

Résidence Quiétude

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2017
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires	17 649	15 770	1 879	3 169
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	17 649	15 770	1 879	3 169
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat.out.industriels	521 149	448 378	72 771	101 465
	Autres immobilisations corporelles	294 543	258 269	36 273	65 714
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	815 692	706 648	109 044	167 179
	Immobilisations financières				
	Participations	336		336	336
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	336		336	336
TOTAL I		833 677	722 418	111 259	170 684
Actif circulant	Stocks et en-cours				
	Matières premières, approvisionnements	490		490	300
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	490		490	300
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances ⁽²⁾	62 007	15 910	46 097	59 948
	Autres créances	83 415		83 415	82 592
	TOTAL	145 422	15 910	129 512	142 540
	Divers				
	Autres titres				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	2 011 386		2 011 386	1 719 826
	Charges constatées d'avance (4)	9 125		9 125	13 733
TOTAL II		2 166 423	15 910	2 150 513	1 876 400
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion Actif					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		3 000 101	738 328	2 261 772	2 047 085
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				

Résidence Quiétude

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	838 425	659 381
	Report à nouveau	62 678	62 678
	Résultat de l'exercice	345 191	283 224
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	96 002	-8 178
Autres fonds associatifs	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	15 168	28 539
	Provisions réglementées	38 097	31 097
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		1 395 562	1 056 742
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 840	4 415
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total II	1 840	4 415
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	172 677	276 169
	Emprunts et dettes financières divers (3)	137 814	137 794
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 912	138 672
	Dettes fiscales et sociales	421 116	365 957
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		17 824
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	7 850	49 509
	Total III	864 370	985 927
Écart de conversion passif IV			
TOTAL DU PASSIF (I+II+III+IV)		2 261 772	2 047 085
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

Résidence Quiétude

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Dotations et produits de tarification	3 686 287	3 571 571
	Autres services	11 820	12 360
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	3 698 107	3 583 931
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	9 537	14 701
	Remboursement de frais	2 575	
Charges d'exploitation	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
	Cotisations	11	22
	Autres produits (1)		
	Total des produits d'exploitation I	3 710 230	3 598 655
	Marchandises Achat		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements	221 088	225 174
	Achat	-190	300
	Variation de stocks	849 303	855 641
	Autres achats et charges externes (2)	148 163	138 184
Charges d'exploitation	Impôts, taxes et versements assimilés	1 538 878	1 502 156
	Salaires et traitements	526 664	515 443
	Charges sociales	78 105	77 367
	amortissements provisions		
	Dotations d'exploitation	2 220	2 220
	sur immobilisations		
	sur actif circulant : provisions		
	pour risques et charges : provisions	4 415	
	Subventions accordées par l'association	1 013	998
	Autres charges		
Produits financiers	Total des charges d'exploitation II	3 365 246	3 321 901
	Résultat d'exploitation (I-II)	344 984	276 753
	Opér. commun		
	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
	Produits financiers de participations	3 425	4 167
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	3 425	4 167
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	8 408	12 298
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	8 408	12 298
	Résultat financier (V-VI)	-4 982	-8 130
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	340 002	268 622
	Renvois		
	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier		

Résidence Quiétude

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 371	15 975
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	13 371	16 975
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	499	1 512
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	7 499	1 512
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		5 872	15 463
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X	683	862
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	3 727 028	3 619 798
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	3 381 837	3 336 574
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		345 191	283 224
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

Résidence Quiétude

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Concessions, logiciels		
20500000 LOGICIELS INFORMATIQUES	17 649,37	17 649,37
TOTAL	17 649,37	17 649,37
Amort. prov. concessions, logiciels		
28050000 AMORT. LOGICIELS INFORMATIQUES	-15 770,35	-14 480,24
TOTAL	-15 770,35	-14 480,24
Matériel outillage		
21540000 MATERIEL	72 813,93	72 813,93
21541000 MATERIEL DE JARDIN	3 200,10	3 200,10
21542000 MATERIEL DISPO MEDIREST	125 475,89	125 475,89
21544000 MATERIEL DE DISTRIBUTION	58 781,66	58 781,66
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	28 396,73	28 396,73
21550030 MATERIEL MOB. MEDICAL	232 481,00	216 142,23
TOTAL	521 149,31	504 810,54
Amort. prov. matériel outillage		
28154000 AMORT. MATERIELS	-63 763,59	-57 693,15
28154100 AMORT. MATERIEL DE JARDIN	-3 200,11	-3 200,11
28154200 AMORT. MATERIEL DISPO MEDIREST	-111 560,00	-99 519,07
28154400 AMORT. MATERIEL DISTRIBUTION	-53 194,73	-47 357,34
28155000 AMORT. OUTILLAGES	-24 665,06	-21 888,42
28155003 AMORT. MATERIEL	-191 994,80	-173 687,20
TOTAL	-448 378,29	-403 345,29
Autres immobilisations corporelles		
21810000 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	40 175,77	40 175,77
21811500 TELECOM, SONORISATION	4 166,58	4 166,58
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	25 085,86	25 085,86
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU	38 486,87	38 486,87
21840000 MOBILIER	186 627,98	187 086,96
TOTAL	294 543,06	295 002,04
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 AMORT. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV	-34 642,52	-30 806,59
28181150 AMORT. TELECOM ET SONORISATION	-3 775,01	-3 358,35
28182000 AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-18 192,43	-15 683,84
28183000 AMORT. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.	-31 894,95	-27 650,28
28184000 AMORT. MOBILIER	-169 764,87	-151 788,62
TOTAL	-258 269,78	-229 287,68
Participations		
26100000 TITRES CREDIT AGRICOLE	336,00	336,00
TOTAL	336,00	336,00
Matières premières approv.		
32240000 STOCK FOURN ADMINISTRATIVES	490,00	300,00
TOTAL	490,00	300,00
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	46 097,12	59 231,26
41800000 CRÉANCES DOUTEUSES	15 910,00	13 690,00
41810000 USAGERS - FACTURES À ÉTABLIR	0,00	716,80
TOTAL	62 007,12	73 638,06

