000000 Apprentis	86 446,68	0,34		64 129,37	0,26		22 317,31	34,80
6421000000 Remun personnel medical	49 714,59	0,19		49 122,57	0,20		592,02	1,21
6431000000 Remuneration directe versee par l'ESAT	395 109,05	1,53		413 936,16	1,68		-18 827,11	-4,55
6432000000 Aide au poste	3 065 945,97	11,90		3 002 740,79	12,20		63 205,18	2,10
6480000000 Autres charges de personnel				14,50	0,00		-14,50	-100,00
6480201000 Formations sur CNR	64 406,36	0,25		58 293,36	0,24		6 113,00	10,49
6482010000 Autres charges de personnel				-330,00	0,00		330,00	-100,00
6488000000 Autres charges de personnel	139 433,70	0,54		186 031,68	0,76		-46 597,98	-25,05
Salaires et traitements	14 911 371,63	57,90		14 309 323,81	58,13		602 047,82	4,21
6451001000 Charges sociales sur CET	-2 656,43	-0,01		-200,55	0,00		-2 455,88	1 224,57
6451100000 URSSAF	3 039 802,23	11,80		2 941 830,69	11,95		97 971,54	3,33
6451200000 Mutuelle	202 393,86	0,79		161 383,47	0,66		41 010,39	25,41
6451300000 Mederic Retraite	756 192,95	2,94		745 735,56	3,03		10 457,39	1,40
6451310000 CHORUM Prevoyance	169 743,55	0,66		140 047,92	0,57		29 695,63	21,20
6452100000 URSSAF personnel medical	16 506,66	0,06		16 169,45	0,07		337,21	2,09
6452200000 Mutuelle personnel medical	549,00	0,00		520,68	0,00		28,32	5,44
6452300000 Retraite personnel medical	4 724,30	0,02		4 915,48	0,02		-191,18	-3,89
6452310000 Prevoyance personnel medical	745,29	0,00		746,21	0,00		-0,92	-0,12
6453100000 URSSAF ESAT salaire direct	128 274,42	0,50		131 781,24	0,54		-3 506,82	-2,66
6453110000 URSSAF ESAT Complement remuneration	946 495,66	3,68		926 621,53	3,76		19 874,13	2,14
6453300000 Retraite salaire direct	22 295,33	0,09		22 332,85	0,09		-37,52	-0,17
6453310000 Cotisations aux caisses de retraites	185 705,53	0,72		183 010,84	0,74		2 694,69	1,47
6456000000 Charges sociales a payer	54 718,00	0,21		31 051,94	0,13		23 666,06	76,21
6458200000 Charges sur provision congés payés	2 003,01	0,01		68 165,67	0,28		-66 162,66	-97,06
6475000000 Medecine du travail	62 464,82	0,24		64 525,79	0,26		-2 060,97	-3,19
6478100000 Cartes de transport	8 278,23	0,03		6 821,49	0,03		1 456,74	21,36
6478120000 Indemnites repas	2 668,80	0,01					2 668,80	
6478150000 Transport TH	3 472,47	0,01		1 854,25	0,01		1 618,22	87,27
6478400000 Oeuvres sociales	197 513,24	0,77		185 084,43	0,75		12 428,81	6,72
Charges sociales	5 801 890,92	22,53		5 632 398,94	22,88		169 491,98	3,01
6811200000 Dotation aux amortissements	2 508 128,06	9,74		2 316 235,66	9,41		191 892,40	8,28
6815000000 Provision charges d exploitation	241 201,58	0,94		416 214,16	1,69		-175 012,58	-42,05
6815100000 Dotations aux provisions pour risques	19 478,80	0,08		81 798,58	0,33		-62 319,78	-76,19
6817400000 Provision creances litigieuses	26 577,62	0,10		50 355,36	0,20		-23 777,74	-47,22
Dotations aux amortissements et aux provisions	2 795 386,06	10,85		2 864 603,76	11,64		-69 217,70	-2,42
6540000000 Pertes sur creances irrecoverables	37 339,61	0,14		84 631,75	0,34		-47 292,14	-55,88
6580000000 Charges diverses de gestion courante	13 127,49	0,05		6 495,13	0,03		6 632,36	102,11
Autres charges	50 467,10	0,20		91 126,88	0,37		-40 659,78	-44,62
6892100000 Reports fonds dédiés contributions financières AT	746 501,00	2,90		184 060,00	0,75		562 441,00	305,57
6894000000 Reports en fonds dedies sur subventions d exploit	60 411,12	0,23		219 575,13	0,89		-159 164,01	-72,49
6895000000 Reports fonds dédiés contribut° financières autre	3 313,33	0,01		66,70	0,00		3 246,63	4 867,51
6896000000 Reports fonds dédiés ressources liées à la généro	5 000,00	0,02		90 000,00	0,37		-85 000,00	-94,44
Report en fonds dédiés	815 225,45	3,17		493 701,83	2,01		321 523,62	65,13
6571000000 Aides financières octroyées	900,00	0,00		66 493,52	0,27		-65 593,52	-98,65
Aides financières	900,00	0,00		66 493,52	0,27		-65 593,52	-98,65
<b>CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II</b>	<b>32 247 515,28</b>	<b>125,21</b>		<b>31 071 932,50</b>	<b>126,22</b>		<b>1 175 582,78</b>	<b>3,78</b>
<b>Charges financières</b>								
6866000000 Dotations pour dépréciations des éléments financi	223 374,40	0,87		310 160,86	1,26		-86 786,46	-27,98
Dotations amort., dépréciations et provisions	223 374,40	0,87		310 160,86	1,26		-86 786,46	-27,98
6611000000 Interets emprunts	126 290,40	0,49		139 276,23	0,57		-12 985,83	-9,32
6611600000 Interets emprunt 200 000 ESSARTS	1 475,54	0,01		1 675,26	0,01		-199,72	-11,92
6612000000 Interets emprunt CHENE 1 & 2	6 698,09	0,03		8 506,39	0,03		-1 808,30	-21,26
Intérêts et charges assimilées	134 464,03	0,52		149 457,88	0,61		-14 993,85	-10,03
Différences négatives de change								



