



BIDAULT
RICHARD
& ASSOCIÉS

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ASS SAMEC

**19 rue de la Mérie
45430 CHECY**

**ETATS FINANCIERS
AU
31/12/2024**

Sommaire

Compte rendu de l' Expert Comptable	1
1. ETATS DE SYNTHESE	3
<i>Bilan</i>	4
<i>Compte de résultat</i>	6
2. DETAIL DES COMPTES	7
<i>Bilan détaillé</i>	8
<i>Compte de résultat détaillé</i>	14
3. ANNEXE	21
<i>Règles et méthodes comptables</i>	22
<i>Tableau d'affectation du résultat en cours</i>	31
<i>Rémunération des dirigeants et Tableau du personnel</i>	35

Compte rendu de l' Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société,

l'association SAMEC

pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	16 808 340
Total des ressources	10 962 596
Résultat net comptable (Excédent)	1 620 175

Fait à ORLEANS

Le 15/05/2025



Laëtitia CHATRON
Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

2024

ETATS DE SYNTHESE

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	23 035	23 035		
Frais de recherche et de développem				
Concessions, brevets et droits assim	59 639	53 026	6 612	2 433
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avanc	112 377	98 929	13 448	31 474
Immobilisations corporelles				
Terrains	17 719	1 774	15 945	16 831
Constructions	14 552 940	8 659 167	5 893 773	6 149 968
Installations techniques, matériel et	1 413 479	1 135 920	277 559	213 688
Autres immobilisations corporelles	773 670	615 265	158 406	142 740
Immob. en cours / Avances et acom	260 803		260 803	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	500
ACTIF IMMOBILISE	17 214 162	10 587 117	6 627 046	6 557 635
Stocks				
Matières premières et autres approv.				2 766
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur co				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	726 734		726 734	377 723
Autres créances	1 049 187		1 049 187	99 260
Divers				
Valeurs mobilières de placement	3 088 071	1 567	3 086 504	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 292 305		5 292 305	7 428 682
Charges constatées d'avance	26 564		26 564	29 200
ACTIF CIRCULANT	10 182 861	1 567	10 181 294	7 937 632
Charges à répartir sur plusieurs exer				
Prime de remboursement des obligat				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	27 397 023	10 588 684	16 808 340	14 495 267

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 094 889	1 054 232
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 263 324	1 263 324
Report à nouveau	3 580 494	3 048 061
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 620 175	467 393
Subventions d'investissement	102 977	112 477
Provisions réglementées	262 000	272 033
FONDS PROPRES	7 923 859	6 217 520
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle	-196 834	-131 793
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	-196 834	-131 793
Provisions pour risques	186 441	186 441
Provisions pour charges	138 328	122 992
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	324 769	309 433
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	6 455 158	6 767 643
Découverts et concours bancaires	531	549
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	6 455 689	6 768 192
Emprunts et dettes financières diverses	127 302	122 552
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 214 753	469 567
Dettes fiscales et sociales	648 134	670 190
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	310 669	69 607
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTE	8 756 546	8 100 107
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	16 808 340	14 495 267

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1				1	
Prestations de services	32 107	0,29	28 127	0,30	3 981	14,15
Produits des activités	10 930 487	99,51	9 306 625	99,45	1 623 862	17,45
Subventions d'exploitation	1 000	0,01			1 000	
Reprises et Transferts de charge	20 072	0,18	49 901	0,53	-29 829	-59,78
Autres produits	309		15 113	0,16	-14 805	-97,96
Produits d'exploitation	10 983 976	100,00	9 399 765	100,45	1 584 211	16,85
CHARGES						
Achats de marchandises	288		262		26	9,77
Achats de matières premières	334 120	3,04	265 439	2,84	68 681	25,87
Variation de stock de matières premi	2 766	0,03	849	0,01	1 917	225,85
Autres achats non stockés	477 606	4,35	363 513	3,88	114 093	31,39
Charges externes	2 953 045	26,89	2 505 178	26,77	447 867	17,88
Impôts et taxes	447 857	4,08	452 168	4,83	-4 311	-0,95
Salaires et Traitements	3 149 577	28,67	3 210 602	34,31	-61 025	-1,90
Charges sociales	1 319 066	12,01	1 334 636	14,26	-15 570	-1,17
Amortissements et provisions	573 997	5,23	532 900	5,69	41 097	7,71
Autres charges	294		295		-2	-0,53
Charges d'exploitation	9 258 616	84,29	8 665 843	92,60	592 774	6,84
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 725 360	15,71	733 922	7,84	991 437	135,09
Produits financiers	202 436	1,84	57 145	0,61	145 291	254,25
Charges financières	301 819	2,75	270 186	2,89	31 633	11,71
Résultat financier	-99 383	-0,90	-213 041	-2,28	113 658	-53,35
RESULTAT COURANT	1 625 977	14,80	520 881	5,57	1 105 096	212,16
Produits exceptionnels	21 310	0,19	80 926	0,86	-59 617	-73,67
Charges exceptionnelles	8 554	0,08	121 319	1,30	-112 765	-92,95
Résultat exceptionnel	12 756	0,12	-40 392	-0,43	53 148	-131,58
Impôt sociétés	18 558	0,17	13 096	0,14	5 462	41,71
EXCEDENT OU DEFICIT	1 620 175	14,75	467 393	4,99	1 152 782	246,64