Résidence Quiétude

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Prov. créances usagers et comptes ratt.		
49100000 DÉPRÉCIATIONS COMPTES CLIENTS	-15 910,00	-13 690,00
TOTAL	-15 910,00	-13 690,00
Autres créances		
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	72,00	0,00
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	49,29	490,49
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	2 515,21	4 897,65
43870000 CHARGES SOCIALES - PRODUITS À RECEV	997,23	0,00
43871000 INDEMNITES CPAM GAN A RECEVOIR	24 681,26	14 636,91
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	48 022,25	43 522,00
44870000 ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	7 077,80	19 045,61
TOTAL	83 415,04	82 592,66
Disponibilités		
51212100 CREDIT AGRICOLE CENTRE LOIRE	590 246,53	447 211,07
51212120 CAISSE D'EPARGNE LOIRE CENTRE	210 868,31	166 789,25
51212150 CAISSE EPARGNE LIVRET A	78 012,10	77 431,36
51212170 CE CSL ASSOCIATIS	259 495,20	258 461,35
51212175 CA CSL ASSOC	854 520,02	752 839,35
51212180 CA CSL SOCIETAIRES	16 130,60	16 005,90
53000000 CAISSE	2 113,44	1 088,43
TOTAL	2 011 386,20	1 719 826,71
Charges constatées d'avance		
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	9 125,13	13 733,48
TOTAL	9 125,13	13 733,48

Résidence Quiétude

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Réserves		
10682000 EXC+DENT AFFECT+ INVESTISSEMENT	115 323,29	115 323,29
10682010 EXCEDENT H AFFECTE A INVESTISSEMENT	248 300,00	248 300,00
10685000 FONDS DE RESERVE TRESORERIE	48 607,97	48 607,97
10686110 RES COMPENSA; HEBERGEMENT	339 680,67	165 636,92
10686130 RESERVE COMPEN° EHPAD SOINS	86 513,61	81 513,61
TOTAL	838 425,54	659 381,79
Report à nouveau		
11020030 REP A NOUV 2003 ET ANTERIEURS	0,00	41 346,89
11020050 REPORT A NOUV 2005 NON IDENTIFIE	0,00	32 291,35
11920030 REP A NOUV 2003 ET ANTERIEURS	41 346,89	0,00
11920050 REP A NOUV 2005 NON IDENTIFIE	32 291,35	0,00
11920090 DEPENSES 2009 REFUSEES	-10 960,05	-10 960,05
12000000 BÉNÉFICE	0,00	0,10
TOTAL	62 678,19	62 678,29
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
11410000 DEPENSES REFUSEES	-55 293,00	0,00
11420100 DEPENSES REFUSEES 2010 H+D	0,00	-55 293,00
11501200 RESULTAT SOIN A AFFECTER	45 252,10	-39 924,26
11510330 EXCEDENT SOIN	255 098,45	239 842,65
11519000 REPORT A NOUVEAU	-300,00	-300,00
11519320 REPORT DEFICITS DEPENDANCE	-35 364,93	-31 368,58
11620000 DEPENSES NON OPPOSABLES CP	-113 390,47	-121 135,67
TOTAL	96 002,15	-8 178,86
Subv. invest. sur biens non renouvelables		
13100004 SUBVENTION ARS MATERIEL SOINS	119 299,24	126 001,00
13100006 SUBVENTION CE PARTNER	5 000,00	5 000,00
13100007 SUBV° JARDIN THERAPEUTIQUE	7 000,00	7 000,00
13900004 SUBVENTION RAPP. MATERIEL SOINS	-109 351,08	-103 633,93
13900006 SUBVENTION RAPP. PARTNER	-3 625,00	-3 125,00
13900007 SUBV° JARDIN THERAPEUTIQUE	-3 155,04	-2 702,10
TOTAL	15 168,12	28 539,97
Provisions réglementées		
14200000 PROV RENOUVELLT IMMOBILISATIONS	38 097,00	31 097,00
TOTAL	38 097,00	31 097,00
Provisions pour charges		
15500000 PROVISIONS POUR IMPOTS	1 840,00	4 415,00
TOTAL	1 840,00	4 415,00
Emprunts auprès des établissements de crédit		
16410000 EMPRUNT CE 334 448 € - 7532148	39 272,67	77 120,43
16415000 EMPRUNT CE 465 552 € - 7532128	120 220,41	170 527,13
16417000 EMPRUNT CE 100 000 €	13 184,12	28 521,85
TOTAL	172 677,20	276 169,41
Emprunts et dettes financ. divers		
16500000 COLLECTIF CAUTION	137 814,18	137 794,96
TOTAL	137 814,18	137 794,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	86 382,95	95 372,90
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	38 529,11	43 299,31

