

# Comptes annuels

## EHPAD Arbres de Vie

31/12/2024

Ce document contient 40 pages

EHPAD Arbres de Vie

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	88 401	85 532	2 868	10 761
		Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires <sup>(1)</sup>					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL		88 401	85 532	2 868	10 761
	Immobilisations corporelles	Terrains	33 352 317	18 027 821	15 324 496	16 236 480
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL		39 137 727	22 387 988	16 749 739	17 408 724	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations et créances rattachées	945 854		945 854	945 854	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres					
TOTAL		1 337 846		1 337 846	1 316 979	
Total I		40 563 974	22 473 520	18 090 453	18 736 465	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances <sup>(3)</sup>	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 340 715	31 919	1 308 796	1 267 037
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres				
		TOTAL				
	Divers	Valeurs mobilières de placement	2 350 000		2 350 000	4 250 000
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités				
Charges constatées d'avance <sup>(4)</sup>						
Total II		7 249 585	31 919	7 217 666	7 498 461	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		47 813 560	22 505 439	25 308 120	26 234 926	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Bilan - EHPAD Arbres de Vie - 2023-2024

EHPAD Arbres de Vie

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Fonds propres	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires	1 219	1 219
	Fonds propres complémentaires	651 969	651 969
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	<b>Réserves</b>		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	2 459 126	2 683 264
	<i>Dont réserves des Activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	2 459 126	2 683 264
	<b>Report à nouveau</b>	1 519 247	1 717 251
	<i>Dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-1 226 427	-995 766
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-153 134	-422 142
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-767 343	-454 799
	<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>4 478 428</b>	<b>4 631 563</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	3 847 935	4 162 971
	Provisions réglementées		
<b>Total I</b>		<b>8 326 364</b>	<b>8 794 534</b>
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total I bis</b>			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	359 316	367 380
<b>Total II</b>		<b>359 316</b>	<b>367 380</b>
Provisions	Provisions pour risques	143 800	59 540
	Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		<b>143 800</b>	<b>59 540</b>
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <sup>(1)</sup>	13 076 806	13 749 351
	Emprunts et dettes financières diverses <sup>(2)</sup>	448 553	463 374
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	925 296	939 010
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	1 522 336	1 480 129
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	115 612	8 926
	Autres dettes	390 033	372 679
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
<b>Total IV</b>		<b>16 478 640</b>	<b>17 013 471</b>
	Écart de conversion Passif V		
<b>TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)</b>		<b>25 308 120</b>	<b>26 234 926</b>
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

EHPAD Arbres de Vie 2024

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	9	16
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	Ventes de prestations de service	19 307	19 895
	<i>dont parrainages</i>		
	<i>dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	16 046 325	15 251 767
	<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	215 167	335 542
Charges d'exploitation	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	203 651	439 387
	Utilisations des fonds dédiés	25 474	39 081
	Autres produits	11	22
	<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I</b>	<b>16 509 946</b>	<b>16 085 712</b>
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes <sup>(1)</sup>	5 390 395	4 940 610
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	823 353	798 786
	Salaires et traitements	6 245 846	6 095 789
	Charges sociales	3 062 411	3 076 867
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 397 592	1 395 067
	Dotations aux provisions	146 480	84 507
	Reports en fonds dédiés	17 410	71 315
	Autres charges	1 936	9 273
	<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II</b>	<b>17 085 427</b>	<b>16 472 216</b>
	<b>1. Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>-575 480</b>	<b>-386 503</b>

EHPAD Arbres de Vie

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations	20 351	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	537 211	30 853
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		557 562	30 853
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	366 164	349 937
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		366 164	349 937
2. Résultat financier (III-IV)		191 398	-319 083
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-384 081	-705 587
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	876	6 731
	Sur opérations en capital	315 325	311 468
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	316 202	318 200
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	43 217	11 393
	Sur opérations en capital	37 180	3 307
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	80 397	14 701
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		235 805	303 498
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		4 857	20 053
Total des produits (I + III + V)		17 383 712	16 434 766
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		17 536 846	16 856 908
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-153 134	-422 142
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		-767 343	-454 799
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			