COMPTES ANNUELS

2024

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
20110000 - Frais de constitution	23 035,18		23 035,18	23 035,18
28011000 - Frais consitution		23 035,18	-23 035,18	-23 035,18
Frais d'établissement	23 035,18	23 035,18		
Frais de recherche et de développem				
20500000 - Concessions, brevets licences	59 638,70		59 638,70	53 732,47
28050000 - Concessions et droits similaire		53 026,23	-53 026,23	-51 299,24
Concessions, brevets et droits assim	59 638,70	53 026,23	6 612,47	2 433,23
Droit au bail				
20800000 - Autres immobilisations incorpo	112 377,33		112 377,33	123 426,14
28080000 - Autres immobilisations incorpo		98 928,99	-98 928,99	-91 952,20
Autres immob. incorporelles / Avanc	112 377,33	98 928,99	13 448,34	31 473,94
Immobilisations corporelles				
21210000 - Aménagement terrain	17 719,44		17 719,44	17 719,44
28121000 - Amort. aménagt terrain		1 774,37	-1 774,37	-888,40
Terrains	17 719,44	1 774,37	15 945,07	16 831,04
21300000 - Batiment	5 987 375,95		5 987 375,95	5 987 375,95
21310000 - Batiment Ehpad	4 496 463,44		4 496 463,44	4 496 463,44
21320000 - Annexe	23 731,10		23 731,10	23 731,10
21330000 - Entretien batiment	58 252,63		58 252,63	58 252,63
21350000 - Installations générales	3 987 116,41		3 987 116,41	3 791 357,67
28130000 - Amortissement batiment		3 103 204,88	-3 103 204,88	-2 935 052,80
28131000 - Amortissement batiments		3 106 837,35	-3 106 837,35	-2 976 731,51
28132000 - Amortissement annexe		23 731,10	-23 731,10	-23 731,10
28135000 - Installations generales		2 425 393,65	-2 425 393,65	-2 271 697,11
Constructions	14 552 939,53	8 659 166,98	5 893 772,55	6 149 968,27
21500000 - Materiel	724 564,99		724 564,99	723 503,86
21520000 - MATERIEL MEDICAL	66 797,90		66 797,90	22 780,79
21540000 - Matériel cuisine Ehpad	203 565,77		203 565,77	175 493,10
21541000 - Matériel cuisine centrale	79 547,33		79 547,33	78 872,70
21550000 - Matériel medical	203 075,32		203 075,32	156 894,95
21550100 - Matériel medical cnr	54 845,99		54 845,99	54 845,99
21556000 - Matériel dependance	13 716,97		13 716,97	13 716,97
21570000 - Agenc et aménagets du matériel	67 364,51		67 364,51	67 364,51
28150000 - Amortissement materiel		674 207,69	-674 207,69	-643 321,22
28154000 - Matériel		159 757,90	-159 757,90	-155 137,97
28154100 - Amortissement mat cuisine cent		70 905,42	-70 905,42	-67 975,44
28155000 - Matériel medical		142 191,39	-142 191,39	-134 095,25
28155001 - Matériel soins cnr		26 554,35	-26 554,35	-19 717,57
28155600 - Matériel dependance		13 716,97	-13 716,97	-13 716,97
28157000 - Installation agencé du materie		48 586,43	-48 586,43	-45 820,05
Installations techniques, matériel et	1 413 478,78	1 135 920,15	277 558,63	213 688,40
21820000 - Matériel de transport	20 900,00		20 900,00	20 900,00
21830000 - Matériel de bureau et matériel	68 695,69		68 695,69	63 762,49
21840000 - Mobilier	684 074,79		684 074,79	641 161,46
28182000 - Matériel de transport		20 900,00	-20 900,00	-20 900,00
28183000 - Matériel informatique		59 620,80	-59 620,80	-53 566,69
28184000 - Amortissement mobilier		534 743,94	-534 743,94	-508 616,79
Autres immobilisations corporelles	773 670,48	615 264,74	158 405,74	142 740,47
23100000 - Immobilisations en cours	260 802,75		260 802,75	
Immob. en cours / Avances et acom	260 802,75		260 802,75	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
27500000 - Dépôts et cautionnements	500,00		500,00	500,00
Autres immobilisations financières	500,00		500,00	500,00
ACTIF IMMOBILISE	17 214 162,19	10 587 116,64	6 627 045,55	6 557 635,35
Stocks				
32220000 - Produits d'entretien				1 266,21
32240000 - Fournitures administratives				851,58
32260000 - Fournitures hôtelières				15,00
32280000 - Autres fournitures consommable				633,40
Matières premières et autres approv.				2 766,19
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur co				
Créances				
41100000 - Collectifs clients	618 877,91		618 877,91	127 139,23
41120000 - Caisse pivot				144 029,00
41800000 - Redevables 1997 : a recevoir	105 966,58		105 966,58	105 966,58
41810000 - Usagers - factures à établir	1 889,08		1 889,08	588,47
Usagers et comptes rattachés	726 733,57		726 733,57	377 723,28
40100000 - Collectif fournisseurs	99 552,70		99 552,70	2 468,48
40970000 - Fournisseurs avoir a recevoir	312,10		312,10	226,20
46870000 - Produits recevoir	945 091,68		945 091,68	90 441,92
47100000 - Stage form.professionnelle	1 034,89		1 034,89	2 945,76
47200000 - Formations - Rembt à recevoir	3 196,02		3 196,02	3 177,44
Autres créances	1 049 187,39		1 049 187,39	99 259,80
Divers				
50820000 - Vmp Comptes Titres	3 088 070,57		3 088 070,57	
59000000 - Provis. dépréc. valeurs mobilières		1 566,96	-1 566,96	
Valeurs mobilières de placement	3 088 070,57	1 566,96	3 086 503,61	
Instruments de trésorerie				
51200000 - Bnp	153 833,19		153 833,19	139 029,85
51210000 - Caisse d epargne	2 047 770,63		2 047 770,63	1 318 440,96
51211000 - Caisse d'epargne siege	72 273,72		72 273,72	58 773,08
51212000 - Csl associatif: caisse epargn	468 951,16		468 951,16	5 464 078,33
51230000 - Caisse des depots ehpad	183 220,19		183 220,19	180 009,91
51250000 - Livret caisse d'epargne	93 636,36		93 636,36	90 909,09
51252001 - Comptes à termes SG	2 018 579,02		2 018 579,02	
51253000 - Société Générale Compte Titres	25 640,14		25 640,14	
51280000 - Compte epargne bnp	55 102,04		55 102,04	55 046,99
51780000 - Compte epargne bnp	120 622,28		120 622,28	120 501,78
51870000 - Intérts courus recevoir	49 620,74		49 620,74	
53000000 - Caisse	3 055,97		3 055,97	1 891,87
Disponibilités	5 292 305,44		5 292 305,44	7 428 681,86
48600000 - Charges constatées d'avance	26 564,15		26 564,15	29 200,49
Charges constatées d'avance	26 564,15		26 564,15	29 200,49
ACTIF CIRCULANT	10 182 861,12	1 566,96	10 181 294,16	7 937 631,62

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Charges à répartir sur plusieurs exer				
Prime de remboursement des obligat				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	27 397 023,31	10 588 683,60	16 808 339,71	14 495 266,97

