

Comptes annuels

Maison de l'Amitié Association

31/12/2023

Ce document contient 44 pages



Maison de l'Amitié Association

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

0.1	Rapport de l'expert-comptable	3
0.2	Évaluation des contributions volontaires (Détail)	4
1	Comptes annuels	5
1.1	Bilan Actif	6
1.2	Bilan Passif	7
1.3	Compte de résultat	8
1.4	Bilan Actif	10
1.5	Bilan Passif	11
1.6	Compte de résultat	12
1.7	Bilan actif (détail)	14
1.8	Bilan passif (détail)	16
1.9	Compte de résultat (détail)	18
2	Annexe	23
2.1	Annexe Association Maison de l'amitié	24



KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion sociale, Conseil

2 avenue Gambetta

CS 60055

Tour Eqho

92066 Paris la Défense Cedex

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66

Site internet : www.kpmg.fr

ASS Maison de l'Amitié Association

14 Place du Palais

81000 ALBI

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité ASS Maison de l'Amitié Association relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	2 700 169	€
• Produits d'exploitation	2 830 713	€
• Résultat net comptable :	-634 192	€

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion sociale, Conseil

-

Expert-comptable

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

24/06/2024 12:12:56

Comptes annuels



Maison de l'Amitié Association

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	506 603	236 546	270 056	290 927
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	11 146	3 799	7 347	6 797
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL		517 749	240 345	277 404	297 725
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	3 082 840	1 326 852	1 755 988	1 884 525
		Inst.techniques, mat.out.industriels	669 529	494 809	174 719	152 211
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL		3 752 369	1 821 662	1 930 707	2 036 737	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	18 848		18 848	18 848	
	Autres	300		300	300	
	TOTAL		19 148		19 148	19 148
Total I			4 289 267	2 062 008	2 227 259	2 353 610
Actif circulant	Stocks et en cours		3 693		3 693	3 693
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	92 190	8 645	83 544	94 137
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	6 212		6 212	10 258
		TOTAL		98 402	8 645	89 756
	Divers	Valeurs mobilières de placement	60 149		60 149	88 996
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	310 505		310 505	588 101
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾		8 805		8 805	7 748	
Total II			481 555	8 645	472 909	792 935
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)			4 770 822	2 070 653	2 700 169	3 146 545
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)					

Maison de l'Amitié Association

Passif		Au 31/12/2023	Au 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		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	<i>Dont réserves des Activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
	Report à nouveau		
	<i>Dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
	Situation nette (sous-total)		
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I			
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV			
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)			
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Maison de l'Amitié Association

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		19
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	9 473	7 153
	<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	195 401	166 565
	<i>dont parrainages</i>	29 480	32 044
	<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	2 544 010	2 274 657
	<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	2 120 860	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	55 257	43 097
	Utilisations des fonds dédiés	22 905	106 748
	Autres produits	3 665	7 706
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		2 830 713	2 605 947
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	893 976	911 254
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	146 984	101 106
	Salaires et traitements	1 337 630	1 284 623
	Charges sociales	527 723	444 306
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	185 078	175 940
	Dotations aux provisions	381 345	
	Reports en fonds dédiés	3 840	3 640
	Autres charges	172	2 208
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		3 476 750	2 923 079
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-646 036	-317 132

Maison de l'Amitié Association

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 426 1 153	1 660
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 579	1 660
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	54 150 	50 430
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	54 150	50 430
2. Résultat financier (III-IV)		-51 570	-48 769
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-697 607	-365 902
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	12 036 71 223 	100 289 19 147 11 825
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	83 260	131 262
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	177 19 667 	49 583
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	19 844	49 583
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		63 415	81 678
Participation des salariés aux résultats VII Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		2 916 552	2 738 870
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		3 550 744	3 023 093
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-634 191	-284 223
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		<i>-357 346</i>	<i>-234 651</i>
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature		108 593	
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total		108 593	
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole		108 593	
Total		108 593	

Maison de l'Amitié Association

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement	506 603	236 546	270 056	290 927
	Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Fonds commercial ⁽¹⁾				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	11 146	3 799	7 347	6 797
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	517 749	240 345	277 404	297 725
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	3 082 840	1 326 852	1 755 988	1 884 525
	Constructions	669 529	494 809	174 719	31 977
	Inst. techniques, mat.out. industriels				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations grevées de droit				
	Autres				120 234
	TOTAL	3 752 369	1 821 662	1 930 707	2 036 737
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financées ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	18 848		18 848	18 848
	Autres	300		300	300
	TOTAL	19 148		19 148	19 148
Total I		4 289 267	2 062 008	2 227 259	2 353 610
Actif circulant	Stocks et en cours	3 693		3 693	3 693
	Avances et acomptes versés sur commande				
	Créances ⁽³⁾				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	92 190	8 645	83 544	94 137
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	6 212		6 212	10 258
	TOTAL	98 402	8 645	89 756	104 396
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement	60 149		60 149	88 996
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	310 505		310 505	588 101
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	8 805		8 805	7 748
Total II		481 555	8 645	472 909	792 935
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)		4 770 822	2 070 653	2 700 169	3 146 545
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)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres				

Maison de l'Amitié Association

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Fonds propres	Sans droit de reprise		
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)		
	Avec droit de reprise		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	-9 788	
	Réserves		777 810
	Autres	787 599	
	<i>Dont réserves des Activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	787 599	
	Report à nouveau	-580 712	-242 776
	<i>Dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-239 615	-4 962
	Excédent ou Déficit de l'exercice	-634 191	-284 223
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-210 759	-234 652
	<i>Situation nette (sous total)</i>	-437 093	197 098
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	246 361	265 508
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		-190 731	462 607
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	60 756	79 821
Total II		60 756	79 821
Provisions	Provisions pour risques	372 700	
	Provisions pour charges		
Total III		372 700	
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	1 636 846	1 741 817
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	75 694	84 642
	Avances et acomptes reçus ⁽³⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 023	233 793
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	325 214	205 253
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	85 022	147 362
	Instruments de trésorerie	186 643	191 248
	Produits constatés d'avance		
Total IV		2 457 444	2 604 117
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		2 700 169	3 146 545
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		
	Dettes sauf (3) à plus d'un an		
	Dettes sauf (3) à moins d'un an		2 604 117
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

Maison de l'Amitié Association

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		19
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	9 473	
	dont ventes de dons en nature		
	dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Ventes de prestations de service	195 401	
	dont parrainages		
	dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et médico-sociales	29 480	
	Ventes de marchandises		
	Production vendue		2 448 375
	Montant net du chiffre d'affaires		2 448 375
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 544 010	
	dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales	2 120 860	
Charges d'exploitation	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	55 257	43 097
	Utilisations des fonds dédiés	22 905	
	Autres produits	3 665	7 706
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 830 713	2 499 198
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		245 206
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	893 976	666 047
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	146 984	101 106
	Salaires et traitements	1 337 630	1 284 623
	Charges sociales	527 723	444 306
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	185 078	175 940
	Dotations aux provisions	381 345	
	Subventions versées par l'association		
	Reports en fonds dédiés	3 840	
	Autres charges	172	2 208
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	3 476 750	2 919 439
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-646 036	-420 240
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		20 768

