

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE

M. Raymond FIS, Président

4, avenue des Monts d'Olmes
09340 VERNIOLLE

N/ Réf: LED/WAS-AELC-CAC19/PC10

Objet: Commissariat aux comptes

Clôture au : 31-12-2019

Rapport du Commissaire aux comptes

TOULOUSE, le 09 juillet 2020

A l'attention de M. Bruno BONZOM, Directeur général

Monsieur le Président,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, la plaquette du rapport sur les comptes de l'exercice cité en objet.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions de croire, Monsieur le Président, à l'assurance de nos sentiments les meilleurs.

Pour @ec Audit,

Denis LESPRIT, Commissaire aux comptes

P.J. : Plaquette rapport du Commissaire aux comptes

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE

Association loi 1901

4, avenue des Monts d'Olmes
09340 VERNIOLLE

Préfecture de l'Ariège n° W092000184

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019



Audit et commissariat aux comptes

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE
Association loi 1901

4, avenue des Monts d'Olmes
09340 VERNIOLLE

Préfecture de l'Ariège n° W092000184

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'Assemblée générale de l' Association,

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 ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'administration le 26 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1er janvier 2019 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 de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nos appréciations ont porté sur les points suivants :

↳

> Les principes de séparation des opérations relevant d'un droit de reprise des autorités de tarification et celles relevant de la compétence exclusive de l'Association, tels qu'ils sont exposés au paragraphe "Règles et méthodes comptables - Note N° A2 - Gestion propre et Gestion contrôlée" ;

> Les retraitements comptabilisés dans le but de rendre les décisions réglementaires des autorités de tarification compatibles avec les principes comptables généralement admis en France, ainsi que les modalités de ventilation des fonds associatifs selon leur nature, tels qu'ils sont exposés aux paragraphes "Règles et méthodes comptables / Fonds associatifs" et "B1.6 - Fonds associatifs sans droits de reprise & B1.7 - Fonds associatifs avec droits de reprise" ;

> Les modalités de reprises des résultats antérieurs en attente d'approbation des autorités de tarification résumées aux paragraphes "Règles et méthodes comptables / Affectation des résultats des comptes administratifs" de l'annexe ;

> La détermination des éventuelles provisions pour litige et risques divers.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux Membres de l'Assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'organe délibérant appelé à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise 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 votre Conseil d'administration.

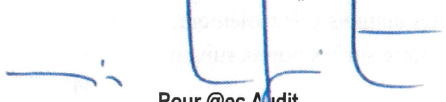
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à TOULOUSE, le 09 juillet 2020


Pour @ec Audit,
Denis LESPRI, Commissaire aux comptes

ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2019

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

6

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLE

COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019
AU : 31/12/2019

Exercice: 2 019
Durée: 12

N-1
2 018
12

SITUATION PATRIMONIALE

BILAN ACTIF		Brut 2 019	Amortissement 2 019	Net 2 019	Exercice 2 018	BILAN PASSIF		Exercice 2 019	Exercice 2 018
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		57 797	53 944	3 853	1 437	FONDS ASSOCIATIFS		569 884	558 850
- Frais d'établissement						Fonds associatif sans droit de reprise		511 481	511 481
- Frais de recherche et de développement						Subvention d'investissement sans condition d'octroi			
- Concessions, brevets et droits similaires		57 797	53 944	3 853	1 437	Ecart de réévaluation			
- Autres immobilisations incorporelles						Réserves statutaires ou contractuelles			
- Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						Autres réserves	47 369	35 951	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 085 571	3 654 574		4 430 997	4 722 575	Report à nouveau des résultats de gestion propre	11 034	11 418	
- Terrains						Résultat de gestion propre			
- Constructions et Agencements	7 287 020	3 053 082		4 233 938	4 577 779	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	998 987	999 496	
- Matériel et outillage	329 213	319 350		9 863	15 399	Fonds associatif avec droit de reprise			8 719
- Matériel de transport	44 564	44 564			833	Subvention d'investissement avec condition d'octroi			
- Matériel de bureau et informatique	45 472	38 191		7 281	263	Ecart de réévaluation			
- Mobilier	330 214	199 388		130 826	121 457	Excédents affectés à l'investissement	62 032	62 032	62 032
- Immobilisations en cours	49 089			49 089	6 845	Résultat sous contrôle de tiers financiers	-1 693	-2 193	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 194			12 194		Réserves de trésorerie			
- Titres						Réserve de compensation	67 623	61 886	
- Prêts	12 194			12 194		Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		-13 199	9 658
- Dépôts et Cautionnements						Résultat d'activité	25 286	0	-945
						Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice			
						Dépenses refusées ou inopposables aux financeurs	-500	-171 749	
						Dépenses non opposables aux tiers financiers	-176 195	-176 195	
						Subventions d'équipement	1 001 432	1 028 932	1 028 932
						Réserves des plus-values nettes d'actif	12 154	16 354	16 354
ACTIF IMMOBILISE	8 155 562	3 708 518		4 447 043	4 736 206	FONDS PROPRES	1 568 345	1 558 345	
Comptes de liaisons sur la gestion propre						Provisions pour risques	34 821	3 934	
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée						Provisions pour charges	52 802	48 231	
Comptes de liaison sur les retraitements						Provisions réglementées	147 337	147 337	
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS						PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	234 960	199 502	
STOCKS						Comptes de liaisons sur la gestion propre			
Matières premières et autres approvisionnements						Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée			
En cours de production						Comptes de liaison sur les retraitements			
Produits intermédiaire et finis						COMPTES DE LIAISON CREDITEURS			
Marchandises						Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement			
CREANCES	447 616			447 616	394 686	Fonds dédiés sur autres ressources			
Redevables usagers et comptes rattachés	165 156			165 156	164 183	FONDS DEBITES			
Personnel	1 171			1 171	105 174	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 716 594	2 985 934	
Autres créances	229 107			229 107	119 829	Emprunts et dettes financières diverses	65 163	72 250	
Produits à recevoir	52 183			52 183	377 437	Organismes avances et acomptes reçus	89 491	79 866	
TRESORERIE	434 042			434 042	5 500	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 182	378 320	
Valeurs Mobilières de Placement	115 000			115 000		Dettes fiscales et sociales			
Banques	318 938			318 938		Charges à payer			
Caisse	104			104		Produits constatés d'avance			
Charge à répartir sur plusieurs exercices	11 222			11 222	12 928	Autres dettes	312 521	261 459	
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	3 858			3 858	14 421	DETTES	3 539 951	3 777 830	
ACTIF CIRCULANT	896 738			896 738	799 472	Ecart de conversion passif			
COMPTES DE REGULARISATION						COMPTES DE REGULARISATION			
Ecart de conversion actif						TOTAL			
TOTAL	9 052 300	3 708 518		5 343 782	5 535 678	Amortis	5 343 782	5 535 677	
TOTAL ACTIF	9 052 300	3 708 518		5 343 782	5 535 678	TOTAL PASSIF	5 343 782	5 535 677	

