

**ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT**

**77, rue de Reuilly  
75012 PARIS**

**SIREN : 785 668 237  
APE : 8710A**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE DU 1<sup>ER</sup> JANVIER AU 31 DECEMBRE 2024**

# ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT

77, rue de Reuilly  
75012 PARIS

SIREN : 785 668 237  
APE : 8710A

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 1<sup>ER</sup> JANVIER AU 31 DECEMBRE 2024

Aux membres de l'Association,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Monsieur Vincent relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié que les traitements comptables des produits des tiers financeurs et des fonds dédiés sont conformes aux dispositions du règlement ANC 2018-06 et ont été correctement appliqués.

Nous nous sommes assurés que la présentation d'ensemble des comptes est conforme au règlement ANC 2019-04, notamment sur la partie fonds propres issue des activités sous contrôle des tiers financeurs.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.



## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 10 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes

**Cabinet Jégard Paris**

Représenté par,

Signé numériquement par Nitro  
Software Belgium NV - Nitro Sign  
Premium pour le compte de  
Thibault DAVID

(t.david@jegardcreatis.com)

Date : 10/06/2025 14:43:37

Signé avec le mot de passe à  
usage unique envoyé par email :  
336695

**Thibault DAVID**

Associé

**BILAN ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT**

*Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)*

	ACTIF	Exercice 31/12/2024 (selon ANC 2018-06 et 2019-04)			Exercice 31/12/2023
		Brut	Amort. & Provision	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<i>Immobilisations incorporelles :</i>				
	Frais d'établissement	178 629	172 542	6 087	8 741
	Frais de recherche et de développement	796 619	586 207	210 412	269 494
	Donations temporaires d'usufruit				
	Logiciels, droits & valeurs similaires	1 331 842	838 043	493 799	91 930
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours	676 917		676 917	
	Avances et acomptes				
	<i>Immobilisations corporelles :</i>				
	Terrains	3 145 222		3 145 222	3 145 222
	Constructions	231 631 165	115 720 851	115 910 314	121 107 621
	Installations techniques, matériels et outillage industriels	22 500 143	18 769 940	3 730 203	3 941 856
	Autres	38 290 354	23 391 213	14 899 141	13 508 766
	Immobilisations corporelles en cours	579 015		579 015	3 185 236
	Avances et acomptes	424 114		424 114	42 798
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	<i>Immobilisations financières (1)</i>				
	Participations et Créances rattachées	1 000		1 000	1 000
	Prêts	163 341		163 341	163 341
	Autres titres immobilisés	358 264		358 264	358 366
	Prêts et autres immobilisations financières	186 533		186 533	188 974
	<b>TOTAL I</b>	<b>300 263 159</b>	<b>159 478 796</b>	<b>140 784 363</b>	<b>146 013 344</b>
ACTIF CIRCULANT	<i>Stocks et en-cours :</i>				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En cours prod.				
	Avances et acomptes versés sur commandes	304 829		304 829	
	<i>Créances (1) :</i>				
	Créances usagers et comptes rattachés	6 219 083	1 239 746	4 979 337	4 731 772
	Créances reçues par legs ou donations				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Autres	3 979 705	74 923	3 904 783	5 776 770
	Comptes de liaison				
	Valeurs mobilières de placement	13 986 387		13 986 387	13 718 392
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	15 181 741		15 181 741	11 047 053
	Charges constatées d'avance (1)	466 263		466 263	489 637
	<b>TOTAL II</b>	<b>40 138 010</b>	<b>1 314 669</b>	<b>38 823 341</b>	<b>35 763 624</b>
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	433 312		433 312	457 591
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Ecart de conversion Actif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>340 834 480</b>	<b>160 793 465</b>	<b>180 041 016</b>	<b>182 234 559</b>
(1) Dont à moins d'un an		10 969 881			12 349 615
(1) Dont à plus d'un an		708 138			710 681
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>					
Legs net à réaliser :					
- acceptés par les organes statutairement compétents					
- autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

**BILAN ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT**

*Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)*

PASSIF		Exercice 31/12/2024 (selon ANC 2018-06 et 2019-04)	Exercice 31/12/2023 (selon ANC 2018- 06 et 2019-04)
FONDS ASSOCIATIFS	<b>FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>46 146 978</b>	<b>46 146 978</b>
	<u>Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise</u>		
	Fonds propres statutaires	12 735 564	12 735 564
	Fonds propres complémentaires	14 623 878	14 623 878
	<u>Fonds propres avec droit de reprise</u>		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires	15 966 337	15 966 337
	Ecart de réévaluation (sur biens avec droit de reprise)	2 821 199	2 821 199
	<b>RESERVES</b>	<b>-1 090 574</b>	<b>-900 168</b>
	Réserves statutaires ou contractuelles	513 701	513 701
	Réserves pour projet de l'entité	26 087 590	25 338 961
	- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées	23 972 632	23 224 003
	Autres réserves	104 463	104 463
	Report à nouveau	-27 605 922	-24 214 141
	- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-19 917 709	-16 274 749
FONDS REPORTES ET DEDIES	Excédent ou déficit de l'exercice	190 406	2 643 152
	- dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées	-528 674	-3 124 167
	<b>SITUATION NETTE (sous total)</b>	<b>45 056 404</b>	<b>45 246 810</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	27 002 088	28 252 445
	Provision réglementées	3 605 119	3 315 709
	<b>TOTAL I</b>	<b>75 663 611</b>	<b>76 814 964</b>
	<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
	Fonds reportés liés aux legs ou donations	526	10 287
	Fonds dédiés	17 432 855	17 402 156
	<b>TOTAL II</b>	<b>17 433 381</b>	<b>17 412 442</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	1 399 389	633 355
	Provisions pour charges	3 280 572	3 420 234
	<b>TOTAL III</b>	<b>4 679 961</b>	<b>4 053 589</b>
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (1)	48 017 551	50 923 326
	Emprunts et dettes financières divers (1 et 2)	5 330 443	5 711 647
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (1)	5 452 126	4 612 696
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales (1)	16 595 489	16 402 902
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés (1)	293 161	148 061
	Autres dettes (1)	6 369 412	6 151 735
	Instruments de trésorerie		
	Comptes de liaison		
COMPTES DE RÉGULARISATION	Produits constatés d'avance (1)	205 880	3 198
	<b>TOTAL IV</b>	<b>82 264 063</b>	<b>83 953 564</b>
	Ecart de conversion Passif (V)		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	<b>180 041 016</b>	<b>182 234 559</b>
(1) Dont à moins d'un an		28 141 232	26 885 651
(1) Dont à plus d'un an		54 122 831	57 067 913
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			
Legs net à réaliser :			
- acceptés par les organes statutairement compétents			
- autorisés par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre			



COMPTE DE RESULTAT	Exercice 31/12/2024 (selon ANC 2018-06 et 2019-04)	Exercice 31/12/2023 (selon ANC 2018-06 et 2019-04)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	820	1 350
<b>Ventes de biens et services</b>		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
dont ventes de biens des act.sociales et médico-soc sous gest. contrôlées		
Ventes de prestations de service	1 601 226	1 291 461
dont parrainages		
dont ventes de prest. de serv. act. Soc. et méd.-soc. sous gest. contrôlées	760 721	571 897
<b>Produits de tiers financeurs</b>		
Concours publics et subventions d'exploitation	126 008 584	121 470 786
dont concours pub. & subv. exploit. Act. soc & méd.-soc. gest. Control.	125 762 718	121 020 784
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public	154 091	210 835
Dons manuels	144 330	127 925
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	9 761	82 910
Contributions financières	281 722	1 474 701
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	797 285	1 552 717
Utilisations des fonds dédiés	2 162 780	1 987 868
Autres produits	1 955 629	1 790 076
<b>TOTAL I</b>	<b>132 962 137</b>	<b>129 779 795</b>
<b>Charges d'exploitation (ou charges courantes non financières) (2) :</b>		
<b>Achats de marchandises</b>		
Variations des stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations des stocks		
Autres achats & charges externes	34 212 113	33 591 832
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 332 205	8 187 596
Salaires et traitements	55 114 205	55 000 960
Charges sociales	21 667 848	21 703 671
Dotation aux amortissements et aux provisions	11 845 788	11 308 125
Reports en fonds dédiés	2 193 279	2 185 751
Autres charges	453 409	1 230 598
<b>TOTAL II</b>	<b>133 818 846</b>	<b>133 208 533</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>(856 709)</b>	<b>(3 428 738)</b>
<b>* Y compris</b>		
- redevances de crédit-bail mobilier	14 122	12 866
- redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Droit produits afférents à des exercices antérieurs	cf note 25	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	cf note 25	

# COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT

*Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)*

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 31/12/2024 (selon ANC 2018-06 et 2019-04)	Exercice 31/12/2023 (selon ANC 2018-06 et 2019-04)
<b>Produits financiers :</b>		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	793	418
Autres intérêts et produits assimilés	430 814	398 342
Reprise sur provisions et transferts de charges	47 917	65 511
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>479 523</b>	<b>464 271</b>
<b>Charges financières :</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions	24 279	35 946
Intérêts et charges assimilées	1 451 107	1 494 725
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>1 475 385</b>	<b>1 530 671</b>
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>(995 862)</b>	<b>(1 066 400)</b>
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I-II+III-IV)</b>	<b>(1 852 571)</b>	<b>(4 495 138)</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	5 790	202 854
Sur opérations en capital	2 207 857	2 073 644
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>2 213 646</b>	<b>2 276 498</b>
<b>Charges exceptionnelles :</b>		
Sur opérations de gestion	171 980	75 594
Sur opérations en capital	5 580	4 034
Dotation aux amortissements et provisions	330 077	302 760
<b>TOTAL VI</b>	<b>507 636</b>	<b>382 388</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>1 706 010</b>	<b>1 894 110</b>
Impôt sur les sociétés (VII)	43 845	42 124
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	<b>135 655 306</b>	<b>132 520 564</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII)</b>	<b>135 845 712</b>	<b>135 163 716</b>
<b>Excédent ou déficit</b>	<b>(190 406)</b>	<b>(2 643 152)</b>
<i>Dont résultats sous gestion contrôlée</i>	<i>(528 674)</i>	<i>(3 124 167)</i>





# COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT

*Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)*

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 31/12/2024 (selon ANC 2018-06 et 2019-04)	Exercice 31/12/2023 (selon ANC 2018-06 et 2019-04)
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat	674 503	651 542
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	674 503	651 542
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	674 503	651 542
Total	674 503	651 542



---

## ANNEXE

---

### PREAMBULE

Aux Comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, caractérisés par les données suivantes :

* Total du bilan :	180 041 016 euros
* Total du compte de résultat (charges)	135 845 712 euros
* Résultat net comptable de l'exercice (déficit) :	- 190 406 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association en date du 27 mai 2025.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

### PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L'association Monsieur Vincent est une association loi 1901 à but non lucrative et de bienveillance. Créée en 1994 par la Compagnie des Filles de la Charité de Saint Vincent de Paul, elle a pour but l'accueil de tous sans à priori et en priorité les personnes les plus démunies (suite à la perte d'autonomie physique ou intellectuelle, à la solitude ou à l'exclusion).