Résidence Quiétude

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition		31/12/2018	31/12/2017
TOTAL		124 912,06	138 672,21
Dettes fiscales et sociales			
42110000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	18 328,46	21 789,15
42200000	COMITÉ D'ENTREPRISE	1 123,97	1 137,77
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	808,58	254,26
42820000	DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	137 834,97	127 413,97
42821000	PERS PROV° REM° DUES RECUP	41 209,13	29 748,59
42822000	PERS PROV / CP PRECA CDD	7 072,15	2 104,13
42860000	PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	0,00	2 203,71
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE	58 322,36	57 281,00
43731000	IREC GROUPE MALAKOFF	26 126,42	12 993,83
43733000	GAN PREVOYANCE	11 021,31	9 497,52
43750000	HARMONIE MUTUELLE	2 688,00	420,00
43820000	CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	44 892,85	41 817,26
43821000	CHGES SOC / REM DUES	13 421,81	9 763,49
43822000	CHG SOC / CP PRECA DUS	2 303,40	690,58
44400000	ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	683,00	862,00
44713000	FORMATION CONTINUE	24 412,02	23 749,37
44714000	EFFORT DE CONSTRUCTION	6 912,84	13 448,14
44735000	AGEFIPH CONTRIB. HANDICAPES	5 611,84	0,00
44820000	CHARGES FISCALES S/CONGÉS À PAYER	10 089,52	8 625,93
44821000	CHGES FISC / REM DUES	3 016,51	2 013,98
44822000	CHG FISC / CP PRECA DUS DD	517,68	142,45
44860000	ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	4 720,17	0,00
TOTAL		421 116,99	365 957,13
Autres dettes			
41970000	USAGERS - AUTRES AVOIRS	0,00	17 824,19
TOTAL		0,00	17 824,19
Produits constatés d'avance			
48700000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	7 850,00	49 509,90
TOTAL		7 850,00	49 509,90

Résidence Quiétude

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Dotations et produits de tarification				
73512000	ARS DOTATION GLOBALE SOINS	1 119 200,95	1 066 679,00	4.92
73522000	CG DOTATION APA 45	317 160,00	284 437,20	11.5
73531000	TARIF HEBERGEMENT EHPAD	2 034 156,50	2 010 311,44	1.19
73531100	FORFAIT JOURNALIER	-3 634,00	-7 434,00	-51.12
73532000	TARIF DEP GIR 5-6 TM	176 236,40	164 349,14	7.23
73533100	TARIF DEP GIR 3-4	9 006,70	7 870,32	14.44
73533200	TARIF DEP GIR 1-2	34 160,64	45 358,44	-24.69
TOTAL		3 686 287,19	3 571 571,54	3.21
Production d'autres services				
70810000	REPAS DU PERSONNEL	6 390,90	7 859,10	-18.68
70850000	PORTS ET FRAIS FACTURÉS	101,98	35,08	190.71
70851000	PREST. ACCOMPAGNANT REPAS	5 327,50	4 466,00	19.29
TOTAL		11 820,38	12 360,18	-4.37
Remboursement de frais				
75410000	RBT FOR; ADMIN	0,00	661,10	-100
75410010	RBT FOR; ASH	0,00	5 423,24	-100
75410020	RBT FOR; AS AMP	9 537,37	1 141,06	735.83
75410030	RBT FOR; INF ASG	0,00	7 475,64	-100
TOTAL		9 537,37	14 701,04	-35.12
Repr. amort. prov. et transferts de charges				
78150000	REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES	2 575,00	0,00	NS
TOTAL		2 575,00	0,00	NS
Autres produits d'exploitation				
75880000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	11,04	22,41	-50.74
TOTAL		11,04	22,41	-50.74
Achats matières premières approv.				
60224000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 025,44	2 002,27	51.1
60611000	FOURNITURES EAU	17 975,89	17 548,90	2.43
60612000	FOURNITURES ELECTRICITE	86 040,03	89 258,22	-3.61
60621000	COMBUSTIBLES CARBU	392,86	430,28	-8.7
60623000	FOURN ATELIER	11,90	167,75	-92.91
60624000	FOURN ADMINISTRATIVES	2 784,97	2 387,59	16.64
60625000	FOURN LOISIR ANIMA°	4 045,32	4 236,82	-4.52
60626000	FOURNITURES HOTELIERES NON STOCKEES	25 464,25	25 814,68	-1.36
60626100	PROTEC° NON STOCKEES	38 363,76	38 275,20	0.23
60628000	AUTRES PETITS MATERIELS	374,44	480,00	-21.99
60660000	FOURN MEDICALES	42 270,03	41 696,69	1.38
60661000	MEDICAMENTS	12,11	19,86	-39.02
60662000	FOURN PASA	327,00	713,45	-54.17
60663000	FOURN JARDIN THERAPEUTIQUE	0,00	2 142,72	-100
TOTAL		221 088,00	225 174,43	-1.81
Variation stocks matières prem. approv.				
60322400	VAR STOCK FOURN ADMIN	-190,00	300,00	-163.33
TOTAL		-190,00	300,00	-163.33
Autres achats et charges externes				
61320000	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	264 053,99	264 440,82	-0.15
61352000	LOCATIONS DE MATÉRIEL DE TRANSPORT	3 664,91	1 800,00	103.61
61357000	LOC° MAT MÉDICAL	0,00	50,72	-100
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	7 211,69	12 111,61	-40.46
61522150	COLLECTE DECHETS MED	1 670,55	1 837,48	-9.08
61522160	COLL ORDURES MENAGERES	11 151,86	11 095,00	0.51