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
10210000 - Fonds associatifs	229 423,58	229 423,58
10230000 - Subvention d'équipement	128 967,45	128 967,45
10231000 - Subvention de l'association	2 785,11	2 785,11
10250000 - Dons et legs	942,13	942,13
10260000 - Subventions affectées	732 771,00	692 114,00
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 094 889,27	1 054 232,27
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
10681000 - Reserve association	164 005,39	164 005,39
10682100 - Reserve pour investissement	97 084,34	97 084,34
10682200 - Reserve d'équipement	67 530,71	67 530,71
10682300 - Excedent affecte a l'equipemt	553 389,03	553 389,03
10683000 - Reserve statutaire	1 524,49	1 524,49
10685000 - Reserve d'investissement	245 843,51	245 843,51
10686100 - Rés. compensation déficit ars	133 106,19	133 106,19
10686200 - Rés compensation déficit cg ht	145,60	145,60
10686210 - Rés compensation déficit cg ht	694,81	694,81
Autres réserves	1 263 324,07	1 263 324,07
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur)	3 594 924,14	3 065 926,91
11000400 - Report à nouveau siège	31 848,99	28 412,84
11400100 - Dép rejetées définitives ars	-147 333,42	-147 333,42
11400200 - Dép rejetées définitives cg hp	-367 258,62	-367 258,62
11400210 - Dép rejetées définitives cg ht	-43 166,48	-43 166,48
11400220 - Dép rejetées définitives cg aj	-6 406,58	-6 406,58
11600200 - Dép rejetées provisoires cg hp	4 769,79	4 769,79
11600210 - Dép rejetées provisoires cg ht	14 108,72	14 108,72
11900300 - Ran hebergement	499 007,53	499 007,53
Report à nouveau	3 580 494,07	3 048 060,69
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 620 175,02	467 393,03
13100000 - Subventions d'investissement	50 000,00	50 000,00
13170000 - Entreprises et organismes priv	136 997,00	136 997,00
13917000 - Subv.d'equipt organis. privées	-15 727,73	-10 102,73
13970000 - Subvention d'investissement	-68 292,49	-64 417,42
Subventions d'investissement	102 976,78	112 476,85
14200000 - CNR ARS	43 541,72	54 707,99
14830000 - Prov. réglementée s/prod. financier	1 132,79	
14860000 - Difference sur real. biens	217 325,04	217 325,04
Provisions réglementées	261 999,55	272 033,03
FONDS PROPRES	7 923 858,76	6 217 519,94
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
11510000 - Résultat ars en instance affectation	157 007,19	222 047,54
11519200 - Ran dép permanente cg	-29 953,90	-29 953,90
11519210 - Ran dép temporaire cg	-20 401,75	-20 401,75
11519220 - Ran dép aj cg	-5 265,12	-5 265,12
11519230 - Ran débiteur Ars/Soins + Dépendance	-298 220,02	-298 220,02
Résultat sous contrôle	-196 833,60	-131 793,25

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	-196 833,60	-131 793,25
15110000 - Provisions pour litiges	186 440,85	186 440,85
Provisions pour risques	186 440,85	186 440,85
15820000 - Provisions départ retraite	138 327,97	122 991,94
Provisions pour charges	138 327,97	122 991,94
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	324 768,82	309 432,79
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
16432000 - Emprunt dexia	2 373 915,32	2 527 071,16
16433000 - Cdc pret pex phare 1093463	2 278 002,40	2 328 486,58
16435000 - Cf pret 45 107782892w	1 682 000,02	1 794 133,36
16880000 - Intérêts courus	121 240,41	117 952,06
<i>Emprunts</i>	<i>6 455 158,15</i>	<i>6 767 643,16</i>
51860000 - Intérêts courus à payer	530,73	549,01
<i>Découverts et concours bancaires</i>	<i>530,73</i>	<i>549,01</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	6 455 688,88	6 768 192,17
16500000 - Caution	127 301,53	122 551,77
18001020 - Siege tresorerie	-4 862 130,55	146 844,43
18002020 - Sablons tresorerie	4 814 919,23	-95 840,80
18003020 - Ehpad tresorerie	47 211,32	-51 003,63
Emprunts et dettes financières diverses	127 301,53	122 551,77
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
40100000 - Collectif fournisseurs	845 381,26	250 145,65
40810000 - Fournisseurs- fact. non parven	369 371,69	219 421,21
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 214 752,95	469 566,86
42100000 - Personnel - rémunérations dues	28 793,02	32 192,99
42500000 - Personnel - avances et acomptes	3 529,84	
42700000 - Personnel - oppositions	1 277,79	521,84
42820000 - Dettes provisionnées pour cong	195 268,03	202 143,78
43100000 - Urssaf	122 994,30	129 528,57
43731000 - Retraite cadre & non cadre	37 302,52	41 748,44
43732000 - Prévoyance non cadre	31 823,63	27 751,37
43732100 - Prévoyance cadre	5 076,99	6 149,78
43765000 - Mutuelle facultative	6 295,65	6 264,90
43770000 - Oeuvres sociales c. et.	11 250,02	11 518,92
43780000 - Autres organismes sociaux	5 791,55	5 791,55
43820000 - Charges sociales sur congés	104 314,00	107 464,07
44210000 - Etat impot prélevé à la source	10 258,50	11 950,91
44400000 - Etat - impts sur les bénéfices	18 558,39	13 096,39
44711000 - Taxe sur les salaires	6 404,24	27 599,49
44713000 - Participation des employeurs	30 707,85	32 139,90
44714000 - Effort construction	28 487,39	14 326,75
Dettes fiscales et sociales	648 133,71	670 189,65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
41100000 - Collectifs clients	270 979,76	22 523,64
46700000 - Ijss subrogation salaires	35 634,71	41 851,97
46700003 - Ij nettes cpam	78,66	
46770000 - Apl	3 975,53	3 962,53

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
46860000 - Charges à payer		625,71
47500000 - Compte d'attente		643,19
Autres dettes	310 668,66	69 607,04
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	8 756 545,73	8 100 107,49
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	16 808 339,71	14 495 266,97

