

# ASSOCIATION BILAN ACTIF

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	8 789	2 499	6 289	8 047
Autres immobilisations incorporelles	10 352	9 215	1 137	2 149
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	580 088	324 116	255 972	285 941
Installations techn., matériel et outil. ind.	29 638	12 346	17 292	20 060
Autres immobilisations corporelles	342 287	210 833	131 454	149 866
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations financières				
Particip. et créances rattach. à des part.	63 272		63 272	1 754
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 721		30 721	33 052
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 065 147</b>	<b>559 008</b>	<b>506 138</b>	<b>500 868</b>
Comptes de liaison (1)				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de production (biens/services)				
Stocks de produits et marchandises				
Autres stocks				
Fournisseurs débiteurs				3 580
Créances (2)				
Redevables et comptes rattachés (3)	164 545	19 795	144 750	97 633
Autres créances	71 843		71 843	323 164
Valeurs mobilières de placement	35 165		35 165	212 987
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	62 260		62 260	64 814
Charges constatées d'avance	10 203		10 203	29 875
<b>TOTAL (III)</b>	<b>344 016</b>	<b>19 795</b>	<b>324 221</b>	<b>732 053</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 409 163</b>	<b>578 803</b>	<b>830 360</b>	<b>1 232 922</b>

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

(2) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

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

246 591

466 324

# ASSOCIATION BILAN PASSIF

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PASSIF

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise	87 819	87 819
Fonds propres avec droit de reprise	6 968	6 968
Ecarts de réévaluation		
Ecarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	413 154	413 154
Réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Excédents et réserves affectés à l'investissement		
Excédents affectés à la couverture du BFR (réserve de trésorerie)		
Réserves de compensation des déficits et charges d'amortissement		
Autres réserves		
Report à nouveau (1)		
Report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales	-265 982	-283 722
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales non contrôlées		
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-18 234	-1 605
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Charges des activités sociales et médico-sociales de prise en compte différée		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales		
Résultat des activités sociales et médico-sociales non contrôlées		
Résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée	-139 743	1 111
Subventions d'investissement	139 545	153 241
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement		
Amorts dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserves des plus-values nettes d'actif		
Droits de l'affectant ou du remettant		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>223 528</b>	<b>376 966</b>
<b>Comptes de liaison</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
Provisions pour risques		22 000
Autres provisions	50 997	45 274
Fonds dédiés ou reportés	1 138	1 138
<b>TOTAL (III)</b>	<b>52 135</b>	<b>68 412</b>
<b>DETTES (3)</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	126 375	177 155
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 708	10 042
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	133 547	108 648
Dettes fiscales et sociales	257 951	248 686
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Redevables créditeurs	2 285	3 823
Autres dettes (5)	21 832	35 341
Produits constatés d'avance		203 850
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>554 697</b>	<b>787 544</b>
<b>Ecarts de conversion passif (V)</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>830 360</b>	<b>1 232 922</b>

(1) Dont compte 1201 : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(1) Dont compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement

(4) Dont à plus d'un an

(4) Dont à moins d'un an

*Signature*  
Le Président

74 863  
480 972

*Signature* GAUCI  
La Trésorière

# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises	57 503	119 518
Prestations de services		
Divers	193 137	152 599
Dotations et produits de tarification	1 110 375	1 055 176
Subventions d'exploitation et participations	961 653	1 124 556
Reprises sur amortissements et provisions	38 420	72 613
Transferts de charges	14 622	27 603
Autres produits	64 219	25 563
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>2 439 930</b>	<b>2 577 628</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises	6 372	21 672
Variation de stock		
Achats non stockés de matières et fournitures	185 524	164 328
Services extérieurs et autres *	590 975	549 334
Impôts, taxes et versements assimilés		
sur rémunérations	86 771	93 051
autres	48 960	11 106
Charges de personnel		
salaires et traitements	1 118 704	1 155 875
charges sociales	436 314	463 461
Dotations aux amortissements et provisions		
Dotations aux amortissements des immobilisations	87 045	83 716
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux dépréciations et aux provisions		
sur actif circulant	11 292	13 313
pour risques et charges d'exploitation	14 994	32 694
Autres charges	18 144	16 751
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>2 605 096</b>	<b>2 605 304</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-165 165</b>	<b>-27 676</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participations et des immobilisations financières	1 234	
Revenus des VMP, escomptes obtenus, autres produits financiers	1 625	1 946
Reprises sur provisions, dépréciations		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>	<b>2 859</b>	<b>1 946</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 834	2 326
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>	<b>2 834</b>	<b>2 326</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>25</b>	<b>-380</b>

# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Du 01/01/24  
au 31/12/24

Du 01/01/23  
au 31/12/23

## PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion exercice antérieurs		7 142
Sur opérations en capital	26 542	37 227
Reprises sur provisions		
Reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés		
Transferts de charges		

**TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) 26 542 44 369**

## CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion exercice courant exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	1 144	14 709
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Dotations aux provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Dotations aux autres provisions réglementées		493
Reports en fonds dédiés		

**TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) 1 144 15 202**

**RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) 25 398 29 167**

Participation des salariés aux résultats (VII)

Impôts sur les sociétés (VIII)

**TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) 2 469 331 2 623 943**

**TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) 2 609 073 2 622 832**

**EXCÉDENT OU DÉFICIT (3) -139 743 1 111**

\* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier  
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

25 398

29 167

Thierry RUEL  
Le Président

Vanessa GAUCI  
La Trésorière