

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	64 900		64 900	64 900
Constructions	5 865 379	2 715 812	3 149 567	3 339 797
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	721 357	571 063	150 294	140 070
Immobilisations corporelles en cours	59 856		59 856	26 256
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	101		101	101
Prêts	7 000		7 000	7 000
Autres immobilisations financières	3 717		3 717	3 317
TOTAL I	6 722 310	3 286 875	3 435 435	3 581 441
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	604 558		604 558	453 851
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 823 879		1 823 879	1 358 350
Valeurs mobilières de placement	600 000		600 000	600 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 354 620		2 354 620	1 497 887
Charges constatées d'avance	12 470		12 470	20 850
TOTAL III	5 395 527		5 395 527	3 930 937
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecarts de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	12 117 837	3 286 875	8 830 962	7 512 378

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	377 458	358 080
Report à nouveau	1 938 943	1 428 382
Excédent ou déficit de l'exercice	352 693	484 737
Situation nette	2 669 094	2 271 199
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	669 726	714 171
Provisions réglementées		
TOTAL I	3 338 820	2 985 370
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	160 000	90 035
Fonds dédiés		
TOTAL III	160 000	90 035
PROVISIONS		
Provisions pour risques	112 574	106 221
Provisions pour charges	127 394	114 397
TOTAL IV	239 968	220 618
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	2 354 201	2 516 829
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 059	
Emprunts et dettes financières diverses	1 582 544	889 323
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	219 942	82 852
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	545 147	502 621
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 423
Autres dettes	388 280	223 307
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	5 092 174	4 216 354
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	8 830 962	7 512 378

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 680	1 620
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	3 892 927	3 460 569
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	398 720	548 057
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	38 615	40 465
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	87 069	85 842
Utilisations des fonds dédiés	90 035	
Autres produits		
TOTAL I	4 509 046	4 136 553
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 244 327	1 032 626
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	205 194	170 301
Salaires et traitements	1 928 277	1 803 060
Charges sociales	688 432	616 755
Dotations aux amortissements et dépréciations	249 147	276 120
Dotations aux provisions	19 350	18 173
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 808	
TOTAL II	4 339 535	3 917 035
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	169 511	219 518
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 357	5 858
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	11 357	5 858
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	78 316	39 234
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	78 316	39 234
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-66 960	-33 376
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	102 551	186 142

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- 4 -

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	427 109	405 640
Sur opérations en capital	44 445	45 311
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	471 554	450 951
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	220 466	151 978
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	220 466	151 978
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	251 088	298 973
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	946	378
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 991 957	4 593 362
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 639 263	4 108 625
EXCEDENT OU DEFICIT	352 693	484 737
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	33 712	5 620
TOTAL	33 712	5 620
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	33 712	5 620
TOTAL	33 712	5 620

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 8 830 962 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 352 693 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

Fédération ADMR de la Charente-Maritime

Cette association a pour activité de fédérer, de représenter, de former et d'apporter un soutien technique, RH et administratif aux associations locales. Mais également d'aider à la création de nouvelles structures et de solliciter les autorités administratives pour les questions relatives à la pérennité des associations adhérentes.

Enfin de développer un climat familial et d'intensifier la solidarité, la vie sociale et l'animation du territoire.

Les moyens mis en oeuvre pour mener à bien cette mission reposent sur :

- le bénévolat et les équipes salariés*
- le réseau ADMR et les associations locales*
- le soutien des partenaires publics et des usagers*
- l'expérience de chacun de ces partenaires*

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Au titre de l'année 2023, l'effectif moyen employé par la structure est estimé à 54 ETP.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

L'activité est réalisée au siège social, basé sur la commune de Saintes

Appartenance à un groupe financier :

Néant

Ci-après le tableau de composition du Fonds Associatif.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 8 830 962 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 352 693 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements | 10 à 50 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier | 10 ans, |
| • Autres | 5 ans. |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 112 574 euros pour la remise en état des véhicules.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.20%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 127 394 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 160 000 €

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 2 184 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 15.44 €/heure correspond à un montant de 33 712 euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains	64 900		
Constructions :			
- Sur sol propre	1 140 588		
- Sur sol d'autrui	4 711 608		13 182
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	106 163		1 171
Matériel :			
- De transport	74 930		46 397
- De bureau et informatique, mobilier	484 304		8 392
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	26 256		33 600
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	6 608 750		102 742
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	101		
Prêts et autres immobilisations financières	10 317		400
TOTAL	10 418		400
TOTAL GENERAL	6 619 168		103 142
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			64 900
Constructions :			
- Sur sol propre			1 140 588
- Sur sol d'autrui			4 724 790
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagements divers			107 334
- De transport			121 327
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			492 696
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			59 856
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			6 711 492
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			101
Prêts et autres immobilisations financières			10 717
TOTAL			10 818
TOTAL GENERAL			6 722 310

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre	335 231	40 259		375 490
: - Sur sol d'autrui	2 177 170	163 152		2 340 322
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	63 850	4 970		68 820
Matériel de transport	22 204	16 326		38 530
Matériel de bureau et informatique, mobilier	439 273	24 440		463 713
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 037 727	249 147		3 286 875
TOTAL GENERAL	3 037 727	249 147		3 286 875