Résidence Quiétude

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
61551000	ENTRETIEN DU MATÉRIEL TECHNIQUE	1 771,00	2 499,97	-29.16
61558000	ENT REP AUTRES MAT. ET OUT.	431,98	2 161,17	-80.01
61558200	ENT REP MAT RESTAUR°	10 677,61	14 431,77	-26.01
61561000	MAINTEN. INFORMATIQUE	4 608,90	6 453,06	-28.58
61568000	MAINTEN. AUTRE	38 534,97	30 271,76	27.3
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES	5 643,25	5 573,93	1.24
61630000	ASSURANCE MATÉRIEL DE TRANSPORT	517,79	517,79	
61820000	DOCUMENTATION	2 713,46	2 283,53	18.83
61840000	DIVERS COTISATIONS	2 985,52	2 867,40	4.12
62260000	HONORAIRES	14 351,70	17 562,59	-18.28
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50,00	307,27	-83.73
62300000	PUBLICITÉ	730,80	726,00	0.66
62500000	DEPLACMT MISSIONS	787,80	971,91	-18.94
62610000	AFFRANCHISSEMENT	2 241,65	2 280,18	-1.69
62620000	TELEPHONE INTERNET	5 355,14	5 305,15	0.94
62700000	FRAIS BANCAIRES	1 031,50	602,01	71.34
62810000	BLANCHISSAGE EXTER.	29 835,16	31 655,03	-5.75
62810100	BLANCHISSAGE EXT ANETT SOLEIL	57 544,95	62 931,56	-8.56
62820000	ALIMENTATION EXTER.	361 400,18	354 108,53	2.06
62880000	AUTRES PRESTA° EXT	20 336,75	20 795,25	-2.2
TOTAL		849 303,11	855 641,49	-0.74
Impôts et taxes				
63100005	PROV° CHG FISC SUR CP	1 463,59	-2 890,77	-150.63
63100007	PROV° CHG FISC REM DUES	1 002,53	-258,99	-487.09
63100009	PROV CHG FISC CP PREDA CDD DUE	375,23	115,07	226.09
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	66 574,75	68 208,07	-2.39
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	34 434,02	33 721,37	2.11
63340000	EFFORT DE CONSTRUCTION	6 912,84	6 755,94	2.32
63350000	TAXE HANDICAPES	5 611,84	0,00	NS
63512000	TAXE HABITATION	31 789,00	32 534,00	-2.29
TOTAL		148 163,80	138 184,69	7.22
Salaires et traitements				
64111000	SAL BRUT TITULR NM	1 235 810,47	1 183 582,41	4.41
64111005	PROV CP BRUT	10 421,00	4 634,54	124.86
64111007	PROV° REM DUES BRUT	11 460,54	5 516,51	107.75
64111009	PROV CP PRECA CDD DUES	4 968,02	1 812,20	174.14
64151000	SAL BRUT REMPLACT NM	333 964,74	387 089,23	-13.72
64151200	SAL BRUT RENFORTS NM	13 257,63	10 779,68	22.99
64160000	SAL BRUT CONTRATS AIDES	4 685,46	11 401,35	-58.9
64191000	IND CPAM GAN AS AMP	-49 816,96	-79 808,54	-37.58
64192000	IND CPAM GAN ASH	-56 217,06	-53 195,76	5.68
64193000	IND CPAM GAN ADM SCE GX	0,00	-3 906,77	-100
64194000	IND CPAM GAN INF	-14 510,05	-12 945,18	12.09
64210000	SAL BRUT MEDECIN	35 625,17	35 421,57	0.57
64870000	FORM° ADMIN	576,57	3 254,56	-82.28
64870010	FORM° ASH	2 099,22	3 580,00	-41.36
64870020	FORM° AS AMP	4 078,84	1 820,00	124.11
64870030	FORM° INF	2 336,43	3 120,83	-25.13
64870070	FORM° GX	138,28	0,00	NS
TOTAL		1 538 878,30	1 502 156,63	2.44
Charges sociales				
64510005	PROV° CHG SOC / CP	3 075,58	1 692,95	81.67
64510007	PROV° CHG SOC / REM DUES	3 658,32	1 844,44	98.34
64510009	PROV CHG SOC CP PRECA DUES	1 612,82	595,18	170.98
64511000	COTIS URSSAF NM	319 871,52	327 770,23	-2.41
64513100	IREC RET COMP NM	80 969,25	79 103,10	2.36
64513200	REUNICA RETCADRE NM	11 401,65	11 906,91	-4.24
64514000	COTIS ASSEDI NM	63 585,41	62 394,71	1.91
64518000	COTIS GAN PREV NM	26 103,65	22 327,17	16.91
64521000	COTIS URSSAF MED	10 372,01	10 291,92	0.78
64522000	COTIS MUTUELLE	3 969,00	3 549,00	11.83
64523200	REUNICA RET CADRE MED	3 467,53	3 459,03	0.25