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE

COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019

AU : 31/12/2019

	N	N-1
Exercice:	2 019	2 018
Durée:	12	12

SITUATION PATRIMONIALE

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
ACHATS	469 494	448 189	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	3 517 468	3 473 497
Marchandises et matières premières			Produits du budget principal	3 473 965	3 434 520
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	469 494	448 189	Produits des activités annexes	28 495	25 063
Variation de stocks fourn. et approv.			Ventes de marchandises		
SERVICES EXTÉRIEURS	170 757	153 023	Production vendue de biens		
Sous-traitance	25 458	21 937	Production vendue de services	15 008	13 915
Redevances de crédit-bail			Legs et donations		
Locations immobilières et charges locatives	22 000	22 000	Cotisations		
Locations mobilières	5 247	6 990	AUTRES PRODUITS	51 218	35 796
Entretien et réparation : Immeubles	14 322	1 698	Production stockée		
Entretien et réparation : Autres	65 549	67 128	Production immobilisée		
Assurances	15 947	17 999	Subvention d'exploitation	40 352	24 667
Services extérieurs divers	22 234	15 271	Autres produits de gestion courante	10 865	11 129
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	319 874	557 994	REPRISES ET TRANSFERTS	165 467	176 680
Personnel extérieur	258 077	505 068	Reprises sur amortissements		
Honoraires	23 806	19 283	Reprises sur provisions	3 208	61 244
Communication et relations publiques	1 069	1 142	Transferts de charges d'exploitation	162 259	115 436
Frais de transport	15 008	13 915	Autres produits		
Déplacements, missions et réceptions	118	129			
Frais de poste et de téléphone	13 511	8 697			
Services bancaires et assimilés	8 286	9 641			
Autres services extérieurs		120			
IMPÔTS ET TAXES	177 032	128 131			
Impôts et taxes sur rémunération	147 626	100 865			
Autres impôts	29 405	27 267			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	1 630 341	1 441 242			
Personnel non médical inscrit	1 630 341	1 441 242			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	521 457	556 984			
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	487 435	556 984			
Autres charges de personnels	34 022				
AUT. CHARGES GEST* COURANTES	1	15 809			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat* en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	1	15 809			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	385 936	383 772			
Amortissements et provisions des immobilisations	355 049	383 772			
Amortissements des charges à répartir					
Provisions pour risques et charges	30 887				
Provisions sur actifs circulants					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 674 890	3 685 145	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 734 153	3 685 973
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	59 263	829
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN			EXCÉDIT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
			Produits financiers de participation		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits des immo. financières		
Intérêts d'emprunts	22 994	26 000	Produits bancaires		
Agios			Autres produits financiers	5 998	5 665
Autres charges financières			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Différence négative de change			Différence positive de change		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Produits nets sur cession de V.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	22 994	26 000	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 998	5 665
DÉFICIT FINANCIER	16 996	20 335	EXCÉDENT FINANCIER		
DÉFICIT COURANT DE FONCT.	19 507	19 507	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	42 268	
Charges except. s/ op. de gestion	37 671	20 094	Produits except. s/ op. de gestion	39 503	36 110
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation réserve de trésorerie			Reprise réserve de trésorerie		
Dotation prov. pour travaux			Reprise prov. pour travaux		16 271
Autres dot. exp. amort. et prov.	7 778		Autres rep. exp. prov. et transf. ch.		8 294
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	45 449	20 094	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	39 503	60 675
DÉFICIT EXCEPTIONNEL	5 946		EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		40 582
Intéressement du personnel sur le rés.					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	3 743 333	3 731 238	TOTAL DES PRODUITS	3 779 654	3 752 313
Arrondis			Arrondis		1
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	36 321	21 076

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
Secours en nature			Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES CHARGES		

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2019

AU : 31-12-2019

	N	N-1
EXERCICE :	2019	2018
Durée :	12	12

ANNEXE

A- REGLES ET METHODES COMPTABLES(1/2)

Note N° A1 : REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- le règlement CRC 99-01 du 16 février 1999
- l'avis n° 2007-05 du 4 mai 2007 du Conseil National de la Comptabilité devenu l'A.N.C relatif aux règles comptables applicables aux

établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du Code de l'Action Sociale et des Familles appliquant l'instruction budgétaire et comptable M22, ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires des établissements sociaux et médico-sociaux qui appliquent les règlements n° 99-01 et ANC n°2014-03 ;

- décret n°2003-1010 du 22 Octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire, comptable et financière et aux modalités de financement et de tarification des établissements et services sociaux et médico sociaux, qui institue l'obligation de produire un bilan par service.

Note N° A2 : GESTION PROPRE ET GESTION CONTROLEE

Les opérations relevant d'un droit de regard des organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle font l'objet d'une comptabilité distincte de celles relevant de la compétence exclusive de l'Association et de ses instances de direction. Les premières constituent le domaine de la gestion contrôlée, les secondes, celui de la gestion propre.

La situation patrimoniale de l'association est obtenue par agrégation de la gestion propre et de la gestion contrôlée.

Les charges engagées sur une décision de gestion de l' Association sans discussion préalable avec les organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle sont, en cas de refus, comptabilisées au titre de la gestion propre.

• Fonds associatifs :

Les fonds propres relatifs à la gestion propre sont présentés sous la rubrique "FONDS ASSOCIATIFS" qui sont sans droit de reprise, ceux relatifs à la gestion contrôlée, sous la rubrique "AUTRES FONDS ASSOCIATIFS" qui sont avec droit de reprise.