Maison de l'Amitié Association

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 426 1 153	1 660
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 579	1 660
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	54 150 	50 430
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERS IV	54 150	50 430
2. Résultat financier (III-IV)		-51 570	-48 769
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-697 607	-469 010
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	12 036 71 223 	100 289 19 147 11 825
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	83 260	131 262
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	177 19 667 	49 583
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	19 844	49 583
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		63 415	81 678
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs IX			106 748
Engagements à réaliser sur ressources affectées X			3 640
Total des produits (I + III + V + IX)		2 916 552	2 738 870
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII + X)		3 550 744	3 023 093
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-634 191	-284 223
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		-357 346	
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature		108 593	
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL		108 593	
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole		108 593	
TOTAL		108 593	

Maison de l'Amitié Association

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2023	31/12/2022	%
Frais d'établissement		270 056,51	290 927,48	-7.17
20130000	FRAIS D OPERATIONS POLE GERONTO	506 603,00	506 603,00	
28013000	AMORTISSEMENT DES FRAIS D OPERATIONS DIVERS.	-236 546,49	-215 675,52	9.68
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val		7 347,59	6 797,60	8.09
20500000	LOGICIELS	11 146,80	8 284,80	34.55
28050000	AMORTISSEMENT DES CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	-3 799,21	-1 487,20	155.46
Total Immobilisations Incorporelles		277 404,10	297 725,08	-6.83
Constructions		1 755 988,01	1 884 525,09	-6.82
21300000	CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	433 064,42	433 064,42	
21450000	INSTALL. GENERALES POLE GERONTO	2 516 238,56	2 516 238,56	
21452000	RESTRUCTURATION SALLE RDC	110 513,40	110 513,40	
21453000	RESTRUCTURATION MAISON 2DD	23 024,40	23 024,40	
28130000	AMORTISSEMENT DES CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPR	-128 863,56	-110 454,48	16.67
28145000	CENTRALISATION AMORTISSEMENT	-1 166 085,88	-1 061 911,56	9.81
28145200	RESTRUCTURATION SALLE RDC	-28 196,70	-23 164,00	21.73
28145300	AMORT RESTRUCTURAT. MAISON 2DD	-3 706,63	-2 785,65	33.06
Matériel outillage		174 719,27	152 211,92	14.79
21500001	MATERIEL BUANDERIE LINGERIE FL	5 929,52	5 929,52	
21500002	MATERIEL BUANDERIE EHPAD	14 973,49	5 988,99	150.02
21510000	MATERIEL DE COUTURE	4 687,80	4 687,80	
21510001	MATERIEL MENAGE FL	2 167,31	2 167,31	
21514000	AMENAGEMENT W/SOL D AUTRUI	16 468,64	16 468,64	
21514100	AMENAGEMENT SALLE DES ARTS	7 387,57	7 387,57	
21530000	MATERIEL DU CANTOU	749,82	749,82	
21530001	MATERIEL ET MOBILIER FL	11 802,18	11 802,18	
21540001	AMEN. TVX S/SOL D AUTRUI FL	16 046,26	16 046,26	
21541000	MATERIEL DE CUISINE	132 000,38	132 000,38	
21546000	MATERIEL TECHNIQUE D ANIMATION	6 109,45	4 560,00	33.98
21546001	MATERIEL TECHN. ANIMATION FL	478,00	478,00	
21810000	INSTALLATIONS GÉNÉRALES	159 896,21	120 149,58	33.08
21810001	INSTALLATIONS GÉNÉRALES FL	65 347,48	65 347,48	
21820000	MATÉRIEL DE TRANSPORT	10 824,00	21 447,50	-49.53
21830000	MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	52 113,25	48 218,59	8.08
21840000	MOBILIER ET MATERIEL DIVERS MA	23 372,14	23 372,14	
21840100	MOBILIER ET MATERIEL	123 623,96	123 623,96	
21841000	MOBILIER ET MATTERIEL DIVERS SOINS	15 551,58	14 108,43	10.23
28150001	AMORT MATERIEL BUANDERIE FL	-5 826,71	-5 290,72	10.13
28150004	AMORTISSEMENTS MATERIEL BUANDERIE EPHAD	-538,99	-538,99	
28151000	AMORT MATERIEL DE COUTURE	-4 687,80	-4 687,80	
28151001	AMORT ENT MATERIEL MENAGE FL	-2 167,31	-2 079,42	4.23
28151002	AMORTISSEMENT MATERIEL BUANDERIE EPHAD	-5 574,63	0,00	NS
28151400	AMORT AMENAGEMENT W/SOL D AUTRUIT	-16 468,64	-16 468,64	
28151410	AMORT AMEN SALLE DES ARTS	-7 303,93	-7 195,71	1.5
28153000	AMORTISSEMENT MATERIEL DU CANTOU	-749,82	-749,82	
28153001	AMORT MATERIEL ET MOBILIER FL	-11 802,18	-11 802,18	
28154001	AMORT W S/SOL D AUTRUIT FL	-14 474,42	-13 328,66	8.6
28154100	AMORT MATERIEL DE CUISINE	-111 146,86	-109 108,91	1.87
28154600	AMORT MATERIEL TECHNIQUE D AN	-4 818,10	-4 560,00	5.66
28154601	AMORT MATERIEL TECHN ANIMA FL	-478,00	-478,00	
28181000	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS GÉNÉRALES	-35 022,88	-16 686,68	109.89
28181001	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS GÉN. FL	-64 059,01	-63 643,30	0.65
28182000	AMORTISSEMENT DU MATÉRIEL DE TRANSPORT	-10 824,00	-21 447,50	-49.53
28183000	AMORTISSEMENT DU MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATI	-45 101,97	-43 217,28	4.36
28184000	AMORTISSEMENT DU MOBILIER ET MAT DIVERS	-23 372,14	-23 372,14	
28184010	CENTRALISATION AMORT	-116 423,05	-114 102,73	2.03
28184100	AMORTISSEMENT DU MOBILIER ET MAT DIVERS	-13 969,33	-13 563,75	2.99
Total Immobilisations corporelles		1 930 707,28	2 036 737,01	-5.21

