

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice du	01/01/17 au 31/12/17 Valeur nette	01/01/16 au 31/12/16 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement		4 849	6 514	-1 666	-26
Autres immobilisations incorporelles		2 029	3 926	-1 897	-48
Immobilisations incorporelles en cours					
Immobilisations Corporelles					
Terrains					
Constructions		355 205	405 406	-50 202	-12
Installations techniques, matériels					
Autres immobilisations corporelles		38 290	38 332	-41	
Immobilisations corporelles en cours					
Immobilisations Financières					
Participations et créances rattachées à des participations		183	183		
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		10 514	12 591	-2 077	-16
TOTAL (I)		411 070	466 953	-55 883	-12
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et fournitures					
Autres approvisionnements					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (1)					
Créances redevables et comptes rattachés (2)		57 741	51 296	6 445	13
Autres		24 673	106 689	-82 016	-77
Valeurs mobilières de placement		105 369	148 630	-43 261	-29
Disponibilités		1 485	25 448	-23 963	-94
Charges constatées d'avance (1)		5 204	5 773	-569	-10
TOTAL (III)		194 473	337 836	-143 363	-42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		605 542	804 789	-199 246	-25
(1) Dont à moins d'un an		93 436	166 702		
(1) Dont à plus d'un an					
(2) Dont créances mentionnées à l'Art R314-96 du CASF					

BILAN - PASSIF

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF	Exercice du 01/01/17 au 31/12/17	Exercice du 01/01/16 au 31/12/16	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	87 819	87 819		
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Dons et legs				
Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Réserves				
Exédents affectés à l'investissement	76 489	76 489		
Réserve de compensation	11 904		11 904	
Excédents affectés à la couverture du BFR				
Autres réserves	341 075	341 075		
Report à nouveau				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-447 375	-343 564	-103 811	-30
Dépenses refusées par l'autorité de tarif. ou inopp. aux f.				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-88 060	1 156	-89 216	
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	-70 869	-206 198	135 329	66
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	215 954	227 952	-11 997	-5
Provisions réglementées				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amorts dérog. et prov. pour renouvellement des immo.				
Réserves des plus-values nettes d'actif				
Immobilisations grevées de droit				
TOTAL (I)	126 937	184 729	-57 792	-31
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques	15 000	15 000		
Provisions pour charges	52 965	54 419	-1 454	-3
Fonds dédiés	927	2 490	-1 563	-63
TOTAL (III)	68 892	71 909	-3 017	-4
DETTES (4)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	125 366	160 826	-35 460	-22
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 000	1 300	-300	-23
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 732	49 969	-5 237	-10
Dettes fiscales et sociales	235 933	332 583	-96 649	-29
Redevables créditeurs	588	180	408	227
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (5)	2 093	3 293	-1 200	-36
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	409 713	548 151	-138 438	-25
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	605 542	804 789	-199 246	-25
(1) Dont compte 1201 : résultats sous contrôle de tiers financeurs				
(1) Dont compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs				
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	35 886	62 025		
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'etbs				
(4) Dont à plus d'un an	80 100	89 481		
(4) Dont à moins d'un an	330 540	461 160		
(5) Dont fonds des majeurs protégés				

COMPTE DE RÉSULTAT

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Prestation de services	75 842	61 450
Production vendue de travaux		
Production stockée		
Production immobilisée		
Dotations et produits de tarifications	899 813	899 813
Subventions d'exploitation et participations	337 428	281 256
Reprises sur amortissements et provisions	10 701	83 139
Transferts de charges	25 187	9 233
Autres produits	46 363	41 031
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 395 335	1 375 922
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	64 922	67 692
Services extérieurs et autres *	314 838	361 972
Impôts, taxes et versements assimilés		
sur rémunérations	67 651	49 588
autres	2 084	2 651
Charges de personnel		
salaires et traitements	659 340	782 306
charges sociales	302 674	296 371
Dotations aux amortissements et dépréciations		
des immobilisations	48 377	46 194
des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux dépréciations et aux provisions		
sur actif circulant	5 818	2 945
pour risques et charges d'exploitation	6 302	3 946
Autres charges	1 110	4 702
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 473 116	1 618 369
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-77 782	-242 446
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus, autres produits financiers	1 118	946
Reprises sur provisions, dépréciations		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 118	946

COMPTE DE RÉSULTAT

MAISON D'ACCUEIL

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 au 31/12/17	Du 01/01/16 au 31/12/16
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 108	2 186
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 108	2 186
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-991	-1 239
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion exercice antérieurs	1 838	1 184
Sur opérations en capital	23 671	12 605
Reprises sur provisions		
Reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		25 624
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	1 563	12 710
Transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	27 072	52 123
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion exercice courant exercices antérieurs	835	3 204
Sur opérations en capital	14 127	196
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Dotations aux provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Dotations aux autres provisions réglementées	4 207	11 235
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	19 169	14 635
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	7 903	37 488
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-72 432	-218 908
TOTAL DES PRODUITS	1 423 524	1 428 992
TOTAL DES CHARGES	1 494 393	1 635 190
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-70 869	-206 198
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	7 903	37 488