Résidence Quiétude

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
64524000	COTIS ASSEDIC MED	1 496,24	1 484,72	0.78
64528000	COTIS GAN PREV MED	873,55	756,57	15.46
64590000	REMBT CHARGES SOCIALES	-17 286,95	-24 660,90	-29.9
64750000	CIHL ADMIN°	572,83	512,91	11.68
64750010	CIHL ASH	2 281,34	2 112,91	7.97
64750020	CIHL AS	2 782,69	2 579,78	7.87
64750030	CIHL INF	580,59	537,56	8
64750040	CIHL ANIM°	110,93	96,72	14.69
64750050	CIHL PSY	56,96	96,72	-41.11
64750060	CIHL MED	57,02	96,73	-41.05
64750080	CIHL ERGOTH	79,16	0,00	NS
64784000	OEUV SOC AUTRES PERS	1 054,56	1 089,43	-3.2
64784010	OEUV SOC ASH	2 121,89	2 145,20	-1.09
64784020	OEUV SOC AS AMP	2 645,69	2 638,00	0.29
64784030	OEUV SOC INF	1 150,90	1 022,60	12.55
TOTAL		526 664,14	515 443,59	2.18
Dot. amort. sur immobilisations				
68111000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL.	1 290,11	1 290,11	
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	56 058,07	56 359,51	-0.53
68112030	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. MAT MEDICAL	20 757,58	19 717,77	5.27
TOTAL		78 105,76	77 367,39	0.95
Dot. prov. sur actifs circulants				
68174000	DOT. PROV. DÉPRÉC. CRÉANCES CLIENTS	2 220,00	2 220,00	
TOTAL		2 220,00	2 220,00	
Dot. prov. pour risques et charges				
68150000	DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT.	0,00	4 415,00	-100
TOTAL		0,00	4 415,00	-100
Autres charges d'exploitation				
65100000	REDEVANCES	999,60	988,43	1.13
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	0,73	3,10	-76.45
65810000	CULTE INHUMATION	13,30	6,60	101.52
TOTAL		1 013,63	998,13	1.55
Produits financiers de participations				
76110000	INTERETS TITRES CRDT AGRIC.CL	3 425,99	4 167,68	-17.8
TOTAL		3 425,99	4 167,68	-17.8
Intérêts et charges assimilées				
66110000	INT EMP CE 334 K€ - 2148	2 215,92	3 588,61	-38.25
66115000	INT EMP CE 465 K€ - 2128	5 462,08	7 286,65	-25.04
66117000	INT EMP CE 100 K€ - TRESO	730,03	1 240,55	-41.15
66125000	INT EMP CA 100 K€ - TRESO	0,00	182,77	-100
TOTAL		8 408,03	12 298,58	-31.63
Produits exceptionnels op. capital				
77700004	REPRISE SUBV MAT SOINS 2009	12 418,91	13 333,21	-6.86
77700006	REPR SUBV° PARTNER	500,00	500,00	
77700007	REPR SUBV JARDIN THERAPEUTIQUE	452,94	2 142,72	-78.86
TOTAL		13 371,85	15 975,93	-16.3
Repr. prov. et transferts de charges				
78750000	REPRIS.S/PROV.RISQUES CHARGES EXCEP	0,00	1 000,00	-100
TOTAL		0,00	1 000,00	-100

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Page : 14 / 14



BR Audit

FABIEN MERET
LAËTITIA CHATRON
WILFRIED GAUTHIER

Commissaires aux Comptes

Tél. : 02 38 68 01 11

Fax : 02 38 54 06 54

RESIDENCE QUIETUDE

Association loi de 1901

Siège social : Mairie de BELLEGARDE DU LOIRET

Cour Antin, 45270 BELLEGARDE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2018

« Ce rapport contient 26 pages »

Commissaire aux Comptes
SAS BR AUDIT



RESIDENCE QUIETUDE
Association loi de 1901
Siège social : Mairie de BELLEGARDE DU LOIRET
Cour Antin, 45270 BELLEGARDE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2018