Maison de l'Amitié Association

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Prêts	18 848,00	18 848,00	
27480000 PRÊTS	18 848,00	18 848,00	
Autres immobilisations financières	300,00	300,00	
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	300,00	300,00	
Total Immobilisations financières	19 148,00	19 148,00	
TOTAL Actif immobilisé	2 227 259,38	2 353 610,09	-5.37
Stocks et en cours	3 693,43	3 693,43	
32200000 FOURNITURES CONSOMMABLES	3 693,43	3 693,43	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	83 544,72	94 137,16	-11.25
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	92 190,06	94 137,16	-2.07
49100000 Dépréciations des comptes clients	-8 645,34	0,00	NS
Autres	6 212,03	10 258,89	-39.45
43870000 Organismes sociaux - Produits à recevoir	0,00	1 039,00	-100
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 094,81	7 390,14	-58.12
46400001 COIFFEUR	860,00	0,00	NS
46720000 APL	96,22	0,00	NS
46870000 AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	1 859,75	1 829,75	1.64
46871000 CHEQUES A L'ENCAISSEMENT DIFFERE	301,25	0,00	NS
Total Créances	89 756,75	104 396,05	-14.02
Valeurs mobilières de placement	60 149,40	88 996,40	-32.41
50800000 AUTRES VALEURS MOBILIÈRES ET CRÉANCES ASSIMILÉES	59 819,40	88 666,40	-32.53
50810000 BONS SOUSCRIPTION CAHPP SA	330,00	330,00	
Disponibilités	310 505,21	588 101,98	-47.2
51210000 CREDIT MUTUEL	123 327,65	189 593,71	-34.95
51211000 CAISSE D'EPARGNE	166 212,83	66 155,38	151.25
51212000 CREDIT AGRICOLE	2 803,06	32 174,83	-91.29
51217000 CA CLS	16 335,84	40 431,84	-59.6
51218000 CM OBNL	1 110,64	259 656,47	-99.57
53000000 CAISSE	715,19	89,75	696.87
Charges constatées d'avance	8 805,00	7 748,00	13.64
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 805,00	7 748,00	13.64
Total Actif circulant	472 909,79	792 935,86	-40.36
TOTAL ACTIF	2 700 169,17	3 146 545,95	-14.19

Maison de l'Amitié Association

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Réserves pour projet de l'entité	-9 788,40	-9 788,40	
10680000 AUTRES RÉSERVES	-9 788,40	-9 788,40	
Autres réserves	787 599,25	787 599,25	
10685211 EXCED. AFFECT. INV. CONS. DEPT	420 183,30	420 183,30	
10685212 RESERVE INVEST. ARS EHPAD	68 416,21	68 416,21	
10685220 RESERVE INVEST. ARS CANTOU	70 262,34	70 262,34	
10685511 RESERVE TRES. CONS. DEPART	53 103,77	53 103,77	
10685611 RESERVE DE COMPENS. CONS. DEP	107 201,49	107 201,49	
10685612 RESERVE COMPENSATION ARS	68 432,14	68 432,14	
Report à nouveau	-580 712,37	-296 488,66	95.86
11500100 RESULTAT SOUS CONTROLE DES TIERS FINANCEURS	-286 229,35	-51 577,40	454.95
11500200 RESULTAT ARS CANTOU	8 694,91	8 694,91	
11501120 REPORT A NOUVEAU EHPAD S+D	44 839,00	44 839,00	
11590110 REPORT A NOUVEAU EHPAD H	-52 067,00	-52 067,00	
11591120 REPORT A NOUVEAU CONSTITUE DE CHARGES REJETEES	-3 601,40	-3 601,40	
11900000 REPORT À NOUVEAU DÉBITEUR ASSOC	-182 036,64	-132 464,88	37.42
11910000 REPORT À NOUVEAU EHPAD	-6 919,17	-6 919,17	
11920000 REPORT À NOUVEAU FR	-103 392,72	-103 392,72	
Résultat de l'exercice	-634 191,65	-284 223,71	123.13
Résultat de l'exercice	-634 191,65	-284 223,71	123.13
Sous-total : Situation nette	-437 093,17	197 098,48	-321.76
Subventions d'investissement	246 361,39	265 508,78	-7.21
13110000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	120 311,26	120 311,26	
13130000 SUBVENTIONS D INVEST. CSL DEPART.	209 250,00	209 250,00	
13140000 SUBVENTIONS INVEST. ACTI POLE	2 625,00	2 625,00	
13150000 SUBVENTIONS INVEST. CD GMF 2018	81 550,00	81 550,00	
13180000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	27 243,00	27 243,00	
13190000 SUBVENTIONS AG2R	6 887,77	6 887,77	
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMPTE	-201 505,64	-182 358,25	10.5
Total I	-190 731,78	462 607,26	-141.23
Fonds dédiés	60 756,27	79 821,27	-23.88
19510000 FONDS DEDIES FINANCEMENT ARS	60 756,27	79 821,27	-23.88
Total II	60 756,27	79 821,27	-23.88
Provisions pour risques	372 700,00	0,00	NS
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	372 700,00	0,00	NS
Total III	372 700,00	0,00	NS
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 636 846,22	1 741 817,69	-6.03
16400000 EMPRUNTS CDC	1 161 745,25	1 241 865,61	-6.45
16410000 EMPRUNTS CFF	328 697,44	340 196,56	-3.38
16420000 EMPRUNTS CA N° 703144	134 880,79	144 228,02	-6.48
16430000 EMPRUNTS CM 14333904	11 522,74	15 527,50	-25.79
Emprunts et dettes financières divers (2)	75 694,96	84 642,23	-10.57
16500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS	65 247,27	74 076,70	-11.92
16880000 INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS	10 447,69	10 565,53	-1.12

Maison de l'Amitié Association

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 023,29	233 793,88	-36.69
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	123 757,87	201 494,08	-38.58
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestations de services	24 265,42	32 299,80	-24.87
Dettes fiscales et sociales	325 214,66	205 253,33	58.45
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	10 918,64	18 674,54	-41.53
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	57,39	0,00	NS
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	86 578,37	78 776,54	9.9
43100000 URSSAF	136 011,00	35 319,27	285.09
43120000 AESIO MCD FRAIS DE SANTE	5 700,22	5 263,98	8.29
43710000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	13 534,41	10 097,73	34.03
43720000 MUTUELLE CHORUM PREV CADRES	1 113,91	1 867,15	-40.34
43770000 AG2R PREVOYANCE	7 712,38	6 361,93	21.23
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	42 647,55	36 282,20	17.54
43860000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER	2 000,00	10 968,48	-81.77
44210000 PRELT A LA SOURCE IMPOTS/REVENUS	2 838,96	1 641,51	72.95
44863000 ETAT - FPC CONV. A PAYER	10 077,05	0,00	NS
44864000 ETAT- EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	6 024,78	0,00	NS
Autres dettes	85 022,40	147 362,14	-42.3
41900000 Usagers créditeurs	462,23	0,00	NS
46710000 Reversion diverses6+	2 357,97	11 317,34	-79.16
46730000 APL AS A REVERSER AU DEPARTEMENT	12 895,20	0,00	NS
46860000 AUTRES CHARGES À PAYER	69 307,00	136 044,80	-49.06
Produits constatés d'avance	186 643,15	191 248,15	-2.41
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	13 566,00	18 171,00	-25.34
48740000 PDTS CONST. D AV. F.SOINS EHPAD	89 348,94	89 348,94	
48750000 PDTS CONST. D AV. F.SOINS CANTOU	83 728,21	83 728,21	
Total IV	2 457 444,68	2 604 117,42	-5.63
Total passif	2 700 169,17	3 146 545,95	-14.19