Les charges et produits que l'Association estime fondée d'imputer à la gestion contrôlée et que les organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle n'ont pas pris en compte dans les budgets, sont affectés par décision de l'Assemblée Générale Ordinaire en "AUTRES FONDS ASSOCIATIFS". Ils sont rattachés à la gestion contrôlée, dans une section spécifique.

• Affectation des résultats des comptes administratifs :

Les résultats par activité des comptes administratifs des exercices précédents, en attente d'incorporation dans les budgets des exercices suivants sont présentés en "Reports à nouveau". Ils demeurent ainsi comptabilisés tant que ces résultats n'ont pas fait l'objet de décision par les organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle sur leur reprise effective dans les comptes administratifs des exercices suivants.

Note N° A3 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Les subventions d'investissement octroyées, ayant pour objet le financement de biens dont le renouvellement reste à la charge de l'Association sont inscrites directement en "FONDS ASSOCIATIFS", dans la mesure où elles ne sont pas grevées de condition d'octroi. Dans le cas contraire, elles sont inscrites directement en "AUTRES FONDS ASSOCIATIFS".

Celles ayant pour objet le financement de biens dont le renouvellement n'est pas à la charge de l'Association sont rattachées aux "FONDS ASSOCIATIFS" sous la rubrique "Subventions d'investissement", dans la mesure où elle ne sont pas grevées de condition d'octroi. Dans le cas contraire, elles sont rattachées aux "AUTRES FONDS ASSOCIATIFS" sous la même rubrique. Elles sont rapportées aux résultats sur la durée d'amortissement des biens concernés lorsqu'ils sont amortissables, sur 10 ans au plus dans le cas contraire.

Note N° A4 : SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Les subventions de fonctionnement octroyées avec des conditions d'emploi font l'objet d'un suivi individualisé au travers d'un compte d'emploi.

Lorsque les actions qu'elles financent s'étalent sur plusieurs exercices, elles sont réparties en fonction des périodes ou étapes définies dans les conventions ou à défaut, pro-rata-temporis. La quote-part incombant aux exercices futurs est inscrite en "Subventions perçues d'avance".

La quote-part incombant à l'exercice et non encore utilisée à la clôture est inscrite en charges sous la rubrique "Engagements à réaliser sur ressources affectées" et au passif du bilan en "Fonds dédiés". Ces sommes inscrites en "Fonds dédiés" sont reprises en produits sous la rubrique "Reprises sur fonds dédiés" au rythme de leur réalisation.

• Suivi des comptes d'emploi :

Les comptes d'emploi sont présentés aux organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle dans la devise de la convention. Dans la mesure où les dépenses non éligibles sont directement rattachées à la gestion propre, leur présentation demeure toujours équilibrée. Les dépenses engagées dans la devise du terrain sont convertis dans la devise du compte d'emploi au taux inforeuro du mois de de leur décaissement, dans la mesure où il reste compatible à la réalité des cours moyens du terrain. Dans le cas contraire, elles sont converties au taux moyen mensuel pondéré des opérations de change pratiqués par l'Association sur le terrain.

• Présentation des comptes d'emploi financés en devise étrangère :

Les comptes d'emploi dont le suivi s'opère conventionnellement dans une devise étrangère sont, dans le cadre de l'établissement des comptes annuels de l'Association, convertis au taux de clôture. Les écarts de conversion qui s'en dégagent sont inscrits en "Ecart de conversion" actif ou passif selon le cas. Dans la mesure où les comptes d'emploi ne peuvent qu'être équilibrés, ces écarts de conversion n'impactent pas le résultat. A la clôture du compte d'emploi, ils sont directement virés en fonds propres sous la rubrique "Fonds associatifs avec droits de reprise".

Note N° A5 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les frais d'établissement correspondent à des dépenses engagées à l'occasion d'opérations qui conditionnent le développement de l'association, mais qui ne peuvent être rapportées à des productions de biens ou services identifiés.

Les frais de recherche et développement correspondent à des dépenses engagées à l'occasion d'opérations qui contribuent au développement de l'association, et qui peuvent être rapportées à des productions à venir de biens ou services identifiés.

• Mode et durée d'amortissement :

- Frais d'établissement : linéaire sur 3 à 5 exercices ;
- Frais de recherche et développement : linéaire sur la durée prévue des productions à venir de biens ou services, sans excéder 3 exercices ;
- Logiciels : linéaire sur 3 à 5 exercices.

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2019

AU : 31-12-2019

	N	N-1
EXERCICE :	2019	2018
Durée :	12 mois	12 mois

ANNEXE

A- REGLES ET METHODES COMPTABLES(2/2)

Note N° A6 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production sous déduction de leur valeur probable de réalisation.

Les amortissements sont calculés sur la durée de vie d'utilisation estimée des immobilisations.

• Mode et durée d'amortissement des immobilisations acquises neuves :

- Installations techniques, matériel et outillages industriels : linéaire sur 5 à 10 ans ;
- Matériel de bureau linéaire sur 5 ans
- Matériel informatique linéaire sur 3 ans
- Mobilier : linéaire de 5 à 10 ans.

• Mode et durée d'amortissement des immobilisations acquises d'occasion :

- linéaire sur la durée de vie restant à courir.

• Immobilisations inscrites en dépenses éligibles dans les comptes d'emploi :

Les dépenses éligibles au titre des comptes d'emploi et correspondant à des immobilisations sont enregistrées en totalité en charges de fonctionnement conformément à la convention passée avec les organismes financeurs de contrôle, de tarification ou de tutelle. Une fois le compte d'emploi clos, elles peuvent être re-activées sur les fondements de la réévaluation libre, dans la mesure où elle seront utilisées sur de nouveaux programmes. Le mode et la durée de leur amortissement sont les mêmes que pour les immobilisations acquises d'occasion.

Note N° A7 : PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES

Une provision est comptabilisée lorsque le recouvrement de créances importantes est gravement compromis ou lorsqu'ils font l'objet d'une procédure contentieuse.

Note N° A8 : STOCKS ET EN-COURS

Les stocks et les en-cours sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré, au coût d'acquisition ou de production. Ils sont ramenés à leur valeur probable de réalisation, si celle-ci s'avère inférieure.

Note N° A9 : PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées conformément au règlement C.R.C. 2000.06 relatifs aux passifs. Elles sont constituées en fonction des risques connus ou estimés à la clôture.