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES				REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	7 000		7 000
Autres immobilisations financières	3 717		3 717
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	604 558	604 558	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	23 288	23 288	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 016	1 016	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées	13 977	13 977	
Débiteurs divers	1 785 598	1 785 598	
Charges constatées d'avance	12 470	12 470	
TOTAL	2 451 624	2 440 907	10 717

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés	2 354 201	236 282	668 218	1 449 701
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	2 059	2 059		
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	219 942	219 942		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	231 312	231 312		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	229 242	229 242		
Impôts sur les bénéfices	946	946		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	83 648	83 648		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées	1 582 544	1 582 544		
Autres dettes	388 280	388 280		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 092 174	2 974 255	668 218	1 449 701

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

192 052

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	358 080	18 627	3 000	2 250	377 458
Report à nouveau	1 428 382	466 110	54 275	9 823	1 938 943
Excédent ou déficit de l'exercice	484 737	-484 737	345 138		352 693
Situation nette	2 271 199		402 413	12 073	2 669 094
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	714 171			44 445	669 726
Provisions réglementées					
TOTAL	2 985 370		402 413	56 518	3 338 820

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
NELLE AQUITAINE - CHAUFFERIE EHPAD		29 533	1 477	6 283
CNSA		1 000 000	33 333	461 107
NOVALIS - EHPAD		53 967	2 159	29 865
ISICA - EHPAD		89 945	3 598	49 773
AGRICA - EHPAD		71 956	2 878	39 813
ARS - GROUP ELEC EHPAD		25 000	1 000	13 833
TOTAL		1 270 401	44 445	600 674

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
CD 17 - FORUM	4 000		4 000				
CD 17 - AVENANT 43	86 035		86 035				
TOTAL	90 035		90 035				

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres	106 221	6 374			112 574
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires	114 397	12 997			127 394
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	220 618	19 371			239 968
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	4 808		4 808		
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
Total III	4 808		4 808		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	225 426	19 371	4 808		239 968
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation		19 350	4 808		
- financières					
- exceptionnelles					

- 17 -

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	
Autres engagements	326 376
TOTAL	326 376

Dans le cadre de l'emprunt de 600 k€ en 2017, et de l'emprunt de 228 k€ en 2019, le portefeuille titre a fait l'objet d'un nantissement sur le montant du capital restant dû.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	53 358	23 933
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	314 794	267 082
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	247 510	93 151
Instruments de trésorerie		
TOTAL	615 662	384 166

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	1 575 653	1 049 281
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	1 575 653	1 049 281

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	12 470	20 850
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		12 470	20 850

Commentaire

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
Prestations usagers	3 464 606
Prestations de services	557 725
Teleassistance	128 081
Mise à disposition de personnel	120 885
Loyers	226 200
Subventions financeurs	196 698
Autres produits de gestion	40 295
Transferts de charges	82 261
Redevances de véhicules	1 515
Utilisation de fonds dédiés	90 035
Reprise provision créances douteuses	4 808
TOTAL	4 913 110

Commentaire

Transferts de charges

Nature des transferts de charges		Montant
REMBOURSEMENT DE FORMATIONS		48 555
INDEMNITES JOURNALIERES SECURITE SOCIALE ET PREVOYANCE		29 442
REMBOURSEMENT ASSURANCE		4 264
Total		82 261

Commentaire

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	427 109.32	405 640.42	21 468.90	5.29
7718000100 Produits except.s/oper.gestion	7 825.12	2 660.68	5 164.44	194.06
7718000200 Produits except.s/exerc.ant.	5 417.43	20 977.24	-15 559.81	-74.18
7718000300 Produits realisa° locales	2 148.00	1 930.00	218.00	11.30
7718000400 Produits actions collectives	153.52		153.52	-
7718000900 Perequation d'equilibre	411 565.25	380 072.50	31 492.75	8.29
Produits exceptionnels sur opérations en capital	44 445.00	45 311.00	-866.00	-1.91
7770000100 Quote part subv.investissement		866.00	-866.00	-100.00
7770000200 Quote part subv.invest.ehpad	44 445.00	44 445.00		
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	471 554.32	450 951.42	20 602.90	4.57
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	220 466.15	151 978.09	68 488.06	45.06
6712000100 Amendes-contraventions-penal.	984.40	149.30	835.10	560.40
6718000100 Charges except.s/oper.gestion	3 924.11	40 898.23	-36 974.12	-90.41
6718000200 Charges except.s/exerc.ant.	8 335.78	11 124.29	-2 788.51	-25.06
6718000300 Charges realisations locales	2 150.00	5 760.27	-3 610.27	-62.67
6718000400 Charges actions collectives	1 300.00	1 146.00	154.00	13.44
6718000900 Péréquation	203 771.86	92 900.00	110 871.86	119.35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	220 466.15	151 978.09	68 488.06	45.06
RESULTAT EXCEPTIONNEL	251 088.17	298 973.33	-47 885.16	-16.02

Commentaire