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association RESIDENCE QUIETUDE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

✓

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous n'avons pas d'élément particulier à porter à votre connaissance. Nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation des comptes annuels.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Ces appréciations ne constituent pas une opinion sur des éléments des comptes pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des documents adressés aux adhérents

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

u

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Orléans, le 20 mai 2019

**Pour la SAS BR AUDIT,
Représentée par**


**Laëtitia CHATRON
Commissaire aux Comptes**

Résidence Quiétude

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2017
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires	17 649	15 770	1 879	3 169
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	17 649	15 770	1 879	3 169
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat.out.industriels	521 149	448 378	72 771	101 465
	Autres immobilisations corporelles	294 543	258 269	36 273	65 714
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	815 692	706 648	109 044	167 179
	Immobilisations financières				
	Participations	336		336	336
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	336		336	336
TOTAL I		833 677	722 418	111 259	170 684
Actif circulant	Stocks et en-cours				
	Matières premières, approvisionnements	490		490	300
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	490		490	300
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances ⁽¹⁾	62 007	15 910	46 097	59 948
	Autres créances	83 415		83 415	82 592
	TOTAL	145 422	15 910	129 512	142 540
Divers	Autres titres				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	2 011 386		2 011 386	1 719 826
	Charges constatées d'avance (4)	9 125		9 125	13 733
	TOTAL II	2 166 423	15 910	2 150 513	1 876 400
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion Actif					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		3 000 101	738 328	2 261 772	2 047 085
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				

Résidence Quiétude

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	838 425	659 381
	Report à nouveau	62 678	62 678
	Résultat de l'exercice	345 191	283 224
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
Provisions et fonds dédiés	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	96 002	-8 178
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	15 168	28 539
	Provisions réglementées	38 097	31 097
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		1 395 562	1 056 742
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 840	4 415
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Renvois	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	172 677	276 169
	Emprunts et dettes financières divers (3)	137 814	137 794
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 912	138 672
	Dettes fiscales et sociales	421 116	365 957
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		17 824
	Instruments de trésorerie		
Engagements donnés	Produits constatés d'avance	7 850	49 509
Total III		864 370	985 927
Écart de conversion passif IV			
TOTAL DU PASSIF (I+II+III+IV)		2 261 772	2 047 085
Engagements donnés	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

Résidence Quiétude

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
 au capital de 50 000 €
 55, boulevard de Châteaudun
 45000 ORLÉANS
 Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
 Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
 Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
 * Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Dotations et produits de tarification	3 686 287	3 571 571
	Autres services	11 820	12 360
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	3 698 107	3 583 931
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation		
	Remboursement de frais	9 537	14 701
Charges d'exploitation	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 575	
	Cotisations		
	Autres produits (1)	11	22
	Total des produits d'exploitation I	3 710 230	3 598 655
	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	221 088	225 174
	Variation de stocks	-190	300
	Autres achats et charges externes (2)	849 303	855 641
	Impôts, taxes et versements assimilés	148 163	138 184
Charges financières	Salaires et traitements	1 538 878	1 502 156
	Charges sociales	526 664	515 443
	Dotations	78 105	77 367
	• sur immobilisations amortissements		
	d'exploitation provisions		
	• sur actif circulant : provisions	2 220	2 220
	• pour risques et charges : provisions		4 415
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	1 013	998
	Total des charges d'exploitation II	3 365 246	3 321 901
Résultat d'exploitation (I-II)		344 984	276 753
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations	3 425	4 167
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Charges financières	Total des produits financiers V	3 425	4 167
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	8 408	12 298
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	8 408	12 298
Résultat financier (V-VI)		-4 982	-8 130
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		340 002	268 622
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
Renvois	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
Renvois	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier		

Résidence Quiétude

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
* Mission de Présentation Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 371	15 975
	Reprises sur provisions et transferts de charges		1 000
	Total des produits exceptionnels VII	13 371	16 975
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	499	1 512
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	7 499	1 512
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		5 872	15 463
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X		683	862
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+II+V+VII+XI) XIII		3 727 028	3 619 798
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		3 381 837	3 336 574
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		345 191	283 224
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos-le 31/12/2018

ASS QUIETUDE

Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	Etat de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.1.3	Charges constatées d'avance	8
2.1.4	Produits à recevoir	8
2.2	Fonds associatifs	10
2.3	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	10
2.3.1	Provisions	10
2.3.2	Précisions sur d'autres dettes	13
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	14
2.5	Compte de résultat	16
2.5.1	Ventilation des produits d'exploitation	16
2.5.2	Résultat par activité	16
2.6	Passage du résultat comptable au résultat administratif (gestion sous contrôle de tiers financeurs) et autres informations sur les comptes des établissements sociaux et médico-sociaux	16
2.7	Informations relatives à l'effectif	17
3	Autres informations	18
3.1	Informations relatives à la rémunération des dirigeants	18
3.2	Honoraires des commissaires aux comptes	18
3.3	Engagements hors bilan	18
3.3.1	Emprunt auprès des organismes bancaires	18
3.3.2	Engagements financiers	18

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

1 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement du CRC n°1999-01 du 16 février 1999.