L'ensemble des établissements de l'association sont habilités à l'aide sociale. Cela signifie qu'ils sont en capacité d'accueillir les personnes dont les revenus sont modestes.

L'association s'appuie sur deux valeurs clés :

- **l'humanisme social** : les professionnels formés proposent un accompagnement personnalisé en respectant en toutes circonstances la dignité de la personne humaine quelque soit son état et sa condition sociale.
- **l'humanisme chrétien** : Les Filles de la Charité ont donné la matrice d'origine de l'association. Elle accueille les plus démunis et propose un accompagnement personnalisé jusqu'au bout de la vie dans des résidences reconnues comme des véritables lieux de vie, permettant à chacun de vivre librement ses convictions spirituelles, philosophiques et religieuses.

L'association Monsieur Vincent comprend :

- 23 EHPAD dont 13 proposent un PASA (Pôle d'Activité et Soins Adaptés)
- 2 résidences autonomie
- 1 foyer de vie
- 4 SSIAD
- 2 plateformes d'accompagnement et de répit
- 7 accueils de jour

Ces différentes structures permettent d'accueillir 2 174 résidents sur nos établissements.

<b>NOTE N° 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>
--

**1 A. PRINCIPES COMPTABLES**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base

- \* continuité de l'exploitation (la perte de l'exercice est compensée par l'importance des fonds associatifs)
- \* permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- \* indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 de l'autorité des Normes Comptables (ANC) en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

\* du règlement ANC n°2020-08 relatif aux personnes morales de droit privés non lucratif tenus d'établir des comptes annuels.

\* du règlement ANC n°2019-04 relatif aux organismes gérant des établissements sociaux et médico-sociaux.

**1 B. CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES**

Néant

**1 C. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE :**

- \* Taux moyen d'occupation des résidences de 96,67%
- \* Transformation des systèmes d'information : l'association a commencé en 2023 une migration de l'ensemble de ses logiciels : logiciel de gestion des temps et de paie (mise en service au 01/01/2024), Logiciel Métier et facturation (déploiement 2024-2025), logiciel comptable et dématérialisation des factures (mise en service prévue

### Variation du périmètre

\* Pas de changement sur le périmètre en 2024

\* Point sur les mandats de gestion

- Mandat de gestion signé le 29 juillet 2022 avec la Congrégation Notre-Dame de Charité du Bon Pasteur pour la gestion de l'Ehpad Euphrasie Pelletier à Angers est toujours en cours au 31/12/2024. La résidence a été intégrée au 01/01/2025.

- Mandat de gestion de l'Association Monsieur Vincent Action Sociale créée le 16 mai 2024, sans activité sur 2024. Cette association a repris les dispositifs sociaux, CHRS et accueils de jour, basés sur Angers et Cholet au 1<sup>er</sup> janvier 2025.

- Mandat de gestion conclu avec le DACYN (Dispositif d'Accompagnement et de Coordination Yvelines Nord) le 23/12/2021 toujours en cours.

- Mandat de gestion du l'Ehpad Home de Prévillequi signé le 1er mars 2024. Le Home de Préville est un Ehpad Mosellan situé à Moulins-lès-Metz (57). Cette résidence propose 144 places d'hébergement permanent (dont 19 en Unité de Vie Protégée et un PASA de 14 places), 13 places d'hébergement temporaire et 10 places d'Accueil de

\* Point sur les C.P.O.M (Contrat Pluri-annuels d'Objectifs et de Moyen)

- Tous les établissements sont en CPOM excepté St Vincent de Paul à Nogent-sur-Oise et un établissement a renouvelé son CPOM (Le Castel).

- A noter que l'ARS a suspendu, en 2025, les renouvellements et les nouveaux CPOM des Ehpad afin d'engager une simplification.

#### **1 D. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE IMPACTANT L'EXERCICE SUIVANT :**

\* stabilisation du niveau d'inflation et baisse des coûts de l'énergie. Les charges de restauration et de blanchisserie augmentent toujours.

\* Pénurie de personnel soignants et recours à l'intérim en augmentation

#### **1 E. Points sur les travaux comptabilisés en immobilisation en cours**

Sept chantiers sont en cours, dont les trois principaux :

Rénovation de 10 chambres en cours sur la résidence Les cédres à Sucy-en-Brie pour 349 k€

Travaux de menuiserie pour 495 k€ sur la résidence St Joseph de Phalempin

Renouvellement nouveaux logiciels pour 677 k€

Le montant des travaux en cours s'élève pour tous les établissements à 1 680 k€ au 31/12/24.



## **1 F. LES PRINCIPALES METHODES UTILISEES ONT ÉTÉ LES SUIVANTES :**

*A - Agrégation des comptes annuels*

L'association gère des établissements dont la gestion est contrôlée ou dont la gestion est libre :

### **A 1 – PERIMETRE GESTION CONTROLEE :**

Avec Gestion Contrôlée : résultats soumis aux approbations des financeurs

23 EHPAD et leurs dispositifs rattachés

La Chesnaye - Athée sur Cher (37)  
St Charles - Angers (49)  
St Charles Epiré - Angers (49)  
La Providence - Mayenne (53)  
Saint Georges de l'Isle – Saint Fraimbault de Prières (53)  
Sainte Croix - Bouzonville (57)  
Domaine de Belletanche (St Vincent et St Maurice) - Metz (57)  
Saint-Joseph - Phalempin (59)  
Saint Vincent de Paul - Nogent sur Oise (60)  
Maison de retraite de Bonnière- St Aldric - Le Mans (72)  
Catherine Labouré - Paris (75)  
Antoine Portail - Paris (75)  
Le Castel Saint Joseph - Guimerville (76)  
Saint Joseph - Louveciennes (78)  
Saint Louis - Versailles (78)  
Sainte Hélène - Epinay-sous-Sénart (91)  
Sainte Geneviève - Nanterre (92)  
Sainte Anne d'Auray - Châtillon (92)  
Sacré Cœur - Gentilly (94)  
Saint Joseph - Cachan (94)  
Jean XXIII - L'Haÿ les Roses (94)  
Accueil Saint François - Fontenay-sous-Bois (94)  
Les Cèdres - Sucy-en-Brie (94)

#### 1 FOYER DE VIE et 1 RESIDENCE AUTONOMIE

Foyer de Vie Sainte Georges de l'Isles – Saint Fraimbault de Prières (53)

Résidence Autonomie Rosalie Rendu - Paris (75)

#### 4 SSIAD

Le Sacré Cœur - Gentilly (94)

Sainte Anne d'Auray - Châtillon (92)

Saint Joseph - Louveciennes (Ssiad renforcé) (72)

Accueil Saint François - Fontenay-sous-Bois (94)

#### 7 ACCUEILS DE JOUR

Saint Anne d'Auray - Châtillon

Le Castel Saint Joseph - Guimerville

Accueil St François - Fontenay sous Bois

Les Cèdres - Sucy-en-Brie

Saint Joseph - Louveciennes (avec plateforme d'accompagnement et de répit des aidants)

La Providence - Mayenne

St Charles- Angers

#### A 2 – PERIMETRE GESTION LIBRE :

Résidence autonomie Sainte Claire - Phalempin (59)

Activité "Portage de repas " - Sacré Cœur Gentilly (94)

Direction Générale - dossier frais de siège et Service Paie Centralisé

Chaque établissements tient une comptabilité séparée (section analytique clairement identifiée). Afin d'obtenir les comptes annuels de l'association gestionnaire, une sommation des différentes comptabilités est effectuée. Les écritures inter-établissements et les comptes de liaison sont neutralisés.

L'affectation des résultats des établissements ou services soumis aux autorités de contrôle, a un caractère provisoire dans l'attente de leur arrêté définitif par les organismes compétents.

Le résultat de l'association résulte du cumul entre les déficits de certains établissements ou services avec les excédents d'autres établissements ou services. Toutefois, compte tenu des modalités de financement et de l'indépendance de chaque établissement ou service, ces compensations ne seront pas prises en compte par les financeurs dans le cadre de l'analyse des résultats de l'exercice.

### *B - Immobilisations incorporelles*

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

### C1- APPLICATION DE LA METHODE DES COMPOSANTS

La méthode de comptabilisation par composant introduite par le règlement du CRC 2002-10 a été appliquée pour la première fois en 2007.

\* Les amortissements ont été pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de leur durée normale d'utilisation :

> Construction	30 - 45 ans
> installations techniques, matériels et outillages	5 - 10 ans
> Matériel de transport	3 - 5 ans
> Mobilier de matériel de bureau	3 - 10 ans

\* L'amortissement pratiqué est économique sans comptabilisation de différés selon les financements alloués par les financeurs. Certains financeurs diffèrent le financement des amortissements pour se conformer à l'enveloppe possible. Ces amortissements non financés sont comptabilisés au compte 115921 pour un montant de 1 788 K€.

### C 2- DEROGATION AUX PRINCIPES COMPTABLES

Les acquisitions d'immobilisations financées par les Crédits Non Reconductibles sont entièrement amorties sur l'année 2024 (pour les petits équipements et mobiliers principalement).

Une reprise de provision réglementée pour renouvellement des immobilisations est comptabilisée à hauteur des amortissements pratiqués sur les biens financés.