Maison de l'Amitié Association

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Cotisations	0,00	19,00	-100
75620000 COTISATIONS AVEC CONTREPARTIE	0,00	19,00	-100
Ventes de biens	9 473,30	7 153,10	32.44
70170000 FOYER RESTAURANT FRAIS DIVERS	9 473,30	7 153,10	32.44
Ventes de prestations de service	195 401,01	166 565,09	17.31
70610000 LOYERS	95 528,09	101 394,96	-5.79
70620000 LOYERS GARAGE	800,00	2 400,00	-66.67
70630000 CHARGES LOCATIVES	29 480,47	32 044,55	-8
70800000 FL EHPAD ACTIVITES ANNEXES	0,00	337,17	-100
70810000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES CANTOU	0,00	656,73	-100
70881000 ADHESIONS A L ASSOCIATION	10 451,50	0,00	NS
70884000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	22 111,03	5 458,99	305.04
70888000 ACCOMPAGNEMENT SCOLAIRE	2 430,00	0,00	NS
70889000 PARTICIPATIONS AUX ATELIERS	33 199,92	20 852,11	59.22
70889100 MISE A DISPOSITION DE SALLES	1 400,00	2 886,50	-51.5
70889200 Produits des activités annexes	0,00	534,08	-100
Dont parrainages	29 480,47	32 044,55	-8
70630000 CHARGES LOCATIVES	29 480,47	32 044,55	-8
Concours publics et subventions d'exploitation	2 544 010,86	2 274 657,78	11.84
73511281 AUTRES FINANCEMENTS COMPL. EHPAD	0,00	21 174,30	-100
73511282 AUTRES FINANCEMENTS COMPLEMENTAIRES CANTOU	0,00	6 533,13	-100
73522210 HEB. PJ PAYE AIDE SOCIALES	118 870,16	70 718,42	68.09
73522220 TICKET MOD. PAYE AIDE SOCIALE	11 209,24	6 730,80	66.54
73522230 DEPENDANCE PAYEE PAR APA	127 766,17	134 913,57	-5.3
73522231 APA VERSEMENTS DEPARTEMENTS	-0,19	0,00	NS
73531100 USAGERS FL - HEBERGEMENTS	181 581,72	188 369,75	-3.6
73531102 COMPL REPAS CHARGE USAGER	1 333,20	0,00	NS
73531200 HEB. PJ PAYE PAR RESIDENT	662 027,16	683 794,25	-3.18
73531300 HEBERGEMENT CANTOU	136 268,53	123 793,95	10.08
73531400 USAGERS REPAS	49 163,40	55 254,18	-11.02
73532200 TICKET MOD. PAYE PAR RESIDENT	63 963,36	67 897,30	-5.79
73533200 DEPENDANCE PAYES PAR RESIDENT	40 004,27	29 810,43	34.2
73533300 DEPENDANCE CANTOU	76 305,19	70 818,20	7.75
73600000 CANTOU TARIFS SOINS	209 812,09	202 047,55	3.84
73610000 EHPAD FORFAIT SOINS	699 636,56	606 123,95	15.43
73620000 FL FORFAIT AUTONOMIE	7 770,00	6 678,00	16.35
74880000 AUTRES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	150 000,00	0,00	NS
74881000 SUBVENTION 50E ANNIVERSAIRE	8 300,00	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	55 257,28	43 097,32	28.22
79100000 TRANSFERT DE CHARGES COMPLT IJ	29 547,14	9 011,70	227.88
79120000 TRANSFERT DE CHARGES ASP CA	286,60	6 269,35	-95.43
79130000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITATION	3 483,50	0,00	NS
79140000 TRANSFERT DE CHARGE DE PERSONNEL	21 940,04	25 934,12	-15.4
79150000 AVANTANGE EN NATURE REPAS	0,00	1 882,15	-100
Utilisations des fonds dédiés	22 905,00	106 748,35	-78.54
78920000 UTILISAT. FONDS DEDIES ARS	22 905,00	106 748,35	-78.54
Autres produits	3 665,74	7 706,48	-52.43
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	55,30	152,39	-63.71
75810000 COTISATIONS	0,00	7 554,09	-100
75820000 DONS RECUS	3 610,44	0,00	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>2 830 713,19</i>	<i>2 605 947,12</i>	<i>8.63</i>

Maison de l'Amitié Association

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	%
Autres achats et charges externes		893 976,05	911 254,80	-1.9
60500000	FOURNITURES POUR ATELIERS	870,83	1 658,70	-47.5
60587000	DEPENSES PETIT CANTOU	180,76	2 463,01	-92.66
60588200	ACTION ACCUEIL /BISTROT FETE	379,03	420,26	-9.81
60588300	SALON ACTI POLE	5 804,11	39,59	NS
60611000	EAUX 14 PLACE DU PALAIS	7 686,61	7 654,26	0.42
60611100	EAUX 8 RUE TLSE LAUTREC	4 823,13	4 560,10	5.77
60611200	EAUX 2 RUE DR DEVOISINS	120,92	106,53	13.51
60612000	EDF 2BIS RUE VERDUSSE	49 293,91	22 310,37	120.95
60612200	EDF 8 RUE TLSE LAUTREC	2 871,91	1 911,89	50.21
60612300	EDF 2 RUE LOUIS DEVOISINS	1 958,21	4 956,67	-60.49
60613100	GAZ 8 RUE TLSE LAUTREC	13 011,88	36 699,26	-64.54
60613200	GAZ 2 RUE DR DEVOISINS	2 598,38	65,82	NS
60613300	GAZ 6 rue des Nobles	31 617,11	75 353,52	-58.04
60618000	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	2 823,19	360,00	684.22
60621000	CARBURANTS	178,30	4 216,49	-95.77
60622000	PRODUITS ENTRETIEN	8 426,08	12 036,49	-30
60622010	PRODUITS ENTRETIEN RESTAURATION	1 787,28	1 249,61	43.03
60623000	ANIMATION FOYER LOGEMENT	790,16	2 060,27	-61.65
60623100	ANIMATION EHPAD	2 134,32	1 954,89	9.18
60623110	ANIMATION CANTOU	1 314,85	0,00	NS
60623200	ALIMENTATION	5 041,64	4 133,82	21.96
60624000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 871,66	8 766,24	-55.83
60626000	FOURNIT. PETITS DEJEUNERS FL EHPAD	1 298,29	54,99	NS
60626100	PRODUITS ABSORBANTS	19 577,01	4 701,27	316.42
60630200	PETIT MATERIEL HOTELIER	3 165,58	1 384,42	128.66
60630300	PETIT MATERIEL	6 749,50	10 324,58	-34.63
60660000	FOURNITURES MEDICALES	21 014,52	35 763,88	-41.24
61220000	CRÉDIT-BAIL PHOTOCOPIEUR	14 619,49	10 628,23	37.55
61221000	LIXXBAIL MINIBUS EHPAD EK-821-KV	0,00	3 444,17	-100
61222000	LIXXBAIL MINIBUS CANTOU EQ-848-YV	0,00	3 816,49	-100
61223000	DIAC ZOE CANTOU	2 879,88	2 879,88	
61320000	REDEVANCE TARN HABITAT	33 819,63	39 210,67	-13.75
61321000	REDEVANCE CCAS	33 086,83	32 933,46	0.47
61350000	LOCATIONS DIVERSES	9 180,60	0,00	NS
61350100	LOCATIONS MATERIEL MEDICAL	1 156,68	1 177,44	-1.76
61351000	LOCATION MINI BUS E-JUMPY	22 007,60	0,00	NS
61520000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS S/IMMOB. FL	1 950,00	215,11	806.51
61521000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS S/IMMOB. EHPAD	5 068,23	12 515,67	-59.5
61522000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS S/IMMOB AMITIE	763,00	8 658,95	-91.19
61523000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS S/IMMOB CANTOU	0,00	88,30	-100
61524000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	16 287,39	3 843,41	323.77
61558100	ENTRETIEN MATERIELS DE TRANSP	1 308,98	8 784,41	-85.1
61558200	ENTRETIEN MATERIEL BUREAU	4 779,62	41,99	NS
61558300	ENTRETIEN AUTRES MATERIELS	0,00	311,76	-100
61558400	ENTRETIEN MATERIEL DE CUISINE	3 096,64	2 762,76	12.09
61558500	ENTRETIEN DETECTION INCENDIE	5 322,33	5 291,34	0.59
61558600	ENTRETIEN LAVE/SECHE LINGE	200,98	166,00	21.07
61560000	MAINTENANCE	4 695,54	902,40	420.34
61561000	MAINTENANCE LOGICIEL PROG OR	2 927,43	2 615,47	11.93
61562000	MAINTENANCE APPEL MALADE PV	6 781,68	5 833,72	16.25
61566050	DESINSECTISATION BLATTES	1 462,68	0,00	NS
61568000	MAINTENANCE AUTRES	2 981,80	1 548,65	92.54
61568100	MAINT DET ET PROTECTION INCENDIE	10 213,96	3 027,69	237.35
61568140	MAINTENANCE INSTAL THERMIQUE	9 639,20	188,12	NS
61568300	MAINT. ASCENSEUR AMITIE	3 621,57	7 323,91	-50.55
61568310	MAINT. ASCENSEUR FL	1 841,64	399,98	360.43
61568320	MAINT. ASCENSEUR EHPAD	2 882,66	0,00	NS
61568400	MAINTENANCE TELEPHONIQUE	2 044,84	1 927,21	6.1
61568410	MAINT. APPEL MALADE SYRES	0,00	420,00	-100
61568600	MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	8 067,85	10 228,66	-21.13
61568710	APAVE CONTROLE ANNUEL	1 589,38	1 465,64	8.44
61568900	MAINTENANCE GROUPE ELECTROGENE	948,82	886,76	7
61569000	MAINTENANCE VEHICULES EHPAD	0,00	195,13	-100
61569100	MAINTENANCE VEHICULE CANTOU	0,00	211,67	-100
61610000	ASSURANCE FOYER LOGEMENT	1 959,10	2 022,16	-3.12
61620000	ASSURANCE EHPAD	3 601,97	4 857,60	-25.85