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
70782000 - Boissons	1,08				1,08	
Ventes de marchandises	1,08				1,08	
70600000 - Cotisations associations	275,00		200,00		75,00	37,50
70610000 - Prestation services linge	31 832,41	0,29	27 926,68	0,30	3 905,73	13,99
Prestations de services	32 107,41	0,29	28 126,68	0,30	3 980,73	14,15
70810000 - Commiss. podologues coiffeurs	504,90		885,20	0,01	-380,30	-42,96
70812000 - Repas personnel	11 628,29	0,11	12 258,70	0,13	-630,41	-5,14
70822100 - Repas invités	3 815,00	0,03	1 487,00	0,02	2 328,00	156,56
70823000 - Telephone	1 683,41	0,02	1 963,13	0,02	-279,72	-14,25
70824000 - Majoration chambre particulier	585 178,00	5,33	504 280,00	5,39	80 898,00	16,04
70828000 - Television	64 935,00	0,59	55 210,00	0,59	9 725,00	17,61
70880000 - Ventes boutique	96,57		108,19		-11,62	-10,74
70888000 - Autres prod. activités annexes	72 088,06	0,66	17 900,00	0,19	54 188,06	302,73
73115000 - Dotation modulée à l'activité	3 275 651,66	29,82	474 634,00	5,07	2 801 017,66	590,14
73115500 - FIR Sanitaire			4 000,00	0,04	-4 000,00	-100,00
73116000 - Dotations Migac	135 730,21	1,24	63 113,63	0,67	72 616,58	115,06
73116100 - Dotations MIGAC CNR	58 407,00	0,53	70 739,43	0,76	-12 332,43	-17,43
73116500 - IFAQ	6 817,93	0,06	70 803,55	0,76	-63 985,62	-90,37
73117000 - Dot. annuelle de financement	2 859 754,85	26,04	3 820 026,07	40,82	-960 271,22	-25,14
73118000 - Dot. annuelle de financement CNR			500 836,31	5,35	-500 836,31	-100,00
73172000 - Tarif hébergement	1 584 754,72	14,43	1 490 915,60	15,93	93 839,12	6,29
73172100 - Tarif hébergement temporaire	244 146,35	2,22	203 507,98	2,17	40 638,37	19,97
73214000 - Ticket modérateur ssr	88,52		15 341,94	0,16	-15 253,42	-99,42
73272000 - Forfait journalier	336 780,00	3,07	319 040,00	3,41	17 740,00	5,56
73411000 - Tarif dep gir 1-2	150 527,41	1,37	123 516,12	1,32	27 011,29	21,87
73412000 - Tarif dep gir 3-4	49 366,75	0,45	61 158,08	0,65	-11 791,33	-19,28
73420000 - Tarif dep Particip residt (tm)	94 964,12	0,86	91 770,86	0,98	3 193,26	3,48
73421000 - Tarif dep 1/2 temporaire	20 925,76	0,19	7 352,73	0,08	13 573,03	184,60
73422000 - Tarif dep 3/4 temporaire	8 050,36	0,07	9 364,12	0,10	-1 313,76	-14,03
73423000 - Part tm temporaire	14 705,73	0,13	11 705,88	0,13	2 999,85	25,63
73440000 - Dotation budg global (apa)	-10 700,04	-0,10	-5 502,43	-0,06	-5 197,61	94,46
73600000 - Tarifs soins (ehpad))	1 360 586,75	12,39	1 329 749,99	14,21	30 836,76	2,32
73601000 - Tarifs soins ehpad cnr			50 458,76	0,54	-50 458,76	-100,00
Produits des activités	10 930 487,31	99,51	9 306 624,84	99,45	1 623 862,47	17,45
74100000 - Subventions non affectées	1 000,00	0,01			1 000,00	
Subventions d'exploitation	1 000,00	0,01			1 000,00	
78150000 - Reprises sur prov. perso			41 042,53	0,44	-41 042,53	-100,00
79110000 - Remboursements maladie	14 732,06	0,13	4 381,47	0,05	10 350,59	236,24
79130000 - Remboursements Unifaf formations	5 339,85	0,05	4 476,61	0,05	863,24	19,28
Reprises et Transferts de charge	20 071,91	0,18	49 900,61	0,53	-29 828,70	-59,78
75411000 - DONS MANUEL			800,00	0,01	-800,00	-100,00
75800000 - Produits divers de gestion cou	8,69		174,27		-165,58	-95,01
75838600 - Attenuation de dépenses	299,90		476,90	0,01	-177,00	-37,11
75838900 - Rbt. sinistre par assurance			13 661,98	0,15	-13 661,98	-100,00
Autres produits	308,59		15 113,15	0,16	-14 804,56	-97,96
Produits d'exploitation	10 983 976,30	100,00	9 399 765,28	100,45	1 584 211,02	16,85
CHARGES						
60700000 - Achats de marchandises	287,66		262,06		25,60	9,77
Achats de marchandises	287,66		262,06		25,60	9,77
60210000 - Produits pharmaceutiques et pr	244 280,60	2,22	176 937,65	1,89	67 342,95	38,06