Ce procédé est préconisé par l'ARS afin de faciliter le suivi des Crédits Non Reconductibles dans le temps



## Note n°1 G - Les conventions

N.B. : Les établissements en mandat de gestion ne sont pas intégrés dans les comptes annuels de l'association

Etablissement	Adresse	Activité	capacité	Convention avec l'AMV
Dispositif d'Appui à la Coordination Yvelines Nord	48 avenue Général Leclerc 78 430 Louveciennes	Réseau Médical	nc	Mandat de gestion depuis 1/04/2022
Ehpad Euphrasie Pelletier	9 rue Bruault 49 100 Angers	Ehpad	62 places (100 % habilité aide sociale)	Mandat de gestion depuis 29/07/2022
Association Monsieur Vincent Action sociale	77 rue de Reuilly 75 012 Paris	Association	CHRS et dispositifs sociaux sur Angers et Cholet	Association créée le 16 mai 2024 et mandat de gestion signé le même jour.
Ehpad Home de Préville	1 rue d'Ars 57 160 Moulins-les-Metz	Ehpad	157 places (100 % habilité aide sociale)	Mandat de gestion depuis le 01/03/2024

### 1 H. Rémunérations des dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 sur le volontariat associatif, aucune rémunération n'a été versée aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles, ceux-ci étant tous bénévoles.

### 1 I. Honoraires commissaires aux comptes

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes s'élèvent à 84 360 euros TTC pour l'exercice 2024 (74 700 euros TTC en 2023).

### 1 J - Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable.

### 1 K - Valeurs mobilières de placements

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées à leur coût d'acquisition. Un tableau détaille les plus et moins values latentes par nature. Les plus-values latentes ne sont pas comptabilisées et les moins-values quand elles sont significatives, viennent déprécier la valeur brute du placement financier.

### 1 L - Les indemnités de fin de carrière

La dette actuarielle enregistrée dans les comptes s'élève à 2 594 199 euros.

Cette dette est calculée à partir des paramètres suivants :

- \* Augmentation des salaires annuels de 3 % constant
- \* La table de mortalité retenue est la table réglementaire INSEE 2017-2019
- \* La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis
- \* Le taux d'actualisation est de 3,38 %
- \* L'âge de départ de retraite après 64 ans à l'initiative du salarié
- \* Le taux de rotation est de 10%
- \* Le taux de charges patronales est de 54%

### 1 M - Les contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature sont comptabilisées.

En 2024, elles sont valorisées pour 36 868 heures, soit 674 503 euros.

La note n° 11 donne le détail par établissement.

**Note n° 2 TABLEAU EXPLICATIF DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2024**

NATURE DU RÉSULTAT	Résultat comptable	Affectation du résultat N-2 et reprise de réserve de compensation	Résultat après reprise de résultat sous gestion contrôlée	Résultat sous gestion non contrôlée
<b>Résultat des activités soumises à approbation</b>	<b>-528 674,04</b>	<b>23 348,12</b>	<b>-505 325,92</b>	
<i>E.H.P.A.D.</i>	<b>-743 171,52</b>	<b>-87 077,35</b>	<b>-830 248,87</b>	
Ehpad Catherine Labouré (Paris)	312 545,65		312 545,65	
Ehpad Antoine Portail (Paris)	65 443,09		65 443,09	
Ehpad Domaine de Belletanche (Metz)	-137 589,68		-137 589,68	
Ehpad Ste Croix (Bouzonville)	-8 129,14		-8 129,14	
Ehpad Castel (Guimerville)	194 649,85		194 649,85	
Ehpad Bonnière St Aldric (Mans)	256 752,22		256 752,22	
Ehpad St Geneviève (Nanterre)	79 567,11		79 567,11	
Ehpad Ste Anne d'Auray (Châtillon)	-327 189,64		-327 189,64	
Ehpad St Joseph (Cachan)	11 444,74	-45 068,29	-33 623,55	
Ehpad Jean XXIII (L'Hay les Roses)	66 450,49		66 450,49	
Ehpad Sacré Cœur (Gentilly)	-366 610,97	-28 468,41	-395 079,38	
Ehpad Les Cèdres (Sucy en Brie)	122 903,89	-13 540,65	109 363,24	
Ehpad Accueil St François (Fontenay sous Bois)	40 364,51		40 364,51	
Ehpad la Chesnaye (Athée sur Cher)	-18 497,73		-18 497,73	
Ehpad St Georges de l'Isle (St Fraimbault de Prières)	-71 129,47		-71 129,47	
Ehpad la Providence	-158 410,09		-158 410,09	
Ehpad St Joseph (Louveciennes)	-354 591,56		-354 591,56	
Ehpad St Louis	-194 004,47		-194 004,47	
Ehpad - Maison Ste Hélène (Epinay sous Sénart)	213 581,31		213 581,31	
Ehpad St Vincent de Paul (Nogent sur Oise)	-84 908,22		-84 908,22	
Ehpad - Maison St Joseph (Phalempin)	77 246,98		77 246,98	
Ehpad St Charles (Angers)	-196 719,05		-196 719,05	
Ehpad Epiré (Angers)	-266 341,34		-266 341,34	
<b>Accueil de jour</b>	<b>150 165,19</b>		<b>150 165,19</b>	
Saint Anne d'Auray (Châtillon)	56 993,09		56 993,09	
Castel Saint Joseph (Guimerville)	10 760,92		10 760,92	
Les Cèdres	7 543,99		7 543,99	
Accueil Saint François	7 280,73		7 280,73	
Saint Joseph (Louvecienne)	53 726,07		53 726,07	
La Providence	13 860,39		13 860,39	
<b>Service de Soins Infirmiers à Domicile</b>	<b>-63 930,97</b>	<b>110 425,47</b>	<b>46 494,50</b>	
Gentilly	-14 215,31	89 620,47	75 405,16	
Châtillon	15 032,66		15 032,66	
Fontenay	-45 869,99	20 805,00	-25 064,99	
Louveciennes	-18 878,33		-18 878,33	
<b>Autres</b>	<b>128 263,26</b>		<b>128 263,26</b>	
Louveciennes (ESA)	65 684,43		65 684,43	
Louveciennes (Plateforme)	39 215,16		39 215,16	
Maison St Georges de l'Isle (Foyer de vie)	-141 340,89		-141 340,89	
Rosalie Rendu (C. Labouré)	3 190,67		3 190,67	
La Providence (Plateforme)	161 513,89		161 513,89	
<b>Résultat gestion libre</b>	<b>338 268,37</b>			<b>338 268,37</b>
<b>Portage de repas</b>	<b>3 274,19</b>			<b>3 274,19</b>
Gentilly	3 274,19			3 274,19
<b>tarification libre</b>	<b>99 021,24</b>			<b>99 021,24</b>
Résidence La Chesnaye	34 027,66			34 027,66
Résidence St Vincent de Paul (Nogent)	43 641,24			43 641,24
Résidence St Joseph (Phalempin)	21 352,34			21 352,34
<b>Autres</b>	<b>235 972,94</b>			<b>235 972,94</b>
Direction Générale - dossier frais de siège	668 698,45			668 698,45
Gestion propre hors locations	-172 803,44			-172 803,44
Gestion propre - locations loyers	2 506,35			2 506,35
Ste Claire	1 577,03			1 577,03
Siege (provision Ehpad)	-641 590,00			-641 590,00
Résidence la Chesnaye (abandon créance et reprise fonds dédiés du Fond de Dotation Monsieur Vincent)	325 614,11			325 614,11
Résidence St Louis (reprise fonds dédiés du Fond de Dotation Maison St Louis)	51 970,44			51 970,44
<b>Total général</b>	<b>-190 405,67</b>	<b>23 348,12</b>	<b>-505 325,92</b>	<b>338 268,37</b>



Note N° 3 TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Conso cumulée AMV au 31/12/24

NATURE DES FONDS PROPRES	solde ouverture approuvé	Apport	affect résultat 2023	affect résultats antérieurs à 2023	Retraitements & vir postes à postes	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>46 146 978</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 146 978</b>
Fonds associatifs sans droit de reprise								
Fonds propres statutaires	12 735 564							12 735 564
Fonds propres complémentaires	14 623 878							14 623 878
Fonds associatifs avec droit de reprise								
Fonds statutaires								
Fonds propres complémentaires	15 966 337							15 966 337
Ecart de réévaluation	2 821 199							2 821 199
<b>RESERVES</b>	<b>-900 168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-190 406</b>	<b>0</b>	<b>-1 090 574</b>
Statutaires ou contractuelles	513 701							513 701
Réserves pour projet de l'entité	25 338 960		767 627	-18 997				26 087 590
- dont réserves sous gestion contrôlées	23 224 002		767 627	-18 997				23 972 632
- Autres	104 462		1					104 463
Autres réserves	0		0					0
Report à nouveau (voir note 7)	-24 214 139		-3 410 779	18 997				-27 605 922
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées	-16 274 748		-3 661 959	18 997				-19 917 709
Excédent ou déficit de l'exercice 2023	-2 643 152		2 643 152			-190 406		-190 406
dont sous gestion contrôlées	-3 124 167		3 124 167			-528 674		-528 674
<b>SITUATION NETTE (I)</b>	<b>45 246 810</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>190 406</b>	<b>-</b>	<b>45 056 404</b>
Fonds propres consommables								
Subventions d'investissement	28 252 445					946 542	-2 196 898	27 002 088
Provision réglementées	3 315 709					330 077	-40 667	3 605 119
<b>TOTAL II</b>	<b>31 568 154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 276 618</b>	<b>-2 237 565</b>	<b>30 607 207</b>
<b>TOTAL I+II</b>	<b>76 814 964</b>							<b>75 663 612</b>



## NOTES SUR LE BILAN

## Note n° 4 TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Apports	Acquisitions	Sorties d'actif	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement	178 629					178 629
Autres immobilisations incorporelles	1 729 147		146 083	-99 072	352 304	2 128 461
Avances et acomptes, en-cours			732 563		-55 646	676 917
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 907 776</b>		<b>878 646</b>	<b>-99 072</b>	<b>296 658</b>	<b>2 984 008</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
Terrains	3 145 222					3 145 222
Constructions	232 543 802		530 103	-2 953 407	1 510 667	231 631 165
Installations générales						
Installations techniques, matériel & outillage	23 579 469		736 626	-2 009 998	194 046	22 500 143
Installations générales, aménagements divers	23 794 941		965 549	-365 934	2 253 530	26 648 087
Matériel de transport	1 888 837		96 583	-173 516		1 811 904
Matériel de bureau et informatique	3 020 264		159 033	-288 579	14 191	2 904 909
Mobilier	7 313 121		23 384	-756 482	-9 621	6 570 401
Autres	352 637		10 500	-8 085		355 052
Immobilisations corporelles en cours	3 185 236		1 484 567		-4 090 788	579 015
Avances et acomptes	42 798		549 999		-168 683	424 114
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>298 866 327</b>		<b>4 556 345</b>	<b>-6 556 001</b>	<b>-296 658</b>	<b>296 570 013</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
Autres participations	1 000					1 000
Prêts	163 341					163 341
Autres titres immobilisés	358 366			-102		358 264
Prêts et autres immobilisations financières	188 974			-2 440		186 533
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>711 681</b>			<b>-2 542</b>		<b>709 138</b>
<b>TOTAL ( I+II+III )</b>	<b>301 485 784</b>		<b>5 434 991</b>	<b>-6 657 615</b>	<b>-0</b>	<b>300 263 159</b>