Les provisions pour risques comprennent les risques et litiges commerciaux, salariaux et administratifs.

Note N° A10: CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Elles correspondent au bénévolat, aux mises à disposition par des tiers de personnes, de biens meubles ou immeubles, ainsi qu'aux dons en nature redistribués, transformés ou consommés par l'Association.

Elles sont valorisées dans la mesure où l'on dispose à leur égard de méthodes d'enregistrement fiables, d'informations quantifiables et valorisables et que leur montant est significatif.

Note N° A11 : INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Elles sont comptabilisées lors de leur versement.

La provision pour indemnités de départ en retraite a été évaluée conformément aux principes généralement admis en France.

Elle ressort à 288 739 euros, et a été calculée en fonction de la convention collective Fehap 51 et des hypothèses suivantes :

- Départ prévu, sauf dérogation individuelle : 62 ans pour les salariés cadres et non cadres ;
- Taux de rotation du personnel retenu : 1% pour les salariés cadres, 1% pour les salariés non cadres ;
- Taux de progression salariale : 2% pour les salariés cadres, 1% pour les salariés ;
- Taux d'actualisation : 0,76% ;
- Taux de mortalité : table réglementaire INSEE 2015-2017 ;
- Taux de charges sociales retenu : 66% pour les salariés cadres, 49% pour les salariés non cadres.

Note N°A12 : HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du Commissaire aux Comptes se sont élevés à 21 358,55€.

Note N°A13 : INFORMATIONS PRESCRITES PAR LA LOI 2006-586

En application de la Loi 2006-586 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous vous informons que le montant global des rémunérations brutes et avantages en nature des trois plus hauts cadres salariés s'élève à 0€ pour l'exercice 2019.

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2019

AU : 31-12-2019

	N	N-1
EXERCICE :	2019	2018
Durée :	12 mois	12 mois

ANNEXE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

COVID-19

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi 2020-290 du 23 mars 2020 constitue un événement postérieur au 31-12-2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31-12-2019, c'est à dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31-12-2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Cette crise n'a pas réduit notre activité sur 2020. En tout état de cause, la poursuite de l'exploitation de l'Association n'est pas remise en cause.

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE			N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2019	EXERCICE :	2019	2018	
AU : 31-12-2019	Durée :	12 mois	12 mois	

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (1/5)

B1.1) IMMOBILISATIONS						
	Valeurs brutes à l'ouverture	Réévaluation pratiquée	Acquisitions créations, ...	Virement à un autre poste	Cessions ou mises au rebut	Valeurs brutes à la clôture
Valeurs brutes						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
. Frais d'établissements, de recherche et de développement						
. Autres postes d'immobilisations incorporelles	53 746		4 051			57 797
TOTAL VALEURS BRUTES	53 746					57 797
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
. Terrains						
. Constructions						
Sur sol propre	7 277 898		9 122			7 287 020
Sur sol d'autrui						
Inst. gén., agencements, am. des constructions						
. Installations techniques, matériel et outillage						
Install. gén., agencements, aménagements div.	72 948					72 948
. Autres immo.						
Matériel et outillages	361 559		2 640		1 596	362 603
- Matériel de transport	44 564					44 564
corporelles						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 644		7 828			45 472
Mobilier	222 279		1 596			223 875
. Immobilisations corporelles en cours	6 845		43 539		1 295	49 089
. Avances et acomptes						
TOTAL VALEURS BRUTES	8 023 736		64 725		2 891	8 085 571
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	12 194					12 194
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL VALEURS BRUTES	12 194					12 194
Amortissements et provisions	à l'ouverture	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	à la clôture	Amortissements dérogatoires	
					Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
. Frais d'établissements, de recherche et de développement	52 309	1 636		53 945		
. Autres postes d'immobilisations incorporelles						
TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	52 309	1 636		53 945		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
. Terrains						
. Constructions						
Sur sol propre	2 738 624	314 459		3 053 083		
Sur sol d'autrui						
Inst. gén., agencements, am. des constructions						
. Installations techniques, matériel et outillage						
Install. gén., agencements, aménagements div.	67 834	12 783		80 616		
. Autres immo.						
Matériel et outillages	312 770	6 580		319 350		
- Matériel de transport	43 730	834		44 564		
corporelles						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 381	809		38 190		
Mobilier	100 846	17 948		118 794		
TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	3 301 185	353 413		3 654 598		
B1.2) CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES						
	Montant net à l'ouverture	Augmentations de l'exercice	Dotations aux amortissements	Montant net à la clôture		
. Charges à répartir sur plusieurs exercices	12 929		1 706	11 223		
. Primes de remboursement des obligations						

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE		N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2019	EXERCICE :	2019	2018
AU : 31-12-2019	Durée :	12 mois	12 mois

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (2/5)

B1.3) PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
. Provisions pour dotation à la réserve de trésorerie				
. Provisions pour investissement	147 337			147 337
. Provisions pour hausse des prix				
. Provisions pour fluctuation des cours				
. Amortissements dérogatoires				
. Provisions pour dotation aux projets associatifs				
. Provisions fiscales pour implantations à l'étranger				
. Provisions pour prêts d'installation				
. Autres provisions réglementées	16 354		4 200	12 154
TOTAL DES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	163 692		4 200	159 492
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
. Provisions pour litiges	3 934	30 887		34 821
. Provisions pour garanties données aux clients				
. Provisions pour pertes sur marchés à terme				
. Provisions pour amendes et pénalités				
. Provisions pour pertes de change				
. Provisions pour pensions et obligations similaires				
. Provisions pour impôts				
. Provisions pour travaux et renouvellement des immobilisations				
. Provisions pour grosses réparations				
. Provisions départ en retraite				
. Autres provisions pour risques et charges	48 231	7 779	3 208	52 802
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	52 165	38 666	3 208	87 623
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS				
. incorporelles				
. corporelles				
. Sur immobilisations				
. titres mis en équivalence				
. titres de placement				
. autres immobilisations financières				
. Sur stocks et en-cours				
. Sur comptes organismes et usagers				
. Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL DES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL	215 856	38 666	7 408	247 114
Dont dotations et reprises				
. d'exploitation		30 887		
. financières				
. exceptionnelles		7 779	3 208	

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE			N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-19	EXERCICE :	2019	2018	
AU : 31-12-19	Durée :	12 mois	12 mois	