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
60220000 - Fournitures médicales	17 887,22	0,16	15 216,29	0,16	2 670,93	17,55
60262000 - Produits d'entretien	11 511,45	0,10	11 694,33	0,12	-182,88	-1,56
60263000 - Atelier	2 466,73	0,02	157,18		2 309,55	NS
60264000 - Fournitures loisirs			59,83		-59,83	-100,00
60264100 - Fournitures atelier ergotherapie	1 059,54	0,01	1 221,40	0,01	-161,86	-13,25
60265100 - Fournitures de bureau	9 631,94	0,09	5 853,48	0,06	3 778,46	64,55
60265200 - Fournitures informatique	852,65	0,01	604,07	0,01	248,58	41,15
60266100 - Couches, alèses et prod.absor	19 941,96	0,18	15 211,33	0,16	4 730,63	31,10
60266200 - Fournitures hotelieres	6 752,54	0,06	5 322,28	0,06	1 430,26	26,87
60266300 - Linge et habillement			698,40	0,01	-698,40	-100,00
60268000 - Autres petit materiel et fourn	15 691,23	0,14	31 475,29	0,34	-15 784,06	-50,15
60269000 - Achats liés au PASA	4 044,60	0,04	987,70	0,01	3 056,90	309,50
Achats de matières premières	334 120,46	3,04	265 439,23	2,84	68 681,23	25,87
60322200 - Produits d'entretien	1 281,21	0,01	11,65		1 269,56	NS
60322400 - Fournitures administratives	314,96		694,75	0,01	-379,79	-54,67
60322610 - Couches, alèses, produits abso	633,40	0,01	332,76		300,64	90,35
60324000 - Variations fournitures adminis	536,62		-190,25		726,87	-382,06
Variation de stock de matières premi	2 766,19	0,03	848,91	0,01	1 917,28	225,85
60611000 - Eau et assainissement	44 779,88	0,41	28 306,82	0,30	16 473,06	58,19
60612000 - Electricité	231 155,50	2,10	205 220,84	2,19	25 934,66	12,64
60612100 - Edf annexe	647,60	0,01			647,60	
60613000 - Chauffage - gaz	138 019,62	1,26	61 728,50	0,66	76 291,12	123,59
60620000 - Fournitures cuisine			206,33		-206,33	-100,00
60621000 - Combustibles et carburants	413,62		490,02	0,01	-76,40	-15,59
60622000 - Produits d'entretien	10 126,44	0,09	5 609,61	0,06	4 516,83	80,52
60623000 - Fournitures d'atelier	1 247,52	0,01	839,17	0,01	408,35	48,66
60624000 - Fournitures administratives	2 847,78	0,03	3 483,46	0,04	-635,68	-18,25
60624500 - Consommables informatiques	346,50				346,50	
60625000 - Fournitures scolaires animatio	3 091,50	0,03	4 193,57	0,04	-1 102,07	-26,28
60626000 - Fournitures hotelières	2 466,53	0,02	6 959,24	0,07	-4 492,71	-64,56
60626100 - Couches, alèses, produits abso	32 378,99	0,29	32 552,66	0,35	-173,67	-0,53
60630000 - Alimentation			115,95		-115,95	-100,00
60660000 - Fournitures médicales	9 759,34	0,09	13 124,80	0,14	-3 365,46	-25,64
60661000 - Fournitures ergotherapeute	325,00		682,27	0,01	-357,27	-52,36
Autres achats non stockés	477 605,82	4,35	363 513,24	3,88	114 092,58	31,39
61111000 - Prestations kine occasionnel	152 929,19	1,39	197 788,80	2,11	-44 859,61	-22,68
61112000 - Radiologie	2 112,14	0,02	4 099,58	0,04	-1 987,44	-48,48
61113000 - Laboratoires	45 999,37	0,42	45 337,09	0,48	662,28	1,46
61114000 - Ortophoniste Morel	13 448,98	0,12	11 772,75	0,13	1 676,23	14,24
61114400 - Ortophoniste	5 516,74	0,05	9 278,00	0,10	-3 761,26	-40,54
61115000 - Traitements déchets médicaux	4 122,27	0,04	4 036,91	0,04	85,36	2,11
61115100 - Radiographie à domicile			487,97	0,01	-487,97	-100,00
61115600 - Imagerie divers	3 737,46	0,03	3 240,89	0,03	496,57	15,32
61118000 - Dechets hospitaliers	11 645,21	0,11	12 136,74	0,13	-491,53	-4,05
61118100 - Sous-Traitance Ceralim	2 673,07	0,02	2 673,07	0,03		
61118200 - Sous-traitance PHARMACIE	290 314,58	2,64	239 811,09	2,56	50 503,49	21,06
61315210 - Location materiel medical	5 358,46	0,05	4 104,61	0,04	1 253,85	30,55
61315220 - Location et fourn. oxygene	29 206,06	0,27	11 584,99	0,12	17 621,07	152,10
61325210 - Location television-canal sat	4 334,11	0,04	7 641,92	0,08	-3 307,81	-43,29
61325800 - Autres locations non medic	18 503,28	0,17	20 749,03	0,22	-2 245,75	-10,82
61352000 - Equipements	1 158,88	0,01	773,13	0,01	385,75	49,89
61353000 - Matériel de transport	19,00				19,00	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
61357000 - Matériel médical	18 448,57	0,17	14 525,16	0,16	3 923,41	27,01
61358000 - Autres locations mobilières	491,18				491,18	
61515100 - Entretien repar. mat medical			408,00		-408,00	-100,00
61516100 - Maintenance informatique medic	43 631,56	0,40	19 202,01	0,21	24 429,55	127,22
61516200 - Maintenance materiel medical	9 929,37	0,09	8 294,11	0,09	1 635,26	19,72
61520000 - Entr. et réparat° non médical	50 433,90	0,46	37 839,16	0,40	12 594,74	33,28
61522000 - Entretien batiment	16 006,07	0,15	34 728,21	0,37	-18 722,14	-53,91
61525100 - Entretien materiel non medical	10 276,48	0,09	5 894,58	0,06	4 381,90	74,34
61526000 - Maintenance non medic	60 017,52	0,55	52 384,55	0,56	7 632,97	14,57
61526100 - Maintenance informat.non medic	33 736,44	0,31	41 853,53	0,45	-8 117,09	-19,39
61526800 - Entretien du parc	933,99	0,01	305,16		628,83	206,07
61560000 - Maintenance	30 414,66	0,28	32 755,59	0,35	-2 340,93	-7,15
61561000 - Informatique	35 744,83	0,33	30 317,48	0,32	5 427,35	17,90
61600000 - Assurances	17 772,86	0,16	16 531,66	0,18	1 241,20	7,51
61610000 - Multirisques	11 871,16	0,11	11 068,12	0,12	803,04	7,26
61810000 - Cotisation, adhesion...	7 463,85	0,07	7 591,27	0,08	-127,42	-1,68
61820000 - Documentation générale et tech	3 139,99	0,03	2 774,62	0,03	365,37	13,17
61840000 - Concours divers (cotisations)	2 457,93	0,02	2 256,32	0,02	201,61	8,94
61881000 - Collecte des dechets menagers	1 411,00	0,01	1 100,00	0,01	311,00	28,27
62110000 - Personnel mis à disposition	316 833,53	2,88	132 384,95	1,41	184 448,58	139,33
62210000 - Recrutement intérim santé	19 444,74	0,18	29 149,48	0,31	-9 704,74	-33,29
62220000 - Autres auxiliaires médicaux			525,00	0,01	-525,00	-100,00
62230000 - Medecins	11 849,53	0,11	17 238,00	0,18	-5 388,47	-31,26
62260000 - Honoraires	99 637,60	0,91	43 767,48	0,47	55 870,12	127,65
62261000 - Consultation spécialiste	-70,00		252,68		-322,68	-127,70
62262000 - Honoraires avocats	12 614,40	0,11	5 553,75	0,06	7 060,65	127,13
62268100 - Honoraires medecin dim	1 357,71	0,01	1 207,33	0,01	150,38	12,46
62269000 - Honoraires psychologue	200,00				200,00	
62280000 - Autres honoraires	174 187,15	1,59	73 984,99	0,79	100 202,16	135,44
62300000 - Publicité, publications, relat	2 902,68	0,03	1 425,60	0,02	1 477,08	103,61
62340000 - Cadeaux a la clientele	955,49	0,01	924,40	0,01	31,09	3,36
62380000 - Don			200,00		-200,00	-100,00
62410000 - Transports sur achats	3 870,00	0,04	23 136,00	0,25	-19 266,00	-83,27
62420000 - Transport des usagers	64 778,16	0,59	57 982,12	0,62	6 796,04	11,72
62510000 - Voyages et déplacements ehpad	4 087,40	0,04	3 387,67	0,04	699,73	20,66
62510002 - Voyages et déplacements ssr	8 584,40	0,08	10 807,78	0,12	-2 223,38	-20,57
62510003 - Voyage et déplacements siège	5 087,49	0,05	6 743,39	0,07	-1 655,90	-24,56
62560000 - Missions et receptions	7 148,03	0,07	5 530,00	0,06	1 618,03	29,26
62610000 - Frais d'affranchissements	7 375,89	0,07	6 080,90	0,06	1 294,99	21,30
62620000 - Frais de télécommunications	8 791,97	0,08	8 861,69	0,09	-69,72	-0,79
62650000 - Frais telephone	10 785,24	0,10	10 547,61	0,11	237,63	2,25
62700000 - Services bancaires et assimilé	1 462,43	0,01	1 530,97	0,02	-68,54	-4,48
62780000 - Frais de banque	3 781,85	0,03	2 097,44	0,02	1 684,41	80,31
62781000 - Frais carte bancaire bnp	10 894,87	0,10			10 894,87	
62800000 - Divers	120,00				120,00	
62810000 - Blanchissage linge résidents	59 347,38	0,54	54 722,82	0,58	4 624,56	8,45
62811000 - Blanchissage tenues personnel	56 044,56	0,51	49 574,78	0,53	6 469,78	13,05
62812000 - Nettoyage tapis	3 346,26	0,03	3 171,33	0,03	174,93	5,52
62813000 - Blanchissage résident	30 834,37	0,28	27 912,42	0,30	2 921,95	10,47
62820000 - Prestations d'alimentations	748 393,41	6,81	698 502,74	7,46	49 890,67	7,14
62821100 - Fontaine	18,06		465,94		-447,88	-96,12
62830000 - Prestations nettoyage vitres	2 831,70	0,03	2 711,06	0,03	120,64	4,45