**Note n° 5 TABLEAU DES AMORTISSEMENTS**

IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Apports	Dotations	Reprises	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement	169 887		2 655			172 542
Autres immobilisations incorporelles	1 367 723		155 597	-99 072	2	1 424 250
<i>Dont Amortissements frais de recherche et dév.</i>	556 733		70 729	-41 255		586 207
<i>Dont Amortissements logiciels</i>	810 990		84 868	-57 817		838 041
<i>Dont Autres</i>						
<i>Avances et acomptes, en-cours</i>						
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 537 611</b>		<b>158 252</b>	<b>-99 072</b>	<b>2</b>	<b>1 596 792</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions	111 436 181		7 238 462	-2 953 407	-385	115 720 851
Constructions, Installations générales Installations techniques, matériel & outillage	19 637 614		1 142 324	-2 009 998		18 769 939
Installations générales, aménagements divers	11 705 076		1 656 016	-357 685	383	13 003 791
Matériel de transport	1 651 251		73 682	-173 516		1 551 417
Matériel de bureau et informatique	2 599 152		173 087	-288 579		2 483 660
Mobilier	6 663 857		190 467	-756 482		6 097 842
Autres	241 699		20 890	-8 085		254 504
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>153 934 829</b>		<b>10 494 928</b>	<b>-6 547 752</b>	<b>-2</b>	<b>157 882 003</b>
<b>(A) TOTAL ( I+II )</b>	<b>155 472 440</b>		<b>10 653 180</b>	<b>-6 646 824</b>		<b>159 478 795</b>

**Note n° 6 TABLEAU DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DEPRECIATIONS**

NATURE DES PROVISIONS	Montant en début d'exercice	Apports	Dotation exercice	Reprise exercice	Virement compte à compte	Montant en fin d'exercice
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (total)</b>						
Provisions pour litiges et risques	633 355		928 531	-162 497		1 399 389
<b>Sous total provisions pour charges</b>	<b>3 420 234</b>	<b>0</b>	<b>46 025</b>	<b>-185 686</b>	<b>0</b>	<b>3 280 572</b>
Provisions pour retraite	2 643 851		46 025	-95 677		2 594 199
Provisions pour grosses réparations	479 646			-32 855		446 791
Autres provisions risques charges	296 736			-57 154		239 582
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>4 053 588</b>	<b>0</b>	<b>974 556</b>	<b>-348 184</b>	<b>0</b>	<b>4 679 961</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>						
Sur Comptes Client	1 351 435		222 219	-258 985		1 314 669
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 351 435</b>	<b>0</b>	<b>222 219</b>	<b>-258 985</b>	<b>0</b>	<b>1 314 669</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II)</b>	<b>5 405 024</b>	<b>0</b>	<b>1 196 775</b>	<b>-607 169</b>	<b>0</b>	<b>5 994 630</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			1 196 776			



## Note n° 7 TABLEAU DES EMPRUNTS (1/2)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dettes en fin d'exercice 31/12/23	Dettes en fin d'exercice 31/12/24	Type	Dettes en fin d'exercice 31/12/24	Dettes en fin d'exercice 31/12/24
					Capital	Capital		dont emprunts auprès d'établissements de crédit	Emprunts et dettes financières divers
<b>Domaine de Belletanche</b>				<b>826 986</b>	<b>346 423</b>	<b>286 297,91</b>			
CRAV	08/07/2004	20	sans intérêt	403 254	20 176	-		0	
Caisse d'Epargne		10	fixe 0,8%	158 144	99 012	83 286,20		83 286	
Caisse d'Epargne	28/10/2021	15	fixe 0,8%	216 709	193 834	179 386,86		179 387	
Caisse d'Epargne	28/10/2021	5	fixe 0,6 %	48 879	33 401	23 624,85		23 625	
<b>Sainte-Croix</b>				<b>2 179 989</b>	<b>1 809 138</b>	<b>1 742 902,61</b>			
Caisse d'Epargne	15/11/2017	28	1,65% fixe	2 179 989	1 809 138	1 742 902,61		1 742 903	
<b>Saint-Joseph de Cachan</b>				<b>300 000</b>	<b>171 153</b>	<b>141 189,67</b>			
Caisse d'Epargne	03/06/19	10	0,99 % fixe	300 000	171 153	141 189,67		141 190	
<b>Résidence Sacré Cœur - 94</b>				<b>4 144 544</b>	<b>3 118 992</b>	<b>2 972 216,25</b>			
Caisse d'Epargne	12/07/17	28	1,99% fixe	2 846 128	2 199 281	2 095 785,32		2 095 785	
Crédit Coopératif	30/01/15	10	3,86% fixe	1 298 416	919 711	876 430,93		876 431	
<b>Résidence Jean XXIII</b>				<b>4 768 899</b>	<b>4 150 056</b>	<b>4 049 233,51</b>			
Caisse d'Epargne	12/05/17	30	1,73% fixe	1 510 606	1 183 308	1 132 954,30		1 132 954	
CDC (Caisse des Dépôts et de Consignation)	26/05/18	35	1,11%+ tx livret A	3 258 293	2 966 748	2 916 279,21	var	2 916 279	
<b>Sainte-Anne-d'Auray</b>				<b>7 320 491</b>	<b>3 291 395</b>	<b>2 853 807,83</b>			
CRAMIF	24/11/04	20	sans intérêt	523 601	26 180			0	
CNAV	25/07/05	20	sans intérêt	1 010 000	151 500	101 000,00		101 000	
Caisse d'Epargne	29/06/17	15	1,63 % fixe	5 066 062	2 873 352	2 544 968,77		2 544 969	
CAPIMMEC (2019 et 2020 non débités)	22/11/05	18	sans intérêt	90 138	30 046	25 038,29			25 038
IREC	22/11/05	18	sans intérêt	135 206	30 047	22 535,20			22 535
IRREP	13/01/06	18	sans intérêt	45 069	10 015	5 007,72			5 008
crespa	13/01/06	18	sans intérêt	45 069	12 519	10 015,37			10 015
IRCPs	06/12/05	18	sans intérêt	90 138	35 054	35 053,63			35 054
IRPS	01/12/08	18	sans intérêt	90 138	30 046	30 045,96			30 046
IRPVRP	06/12/05	18	sans intérêt	45 069	12 519	7 511,52			7 512
GIC	28/12/07	25	1,5% fixe	180 000	80 117	72 631,36		72 631	
<b>Saint Vincent de Paul Nogent</b>				<b>6 367 903</b>	<b>3 775 791</b>	<b>3 508 779,16</b>			
Caisse d'Epargne	18/05/17	21	1,88% fixe	2 539 903	1 870 741	1 760 345,91		1 760 346	
CRAM	25/08/10	20	sans intérêt	278 000	97 300	83 400,00		83 400	
BFCC	16/05/11	30	4,42% fixe	3 550 000	1 807 750	1 665 033,25		1 665 033	
<b>Saint Joseph de Louveciennes</b>				<b>5 121 708</b>	<b>2 467 624</b>	<b>2 256 800,54</b>			
avance et prêt CRESPA	en 2012	13	sans intérêt	43 104	26 526	23 209,85			23 210
CRAMIF	21/12/09	20	sans intérêt	560 500	145 733	121 445,00			121 445
BFCC	06/06/11	25	4,42% fixe	4 475 000	2 278 787	2 098 882,85		2 098 883	
Avance et prêt CGIS	01/01/14	13	sans intérêt	43 104	16 578	13 262,84			13 263
<b>Catherine Labouré Paris</b>				<b>330 490</b>	<b>153 724</b>	<b>123 328,91</b>			
GNOSAL				30 490	30 490	30 489,80			30 490
Caisse d'Epargne	15/05/17	10	0,9 % fixe	300 000	123 235	92 839,11		92 839	
<b>Sainte Geneviève Nanterre</b>				<b>9 782 451</b>	<b>7 847 954</b>	<b>7 503 061,89</b>			
Caisse d'Epargne	28/06/17	25	1,96 % fixe	9 782 451	7 847 954	7 503 061,89		7 503 062	
<b>St Georges de l'Isle</b>				<b>1 415 417</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
Crédit Agricole	15/09/17	6	0,96% fixe	1 415 417	-	-		0	
<b>Castel Saint Joseph</b>				<b>3 779 848</b>	<b>2 863 600</b>	<b>2 715 634,71</b>			
Caisse d'Epargne	19/06/17	24	1,94% fixe	3 562 471	2 733 184	2 596 086,71		2 596 087	
Cram	17/09/12	20	sans intérêt	217 377	130 416	119 548,00			119 548
<b>Antoine Portail</b>				<b>9 302 189</b>	<b>7 445 396</b>	<b>7 207 143,54</b>			
PLS A Portail	10/12/14	40	livret A+1,11%	9 302 189	7 445 396	7 207 143,54	var	7 207 144	
<b>Accueil Saint François</b>				<b>3 558 593</b>	<b>1 025 107</b>	<b>876 621,59</b>			
PRET APRI-IPRIS	01/04/07	18	1% fixe	41 617	4 624	-			0
CDC (emprunt phare)	01/04/06	25	0,7 % + tx livret A	2 803 401	964 371	848 566,84	var	848 567	
CNAV	2005	20	sans intérêt	372 960	37 296	18 648,00			18 648
PRET CRAM ILE DE FRANCE	2005	20	sans intérêt	188 165	18 816	9 406,75			9 407
<b>Les Cèdres</b>				<b>2 295 160</b>	<b>393 406</b>	<b>324 568,05</b>			
EMPRUNT CRAMIF	31/10/05	20	sans intérêt	391 860	39 186	19 593,00		19 593	