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (3/5)

B1.4) ÉTAT DES CRÉANCES					
État des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
IV.1) SUR ACTIF IMMOBILISÉ					
. Créances rattachées à des participations					
. Prêts					
. Autres immobilisations financières					
TOTAL DES CRÉANCES SUR ACTIF IMMOBILISÉ					
IV.2) SUR ACTIF CIRCULANT					
. Organismes et usagers douteux ou litigieux					
. Autres créances sur les organismes et usagers		165 156	165 156		
. Créances représentatives de titres prêtés					
. Personnel et comptes rattachés		1 171	1 171		
. Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
. État et autres collectivités publiques	. Impôts sur les bénéfices				
	. Taxe sur la valeur ajoutée				
	. Autres impôts, taxes et versements assimilés				
	. Divers				
. Groupe et associés					
. Autres créances		229 107	229 107		
. Débiteurs divers (dont produit à recevoir)		63 405	63 405		
. Charges constatées d'avance		3 858	3 858		
TOTAL DES CRÉANCES SUR ACTIF CIRCULANT		462 696	462 696		
TOTAL DES CRÉANCES		462 696	462 696		
. Montant des prêts accordés en cours d'exercice				. Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
B1.5) ÉTAT DES DETTES					
État des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de cinq ans
. Emprunts obligataires convertibles					
. Autres emprunts obligataires					
. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. à 2 ans maximum à l'origine					
. à plus de 2 ans à l'origine		2 716 594	285 989	1 092 835	1 337 769
. Emprunts et dettes financières diverses		65 163			65 163
. Fournisseurs et comptes rattachés		89 491	89 491		
. Personnel et comptes rattachés					
. Sécurité sociale et autres organismes sociaux		356 182	356 182		
. État et autres collectivités publiques	. Impôts sur les bénéfices				
	. Taxe sur la valeur ajoutée				
	. Obligations cautionnées				
	. Autres impôts, taxes et assimilés				
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
. Groupe et associés					
. Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					
. Découvert, concours bancaires					
. Autres Dettes		312 521	312 521		
TOTAL DES DETTES		3 539 951	1 044 183	1 092 835	1 402 932
. Montant des emprunts souscrits en cours d'exercice				. Montant des emprunts remboursés en cours d'exercice	

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE				
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2019		N	N-1	
AU : 31-12-2019		EXERCICE :	2019	2018
		Durée :	12 mois	12 mois

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (4/5)

B1.3) CHARGES A PAYER,PRODUIT A RECEVOIR,				
	Montant à la fin de l'exercice			
CHARGES A PAYER				
EHPAD				
CAJ				
ASSOCIATION				
TOTAL DES CHARGES A PAYER				
PRODUITS A RECEVOIR				
EHPAD	52 183			52 183
CAJ				
ASSOCIATION				
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	52 183			52 183
CHARGES CONSTATES D'AVANCES				
EHPAD	3858			3 858
CAJ				
ASSOCIATION				
TOTAL CHARGES CONSTATES D'AVANCES	3 858			3 858
				56 041

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-19

AU : 31-12-19

N N-1
EXERCICE : 2019 2018
Durée : 12 mois 12 mois

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (5/5)

B1.6) FONDS ASSOCIATIFS SANS DROITS DE REPRISE

Variation	Montant à l'ouverture	Variations	Montant à la clôture
. Montant à l'ouverture	511 481		
. Augmentation de l'exercice			
. Diminution de l'exercice			
. Montant à la clôture			511 481
TOTAL	511 481		511 481

B1.7) FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROITS DE REPRISE

Variation	Montant à l'ouverture	Variations	Montant à la clôture
. Montant à l'ouverture	8 719		
. Augmentation de l'exercice		128	
. Diminution de l'exercice			
. Montant à la clôture			8 847
TOTAL	8 719	128	8 847

B1.8) MEMBRES DE L'ASSOCIATION

Détail	Nombre
I- MEMBRES COTISANTS	
. Membres d'honneurs	
. Membres actifs	20
. Autres membres	5
II- MEMBRES NON COTISANTS	
. Autres membres	
NOMBRE TOTAL DE MEMBRES	25
NOMBRE DE MEMBRES COTISANTS	25
MONTANT DE LA COTISATION	15 €
MONTANT DES COTISATIONS DE L'EXERCICE	375 €
Total heures bénévolat	660
Valorisation bénévolat (30 € /heure chargée)	19 800,00 €

B1.9) FONDS DEDIES

Variation	Montant	DESCRIPTION DES FONDS DEDIES
. Montant à l'ouverture		
. Augmentation de l'exercice		
. Diminution de l'exercice		
MONTANT À LA CLOTURE		

B1.10) GESTION CONTRÔLÉE ET GESTION PROPRE

Les comptes annuels relatifs à la gestion contrôlée et à la gestion propre sont présentés dans les tableaux des pages suivantes :

- GESTION CONTRÔLÉE :
 - . Situation agréée
 - . Comptes administratifs
 - . Retraitements comptables
- GESTION PROPRE