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
62831000 - PRESTATION NETTOYAGE	329 896,28	3,00	328 998,69	3,52	897,59	0,27
62880000 - Autres prestations : ceralim	392,00		453,00		-61,00	-13,47
Charges externes	2 953 044,74	26,89	2 505 178,11	26,77	447 866,63	17,88
63110000 - Taxe sur salaires	169 287,75	1,54	174 989,61	1,87	-5 701,86	-3,26
63110002 - Taxe sur salaires nm	39 253,76	0,36	41 947,61	0,45	-2 693,85	-6,42
63110003 - Taxe sur salaires siège	26 728,45	0,24	27 135,12	0,29	-406,67	-1,50
63120000 - Taxe sur salaires médicale	29 532,92	0,27	28 938,12	0,31	594,80	2,06
63120003 - Taxe sur salaires médicale siège	1 567,80	0,01	307,74		1 260,06	409,46
63320000 - Formation continue médicale	8 375,04	0,08	8 132,13	0,09	242,91	2,99
63320003 - Formation continue médicale siège	567,72	0,01	195,20		372,52	190,84
63330000 - Formation continue	49 649,69	0,45	53 089,13	0,57	-3 439,44	-6,48
63330002 - Formation continue nm	10 707,45	0,10	10 865,20	0,12	-157,75	-1,45
63330003 - Formation continue siège	6 659,41	0,06	6 572,77	0,07	86,64	1,32
63331000 - Excédent de formation continue	1 890,00	0,02	1 684,80	0,02	205,20	12,18
63340000 - Effort à la construction	10 951,72	0,10	9 757,59	0,10	1 194,13	12,24
63340002 - Effort a la construction nm	1 929,09	0,02	1 972,41	0,02	-43,32	-2,20
63340003 - Effort a la construction siège	1 293,17	0,01	1 271,61	0,01	21,56	1,70
63510000 - Taxes foncière et impots locaux	81 583,50	0,74	78 041,50	0,83	3 542,00	4,54
63512000 - Taxes foncières	4 087,50	0,04	3 787,50	0,04	300,00	7,92
63700000 - Sacem et Spre	3 792,30	0,03	3 480,03	0,04	312,27	8,97
Impôts et taxes	447 857,27	4,08	452 168,07	4,83	-4 310,80	-0,95
64110000 - Personnel titulaire et stagiaire			11 913,00	0,13	-11 913,00	-100,00
64110002 - Prime décentralisée nm			3 177,44	0,03	-3 177,44	-100,00
64110003 - Prime décentralisée siège			1 891,88	0,02	-1 891,88	-100,00
64111000 - Salaires bruts	1 129 982,35	10,29	1 180 452,49	12,61	-50 470,14	-4,28
64111002 - Salaires bruts nm	312 755,99	2,85	295 207,36	3,15	17 548,63	5,94
64111003 - Salaires bruts siège	232 450,92	2,12	226 641,28	2,42	5 809,64	2,56
64111100 - Prime décentralisée	58 952,51	0,54	60 510,98	0,65	-1 558,47	-2,58
64111102 - Prime décentralisée nm	14 700,77	0,13	14 644,05	0,16	56,72	0,39
64111103 - Prime décentralisée siège	11 223,56	0,10	11 089,22	0,12	134,34	1,21
64111200 - Indem. forfaitaire SEGUR CDI	91 682,49	0,83	106 425,02	1,14	-14 742,53	-13,85
64111202 - INDEMNITE FORFAITAIRE SEGU	22 992,52	0,21	21 336,75	0,23	1 655,77	7,76
64111203 - Indem. forfaitaire SEGUR CDI	17 190,32	0,16	15 862,54	0,17	1 327,78	8,37
64120000 - Provision congés payés	-6 875,75	-0,06	23 093,56	0,25	-29 969,31	-129,77
64143000 - Indemn. Rupture Convent.	30 599,94	0,28	9 598,36	0,10	21 001,58	218,80
64143002 - Indemn. Rupture Convent. nm	1 135,51	0,01	1 958,71	0,02	-823,20	-42,03
64143003 - Indemn. Rupture Convent. Siège	747,98	0,01	1 252,29	0,01	-504,31	-40,27
64144002 - Indemnité transactionnelle			12 000,00	0,13	-12 000,00	-100,00
64150000 - Personnel non médical de rempl			3 040,44	0,03	-3 040,44	-100,00
64150002 - PERSONNEL NON MEDICAL sous			250,74		-250,74	-100,00
64151000 - Salaires bruts remplaçants cdd	715 867,84	6,52	700 444,68	7,49	15 423,16	2,20
64151002 - Salaires bruts remplaçants nm	76 904,40	0,70	98 273,33	1,05	-21 368,93	-21,74
64151003 - Salaires bruts remplaçants siège	26 344,72	0,24	25 829,28	0,28	515,44	2,00
64151100 - Prime décentralisée cdd	30 892,88	0,28	30 357,25	0,32	535,63	1,76
64151102 - Prime décentralisée cdd nm	81,83		990,36	0,01	-908,53	-91,74
64151200 - Indem. forfaitaire SEGUR CDD	90 955,20	0,83	75 100,46	0,80	15 854,74	21,11
64151202 - INDEMNITE FORFAIT. SEGUR CD	2 945,45	0,03	4 439,20	0,05	-1 493,75	-33,65
64151203 - Indem. forfaitaire SEGUR CDD	1 039,50	0,01	1 243,08	0,01	-203,58	-16,38
64190000 - Rembt sur rémunérations	-18 275,16	-0,17	-2 237,88	-0,02	-16 037,28	716,63
64190002 - Rbt sur rémunérations siège	-462,54		-35,76		-426,78	NS
64193000 - Remboursement salaires-unifaf	-10 230,87	-0,09	-17 441,90	-0,19	7 211,03	-41,34
64210000 - Remuneration medicale			1 868,35	0,02	-1 868,35	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
64211000 - Rémunération médicale	221 221,33	2,01	211 564,58	2,26	9 656,75	4,56
64211003 - Rémunération médicale siège	20 645,64	0,19	7 098,29	0,08	13 547,35	190,85
64211100 - Prime décentralisée médicale	8 854,21	0,08	10 287,43	0,11	-1 433,22	-13,93
64218000 - Prime décentralisée médicale			320,08		-320,08	-100,00
64250000 - Gardes et astreintes	65 253,64	0,59	62 154,95	0,66	3 098,69	4,99
Salaires et Traitements	3 149 577,18	28,67	3 210 601,89	34,31	-61 024,71	-1,90
64511000 - Cotisations l'urssaf	475 289,55	4,33	485 666,71	5,19	-10 377,16	-2,14
64511002 - Cotisations l'urssaf nm	102 664,33	0,93	110 785,27	1,18	-8 120,94	-7,33
64511003 - Cotisations l'urssaf siège	70 887,20	0,65	70 953,93	0,76	-66,73	-0,09
64512000 - Cotisations mutuelle	9 668,30	0,09	8 629,75	0,09	1 038,55	12,03
64512002 - Cotisations mutuelle nm	1 673,92	0,02	1 314,22	0,01	359,70	27,37
64512003 - Cotisations mutuelle siège	1 053,73	0,01	885,78	0,01	167,95	18,96
64513000 - Retraite employes cirric			5,05		-5,05	-100,00
64513100 - Cotisations ret. non cadre	156 741,88	1,43	160 429,53	1,71	-3 687,65	-2,30
64513102 - Cotisations ret. non cadre nm	13 110,69	0,12	15 682,07	0,17	-2 571,38	-16,40
64513103 - Cotisations ret. non cadre siège	11 970,42	0,11	12 972,36	0,14	-1 001,94	-7,72
64513110 - Cotisations ret. cadre			72,18		-72,18	-100,00
64513112 - Cotisations ret. cadre nm	22 407,23	0,20	23 305,02	0,25	-897,79	-3,85
64513113 - Cotisations ret. cadre siège	10 651,27	0,10	10 551,41	0,11	99,86	0,95
64513200 - Cotisations prév. non cadre	100 227,03	0,91	88 600,74	0,95	11 626,29	13,12
64513202 - Cotisations prév. non cadre nm	10 360,68	0,09	8 989,33	0,10	1 371,35	15,26
64513203 - Cotisations prév. non cadre siège	8 688,04	0,08	7 327,97	0,08	1 360,07	18,56
64513210 - Cotisations prév. cadre			14,60		-14,60	-100,00
64513212 - Cotisations prév. cadre nm	4 982,11	0,05	5 193,99	0,06	-211,88	-4,08
64513213 - Cotisations prév. cadre siège	2 418,89	0,02	2 404,83	0,03	14,06	0,58
64514000 - Cotisations l'assedic	90 550,18	0,82	91 013,00	0,97	-462,82	-0,51
64514002 - Cotisations l'assedic nm	17 326,29	0,16	17 164,24	0,18	162,05	0,94
64514003 - Cotisations l'assedic siège	11 974,82	0,11	11 452,70	0,12	522,12	4,56
64518000 - Charg prov cp	-3 150,07	-0,03	13 398,21	0,14	-16 548,28	-123,51
64521000 - Urssaf medicale	81 779,88	0,74	76 195,99	0,81	5 583,89	7,33
64521003 - Urssaf medicale siege	6 917,09	0,06	2 374,85	0,03	4 542,24	191,26
64522000 - Mutuelle medicale	350,10		616,00	0,01	-265,90	-43,17
64523110 - Retraite medicale	33 338,60	0,30	33 021,18	0,35	317,42	0,96
64523113 - Retraite medicale siege	1 533,12	0,01	527,12	0,01	1 006,00	190,85
64523210 - Prevoyance medicale	7 214,79	0,07	7 072,78	0,08	142,01	2,01
64523213 - Prevoyance medicale siege	414,96		142,67		272,29	190,85
64524000 - Assedic medicale	12 422,08	0,11	11 757,36	0,13	664,72	5,65
64524003 - Assedic medicale siege	882,60	0,01	298,13		584,47	196,05
64700000 - Comite d entreprise nm	30 717,74	0,28	31 438,95	0,34	-721,21	-2,29
64700002 - Oeuvres sociales	6 228,77	0,06	6 355,31	0,07	-126,54	-1,99
64700003 - Oeuvres sociales siege	4 179,75	0,04	4 097,34	0,04	82,41	2,01
64720000 - Oeuvres sociales medicale	4 282,32	0,04	4 149,84	0,04	132,48	3,19
64720003 - Oeuvres sociales medicale siege	299,40		102,93		196,47	190,88
64750000 - Médecine du travail	8 181,42	0,07	8 566,93	0,09	-385,51	-4,50
64750003 - Medecine du travail siege	692,18	0,01	649,07	0,01	43,11	6,64
64880000 - Autres charges de personnel	135,00		457,00		-322,00	-70,46
Charges sociales	1 319 066,29	12,01	1 334 636,34	14,26	-15 570,05	-1,17
68111000 - Immobilisations incorporelles	13 077,68	0,12	10 872,69	0,12	2 204,99	20,28
68112000 - Immobilisations corporelles	545 583,34	4,97	522 027,00	5,58	23 556,34	4,51
68150000 - Dotation prov. risques & charges	15 336,03	0,14			15 336,03	
Amortissements et provisions	573 997,05	5,23	532 899,69	5,69	41 097,36	7,71
65800000 - Charges diverses de gestion co	293,79		295,36		-1,57	-0,53