## Note n° 7 TABLEAU DES EMPRUNTS (1/2)

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice 31/12/23	Dette en fin d'exercice 31/12/24	Type	Dette en fin d'exercice 31/12/24	Dette en fin d'exercice 31/12/24
CAISSE DES DEPOTS 1	01/01/05	25	1,15 % + tx livret A	913 938	278 155	238 418,69	var	238 419	
CAISSE DES DEPOTS 2	01/01/06	25	1,5 % + tx livret A	378 685	76 064	66 556,36	var	66 556	
<b>Maison Ste Hélène</b>				<b>6 129 905</b>	<b>5 173 902</b>	<b>4 638 669,08</b>			
PLS CDC	28/12/15	35	livret A+1,11%	3 463 956	2 795 907	2 696 936,85	var	2 696 937	
PHARE CDC	28/12/15	35	livret A+0,60%	394 943	318 775	307 491,13	var	307 491	
Emprunt Fonds de dotation	20/12/16	20	sans intérêt	1 394 755	1 185 529	1 115 792,00			1 115 792
Emprunt Caisse d'Epargne équipement		10	0,87 % fixe	876 252	606 074	518 449,10		518 449	
<b>La Chesnaye</b>				<b>6 314 837</b>	<b>5 676 414</b>	<b>5 298 812,49</b>			
Emprunt Fonds de dotation Equipement	09/12/19	15	sans intérêt	312 000	228 800	208 000,00			208 000
Emprunt Fonds de dotation Travaux (avenant n°2 en 2020 passant de 4 800 ke à 4 006 ke)	20/12/16	35	sans intérêt	4 006 837	3 548 913	3 434 431,71			3 434 432
Emprunt Caisse d'Epargne	19/05/17	30	2,15% fixe	1 996 000	1 710 476	1 656 380,78		1 656 381	
<b>Direction Générale</b>				<b>3 200 000</b>	<b>908 631</b>	<b>795 912,12</b>			
Caisse d'Epargne	05/05/17	20	1,66 % fixe	1 200 000	852 739	795 912,12		795 912	
<b>Phalempin</b>				<b>977 471</b>	<b>847 141</b>	<b>798 267,80</b>			
Caisse d'Epargne (977 471e)	05/10/20	20	1,14% fixe	977 471	847 141	798 267,80		798 268	
<b>La Providence</b>				<b>10 536 960</b>	<b>5 382 383</b>	<b>4 995 488,68</b>			
Crédit Mutuel	09/07/15	15	1,75% fixe	800 000	377 052	322 536,68	var	322 537	
Crédit Mutuel	07/10/13	20	3,20% fixe	2 925 000	1 835 736	1 694 219,54		1 694 220	
Crédit Mutuel (PLS)	01/06/07	28	1,38% + tx livret A	5 354 000	3 067 355	2 896 940,46		2 896 940	
Cnam	06/11/06	20	sans intérêt	408 960	102 240	81 792,00		81 792	
<b>St Charles</b>				<b>352 369</b>	<b>177 486</b>	<b>152 003,09</b>			
Caisse d'Epargne		5	0,53% fixe	87 500	38 925	30 274,87		30 274,87	
Caisse d'Epargne		5	2,63% fixe	90 000	852	-		-	
Caisse d'Epargne		5	0,65% fixe	84 869	62 507	55 462,33		55 462,33	
Caisse d'Epargne		5	0,65% fixe	90 000	75 202	66 265,89		66 265,89	
<b>Epiré</b>				<b>149 314</b>	<b>63 126</b>	<b>51 833,67</b>			
Caisse d'Epargne		5	0,53% fixe	62 000	27 900	21 700,13		21 700,13	
Caisse d'Epargne		10	2,63% fixe	40 000	379	-		-	
Caisse d'Epargne		5	0,65% fixe	47 314	34 847	30 133,54		30 133,54	
<b>TOTAL</b>				<b>89 155 525</b>	<b>56 577 108</b>	<b>53 292 573,10</b>		<b>47 962 131</b>	<b>5 330 442</b>

Intérêts courus s/emprunts 55 421

55 421

Postes de bilans : 53 347 993,93

48 017 552 5 330 442

Dont emprunts à taux fixe ou sans intérêts :

36 114 240

68%

Dont emprunts à taux variables :

17 178 333

32%

# Note n° 7 (suite 2/2) TABLEAU DES EMPRUNTS



Nouveaux emprunts :

0 €

Emprunts et cautions	Solde 31/12/23	Apports	Augmentation	Diminution (remboursements)	Solde 31/12/24
Emprunts	56 577 108		0	-3 284 534	53 292 573
Apports	0				0
Intérêts courus s/emprunts	57 865		55 421	-57 865	55 421
Cautions des résidents (dans la classe 1)	0				0
Intérêts courus s/découverts, découverts et ligne de trésorerie	0			0	0
<b>Total emprunts et cautions</b>	<b>56 634 973</b>		<b>55 421</b>	<b>-3 342 400</b>	<b>53 347 994</b>

## Note n° 8 GARANTIE DES EMPRUNTS

Etablissement	Organisme prêteur	date de souscription	Capital emprunté	Garantie
Sainte-Anne-d'Auray Châtillon	Caisse d'Epargne	22/06/2017	5 007 842	Cauton solidaire du Conseil Départemental des Hauts de Seine à hauteur de 50% et de la commune de Châtillon à hauteur de 50%
Sainte Geneviève Nanterre	Caisse d'Epargne	28/06/2017	9 782 451	Garantie de la ville de Nanterre
Saint Vincent de Paul Nogent	Caisse d'Epargne	18/05/2017	2 539 903	Garantie de la ville de Nogent-sur-Oise
Domaine de Belletanche Metz	Crédit Coopératif	11/10/1999	2 152 180	Cauton solidaire du Conseil Départemental de La Moselle
	Caisse d'Epargne	29/06/2017	2 221 637	Garantie hypothécaire
Castel Saint Joseph Guimerville	Caisse d'Epargne	19/06/2017	3 562 471	Garantie solidaire du Conseil Départemental de La Seine Maritime
Saint Joseph Louveciennes	Crédit Coopératif	06/06/2011	4 475 000	Garantie hypothécaire
Le Sacré Cœur - Gentilly	Caisse d'Epargne	22/06/2017	2 846 128	Garantie de la ville de Gentilly
	Crédit Coopératif	30/01/2015	1 298 416	Garantie de la ville de Gentilly
Sainte Hélène Epinay-sous-Sénart	Caisse d'Epargne	09/02/2017	1 510 606	Cauton solidaire du Conseil Départemental du Val de Marne à hauteur de 50% et de la commune de L'Hay les Roses à hauteur de 50%
Jean XIII - L'Hay les Roses	Caisse des Dépôts et de Consignation	23/02/2017	3 198 311	Cauton solidaire du Conseil Départemental du Val de Marne à hauteur de 50% et de la commune de L'Hay les Roses à hauteur de 50%
La Providence	Crédit Mutuel	05/10/2020	5 354 000	Cauton solidaire de la ville de Mayenne et du département de Mayenne (50/50) pour 3 601 515 euros.
Sainte Croix	Caisse d'Epargne	00/01/1900	2 179 989	Hcncr de 2 180 089 euros
Sainte Hélène Epinay-sous-Sénart	Caisse des Dépôts et de Consignation	28/12/2015	3 858 898	Garantie du conseil Départemental de l'Essonne à hauteur de 3 792 k€
Siège	Caisse d'Epargne	00/01/1900	1 200 000	Hypothèque sur bail à construction pour 1 200 000 euros
<b>Total garantie</b>			<b>51 187 832</b>	



**Note n° 9 ÉTAT DES CRÉANCES**

CRÉANCES		MONTANT BRUT	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DE L'ACTIF	
			à un an au plus	à plus d'un an
De l'actif immobilisé	Prêts ( 1 )	349 874		349 874
	Autres immobilisations financières	358 264		358 264
l'actif	Usagers et comptes rattachés	5 112 545	5 112 545	
	Clients douteux et litigieux	1 106 538	1 106 538	
	Autres créances (2)	4 284 535	4 284 535	
	Charges constatées d'avance	466 263	466 263	
	<b>TOTAL</b>	<b>11 678 019</b>	<b>10 969 881</b>	<b>708 138</b>
	( 1 ) Montant : - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice (2) Montant : - Dont subvention d'investissement à recevoir :	356 714	356 714	

**Note n° 10 ÉTAT DES DETTES**

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRÉ D'EXIGIBILITE		
		1 an au plus	à plus d'un an et moins 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ( 1 )	48 017 551	3 487 088	13 173 305	36 687 601
Emprunts et dettes financières divers	5 330 443			
Fournisseurs et comptes rattachés	5 452 126	5 452 126		
Dettes fiscales et sociales	16 595 489	15 636 468	959 020	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	293 161	293 161		
Dépôts des hébergés	3 302 904		3 302 904	
Autres dettes	3 066 509	3 066 509		
Produits constatés d'avance	205 880	205 880		
<b>TOTAL</b>	<b>82 264 063</b>	<b>28 141 232</b>	<b>17 435 229</b>	<b>36 687 601</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-3 284 534			

**Note n° 11 - LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

**Valorisation bénévolat 2024**

	Nombre de bénévoles	Nombre d'heures
Residence La chesnaye	16	2 025
Résidence La Providence	31	2 232
Résidence Saint-Georges de l'Isle	1	34
Domaine de Belletanche	10	2 061
Résidence Sainte-Croix	4	397
Maison Saint Joseph	5	630
Résidence Sainte-Claire	3	67
Résidence Saint-Vincent-de-Paul	10	1 549
Résidence Bonnière-Saint Aldric	70	11 966
Résidence Antoine Portail	4	182
Résidence Catherine Labouré	6	1 674
Résidence Le Castel Saint-Joseph	11	1 842
Maison Saint-Louis	65	531
Résidence Saint-Joseph (Louveciennes)	12	825
Maison Sainte-Hélène	6	226
Maison Saint-Charles (Angers)	12	728
Maison Saint Charls (Epiré)	6	82
Résidence Sainte-Geneviève	25	800
Résidence Sainte Anne d'Auray	15	371
Accueil Saint François	26	2 428
Résidence Saint Joseph (Cachan)	1	15
Résidence Jean XXIII	7	508
Résidence Sacré-Cœur	13	650
Résidence Les Cèdres	15	866
Conseil d'administration	22	4 180
<b>TOTAL</b>	<b>396</b>	<b>36 867,75</b>