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLE

COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019
AU : 31/12/2019

Exercice: 2 019
Durée: 12

N-1
2 018
12

COMPTE ADMINISTRATIF : EHPAD

	Brut 2 019	Amortissement 2 019	Net 2 019	Exercice 2 018	BILAN PASSIF	Exercice 2 019	Exercice 2 018
BILAN ACTIF							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	57 797		3 853	1 437	FONDS ASSOCIATIFS		
- Frais d'établissement		53 944			Fonds associatif sans droit de reprise		
- Frais de recherche et de développement					Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
- Concessions, brevets et droits similaires	57 797	53 944	3 853	1 437	Ecart de réévaluation		
- Autres immobilisations incorporelles					Reserves statutaires ou contractuelles		
- Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					Autres réserves		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 085 571	3 654 574	4 430 997	4 721 280	Report à nouveau des résultats de gestion propre		
- Terrains					Résultat de gestion propre		
- Constructions et Agencements	7 287 020	3 053 082	4 233 938	4 577 779			987 055
- Matériel et outillage	329 213	319 350	9 863	15 399	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	958 987	
- Matériel de transport	44 564	44 564		833	Fonds associatif avec droit de reprise		
- Matériel de bureau et informatique	45 472	38 191	7 281	263	Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Mobilier	330 214	199 388	130 826	121 457	Ecart de réévaluation		
- Immobilisations en cours	49 089		49 089	5 550	Excédents affectés à l'investissement	62 032	62 032
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 704		1 704		Résultat sous contrôle de tiers financiers	-1 858	541
- Titres	1 704		1 704		Reserves de trésorerie		
- Prêts					Reserve de compensation	54 843	48 217
- Dépôts et Cautionnements					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
					Résultat d'activité	-2 272	-852
					Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	-1 342	-1 342
					Dépenses refusées ou inopposables aux financiers		
					Dépenses non opposables aux tiers financiers	-167 344	-166 828
					Subventions d'équipement	1 001 432	1 028 932
					Reserves des plus-values nettes d'actif	12 154	16 354
ACTIF IMMOBILISE	8 145 072	3 708 518	4 436 553	4 734 421	FONDS PROPRES	958 987	987 055
Comptes de liaisons sur la gestion propre					Provisions pour risques	39 734	8 847
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	93 680		93 680	42 827	Provisions pour charges	52 802	48 231
Comptes de liaison sur les retraitements					Provisions réglementées	167 452	147 337
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	93 680		93 680	42 827	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	259 988	204 415
STOCKS					Comptes de liaisons sur la gestion propre	388 547	388 547
Matières premières et autres approvisionnements					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée		
En cours de production					Comptes de liaison sur les retraitements		
Produits intermédiaire et finis					COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	388 547	388 547
Marchandises					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
CREANCES	332 755		332 755	289 642	Fonds dédiés sur autres ressources		
Redevables usagers et comptes rattachés	149 633		149 633	153 321			
Personnel	1 090		1 090	105 094	FONDS DEBILES		
Autres créances	129 849		129 849	31 228	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 716 594	2 985 934
Produits à recevoir	52 183		52 183		Emprunts et dettes financières diverses	65 163	72 250
TRESORERIE	253 885		253 885	254 857	Organismes avances et acomptes reçus	88 483	76 698
Valeurs Mobilières de Placement	95 000		95 000	95 000	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	348 717	361 901
Banques	158 781		158 781	159 745	Dettes fiscales et sociales		
Caisse	104		104	112	Charges à payer		
Charge à répartir sur plusieurs exercices	11 222		11 222	12 928	Produits constatés d'avance		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES	3 858		3 858	13 535	Autres dettes	305 473	261 411
ACTIF CIRCULANT	601 720		601 720	570 963	DETTES	3 524 430	3 758 194
Ecart de conversion actif					Ecart de conversion passif		
COMPTE DE REGULARISATION					COMPTE DE REGULARISATION		
TOTAL	8 840 471	3 708 518	5 131 953	5 338 211	TOTAL	5 131 953	5 338 211
Annulé					Annulé		
TOTAL ACTIF	8 840 471	3 708 518	5 131 953	5 338 211	TOTAL PASSIF	5 131 953	5 338 211

COMPTE ADMINISTRATIF : ACCUEIL DE JOUR "LES AINATS"						
BILAN ACTIF	Brut 2 019	Amortissement 2 019	Net 2 019	Exercice 2 018	BILAN PASSIF	Exercice 2 018
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS	
- Frais d'établissement					Fonds associatif sans droit de reprise	
- Frais de recherche et de développement					Subvention d'investissement sans condition d'octroi	
- Concessions, brevets et droits similaires					Ecart de réévaluation	
- Autres immobilisations incorporelles					Réserves statutaires ou contractuelles	
- Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					Autres réserves	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				1 295	Report à nouveau des résultats de gestion propre	
- Terrains					Résultat de gestion propre	
- Constructions et Agencements						
- Matériel et outillage					AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	11 037
- Matériel de transport					Fonds associatif avec droit de reprise	3 594
- Matériel de bureau et informatique					Subvention d'investissement avec condition d'octroi	
- Mobilier					Ecart de réévaluation	
- Immobilisations en cours				1 295	Excédents affectés à l'investissement	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					Résultat sous contrôle de tiers financeurs	165
- Titres					Réserves de trésorerie	-2 734
- Prêts					Réserve de compensation	13 669
- Dépôts et Cautiounnements					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN	
					Résultat d'activité	7 443
					Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	0
					Dépenses refusées ou inopposables aux financeurs	-500
					Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-8 851
					Subventions d'équipement	-4 921
					Réserves des plus-values nettes d'actif	
ACTIF IMMOBILISE				1 295	FONDS PROPRES	11 037
Comptes de liaisons sur la gestion propre					Provisions pour risques	3 594
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée					Provisions pour charges	3 934
Comptes de liaison sur les retraitements					Provisions réglementées	
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS						
STOCKS					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 934
Matières premières et autres approvisionnements					Comptes de liaisons sur la gestion propre	
En cours de production					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	93 680
Produits intermédiaire et finis					Comptes de liaison sur les retraitements	
Marchandises					COMPTES DE LIAISON CREDITEURS	
CREANCES	15 523		15 523	16 362	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	42 827
Redevables ,usagers et comptes rattachés	15 523		15 523	10 862	Fonds dédiés sur autres ressources	
Personnel						
Autres créances					FONDS DEBILES	
Produits à recevoir	101 268		101 268	44 089	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
TRESORERIE					Emprunts et dettes financières diverses	
Valeurs Mobilières de Placement					Organismes avances et acomptes reçus	
Banques	101 268		101 268	44 089	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	988
Caisse					Dettes fiscales et sociales	7 105
					Charges à payer	
					Produits constatés d'avance	
CHARGES CONSTATES D'AVANCES					Autres dettes	48
ACTIF CIRCULANT				60 450	DETTES	8 141
Ecart de convection actif	116 792		116 792		Ecart de conversion passif	11 390
COMPTES DE REGULARISATION					COMPTE DE REGULARISATION	
TOTAL	116 792		116 792	61 745	TOTAL	
Annulés					Annulés	61 745
TOTAL ACTIF	116 792		116 792	61 745	TOTAL PASSIF	116 792
						61 745