# Compte de résultat

CONSO HESTIA78

Arrêté au :						
31/12/2024			31/12/2023		Variation	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
6671000000 Charges cessions placement	1 306,85	0,01	42 336,30	0,17	-41 029,45	-96,91
Charges nettes/cessions des V.M.P.	1 306,85	0,01	42 336,30	0,17	-41 029,45	-96,91
<b>CHARGES FINANCIÈRES TOTAL IV</b>	<b>359 145,28</b>	<b>1,39</b>	<b>501 955,04</b>	<b>2,04</b>	<b>-142 809,76</b>	<b>-28,45</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
6710000000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			3 997,33	0,02	-3 997,33	-100,00
6712000000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	35,00	0,00			35,00	
6718000000 Autres charges exceptionnelles sur operations de	828,32	0,00	12 018,45	0,05	-11 190,13	-93,11
Sur opération de gestion	863,32	0,00	16 015,78	0,07	-15 152,46	-94,61
6750000000 Valeurs comptables des elements d'actif cedes	9 333,64	0,04	5 155,89	0,02	4 177,75	81,03
Sur opération en capital	9 333,64	0,04	5 155,89	0,02	4 177,75	81,03
6874610000 Dot aux prov rglmtees des PV nettes d'actif immob	18 963,02	0,07	9 549,44	0,04	9 413,58	98,58
Dotation aux amortissements et aux prov.	18 963,02	0,07	9 549,44	0,04	9 413,58	98,58
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VI</b>	<b>29 159,98</b>	<b>0,11</b>	<b>30 721,11</b>	<b>0,12</b>	<b>-1 561,13</b>	<b>-5,08</b>
Participation des salariés						
<b>PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL VII</b>						
6950000000 Impôts sur les bénéfices	34 464,08	0,13	27 972,16	0,11	6 491,92	23,21
Impôts sur les bénéfices	34 464,08	0,13	27 972,16	0,11	6 491,92	23,21
<b>TOTAL VIII</b>	<b>34 464,08</b>	<b>0,13</b>	<b>27 972,16</b>	<b>0,11</b>	<b>6 491,92</b>	<b>23,21</b>
<b>Total XI</b>						
Eng.à réaliser sur ressources affectés						
Rep. ress non utilisées Exe antérieurs						
<b>TOTAL XI</b>						
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>32 670 284,62</b>	<b>126,85</b>	<b>31 632 580,81</b>	<b>128,50</b>	<b>1 037 703,81</b>	<b>3,28</b>
<b>SOLDE CRÉDITEUR = EXCÉDENT</b>	<b>898 667,87</b>	<b>3,49</b>	<b>755 352,29</b>	<b>3,07</b>		<b>18,97</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>33 568 952,49</b>	<b>130,34</b>	<b>32 387 933,10</b>	<b>131,57</b>	<b>1 181 019,39</b>	<b>3,65</b>
dont excédent ou déficit activités sous gestion contrôlée						

# Compte de résultat

CONSO HESTIA78

Arrêté au :		31/12/2024		31/12/2023		Variation	
		Montant	%	Montant	%	Montant	%

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Contributions Produits						
Dons en nature						
Prestation en nature						
Bénévolat						
CONTRIBUTIONS PRODUITS						
Contributions Charges						
Secours en nature						
Mises à disposition gratuite de biens et services						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
CONTRIBUTIONS CHARGES						

## Compte de résultat

# CONSO HESTIA78

## Liste des structures