SMIC brut au 31/12/24

11,88

Taux de charge

54%

**Total chargé**

**674 502,86**



Note n° 12 BAUX

Etablissement	Date d'effet du contrat	Type d'accord	Baux et observations
Maison de retraite SAINT JOSEPH 3Bis rue des Tournelles 94230 CACHAN	27-juin-95	Traité d'apport de tous les éléments corporels et incorporels et biens immobiliers sans contrepartie financière	Présence permanente au sein du Conseil d'Administration de l'Association MONSIEUR VINCENT de la COMPAGNIE DES FILLES DE LA CHARITE (droit de veto sur les questions essentielles)
Résidence JEAN XXIII 6, Rue Albert Schweitzer 94240 L'HAY LES ROSES	19-déc-96	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voiries et VRD)	Bail à construction en date du 22/12/2010 pour 45 ans avec la Compagnie des Filles de la Charité. Loyer 2024 : 24 141 €
Maison de Gérontologie du SACRE CŒUR - 2 Rue Charles Frérot 94 250	19-déc-96	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voiries et VRD)	Bail à construction en date du 22/12/2010 pour 40 ans avec la Compagnie des Filles de la Charité. Loyer 2024 : 48 047 €
Maison de retraite SAINT JOSEPH 45 rue du Général Leclerc 78 430 LOUVECIENNES	19-déc-96	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (non précisés)	Bail à construction en date du 22/06/2010 pour 45 ans avec la Compagnie des Filles de la Charité. Loyer 2024 : 118 788 euros
SAINT ANNE D'AURAY 5 Rue de Fontenay 92320 CHATILLON	04-nov-97	Traité d'apport de tous les éléments corporels et incorporels et biens immobiliers sans contrepartie financière	Présence permanente au sein du Conseil d'Administration de l'Association Monsieur Vincent et la COMPAGNIE DES FILLES DE LA CHARITE (droit de veto sur les questions essentielles)
Maison de retraite SAINT GENEVIEVE 60 Rue Henri Barbusse	04-nov-97	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente /	Bail à construction en date du 11/03/2010 pour 55 ans avec la Compagnie des Filles de la Charité. Loyer 2024 : 47 515 €
Maison de retraite CATHERINE LABOURE - 77, Rue de Reuilly - 75012 PARIS	07/05/1999 (bail cédé)	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voiries et VRD)	Bail à construction en date du 26/11/2012 pour 50 ans avec la Compagnie des Filles de la Charité. Base loyer total du site : 100 000 € avant indexation Cession partielle de ce bail à Paris Habitat lors de la reconstruction du site. Le loyer du bail est maintenant réparti sur les différents locataires du site via la redevance facturée par le bailleur soit 682 124 euros pour 2024 facturés aux résidences Catherine Labouré et Rosalie Rendu. Le Siège de Monsieur Vincent est facturé directement par la Compagnie. Montant 2024 : 5 112 euros
ANTOINE PORTAIL 88, rue du cherche midi 75006 PARIS	22-déc-11		Bail à construction en date du 22/12/2011 pour 45 ans avec la Provicene Autonome en France de la Congrégation de la Mission dite de Saint Lazare. Loyer 2024 : 78 567 €
SAINT VINCENT DE PAUL 2 rue de la Vallée 60180 NOGENT SUR OISE	19-juin-02	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voiries et VRD)	Bail à construction en date du 22/06/2010 pour 45 ans avec la Compagnie des Filles de la Charité. Loyer 2024 : 55 620 €



Etablissement	Date d'effet du contrat	Type d'accord	Baux et observations
Domaine de BELLETANCHE METZ (Fusion des Résidences SAINT MAURICE et SAINT VINCENT)	05-oct-06	Traité d'apport partiel ASVAPA de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Bail à construction avec la Compagnie des Filles de la Charité signé le 18/07/2022 avec effet rétroactif au 01/01/2022 pour une durée de 30 années soit jusqu'au 31/12/51. Loyers prévus dans le BAC 2022 : 44 000 €, 2023 : 57 000 €, 2024 : 70 000 € avant indexation IRL. Loyer 2024 : 72 448 €
Maison de retraite SAINTE CROIX BOUZONVILLE	05-oct-06	Traité d'apport partiel ASVAPA de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Bail à construction en date du 26/11/2012 pour 40 ans (à compter de la date de la réalisation de la dernière des conditions suspensives) avec la Compagnie des Filles de la Charité. Loyer 2024 : 5 707 €
CASTEL ST JOSEPH 18 Route de Blangy 76 340 GUIMERVILLE	01/01/2011	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Bail à construction en date du 22/06/2010 pour 45 ans avec la Compagnie des Filles de la Charité. Loyer 2024 : 18 192 €
Résidence BONNIERES 4 rue Maupertuis 72 000 LE MANS	01/01/2011	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Cession du nouveau bail à construction signé en 2016 entre les la Compagnie des Filles de la Charité et Monsieur Vincent au profit du bailleur social Mancelles Habitat pour la reconstruction de la résidence en 2016. Le loyer du bail est maintenant inclus dans la redevance facturée par le bailleur soit 651 402 euros en 2024.
SAINT GEORGES de l'Isle 53 300 St Fraimbault de Prières	03/11/2009	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Bail renouvelable par tacite reconduction en date du 26/11/2012 pour 12 ans avec la Compagnie des Filles de la Charité. Loyer 2024 : 79 865 €
LA CHESNAYE 2 rue de la Chesnaye 37 200 Athée-sur-Cher	14/04/2010	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Bail à construction en date du 26/11/2012 pour 40 ans à partir de la date à laquelle le permis de construire devient définitif. Bail signé avec la Compagnie des Filles de la Charité. Le permis de construire correspondant au projet définitif a été approuvé le 5/03/15 => Fin du bail au 2/03/55. Ce BAC a fait l'objet d'une mise à jour suite à la division parcellaire réalisée pour permettre la vente du château le 10 décembre 2021. Loyer 2024 : 20 092 euros
SAINTE HELENE 53 rue Ste Geneviève 91 860 Epinay-sous-Sénart	01/07/2011	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Bail à construction de 41 ans prenant fin au 31 décembre 2053 avec la Compagnie des Filles de la Charité. Loyer 2024 : 44 518 €
Sainte Claire 9 Impasse St Joseph 59 000 Lille	21/12/2013	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Convention de Bail de mise à disposition des biens immobiliers avec la Compagnie des Filles de la Charité, durée 12 ans, jusqu'au 31 décembre 2024. Loyer 2024 : 35 727 €

Etablissement	Date d'effet du contrat	Type d'accord	Baux et observations
Résidence St Joseph de Phalempin 8 allée de la Beuvrière 59 133 Phalempin	21/12/2013	Traité d'apport partiel de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Euvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Convention de Bail de mise à disposition des biens immobiliers avec la Compagnie des Filles de la Charité, durée 12 ans, jusqu'au 31 décembre 2024, puis renouvelable par tacite reconduction par période de 10 ans. Loyer 2024 : 17 122 €
Saint Louis 24 bis rue du Maréchal Joffre 78 000 Versailles	01/09/2011	Traité d'apport partiel d'actif de tous les éléments.	Le bail simple signé entre l'AFIF (Association Foncière de l'Île de France) et la M.E.I.V. le 10 octobre 2016, a été transféré à l'association Monsieur Vincent lors de l'apport partiel d'actif. Ce bail faisait suite à un bail à construction signé en 1983 qui a pris fin le 30/09/2016. Loyer annuel 2024 de 66 431 euros.
Les Cèdres 6 avenue Albert Pleuvry 94 370 Sucy-en-Brie	01/01/2014	Traité de fusion, Transmission de l'universalité du patrimoine de l'association CAFS.	Bail de mise à disposition signé en 1976 l'association immobilière Lutétia et le CAFS pour la mise à disposition de locaux à usage de maison de retraite renouvelé à compter du 1er mars 2006 pour une durée de 12 années et à nouveau renouvelé par tacite reconduction en 2018 pour une nouvelle période de 12 ans soit jusqu'en 2030. Loyer 2024 : 209 303 €. Ce bail de mise à disposition a été complété d'un bail à construction signé le 13/07/2004 entre le CAFS et l'association Immobilière Lutétia ayant pour objet une parcelle de terrain de 2 283 m² permettant une extension du bâtiment. Bail de 30 ans qui prendra fin au 31/03/2034. Loyer 2024 : 8 674 €. Ces baux ont été transférés à l'AMV par le traité de fusion.
Résidence La Providence 4 rue du docteur Louis Sauvé 53 100 Mayenne	01/01/2018	Traité d'apport partiel d'actif de tous les éléments.	Lors de l'apport partiel d'actif : reprise d'un bail commercial consenti par la Congrégation des Filles du St Cœur de Marie pour le bâtiment St Joseph et dont le loyer est de 40 000 €. Reprise également d'un bail à construction consenti par la Congrégation des Filles du St Cœur de Marie pour le bâtiment Notre-Dame dont le loyer est de 5000 €, dont l'échéance est prévue le 30/09/2041 et d'un bail à construction consenti par cette même congrégation, pour le bâtiment St Charles dont le loyer est de 4000 €, avec pour échéance le 30/09/2035. A noter que suite à une donation signée le 14 octobre 2024, les baux à construction des bâtiments St Charles et Notre Dame ont été transférés au FDD Monsieur Vincent : c'est le FDD qui facture la résidence à compter du 01/11/2024. Les loyers sont indexés à l'ICC. La Congrégation a conservé l'usufruit du bâtiment St Joseph. Elle continuera donc à facturer la résidence, le loyer est passé à 49 K€ annuel au 1/11/2024. La congrégation des filles du Saint-Cœur de Marie dite "Sœurs de la Providence" bénéficie d'un droit de réservation prioritaire de lits de l'EHPAD situé à Mayenne. En sa qualité de gestionnaire de l'EHPAD, l'AMV s'oblige à accueillir prioritairement les huit sœurs membres de la congrégation.
Accueil St François 33 Rue du Commandant Duhail 94 120 Fontenay-sous-Bois	01/01/2014	Traité d'apport partiel d'actif de tous les éléments.	Bail emphytéotique en date du 21/06/2013, signé avec la congrégation des sœurs de Saint François d'Assise. Ayant pour objet l'immeuble à usage de maison de retraite avec jardin et chapelle. Durée 30 ans à compter du 01/01/2001. Loyer 2024 : 18.192 €.
SSIAD de Fontenay-sous-Bois 27 rue Lesage	01/04/2016	Traité d'apport partiel d'actif de tous les éléments.	Convention d'occupation d'un local à titre précaire et révoquant, à titre gratuit. Précaire et révoquant, signé le 10 mars 2016
Maisons de retraite Saint Charles (Angers et Epiré)	01/01/2023	Traité d'apport partiel d'actif de tous les éléments.	Bail avec les Sœurs Missionnaires de l'Evangile. Loyer 2024 de la maison St Charles à Angers : 287 388 € et 233 508 € pour St Charles à Epiré