Maison de l'Amitié Association

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	%
61630000	ASSURANCE PETIT CANTOU	3 708,06	3 384,59	9.56
61640000	ASSURANCE FOYER RESTAURANT	984,43	1 906,88	-48.37
61645000	ASSURANCE POLE ACTIVITES	2 838,57	1 911,54	48.5
61650000	ASSURANCE 2 RUE DR DEVOISINS	0,00	460,00	-100
61660000	ASSURANCE DIRECTION	0,00	389,95	-100
61820000	DOCUMENTATION	462,35	1 434,92	-67.78
61840000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	2 371,86	2 263,79	4.77
61850000	FRAIS COLLOGUES SEMINAIRES	4 500,00	0,00	NS
61880000	AUTRES FRAIS DIVERS	0,00	29,99	-100
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	16 825,95	76 355,60	-77.96
62113000	PERSONNEL EXTERIEUR IDE	73 474,94	30 700,05	139.33
62113200	VACATION ART THERAPEUTE	8 997,77	7 306,00	23.16
62230000	MEDECINS (CONSULTANTS EXCEPTIONNELS)	5 000,00	5 000,00	
62260000	HONORAIRES COMPTABLES ET SOCIAL	54 700,94	73 616,94	-25.7
62270000	HONORAIRES AVOCATS/COMMISSAIRES	8 944,80	16 767,20	-46.65
62280000	DIVERS	29 781,94	6 473,00	360.09
62421000	TRANSPORT USAGERS	528,00	0,00	NS
62500000	RECEPTIONS	1 144,00	202,56	464.77
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	1 575,75	1 434,80	9.82
62610000	FRAIS D AFFRANCHISSEMENTS	2 634,88	2 319,68	13.59
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	12 590,71	9 570,76	31.55
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 274,46	1 848,78	-31.06
62800000	DIVERS	3 845,14	5 299,43	-27.44
62810000	PRESTATIONS BLANCHISSAGE FL	368,22	997,06	-63.07
62811000	PRESTATIONS BLANCHISSAGE EHPAD	7 322,83	3 301,10	121.83
62820000	PRESTATIONS D ALIMENTATION	229 923,28	232 248,44	-1
Impôts, taxes et versements assimilés		146 984,34	101 106,44	45.38
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	92 902,33	81 263,69	14.32
63330000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	27 406,88	10 868,75	152.16
63340000	EFFORT CONSTRUCTION	6 024,78	0,00	NS
63380000	FORMATION DE PERSONNEL	8 766,00	3 564,00	145.96
63512000	TAXES FONCIERES	5 397,00	5 410,00	-0.24
63513000	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	6 487,35	0,00	NS
Salaires et traitements		1 337 630,64	1 284 623,09	4.13
64100000	RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	1 326 333,25	1 151 728,81	15.16
64115000	AVANTAGES EN NATURE	1 282,40	0,00	NS
64118000	AUTRES INDEMNITES	-62 747,80	112 699,74	-155.68
64120000	DOT PROV DETTES CONGES PAYES	7 801,83	20 194,54	-61.37
64144000	INDEMNITE LICENCIEMENT	64 960,96	0,00	NS
Charges sociales		527 723,13	444 306,16	18.77
64500000	URSSAF	365 310,40	302 350,58	20.82
64500060	PEVOYANCE CADRE MUT. CHORUM	2 370,14	616,96	284.16
64500070	RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	83 341,97	65 153,61	27.92
64500100	FRAIS SANTE EOV MCD	26 405,82	25 936,50	1.81
64505000	PREVOYANCE NON CADRE AG2R	26 646,00	23 356,19	14.09
64590000	PROV. CH. PAT -CP	6 365,35	11 052,28	-42.41
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES	8 130,13	8 000,00	1.63
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	5 899,32	5 669,64	4.05
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 254,00	2 170,40	49.93
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		185 078,42	175 940,67	5.19
68110000	DOT. AUX AMORT. IMMOBILISATION	185 078,42	175 940,67	5.19
Dotations aux provisions		381 345,34	0,00	NS
68150000	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATIO	372 700,00	0,00	NS
68174000	DOTATIONS AUX DEPREC CREANCES	8 645,34	0,00	NS
Reports en fonds dédiés		3 840,00	3 640,00	5.49
68920000	REPORTS EN FONDS DEDIES RECOMP.	3 840,00	3 640,00	5.49