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

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

2.1 Actif immobilisé

2.1.1 Etat de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	17 649	-	-	-	17 649
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	504 811	19 019	2 680	-	521 149
	Install. générales, ag. Am. divers	44 342	-	-	-	44 342
	Matériel de transport	25 086	-	-	-	25 086
	Mat bur., informatique, mobilier	225 574	-	459	-	225 115
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
Total III		799 813	19 019	3 139	-	815 692
Immobilisations financières	Participations	336	-	-	-	336
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	-	-	-	-	-
Total IV		336	-	-	-	336
Total général		817 798	19 019	3 139	-	833 678

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			19 019		
Immobilisations financières					
TOTAL			19 019		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sorties		
	De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					3 139
Immobilisations financières					
TOTAL					3 139

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2.1 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisation	Mode	durée
Logiciel	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels de jardin	Linéaire	5 ans
Matériel dispo MEDIREST	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de distribution	Linéaire	5 à 10 ans
Outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel mobilier médical	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Télécom sonorisation	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	14 480	1 290	-	15 770
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	403 345	47 483	2 450	448 378
	Install. générales, ag. Am. divers	34 165	4 253	-	38 418
	Matériel de transport	15 684	2 509	-	18 192
	Mat bur., informatique, mobilier	179 439	22 221	-	201 660
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
Total III		632 633	76 465	2 450	706 648
Total général		647 113	77 755	2 450	722 418

2.1.2.2 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles		1 290		
Immobilisations corporelles		76 465		
TOTAL		77 755		

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
 au capital de 50 000 €
 55, boulevard de Châteaudun
 45000 ORLÉANS
 Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
 Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles	1 290		
Immobilisations corporelles	76 465		
TOTAL	77 755		

2.1.2.3 Aménagement du cadre général - Diminutions

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
	Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			2 450
TOTAL			2 450

2.1.2.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	14 480	1 290	-	-	-	15 770
Corporelles	632 633	76 465	-	2 490	-	706 648
TOTAL	647 113	77 755	-	2 490	-	722 418

2.1.3 Charges constatées d'avance

Elles se rapportent à des charges d'exploitation.

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

2.1.4 Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs – RRR à obtenir	49
Indemnités CPAM et GAN à recevoir	24 681
Etat Produits à recevoir	7 078
Charges sociales – produits à recevoir	997
TOTAL	32 805

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z



2.2 Fonds associatifs

Libellés	Solde début	Augmentation	Diminution	Solde fin
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Réserves	659 381	179 044		838 425
Réserves pour projet associatif				
Autres réserves				
Report à nouveau	62 678			62 678
Résultat de l'exercice	283 225	351 272	289 306	345 191
Sous-total	1 005 284	530 316	289 306	1 246 294
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme	28 539		13 372	15 168
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	- 8178	347 436	243 255	96 002
Sous-total	20 361	347 436	256 627	111 170
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme				
Provisions réglementées	31 097	7 000		38 097
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 056 742	884 752	545 933	1 395 562

L'association dispose de réserves de compensation pour 426 194 €, de réserves d'investissement pour 363 623 €, et une réserve de trésorerie de 48 608 €.

2.3 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

2.3.1 Provisions

Nature des réserves et provisions	Montant début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Montant fin (D)
Provisions réglementées				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	4 415		2 575	1 840
TOTAL	4 415	-	2 575	1 840

2.3.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations/dotations

Augmentations (dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			7 000
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	2 220		
TOTAL	2 220	-	7 000

2.3.1.2 Aménagement du cadre général – Diminutions/reprises

Diminutions (reprises) de l'exercice	Ventilation des diminutions (reprises)		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Provisions réglementées			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	2 575		
TOTAL	2 575	-	-

2.3.1.3 Provisions pour risques et charges

Nature des réserves et provisions	Montant début	Augmentations	Diminutions	Montant fin
Autres provisions pour risques				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour charges	4 415		2 575	1 840
TOTAL	4 415	-	2 575	1 840

2.3.1.4 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	TOTAL
Indemnités de départ en retraite		23 420	23 420

Notre entité ne provisionne pas ses engagements relatifs aux régimes de retraite.

Les provisions sont évaluées et comptabilisées dans le respect de la permanence des méthodes, selon la recommandation ANC n°2013-02. Dans ce cadre, nous avons opté pour la méthode 1 (application des dispositions de l'Annexe 1 de la Reco ANC n°2013-02) qui reprend pour l'essentiel la Recommandation CNC n°2003-R.01 ;

Les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes à la date de clôture, comparée à l'exercice précédent :

- Age de départ à la retraite : 67 ans,
- taux d'actualisation : 1,30%/1,30%,
- taux d'augmentation annuel des salaires : 1%/1%
- Turnover : Statistiques publiées par la DARES pour le secteur d'activité le plus proche.
- Mortalité : le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles,

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

2.3.2 Précisions sur d'autres dettes

2.3.2.1 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'élèvent à 7 850 €. Ils concernent principalement des CNR relatif au financement des contrats d'avenir et de dotation ARS d'harmonisation.