**Note n° 13 Les Valeurs Mobilières de Placement**

Valeurs en euros

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	VALEUR D ACQUISITION	COURS A LA CLOTURE
Livret A	1 044	1 044
Livret A	85 742	92 600
Capiposte	53 162	56 718
Capiposte	200 000	200 000
Espace invest 4- placements fonds euros et autres	3 829 985	4 083 067
FCP Ostrum monetaire	3 829 948	3 827 529
Unifed (placement Cet)	723 429	725 429
Bnp Paribas iss 3.3% 22-26 IDX	2 000 000	2 000 000
C.A.T. Caisse d'Epargne 4% 1 an	2 000 000	2 000 000
Emprunt obligataire 2034	1 000 000	1 000 000
<b>Total</b>	<b>13 723 310</b>	<b>13 986 387</b>





Association Monsieur Vincent

**Note n° 14 Fonds reportés liés aux legs**

Valeurs en euros

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	SOLDE DEBUT EXERCICE RETRAITE	AUGMENTATIO N	DIMINUTION	VIREMENT COMPTE A COMPTE	SOLDE FIN EXERCICE
FONDS REPORTES LIE AUX LEGS	10 287		-9 761		526
FONDS REPORTES LIES AUX DONATIONS					0
<b>Total</b>	<b>10 287</b>	<b>0</b>	<b>-9 761</b>		<b>526</b>



Association Monsieur Vincent

Note n° 15 Tableau des fonds dédiés par projets

Valeurs en euros

Variation des fonds dédiés issus de :	A l'ouverture de l'exercice			Provisionné sur 2024	Utilisation		A la clôture de l'exercice	
	Solde à l'ouverture de l'exercice	Virement poste à poste s	Obtenus sur 2024		Montant global	Dont remboursement	Transferts	Montant global
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>249 070</b>	-	<b>101 052</b>	<b>92 316</b>	-	<b>29 586</b>	-	<b>311 800</b>
* Cnam : convention dpm	249 070	-	101 052	92 316	-	29 586	-	311 800
<b>Contributions financières des autorités de tarification</b>								
	<b>6 281 139</b>	-	<b>2 890 494</b>	<b>1 841 175</b>	-	<b>1 313 614</b>	-	<b>6 808 699</b>
								<b>1 184 850</b>
<b>&gt; Crédit non reconductibles d'exploitation</b>								
* Système informatisation	2 546 842	5 051	-	630 305	-	529 832	-	2 652 365
* Evaluations externes, internes et analyses risques	27 294							27 294
* Convergence négative	6 617			-	-	2 000		4 616
* En prévision du epon	53 148			-	-	49 333		53 148
* Epi 2020	331 040			-	-			211 828
* Dépenses du personnel non pérennes	6 563						6 563	6 563
* Formation et ses remplacements lors de ces formations	100 254			76 930	-	73 128		54 144
* Masques non consommés	1 037 733	2 916		340 344	-	342 275		41 749
* Médical (préventions, dispositifs,...)	47 925							47 925
* Surplus perte activité	116 792	645		33 741	-	7 760		67 637
* Service civique	128 772							128 772
* Communications, projets, activités physiques	13 076			-	-	5 382		1 314
* Télémédecine	617 554			1 456		-		80 789
* Qvt (Qualité Vie Travail)	4 718	1 384			-	2 466		36
	55 357	107		177 834	-	47 489		185 809
								671

# Valuers en euros

Variation des fonds dédiés issus de :	A l'ouverture de l'exercice		Apport établissement s	Obtenus sur 2024	Provisionné sur 2024	Utilisation		A la clôture de l'exercice		Projets sans dépenses au cours des 2 derniers exercices
	Solde à l'ouverture de l'exercice	Virement poste à poste				Montant global	Dont remboursement	Transferts	Montant global	
> Crédit non reconductibles d'investissements	3 734 297	-	5 051	-	1 210 869	-	783 782	-	4 156 334	458 364
* Frais financiers	1 182 640				214 409	-	393 742		1 003 307	
* Groupe électrogènes	9								9	9
* Informatisation (dossiers, logiciels...)	234 417						20 606		213 811	84 727
* lits médicalisés	436								436	436
* Divers Matériels	648 144	194 949			879 396	-	100 539		1 621 950	39 734
* Pui	381 468	-	200 000						181 468	181 468
* Rails de transferts	428 410					-	209 273		219 137	49 980
* Véhicules	46 430				79 533	-	4 256		121 707	11 357
* Travaux	790 208					-	52 530		737 678	90 652
* En prévision du epom	22 134					-	2 836		19 297	-
* Qualité vie et travail (en investissement)					37 532				37 532	-
Contributions financières d'autres organismes	8 961 761	-	1 907	146 441	143 291	-	762 197	-	8 340 949	
* Véhicule électrique	4 831					-	3 535		1 296	
* Poulailier	520					-	405		115	
* Gloriette (square de jardin)					9 612	-	1 366		8 246	
* Lord Michel Ham (équipements, rails, motomed)	90 009					-	29 130		60 879	
* Fond de dotation M. Vincent (équipements)	3 000					-	1 951		1 049	
* Fondation Brunceau (kit mobile d'apaisement)	2 910								2 910	
* Lord Michel Ham (balnéothérapie)					11 000	-	254		10 746	
* Fondation Brunceau (balnéothérapie)					10 000	-	231		9 769	
* Fond de dotation M. Vincent (banc double)					2 000	-	520		1 480	
* Lord Michel Ham (projet pétanque et aqua biking en cabine)					20 000				20 000	
* Droits réservataires Catherine Labouré	300 332					-	34 000		266 332	
* Droits réservataires Rosalie Rendue	51 820					-	5 867		45 953	
* Investissements Borne Mélo	2 607					-	1 056		1 550	
* travaux de la résidence	487 165					-	82 200		404 965	



# Valeurs en euros

Variation des fonds dédiés issus de :	A l'ouverture de l'exercice			Provisionné sur 2024	Utilisation		A la clôture de l'exercice		
	Solde à l'ouverture de l'exercice	Virement poste à poste	Apport établissements		Obtenus sur 2024	Montant global	Dont remboursement	Transferts	Montant global
* Fond de dotation AMV (towartaicl)	1 496	-	-	-	-	499	-	-	997
* Aide rénovation, extension (La Chesnaye)	1 198 036	-	1 907 (vers compte 196)	-	-	116 134	-	-	1 079 996
* Cuisine (La Chesnaye)	1 008 700	-	-	-	-	73 700	-	-	935 000
* Fondation Hopitaux (minibus)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* Fond de dotation M. Vincent (personnalisation portes résidents)	-	-	-	20 000	-	2 831	-	-	17 169
* Cannon et chien	18 889	-	-	-	-	-	-	-	3 025
* Droits réservataires Bonniere	417 991	-	-	-	-	5 876	-	-	13 012
* Travaux mises aux normes Elpad	1 320 425	-	-	-	-	73 850	-	-	344 141
* Travaux mises aux normes Foyer de vie	386 951	-	-	-	-	-	-	-	1 320 425
* Ademe, chauffage	58 195	-	-	-	-	-	-	-	386 951
* Compagnie des Filles de la Charité : aide rénovation Maison St Joseph à Phalempin	10 255	-	-	-	-	5 211	-	-	52 984
* Crédit Agricole : borne méli mélo	3 934	-	-	-	-	-	-	-	10 255
* traçabilité linge via puces et animation	6 828	-	-	-	-	1 898	-	-	2 035
* traçabilité linge via puces et animation	2 752	-	-	-	-	-	-	-	5 884
* Fonds St Michel pour investissement de la résidence Saere Cœur 94 (motomed)	11 415	-	-	-	-	945	-	-	-
* Droits réservataires Jean XXIII	133 327	-	-	-	-	2 752	-	-	-
* Fondation St Michel, aide investissement	162 927	-	-	-	-	-	-	-	10 030
* Mise en place d'un progiciel avec financement d'un salaire temporaire	21 808	-	-	-	-	1 385	-	-	75 488
* Droits réservataires St Joseph à Louveciennes	215 987	-	-	-	-	57 839	-	-	162 927
* Droits réservataires St Louis à Versailles	77 135	-	-	-	-	-	-	-	21 808
* Fond de Dotation M.V. : petits aménagements	139 886	-	-	-	-	34 712	-	-	181 274
* Fonds de dotation Maison St Louis : aménagement	143 345	-	-	-	-	-	-	-	77 135
* Fondation Maison St Louis : circulation gpm, chariots et borne méli mélo	-	-	-	32 574	-	-	-	-	139 886
* Fond de Dotation Monsieur Vincent : chariots	-	-	-	-	-	51 154	-	-	92 191
* Investissements la Providence	154 183	-	-	-	-	-	-	-	32 067
				3 000	-	-	-	-	2 690
				-	-	310	-	-	148 738
				-	-	5 445	-	-	

Valeurs en euros

Variation des fonds dédiés issus de :	A l'ouverture de l'exercice			Provisionnement sur 2024		Utilisation		A la clôture de l'exercice	
	Solde à l'ouverture de l'exercice	Virement poste à poste	Apport établissements	Obtenus sur 2024	Provisionné sur 2024	Montant global	Dont remboursement	Transferts	Montant global
* Aide rénovation, extension (Maison Sie Hélène)	2 421 945					155 419			2 266 526
* Fond de Dotation M. Vincent : Projet Rosalie ( séance art thérapie )					2 500				2 500
* Cie des Filles de la Charité : projet Rosalie (gd écran tactile pour animation + séance art thérapie )					4 580	264			4 317
* Gollerte participation financement	1 925					1 500			425
* Refection de 20 chambres	96 282					9 099			87 183
* Credit Mutuel : Opel Mokka + matériel sneezelen Pfla					20 000	352			19 648
* Win action : bulle famille					5 000				5 000
* Unoposs (petits matériels)	3 947								3 947
<b>Ressources liées aux générosités du public</b>	<b>1 910 186</b>	<b>1 907</b>	<b>-</b>	<b>144 330</b>	<b>116 698</b>	<b>57 385</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 971 407</b>
Gros travaux de mises aux normes	1 481 467				13 975				1 495 442
Petits investissements, animations, bien être des résidents	383 029	1 907			93 676	57 385			421 228
Equipements à Bonnière	45 690				9 047				54 737
<b>Total</b>	<b>17 402 156</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>3 282 317</b>	<b>2 193 480</b>	<b>2 162 781</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 184 850</b>