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Autres charges	293,79		295,36		-1,57	-0,53
Charges d'exploitation	9 258 616,45	84,29	8 665 842,90	92,60	592 773,55	6,84
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 725 359,85	15,71	733 922,38	7,84	991 437,47	135,09
76000000 - Produits financiers	1 132,79	0,01	2 160,10	0,02	-1 027,31	-47,56
76700000 - Produits cession val. mobilier	23 311,46	0,21			23 311,46	
76800000 - Produits financiers	177 991,90	1,62	54 984,97	0,59	123 006,93	223,71
Produits financiers	202 436,15	1,84	57 145,07	0,61	145 291,08	254,25
66110000 - Interets des emprunts	293 490,76	2,67	270 186,11	2,89	23 304,65	8,63
66700000 - Charges sur cession de v.m.p	5 636,31	0,05			5 636,31	
66800000 - Autres charges financières	1 124,94	0,01			1 124,94	
68665000 - Dot. prov. dépréc. v.m.p	1 566,96	0,01			1 566,96	
Charges financières	301 818,97	2,75	270 186,11	2,89	31 632,86	11,71
Résultat financier	-99 382,82	-0,90	-213 041,04	-2,28	113 658,22	-53,35
RESULTAT COURANT	1 625 977,03	14,80	520 881,34	5,57	1 105 095,69	212,16
77100000 - Produits except. s/opér. gestion			443,12		-443,12	-100,00
77200000 - Produit sur exercice antérieur			57 343,54	0,61	-57 343,54	-100,00
77700000 - Quote-part des subventions d'i	9 500,07	0,09	9 500,07	0,10		
77800000 - Autres produits exceptionnels	643,19	0,01			643,19	
78750000 - Prov risq ch exceptionnelles CNR	11 166,27	0,10	13 639,69	0,15	-2 473,42	-18,13
Produits exceptionnels	21 309,53	0,19	80 926,42	0,86	-59 616,89	-73,67
67100000 - Charges exception. s/opérat.gestio			455,07		-455,07	-100,00
67120000 - Penalites de retard	3 604,90	0,03			3 604,90	
67200000 - Charges sur exercices antérieur			3 964,05	0,04	-3 964,05	-100,00
67500000 - Valeurs compt. éléments actif cédé	3 815,85	0,03			3 815,85	
68740000 - Dot. autres provisions réglementée	1 132,79	0,01			1 132,79	
68750000 - Dotation prov. exceptionnelles			116 899,61	1,25	-116 899,61	-100,00
Charges exceptionnelles	8 553,54	0,08	121 318,73	1,30	-112 765,19	-92,95
Résultat exceptionnel	12 755,99	0,12	-40 392,31	-0,43	53 148,30	-131,58
69500000 - Impôts sur les sociétés	18 558,00	0,17	13 096,00	0,14	5 462,00	41,71
Impôt sociétés	18 558,00	0,17	13 096,00	0,14	5 462,00	41,71
EXCEDENT OU DEFICIT	1 620 175,02	14,75	467 393,03	4,99	1 152 781,99	246,64