Maison de l'Amitié Association

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Autres charges	172,12	2 208,21	-92.21
65100000 Redevances pour concessions, brevets, licences	156,96	1 853,48	-91.53
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	15,16	354,73	-95.73
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>3 476 750,04</i>	<i>2 923 079,37</i>	<i>18.94</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-646 036,85</i>	<i>-317 132,25</i>	<i>103.71</i>
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	1 426,01	1 660,74	-14.13
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 426,01	1 660,74	-14.13
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 153,74	0,00	NS
76700000 PRODUIT/CESSION VALEUR MOB PLACEMENT	1 153,74	0,00	NS
<i>Total des produits financiers</i>	<i>2 579,75</i>	<i>1 660,74</i>	<i>55.34</i>
Intérêts et charges assimilées	54 150,28	50 430,58	7.38
66110000 CHARGES D'INTÉRÊTS PRET PLS	13 829,88	7 381,84	87.35
66120000 CHARGES D'INTÉRÊTS PRET CA N°	2 758,77	2 933,94	-5.97
66130000 CHARGES D'INTÉRÊTS PRET PHARE	37 455,20	39 973,19	-6.3
66140000 CHARGES D'INTÉRÊTS PRET CM	106,43	141,61	-24.84
<i>Total des charges financières</i>	<i>54 150,28</i>	<i>50 430,58</i>	<i>7.38</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>-51 570,53</i>	<i>-48 769,84</i>	<i>5.74</i>
Résultat courant avant impôt	-697 607,38	-365 902,09	90.65
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 036,93	100 289,90	-88
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	12 036,93	100 289,90	-88
Produits exceptionnels sur opérations en capital	71 223,09	19 147,39	271.97
77520000 PRODUITS DE CESSION ELEMENTS D ACTIF CEDES	1 494,00	0,00	NS
77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS D I	19 147,39	19 147,39	
77880000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	50 581,70	0,00	NS
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	0,00	11 825,00	-100
78750000 REPRISE SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES E	0,00	11 825,00	-100
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>83 260,02</i>	<i>131 262,29</i>	<i>-36.57</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	177,00	49 583,91	-99.64
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION	42,00	49 515,91	-99.92
67120000 PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	35,00	68,00	-48.53
67130000 DONS	100,00	0,00	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	19 667,29	0,00	NS
67520000 VALEUR NETTE COMPTABLE DES ELEMENTS D ACTIF CEDES	2 728,68	0,00	NS
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	16 938,61	0,00	NS
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>19 844,29</i>	<i>49 583,91</i>	<i>-59.98</i>
Résultat exceptionnel	63 415,73	81 678,38	-22.36

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Annexe



Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023

ASS Maison de l'Amitié Association

Table des matières

1	Objet social	4
2	Nature et périmètre des activités ou missions réalisées	5
3	Description des moyens mis en œuvre	6
4	Faits caractéristiques d'importance significative de l'exercice, et postérieures à la clôture	7
4.1	Faits caractéristiques de l'exercice	7
4.2	Faits caractéristiques postérieures à la clôture	7
5	Principes et méthodes comptables	8
5.1	Principes généraux	8
5.1.1	Changement de méthode comptable	8
6	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	9
6.1	Actif immobilisé	9
6.2	Amortissements de l'actif immobilisé	10
6.2.1	Modalités d'amortissements	10
6.2.2	Etat des valeurs mobilières de placement	10
6.3	Fonds associatifs	11
6.4	Subventions d'investissement	12
6.4.1	Subventions	12
6.4.2	Reprises	12
6.5	Fonds reportés et dédiés	13
	Les fonds dédiés relatifs au financement des charges de structure et du groupe électrogène sont repris linéairement au fur et à mesure de l'amortissement des biens auxquels ils se rapportent pour ce qui concernent le groupe électrogène.	13
6.6	Provision pour litiges	13
6.7	Provision pour risques et charges	14
6.7.1	Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés	14
6.8	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
6.9	Charges à payer par poste de bilan	15
6.10	Etat des produits à recevoir	16
6.11	Etat des charges constatées d'avances	16
6.12	Etat des produits constatés d'avance	16
6.13	Compte de résultat	17
6.13.1	Analyse du chiffre d'affaires et des ressources	17
6.13.2	Résultat par activité ou établissement	17
6.13.3	Tableau relatif aux produits exceptionnels et charges exceptionnelles	18
6.13.4	Tableau relatif aux transferts de charges :	18

6.13.5	Honoraires du commissaire aux comptes	19
6.13.6	Contributions volontaires en nature	19
7	Informations relatives à l'effectif	20
7.1	Effectif moyen	20
7.2	Rémunération des cadres dirigeants	20
8	Autres informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	21
8.1	Engagements et sûretés réelles consenties	21
8.1.1	Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants	21
8.1.2	Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants	21

1 Objet social

L'association a pour objet de mener en faveur de tous ses membres adhérents, et notamment des retraités et personnes âgées, une action de prévoyance, de solidarité et d'entraide, visant à la prévention des risques sociaux et à la réparation de leurs conséquences.

Ella a également pour objet de gérer toute action et tout service à leur bénéfice et toute forme d'hébergement, d'accueil de jour et de restauration sociale ainsi que diverses activités d'animation, de formation professionnelle, des services d'aide à la personne, d'aide à domicile sous toutes ces formes.

2 Nature et périmètre des activités ou missions réalisées

L'aide en faveur des personnes âgées malades ou handicapées s'effectue dans l'agglomération d'Albi et dans les cantons limitrophes.

L'association perçoit notamment des subventions du département du Tarn, de l'ARS d'Occitanie, de l'Etat, et tout autres organismes autorisés par la loi afin de mener à bien ses missions.

3 Description des moyens mis en œuvre

Les ressources de l'association comprennent :

- Les recettes inhérentes à l'exercice à son activité
- Le montant des cotisations
- Les subventions publiques
- Les dons et legs et toute autres ressources qui ne serait pas contraire aux lois et règlements en vigueur

Aucun membre de l'association n'est personnellement responsable des engagements contractés par elle. Seul le patrimoine de l'association répond de ses engagements.

4 Faits caractéristiques d'importance significative de l'exercice, et postérieures à la clôture

4.1 Faits caractéristiques de l'exercice

L'association a obtenu l'autorisation des financeurs ARS et Conseil Départemental en vue de l'ouverture d'un lit d'hébergement temporaire sur l'EHPAD appelé « Chambre de Répit » habilité aide sociale à compter du 1er mai 2023.

La dotation soin a été ajustée sur 2023 par l'ARS, un tarif Hébergement Temporaire a été fixé par le Conseil Départemental pour ce lit d'hébergement.

L'association a bénéficié du fonds d'urgence Grand Age pour un montant 150 000 € sur décision de l'ARS Occitanie du 27 octobre 2023 avec un plan de redressement à respecter.

L'association a constitué une provision pour litige prud'hommal d'un montant de 372 700 €. Le litige concerne un différend entre l'association et 5 anciens salariés.