Association Monsieur Vincent

**Note n° 16 DETAILS DES FINANCEMENTS PAR ORIGINE**

Valeurs en euros

FINANCEMENTS	ETAT	COLLECTIVITES TERRITORIALES	AUTRES (part revenant aux résidents)	TOTAL 2024	Total 2023
Concours publics	52 929 147	28 198 642	44 634 930	125 762 719	121 019 797
Produits de tarification en hébergement (dont 14 759 ke des Conseils Départementaux via les aides sociales)		14 839 692	44 341 635	59 181 327	56 887 441
Produits dépendance		13 358 950	293 295	13 652 245	13 316 964
A.R.S. (dont 2 890 ke de Crédits Non Reconductibles et 9 370 ke sur revalorisation salariale)	52 929 147			52 929 147	50 815 391
Subventions d'exploitations	245 866	0	0	245 866	450 990
Dases, cnsa, Asp, Conseil Départemental	245 866			245 866	450 990
Subventions d'investissements	890 669	56 302	0	946 971	1 244 542
Europe - Cnsa - Pai : aide aux financements petits équipement	890 669			890 669	609 914
Conseil Départemental		56 302		56 302	634 628



**Note n° 17 COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION**

Valeurs en euros

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION				
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE 2024		EXERCICE 2023	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1,1 Cotisations sans contrepartie				
1,2 Dons, Legs et mécénat				
- Dons manuels	144 330	144 330	127 925	127 925
- Legs, donations et assurances-vie	9 761	9 761	82 910	82 910
- Mécénat				
1,3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
2,1 Cotisations avec contrepartie	820		1 350	
2,2 Parrainage des entreprises	0		0	
2,3 Contributions financières sans contrepartie	281 722		1 474 701	
2,4 Autres produits non liés à la générosité du public	6 250 025		5 822 307	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	126 008 584		121 470 786	0
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	797 285		1 552 717	0
5 - UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	2 162 780	57 385	1 987 868	31 833
<b>TOTAL</b>	<b>135 655 306</b>	<b>211 476</b>	<b>132 520 564</b>	<b>242 667</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
1 - MISSIONS LOCALES				
1,1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	128 497 561	94 977	128 431 570	155 310
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1,2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2,1 Frais d'appel à la générosité du public				
2,2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	3 559 896		3 314 453	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	1 551 131		1 189 819	
5 - IMPOTS SUR LES BENEFICES	43 845		42 124	
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	2 193 279	116 498	2 185 751	87 357
<b>TOTAL</b>	<b>135 845 712</b>	<b>211 476</b>	<b>135 163 716</b>	<b>242 668</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-190 406</b>	<b>0</b>	<b>-2 643 152</b>	<b>0</b>

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE 2024		EXERCICE 2023	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>PUBLIC</b>				
Bénévolat	674 503	674 503	651 542	651 542
Prestations en nature				
Dons en nature	0	0	0	0
<b>PUBLIC</b>				
3 - CONTRIBUTION VOLONTAIRE CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
<b>TOTAL</b>	<b>674 503</b>	<b>674 503</b>	<b>651 542</b>	<b>651 542</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS LOCALES				
Réalisées en France	674 503	674 503	651 542	651 542
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
<b>TOTAL</b>	<b>674 503</b>	<b>674 503</b>	<b>651 542</b>	<b>651 542</b>

**Note N° 18 - COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC (LOI n° 91-772 DU 7 AOÛT 1991)**

Valeurs en euros

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC (LOI n° 91-772 DU 7 AOÛT 1991)							
EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022	EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>				<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>			
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>				<b>1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>			
1,1 Réalisées en France				1,1 Cotisation sans contrepartie			
- Actions réalisées par l'organisme	94 977	155 310	50 192	1,2 Dons, Legs et et assurances-vie			
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France				- Dons manuels	144 330	127 925	115 174
1,2 Réalisées à l'étranger				- Legs, donations et assurance vie	9 761,00	82 910	21 962
- Actions réalisées par l'organisme organismes agissant à l'étranger				- Mécénats			
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>				1,3 Autres ressources liées à la générosité du public			
2,1 Frais d'appel à la générosité du public							
2,1 Frais de recherche d'autres ressources							
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>94 977</b>	<b>155 310</b>	<b>50 192</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>154 091</b>	<b>210 835</b>	<b>137 136</b>
<b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>				<b>2 - REPRISES AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>			
<b>5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>	<b>116 498</b>	<b>87 357</b>	<b>101 768</b>	<b>3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>	<b>57 385</b>	<b>31 833</b>	<b>14 824</b>
<b>EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE DE L'EXERCICE</b>				<b>DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE DE L'EXERCICE</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>211 476</b>	<b>242 668</b>	<b>151 960</b>	<b>TOTAL</b>	<b>211 476</b>	<b>242 667</b>	<b>151 960</b>
				<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>		-	-
				(*) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public			
				(-) Investissements et (*) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		-	-
				<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>		-	-
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>EXERCICE 2024</b>	<b>EXERCICE 2023</b>	<b>EXERCICE 2022</b>	<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>	<b>EXERCICE 2024</b>	<b>EXERCICE 2023</b>	<b>EXERCICE 2022</b>
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>				<b>GENÉROSITÉ DU PUBLIC</b>			
<b>SOCIALES</b>				Bénévolat	674 503	651 542	492 185
Réalisées en France Bénévolat	674 503	651 542	492 185	Prestations en nature			
Réalisées à l'étranger Prestations en nature				Dons en nature		-	-
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>							
<b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>							
<b>TOTAL</b>	<b>674 503</b>	<b>651 542</b>	<b>492 185</b>	<b>TOTAL</b>		<b>651 542</b>	<b>492 185</b>

Pour mémoire, rappel du tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public :

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
<b>DEBUT D'EXERCICE</b>	<b>217 220</b>	<b>161 695</b>	<b>74 751</b>
(-) Utilisation	- 57 385	- 31 833	- 14 824
(+) Report	116 498	87 357	101 768
<b>FIN D'EXERCICE</b>	<b>276 333</b>	<b>217 220</b>	<b>161 695</b>



## Association Monsieur Vincent

### Note N° 18 bis- Note explicative du CER et du CROD

L'AMV a pour la première fois fait une campagne d'appel à la générosité du public (AGP) sur 2021 et présente pour la quatrième année un CER et un CROD.

Les règles et méthodes comptables retenues pour la réalisation du CER et du CROD ont été les suivantes :

#### Composition des rubriques d'appel à la générosité du CER et du CROD :

- \* les recettes liées à l'AGP se composent exclusivement des dons et legs ;
- \* les produits financiers issus des placements financiers n'ont pas été rattachés aux recettes liées à la générosité du public, ayant été générés par des placements financiers acquis antérieurement à la campagne d'appel à dons 2021.

#### Ordre d'affectation des rubriques de ressources AGP aux emplois :

Les ressources issues de l'AGP ont été exclusivement affectées aux missions sociales de l'association. La part non utilisée de ces ressources a été comptabilisée en report en fonds dédiés.

#### Composition des rubriques de missions sociales :

**Les missions sociales** de l'AMV, financées par les ressources AGP se composent essentiellement:

- \* de projets pour améliorer le bien-être des résidents (équipements, matériels, etc.)
- \* de séjours vacances
- \* d'activités d'animations à caractères exceptionnels
- \* de sorties (musée, cinéma, restaurant)

**Les frais de fonctionnement** se composent des frais de siège. Il s'agit principalement des coûts liés aux fonctions supports (RH, comptabilité, Direction Générale, Direction informatique, Direction des investissements et communication).



**Note n° 19 CHARGES A PAYER**

Détail des charges à payer	Montants 2024	Montants 2023	Montants 2022
1) Fournisseurs factures non parvenues	1 258 546	1 175 497	952 500
2) Personnel et organismes sociaux	3 171 061	1 355 334	2 114 092
3) Dettes concernant les congés payés (Brut et charges)	5 999 668	6 136 698	5 304 948
4) Autres charges à payer	762 984	703 355	672 804
<b>TOTAL</b>	<b>11 192 259</b>	<b>9 370 883</b>	<b>9 044 343</b>

**Note n° 20 PRODUITS A RECEVOIR**

Détail des produits	Montants 2024	Montants 2023	Montants 2022
Produits à recevoir	581 537	2 425 499	277 107
Autres produits à recevoir	367 120	962 377	953 177
<b>TOTAL</b>	<b>948 657</b>	<b>3 387 876</b>	<b>1 230 284</b>

**Note n° 21 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

Détail des charges	Montants 2024	Montants 2023	Montants 2022
Charges constatées d'avance	466 263	489 637	353 994
<b>TOTAL</b>	<b>466 263</b>	<b>489 637</b>	<b>353 994</b>

**Note n° 22 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

Détail des produits	Montants 2024	Montants 2023	Montants 2022
Produits constatés d'avance sur produits d'exploitation	205 880	3 198	19 503
<b>TOTAL</b>	<b>205 880</b>	<b>3 198</b>	<b>19 503</b>

**Note n°23 CHARGES ET PRODUITS A CARACTERE EXCEPTIONNEL**

Détail des charges	Montants 2024	Montants 2023	Montants 2022
Charges exceptionnelles	171 980	75 594	118 254
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	5 580	4 034	10 193
Amortissement dérogatoire / complémentaire	-	-	-
Amortissement exceptionnel	-	-	-
Dotation aux amortissements et provisions - à caractère exceptionnel			
provisions réglementées pour réserves plus value	330 077	302 760	308 877
<b>TOTAL</b>	<b>507 636</b>	<b>382 388</b>	<b>437 325</b>

Détail des produits	Montants 2024	Montants 2023	Montants 2022
Autres produits exceptionnels	5 790	202 854	226 385
Produits sur cessions éléments actifs cédés	10 958	14 141	15 267
Quote part subventions d'investissement	2 196 898	2 059 503	1 910 398
Amortissement différé, reprise amortissement dérogatoire	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2 213 646</b>	<b>2 276 498</b>	<b>2 152 051</b>

<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 706 010</b>	<b>1 894 110</b>	<b>1 714 726</b>
------------------------------	------------------	------------------	------------------

**Note n° 24 Effectif en E.T.P. (effectif en équivalent temps plein)**
**Effectif moyen employé pendant l'exercice 2024**

Ouvriers	9,08
Employés, techniciens, agents de maîtrise	1 178,08
Cadres et ingénieurs	169,33
<b>Total</b>	<b>1 356,49</b>