COMPTES ANNUELS

2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : SAMEC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 16 808 340 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 1 620 175 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2025 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association SAMEC a pour objet social l'hébergement de personnes âgées dépendantes et les soins de suite et de réadaptation. Pour se faire, l'association mets à disposition des patients des activités musicales, récréatives, stimulatives, de médiations animales et des actes médicaux types kinésithérapie, orthophonie, avec des intervenants extérieurs et un accompagnement continue du personnel qualifié du secteur médical.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Aménagements des terrains : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	23 035			23 035
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelle	177 159	7 953	13 096	172 016
Immobilisations incorporelles	200 194	7 953	13 096	195 051
- Terrains	17 719			17 719
- Constructions sur sol propre	10 565 823			10 565 823
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 791 358	196 776	1 018	3 987 116
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 293 473	123 414	3 408	1 413 479
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	20 900			20 900
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	704 924	47 847		752 770
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		260 803		260 803
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	16 394 197	628 839	4 426	17 018 611
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	500			500
Immobilisations financières	500			500
ACTIF IMMOBILISE	16 594 891	636 792	17 522	17 214 162

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	7 953	628 839		636 792
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		628 839		628 839
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service	13 096	4 426		17 522
Diminutions de l'exercice	13 096	4 426		4 426

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	23 035			23 035
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelle	143 251	13 078	4 374	151 955
Immobilisations incorporelles	166 287	13 078	4 374	174 990
- Terrains	888	886		1 774
- Constructions sur sol propre	5 935 515	298 258		6 233 773
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 271 697	154 715	1 018	2 425 394
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 079 784	59 544	3 408	1 135 920
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	20 900			20 900
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	562 183	32 181		594 365
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 870 969	545 583	4 426	10 412 126
ACTIF IMMOBILISE	10 037 255	558 661	8 800	10 587 117

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		545 583	545 583
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice	13 078	545 583	558 661
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service	4 374	4 426	8 800
Diminutions de l'exercice	4 374	4 426	4 426

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 802 985 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	500		500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	726 734	726 734	
Autres	1 049 187	1 049 187	
Charges constatées d'avance	26 564	26 564	
Total	1 802 985	1 802 485	500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Redevables 1997 : a recevoir	105 967
Usagers - factures à établir	1 889
Produits recevoir	945 092
Intérêts courus recevoir	49 621
Total	1 102 568

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	186 441				186 441
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisation					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales	122 992	15 336			138 328
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et c					
Total	309 433	15 336			324 769
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		15 336			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 756 546 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	531	531		
- à plus de 1 an à l'origine	6 455 158	442 719	1 308 092	4 704 348
Emprunts et dettes financières divers (*)	127 302	127 302		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 214 753	1 214 753		
Dettes fiscales et sociales	648 134	648 134		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	310 669	310 669		
Total	8 756 546	2 744 106	1 308 092	4 704 348
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	315 773			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs- fact. non parven	369 372
Intérêts courus	121 240
Intérêts courus à payer	531
Dettes provisionnées pour cong	195 268
Charges sociales sur congés	104 314
Total	790 725

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	26 564		
Total	26 564		

Tableau d'affectation du résultat en cours**Exercice clos le 31 décembre 2022 :**

Le compte administratif 2022 de l'ARS étant arrivé en 01/2025 le résultat de la section soin et dépendance pour l'EHPAD de l'année 2022 sera affecté de la manière suivante :

- **Section soins et dépendance : Résultat bénéficiaire** **+ 222 047,53 €**

Affectation du bénéfice en compensation des

Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales + 222 047,53 €

Tableau d'affectation du résultat en cours

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

Compte tenu de la non-réception des comptes administratifs 2023 de l'ARS et de la réception des comptes administratifs 2023 du Conseil Général, les résultats de l'année 2023 ont été affectés de la manière suivante :

1- Résultat EHPAD : déficitaire de 65 040,35 €

▪ Section dépendance : Résultat déficitaire	- 178 779,59 €
Résultat en instance d'affectation	- 178 779,59 €
▪ Section soins : Résultat bénéficiaire	+ 374 483,14 €
Résultat en instance d'affectation	+ 374 483,14 €
▪ Section hébergement : Résultat déficitaire	- 260 743,90 €
Résultat en instance d'affectation	- 260 743,90 €

2- Résultat SSR : Bénéfice de 528 997,23 €

Report à nouveau	+ 528 997,23 €
------------------	----------------

3- Résultat ASSOCIATION : Bénéfice de 3 436,15 €

Report à nouveau	+ 3 436,15 €
------------------	--------------

Résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

Le résultat dégagé sur l'EHPAD est soumis aux autorités de tutelle. Il peut être partiellement rejetés ou repris et ne doit donc pas être considéré comme définitivement acquis par l'association.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	

Engagements de retraite

Les engagements de l'association envers ses salariés au titre des indemnités de fin de carrière s'élèvent au 31 décembre 2024 charges comprises à 138 327,97 euros.

Le calcul des indemnités a été effectué en prenant en compte:

- l'ancienneté des salariés
- la probabilité d'être présent à la date de la retraite (hypothèse de rotation du personnel rapide)
- les tables de mortalité
- un coefficient d'actualisation de 1,0338.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par marché géographique

	31/12/2024
SSR	7 409 434
EHPAD	3 552 887
SIEGE	275
TOTAL	10 962 596

Rémunération des dirigeants et Tableau du personnel

Rémunération des dirigeants

Rémunération brutes allouées au membres	Montant
Des organes de direction	
Directrice (rémunération concernant l'EHPAD)	-
Directrice adjointe (rémunération concernant l'EHPAD)	34 484

Tableau du personnel

CATEGORIES	EFFECTIF			
	(Equivalent temps plein)			
	EHPAD	SSR	SIEGE	TOTAL
Cadres	-	2,07	3,91	5,98
Employés	21,69	29,77	9,00	60,46
TOTAL	21,69	31,84	12,91	66,44

68 salariés pour 66,44 équivalents temps plein en CDI

DANS EXPERT-COMPTABLE IL Y A CONSEIL



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

/ **FABIEN** MERET
/ **LAETITIA** CHATRON
/ **WILFRIED** GAUTHIER



55, boulevard de Châteaudun
BP 90605

45016 ORLEANS CEDEX 1

Laëtitia Chatron - Wilfried Gauthier ☎ 02 38 68 00 44

Fabien Meret ☎ 02 38 68 01 87

cabinet@bidault-richard.fr - Fax : 02 38 54 06 54 - www.bidault-richard.fr

S.A. d'expertise comptable au capital de 50 000 €

inscrite au tableau de l'ordre d'Orléans

SIRET 086 480 050 00029 - NAF 6920 Z - N° Ident. TVA FR 82 086 480 050