2.3.2.2 Charges à payer

	Montant
Provision Congés payés	137 835
Personnel provision rémunérations dues	41 209
Personnel prov précarité	7 072
Charges sociales sur congés payés	44 893
Charges sociales sur rémunérations dues	13 422
Charges sociales sur précarité CDD	2 303
Charges fiscales sur congés payés	10 090
Charges fiscales sur rémunérations dues	3 017
Charges fiscales sur précarité CDD	518
Factures non parvenues	38 529
Etat – autres charges à payer	4 720
TOTAL	303 608

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

2.4 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	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	62 007	62 007	
	Autres	83 415	83 415	
Charges constatées d'avance		9 125	9 125	
TOTAL		255 081		
Prêts Accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

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	-			
	à plus d'1 an à l'origine	172 677	104 657	68 020	
Emprunts et dettes financières divers		137 814	137 814		
Fournisseurs et comptes rattachés		124 912	124 915		
Dettes fiscales et sociales		421 116	421 116		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		-			
Produits constatés d'avance		7 850	7 850		
TOTAL		864 370	796 350	68 020	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	103 492
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
 au capital de 50 000 €
 55, boulevard de Châteaudun
 45000 ORLÉANS
 Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
 Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation des produits d'exploitation

Produits d'exploitation	2018
Ressources propres (cotisations, prestations de service...)	11 820
Subventions	-
Produits de la tarification	3 686 287
Remboursement de formation	9 537
Reprise provisions pour risques et charges	2 575
Autres produits d'exploitation	11
TOTAL	3 710 230

Au titre de la tarification, la répartition des produits est la suivante :

Hébergement	2 030 523 €
Dépendance	219 404 €
Dotation globale soins	1 436 361 €

2.5.2 Résultat par activité

Résultat par activité	2018
Dépendance	20 588
Hébergement	216 950
Soins	107 654
TOTAL	345 191

2.6 Passage du résultat comptable au résultat administratif (gestion sous contrôle de tiers financeurs) et autres informations sur les comptes des établissements sociaux et médico-sociaux

L'écart entre le résultat comptable et le résultat administratif est justifié par la neutralisation de la variation des congés payés.

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

2.7 Informations relatives à l'effectif

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

	Personnel salarié	Equivalent Temps plein	Personnel mis à dispo°
Administratif	4	2,90	
AMP	2	1,90	
Animation	1	1,00	
Aides soignantes + ASG	44	22,80	
ASH	35	19,42	
Direction	1	1,00	
Entretien	1	1,00	
Ergothérapeute	1	0,00	
Infirmière	7	5,26	
Médecin	1	0,50	
Psychomotricienne	1	0,80	
Psychologue	1	0,50	
TOTAL	99	57,08	

S.A.S. B.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

3 Autres informations

3.1 Informations relatives à la rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus haut cadres dirigeants doit être indiqué. Toutefois, une seule personne est concernée à savoir la Directrice. Pour des raisons de confidentialité des salaires. Il ne sera pas indiqué de montant.

3.2 Honoraires des commissaires aux comptes

L'association publie une annexe simplifiée. A ce titre, elle n'a pas à indiquer le montant des honoraires du Commissaire aux comptes.

3.3 Engagements hors bilan

3.3.1 Emprunt auprès des organismes bancaires

Au 31 décembre 2018, l'engagement s'élève à la somme de :

Se décomposant comme suit :

- Capital restant dû	172 677 €
- Intérêts restant dus	6 256 €

S.A.S. B.R. AUDIT
<i>Société de Commissariat aux Comptes</i>
au capital de 50 000 €
55, boulevard de Châteaudun
45000 ORLÉANS
Tél. : 02 38 68 00 44 - Fax : 02 38 54 06 54
Siret : 348 693 070 00017 - APE 6920Z

3.3.2 Engagements financiers

	2018
Engagements donnés	
Avals	
Cautions	
Hypothèques	
Effets escomptés non échus	
Autres	
Engagement reçus	
Avals	
Cautions	57 680
Autres	
TOTAL	57 680



BR Audit

FABIEN MERET
LAËTITIA CHATRON
WILFRIED GAUTHIER

Commissaires aux Comptes

Tél. : 02 38 68 01 11

Fax : 02 38 54 06 54

RESIDENCE QUIETUDE

Association loi de 1901

Siège social : Mairie de BELLEGARDE DU LOIRET

Cour Antin, 45270 BELLEGARDE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos au 31 décembre 2018

« Ce rapport contient 2 pages »

Commissaire aux Comptes
SAS BR AUDIT



RESIDENCE QUIETUDE
Association loi de 1901
Siège social : Mairie de BELLEGARDE DU LOIRET
Cour Antin, 45270 BELLEGARDE

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions
réglementées de l'exercice clos le 31 décembre 2018

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur des conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Convention soumise à l'approbation de l'assemblée générale

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Orléans, le 20 mai 2019

Pour la SAS BR AUDIT,
Représentée par


Laëtitia CHATRON
Commissaire aux Comptes