Le montant de la provision a été évaluée de façon à couvrir l'ensemble des couts susceptibles d'être engagés par l'association dans le cadre de ce litige.

L'association a demandé d'échelonner sa dette auprès de l'URSSAF pour 128 k€ couvrant la période d'août à décembre 2023, les règlements ont débutés en 2024. L'association respecte ces échéances.

4.2 Faits caractéristiques postérieures à la clôture

Au premier semestre de 2024, nous avons commencé à appliquer les mesures prévues par le plan de redressement soumis à l'ARS. Toutefois, atteindre des objectifs tels que le taux d'occupation de 100 % des logements disponibles de la Résidence Autonomie et la réduction des charges de personnel nécessite une organisation et du temps pour que ces actions aient un impact sur l'organisation de l'association ainsi que sur sa trésorerie et ses résultats. De plus, durant cette période, nous avons dû consulter notre avocat pour la gestion de cinq litiges prud'homaux en cours, dont le risque financier s'élève à 373 k€.

Compte tenu de ces circonstances, l'association a demandé l'ouverture d'une procédure de sauvegarde. Le tribunal a alors décidé d'une période d'observation de six mois, du 14 mai 2024 au 14 novembre 2024. Cette décision a été prise dans un contexte de difficultés financières, nécessitant la mise en place de mesures pour préserver les activités de l'association et assurer sa pérennité.

5 Principes et méthodes comptables

5.1 Principes généraux

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

5.1.1 Changement de méthode comptable

Néant

6 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

6.1 Actif immobilisé

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	506 603	-	-	-	506 603
	Autres immobilisations incorporelles Total II	8 285	2 862	-	-	11 147
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	3 082 841	-	-	-	3 082 841
	Install. Tech., mat., outillage	208 266	13 510	2 976	-	218 800
	Install. générales, ag. Am. divers	185 497	39 747	-	-	225 244
	Matériel de transport	21 447	-	10 623	-	10 824
	Mat bur., informatique, mobilier	209 323	5 338	-	-	214 661
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	3 707 375	58 594	13 599	-	3 752 370
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	19 148	-	-	-	19 148
	Total IV	19 148	-	-	-	19 148
Total général		4 241 411	61 456	13 599	-	4 289 268

6.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	215 676	20 871	-	236 546
	Autres immobilisations incorporelles Total II	1 487	2 312	-	3 799
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	1 198 316	128 537	-	1 326 853
	Install. Tech., mat., outillage	176 289	9 996	247	186 037
	Install. générales, ag. Am. divers	80 330	18 752	-	99 082
	Matériel de transport	21 447	-	10 623	10 824
	Mat bur., informatique, mobilier	194 256	4 611	-	198 866
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	1 670 638	161 895	10 871	1 821 663
Total général		1 887 801	185 078	10 871	2 062 008

6.2.1 Modalités d'amortissements

Catégorie d'immobilisations	Amortissement	
	Mode	Taux
Immobilisations incorporelles	Linéaire	33% à 100%
Immobilisations corporelles	Linéaire	6,67% à 33%
Immobilisations financières	-	-

6.2.2 Etat des valeurs mobilières de placement

La plus-value latente sur les valeurs mobilières de placement (obligations) est de 15 392€.

6.3 Fonds associatifs

Le tableau suivant défini par l'article 431-5 du règlement n°2018-06 se substitue à l'ensemble des informations demandées dans l'article 833-11 du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général.

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat 2022	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	777 810				777 810
« dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (1) »	787 599				787 599
Report à nouveau	- 296 489	- 284 223		284 223	- 580 712
« dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (1) »	- 53 712	- 234 652		234 652	- 288 363
Excédent ou déficit de l'exercice	- 284 223	-284 223		634 192	- 634 192
« dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (1) »	- 234 652	-234 651		357 364	-357 364
Situation nette (sous-total)	197 098				-404 025
Fonds propres consommables	0		0	0	0
Subventions d'investissement	265 508		0	19 147	246 361
Provisions réglementées	0		0	0	0
TOTAL	462 607		0	620 271	-157 664

(1) Précision prévue par l'article 153-1 du règlement ANC 2019-04 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérée par des personnes morales de droit privé à but non lucratif applicable aux exercices **ouverts à compter du 1/1/2020**, exercices pour lesquels l'article 151-1 prévoit « le résultat, le report à nouveau et les réserves des activités sociales et médico-sociales sont présentés séparément au passif (...) sur une ligne spécifique »

6.4 Subventions d'investissement

6.4.1 Subventions

Nom du subventionneur	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
Subvention du Conseil Général - EHPAD	209 250			209 250
Subvention CA NMP- EQUASYS « 2 vivitek » 06/07/2017	2 625			2 625
Subv. C. Départemental - restructuration rdc 26/05/2018	15 452			15 452
Subv. C. Départemental - restructuration rdc 26/05/2018	2 596			2 596
Subv. C. Départemental- restructuration rdc 26/05/2018	3 502			3 502
GMF Solid. - donation avec clause restructur. rdc 26/05/2016	60 000			60 000
Subvention CARSAT - agencements du bistrot	25 617			25 617
Subvention CARSAT - agencements du bistrot	2 741			2 741
Subvention de la Caisse de retraite REUNICA - EHPAD	30 982			30 982
Subvention de la Caisse de retraite MORNAY - EHPAD	30 982			30 982
Subvention du Conseil Général - climatisation EHPAD	6 831			6 831
Subvention du « Rotary Pastel » - cyclopusse	1 875			1 875
Subvention Association « Sorooptimisme » 24/04/2015	500			500
Subvention Malakoff Médéric - climatisation du bistrot	3 037			3 037
Subvention ARS - climatisation de l' HEPAD	15 000			15 000
Subvention AG2R - atelier informatique	6 888			6 888
Subvention ARS – Qualité de vie au travail	29 989			29 989
TOTAL	447 867			447 867

6.4.2 Reprises

Nom du subventionneur	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat de l'exercice	Reprise de l'exercice	A la clôture
Subvention du Conseil Général - EHPAD	83 700	8 370		92 070
Subvention CA NMP- EQUASYS « 2 vivitek » 06/07/2017	2 625	269		2 894
Subv. C. Départemental - restructuration rdc 26/05/2018	2 843	618		3 461
Subv. C. Départemental - restructuration rdc 26/05/2018	597	130		727
Subv. C. Départemental- restructuration rdc 26/05/2018	1 074	233		1 307
GMF Solid. - donation avec clause restructur. rdc 26/05/2016	9 200	2 000		11 200
Subvention CARSAT - agencements du bistrot	24 350	2 562		26 912
Subvention CARSAT - agencements du bistrot	2 741			2 741
Subvention de la Caisse de retraite REUNICA - EHPAD	12 393	1 239		13 632
Subvention de la Caisse de retraite MORNAY - EHPAD	12 393	1 239		13 632
Subvention du Conseil Général - climatisation EHPAD	5 817	683		6 500
Subvention du « Rotary Pastel » - cyclopusse	1 875			1 875
Subvention Association « Sorooptimisme » 24/04/2015	500			500
Subvention Malakoff Médéric - climatisation du bistrot	2 587	304		2 891
Subvention ARS - climatisation de l' HEPAD	12 775	1 500		14 275
Subvention AG2R - atelier informatique	6 888			6 888
TOTAL	182 357	19 147	-	201 505

6.5 Fonds reportés et dédiés

Les fonds sont dits « reportés » et comptabilisés en charge « reports en fonds reportés » quand l'entité n'a pas encore encaissé ou transféré à la clôture les montants correspondants, comptabilisé en produits d'exploitation au cours de l'exercice.

Ces sommes sont reportées au compte de résultat au fur et à mesure de la réalisation du legs ou de la donation, avec pour contrepartie le compte « utilisation de fonds reportés » poste « Utilisation des fonds dédiés » (et reportés) dans les Produits au compte de résultat.

Situations Ressources	Montant total des fonds	A l'ouverture de l'exercice	Report (Augmentation)	Utilisation (Diminution)	A la clôture de l'exercice
ARS Charges de structure et groupe électrogène	186 000	71 181		14 265	56 916
ARS CNR CPOM 2021	5 000	5 000		5 000	0
ARS CNR formation 2022		3 640		3 640	0
ARS CNR 2023			3 840		3 840
Total		79 821	3 840	22 905	60 757

Les fonds dédiés relatifs au financement des charges de structure et du groupe électrogène sont repris linéairement au fur et à mesure de l'amortissement des biens auxquels ils se rapportent pour ce qui concerne le groupe électrogène.

6.6 Provision pour litiges

L'association a constitué une provision pour litige prud'hommal d'un montant de 372 700 €. Le litige concerne un différend entre l'association et 5 anciens salariés.

Le montant de la provision a été évaluée de façon à couvrir l'ensemble des coûts susceptibles d'être engagés par l'association dans le cadre de ce litige.

6.7 Provision pour risques et charges

6.7.1 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Notre entité ne provisionne pas ses engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite.

Les provisions sont évaluées dans le respect de la permanence des méthodes selon les hypothèses suivantes :

- Selon la méthode de calcul prospective
- Age de départ à la retraite présumé de 64 ans
- Taux d'actualisation : 4,1%
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1%

Pour la prise en compte de la mortalité, le pourcentage de survie qui résulte des tables de mortalité officielles (INSEE) distinctes pour les hommes et les femmes. Le % retenu de cotisations ou contributions à supporter par l'entité lors du versement des indemnités est de 40%.

Le montant estimé de l'indemnité de départ volontaire à la retraite est de 121 017€ au 31/12/2023.

La maison d'amitié a souscrit un contrat d'assurance destiné à couvrir ses engagements en matière de retraite. Un versement de 6 000 € a été réalisé en 2023 portant le montant de la valeur du fonds collectif à 61 154 € en date du 31/12/2023.

Les engagements en matière de retraite s'élèvent ainsi à 59 863 € au 31/12/2023.

6.8 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	18 848		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	92 190		
	Autres	6 212		
Charges constatées d'avance		8 805		
TOTAL		126 055		

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	1 636 846	113 022	452 987	1 070 836
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		75 694			
Fournisseurs et comptes rattachés		121 515			
Dettes fiscales et sociales		325 214			
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		78 462			
Produits constatés d'avance		186 643			
TOTAL		2 424 374	113 022	452 987	1 070 836

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	104 971

6.9 Charges à payer par poste de bilan

Détail des charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	10 448
Emprunts et dettes financières diverses	-
Fournisseurs, factures non parvenues	19 765
Dettes fiscales et sociales	147 328
Autres dettes	62 747
TOTAL	240 288

6.10 Etat des produits à recevoir

Détail des produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	-
Subventions/financements	
Organismes sociaux	
Autres produits à recevoir	1 860
TOTAL	1 860

6.11 Etat des charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance (8 805€) correspondent à des CCA d'exploitation relatives à des contrats de maintenance.

6.12 Etat des produits constatés d'avance

Détail des produits constatés d'avance	Montant
Cotisations ateliers	13 566
Forfait Soins EHPAD (fonctionnement)	89 349
Forfait Soins CANTOU (fonctionnement)	83 728
TOTAL	186 643

6.13 Compte de résultat

6.13.1 Analyse du chiffre d'affaires et des ressources

Répartition des produits d'exploitation	Montant
Prestations de services et produits d'activités annexes	204 874
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	2 544 011
<i>Dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	1 251 369
Dons	3 610
Cotisations	
Autres produits	78 218
TOTAL	2 830 713

6.13.2 Résultat par activité ou établissement

Résultat comptable de l'exercice	Déficit	Excédent
Gestion propre		
1 EHPAD H	- 129 573	
2 CAJA H	- 81 186	
3 ASSO	- 66 086	
Gestion sous contrôle de tiers financeurs (= conventionnée)		
4 RA	-134 241	
5 EHPAD D	- 157 136	
6 EHPAD S		74 129
7 CAJA D	- 54 802	
8 CAJA S	-85 296	
Résultat de l'exercice	-634 192	

6.13.3 Tableau relatif aux produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Nature	Montant
Produits exceptionnels	83 260
Dons	0
Régularisations diverses comptes de tiers	12 037
Quote-part de subventions d'investissement ramenées au compte de résultat	19 147
Reprise sur provisions pour risques et charges	0
Produits cession éléments d'actif	1 494
Autres produits exceptionnels	50 582
Charges exceptionnelles	19 844
Régularisations diverses comptes de tiers	42
Pénalités et amendes	35
Dons	100
Valeur nette comptable	2 729
Autres charges exceptionnelles	16 938
Résultat exceptionnel	63 416

6.13.4 Tableau relatif aux transferts de charges :

Type de transfert de charges	Montant
Indemnités journalières	29 547
Exploitation	3 484
Personnel	22 227
Total	55 258

6.13.5 Honoraires du commissaire aux comptes

	Commissaire aux comptes
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	4 500
Au titre d'autres prestations	-
Honoraires totaux HT	4 500

6.13.6 Contributions volontaires en nature

Par nature effectuées à titre gratuit, elles correspondent au bénévolat, aux mises à disposition de personnes par des entités tierces, ainsi que des biens meubles ou immeubles, auxquels il convient d'assimiler les dons en nature redistribués ou consommés en l'état.

Cette année, l'association a comptabilisé des contributions volontaires en nature, lesquelles ont été chiffrées en fonction des heures réalisées par des bénévoles au taux horaire du SMIC.

7 Informations relatives à l'effectif

7.1 Effectif moyen

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Employés	26
Agents de maîtrise	7
Cadres	3
TOTAL	36

7.2 Rémunération des cadres dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

8 Autres informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

8.1 Engagements et sûretés réelles consenties

8.1.1 Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants

Privilège de prêteur de deniers sur l'emprunt de 200 k€ auprès du CA NMP.

8.1.2 Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants

Emprunt auprès du Crédit Foncier de 530 k€ dont 50 % assuré par le département du Tarn et 50 % par la commune d'Albi,

Celui auprès de la Caisse des Dépôts soit 1 931 k€, une garantie du département à hauteur de 965 k€ et de la ville d'Albi de 965 k€.