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLE

COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019
AU : 31/12/2019

Exercice: 2 019
Durée: 12

N-1
2 018
12

COMPTES ADMINISTRATIFS						BILAN PASSIF		Exercice 2 019	Exercice 2 018
BILAN ACTIF		Brut 2 019	Amortissement 2 019	Net 2 019	Exercice 2 018				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		57 797	53 944	3 853	1 437	FONDS ASSOCIATIFS			
- Frais d'établissement						Fonds associatif sans droit de reprise			
- Frais de recherche et de développement						Subvention d'investissement sans condition d'octroi			
- Concessions, brevets et droits similaires		57 797	53 944	3 853	1 437	Ecart de réévaluation			
- Autres immobilisations incorporelles						Réserves statutaires ou contractuelles			
- Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						Autres réserves			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 085 571	3 654 574	4 430 997	4 722 575	Report à nouveau des résultats de gestion propre			
- Terrains						Résultat de gestion propre			
- Constructions et Agencements		7 287 020	3 053 082	4 233 938	4 577 779	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
- Matériel et outillage		329 213	319 350	9 863	15 399	Fonds associatif avec droit de reprise			
- Matériel de transport		44 564	44 564		833	Subvention d'investissement avec condition d'octroi			
- Matériel de bureau et informatique		45 472	38 191	7 281	263	Ecart de réévaluation			
- Mobilier		330 214	199 388	130 826	121 457	Excédents affectés à l'investissement			
- Immobilisations en cours		49 089		49 089	6 845	Résultat sous contrôle de tiers financiers			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 704		1 704	1 704	Réserves de trésorerie			
- Titres						Réserve de compensation			
- Prêts		1 704		1 704	1 704	Autres réserves de gestion contrôlée et RAN			
- Dépôts et Cautionnements						Résultat d'activité			
						Dépenses refusées ou inopposables aux financiers			
						Dépenses non opposables aux tiers financiers			
						Subventions d'équipement			
						Subventions d'équipement			
						Réserves des plus-values nettes d'actif			
ACTIF IMMOBILISE		8 145 072	3 708 518	4 436 553	4 725 716	FONDS PROPRES			
Comptes de liaisons sur la gestion propre						Provisions pour risques			
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée						Provisions pour charges			
Comptes de liaison sur les retraitements		93 680		93 680	42 827	Provisions réglementées			
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS						PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
STOCKS						Comptes de liaisons sur la gestion propre			
Matières premières et autres approvisionnements						Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée			
En cours de production						Comptes de liaison sur les retraitements			
Produits intermédiaire et finis						COMPTES DE LIAISON CREDITEURS			
Marchandises						Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement			
CREANCES		348 278		348 278	306 004	Fonds dédiés sur autres ressources			
Redevables, usagers et comptes rattachés		165 156		165 156	164 183	FONDS DEBITES			
Personnel		1 090		1 090	105 094	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Autres créances		129 849		129 849	31 228	Emprunts et dettes financières diverses			
Produits à recevoir		52 183		52 183	5 500	Organismes avances et acomptes reçus			
TRESORERIE		355 153		355 153	298 946	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Valeurs Mobilières de Placement						Dettes fiscales et sociales			
Banques		95 000		95 000	95 000	Charges à payer			
Caisse		260 049		260 049	203 834	Produits constatés d'avance			
Charge à répartir sur plusieurs exercices		11 222		11 222	12 928	Autres dettes			
CHARGES CONSTATES D'AVANCES		3 858		3 858	13 535	DETTES			
ACTIF CIRCULANT		7 18 512		7 18 512	631 413	Ecart de conversion passif			
COMTE DE REGULARISATION						COMPTES DE REGULARISATION			
Ecart de conversion actif						TOTAL			
TOTAL		8 957 263	3 708 518	5 248 745	5 399 956	Amortis			
TOTAL ACTIF		8 957 263	3 708 518	5 248 745	5 399 956	TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			
						Amortis			
						TOTAL PASSIF			

	N	N-1
Exercice:	2019	2018
Durée:	12	12

	N	N-1
Exercice:	2019	2018
Durée:	12	12

	N	N-1
Exercice:	2019	2018
Durée:	12	12

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLE

COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019
AU : 31/12/2019

Exercice: 2 019
Durée: 12

N
2 018
12

GESTION CONTRÔLÉE

BILAN ACTIF		Brut 2 019	Amortissement 2 019	Net 2 019	Exercice 2 018	BILAN PASSIF		Exercice 2 019	Exercice 2 018
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		57 797	53 944	3 853	1 437	FONDS ASSOCIATIFS			
- Frais d'établissement						Fonds associatif sans droit de reprise			
- Frais de recherche et de développement						Subvention d'investissement sans condition d'octroi			
- Concessions, brevets et droits similaires		57 797	53 944	3 853	1 437	Ecart de réévaluation			
- Autres immobilisations incorporelles						Réserves statutaires ou contractuelles			
- Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						Autres réserves			
- Terrains						Report à nouveau des résultats de gestion propre			
- Constructions et Agencements		7 287 020	3 053 082	4 233 938	4 577 779	Résultat de gestion propre			
- Matériel et outillage		329 213	319 350	9 863	15 399	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	998 987		999 495
- Matériel de transport		44 564	44 564		833	Fonds associatif avec droit de reprise	8 847		8 719
- Matériel de bureau et informatique		45 472	38 191	7 281	263	Subvention d'investissement avec condition d'octroi			
- Mobilier		330 214	199 388	130 826	121 457	Ecart de réévaluation			
- Immobilisations en cours		49 089		49 089	6 845	Excédents affectés à l'investissement	62 032		62 032
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		1 704		1 704		Résultat sous contrôle de tiers financiers	-1 693		-2 193
- Titres						Réserves de trésorerie			
- Prêts						Réserve de compensation	67 623		61 886
- Dépôts et Cautionnements						Autres réserves de gestion contrôlée et RAN	-13 199		-13 199
						Résultat d'activité	25 286		9 658
						Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice	0		-945
						Dépenses refusées ou inopposables aux financiers	-500		
						Dépenses non opposables aux tiers financiers	-176 195		-171 749
						Subventions d'équipement	1 001 432		1 028 932
						Réserves des plus-values nettes d'actif	12 154		16 354
ACTIF IMMOBILISÉ		8 145 072	3 708 518	4 436 553	4 725 716	FONDS PROPRES	998 987		999 495
Comptes de liaisons sur la gestion propre						Provisions pour risques	34 821		3 934
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée						Provisions pour charges	52 802		48 231
Comptes de liaison sur les retraitements		93 680		93 680	42 827	Provisions réglementées	147 337		147 337
COMPTES DE LIAISON DÉBITEURS		93 680		93 680	42 827	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	234 960		199 502
STOCKS						Comptes de liaisons sur la gestion propre	388 547		388 547
Matières premières et autres approvisionnements						Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	93 680		42 827
En cours de production						Comptes de liaison sur les retraitements			
Produits intermédiaire et finis						COMPTES DE LIAISON CRÉDITEURS	482 227		431 375
Marchandises						Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement			
CREANCES		348 278		348 278	306 004	Fonds dédiés sur autres ressources			
Redevables, usagers et comptes rattachés		165 156		165 156	164 183				
Personnel		1 090		1 090	105 094				
Autres créances		129 849		129 849	31 228	FONDS DÉDIÉS			
Produits à recevoir		52 183		52 183	5 500	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 716 594		2 985 934
TRESORERIE		355 153		355 153	298 946	Emprunts et dettes financières diverses	65 163		72 250
Valeurs Mobilières de Placement		95 000		95 000	95 000	Organismes avances et acomptes reçus			
Banques		260 049		260 049	203 834	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 471		78 981
Caisse		104		104	112	Dettes fiscales et sociales	355 822		370 960
Charge à répartir sur plusieurs exercices		11 222		11 222	12 928	Charges à payer			
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCES		3 858		3 858	13 535	Produits constatés d'avance	305 521		261 459
ACTIF CIRCULANT		718 512		718 512	631 413	Autres dettes	3 532 571		3 769 584
Ecart de conversion actif						Ecart de conversion passif			
COMPTES DE RÉGULARISATION						COMPTES DE RÉGULARISATION			
TOTAL		8 957 263	3 708 518	5 248 745	5 399 956	TOTAL	5 248 744		5 399 956
Annulés						Annulés			
TOTAL ACTIF		8 957 263	3 708 518	5 248 745	5 399 956	TOTAL PASSIF	5 248 744		5 399 956

COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019				ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLE				N				N-1			
AU : 31/12/2019								Exercice:				2 019			
								Durée:				12			

GESTION PROPRE : ASSOCIATION															
BILAN ACTIF				Brut 2 019	Amortissement 2 019	Net 2 019	Exercice 2 018	BILAN PASSIF				Exercice 2 019	Exercice 2 018		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								FONDS ASSOCIATIFS				569 884	558 850		
- Frais d'établissement								Fonds associatif sans droit de reprise				511 481	511 481		
- Frais de recherche et de développement								Subvention d'investissement sans condition d'octroi							
- Concessions, brevets et droits similaires								Ecart de réévaluation							
- Autres immobilisations incorporelles								Réserves statutaires ou contractuelles							
- Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles								Autres réserves				47 369	35 951		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								Report à nouveau des résultats de gestion propre				11 034	11 418		
- Terrains								Résultat de gestion propre							
- Constructions et Agencements								AUTRES FONDS ASSOCIATIFS							
- Matériel et outillage								Fonds associatif avec droit de reprise							
- Matériel de transport								Subvention d'investissement avec condition d'octroi							
- Matériel de bureau et informatique								Ecart de réévaluation							
- Mobilier								Excédents affectés à l'investissement							
- Immobilisations en cours								Résultat sous contrôle de tiers financiers							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				10 490		10 490	10 490	Réserves de trésorerie							
- Titres				10 490		10 490	10 490	Réserve de compensation							
- Prêts								Autres réserves de gestion contrôlée et RAN							
- Dépôts et Cautionnements								Résultat d'activité							
ACTIF IMMOBILISE				10 490		10 490	10 490	Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice							
Comptes de liaisons sur la gestion propre								Dépenses refusées ou inopposables aux financeurs							
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée				388 547		388 547	388 547	Dépenses non opposables aux tiers financiers							
Comptes de liaison sur les retraitements								Subventions d'équipement							
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS				388 547		388 547	388 547	Réserves des plus-values nettes d'actif				569 884	558 850		
STOCKS								FONDS PROPRES							
Matières premières et autres approvisionnements								Provisions pour risques							
En cours de production								Provisions pour charges							
Produits intermédiaire et finis								Provisions réglementées							
Marchandises								PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES							
COMPTES DE LIAISON CREDITEURS				388 547		388 547	388 547	Comptes de liaisons sur la gestion propre							
Matières premières et autres approvisionnements								Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée							
En cours de production								Comptes de liaison sur les retraitements							
Produits intermédiaire et finis								COMPTES DE LIAISON CREDITEURS							
Marchandises								Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement							
CREANCES				99 338		99 338	88 682	Fonds dédiés sur autres ressources							
Redevables, usagers et comptes rattachés								FONDS DEDIES							
Personnel				81		81	81	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit							
Autres créances				99 257		99 257	88 601	Emprunts et dettes financières diverses							
Produits à recevoir								Organismes avances et acomptes reçus							
TRESORERIE				78 889		78 889	78 491	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				20	886		
Valeurs Mobilières de Placement				20 000		20 000	20 000	Dettes fiscales et sociales				360	7 360		
Banques				58 889		58 889	58 491	Charges à payer							
Caisse								Produits constatés d'avance							
CHARGES CONSTATES D'AVANCES							886	Autres dettes				7 000			
ACTIF CIRCULANT				178 227		178 227	168 059	DETTES				7 380	8 246		
Ecart de conversion actif								Ecart de conversion passif							
COMPTES DE REGULARISATION								COMPTES DE REGULARISATION							
TOTAL				577 264		577 264	567 096	TOTAL				577 264	567 096		
TOTAL ACTIF				577 264		577 264	567 096	Amortis							
								TOTAL PASSIF				577 264	567 096		

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLE

COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019
AU : 31/12/2019

Exercice: 2 019
Durée: 12

N-1
2 018
12

GESTION PROPRE							
	Brut 2 019	Amortissement 2 019	Net 2 019	Exercice 2 018	BILAN PASSIF	Exercice 2 019	Exercice 2 018
BILAN ACTIF							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS	569 884	558 850
- Frais d'établissement					Fonds associatif sans droit de reprise	511 481	511 481
- Frais de recherche et de développement					Subvention d'investissement sans condition d'octroi		
- Concessions, brevets et droits similaires					Ecart de réévaluation		
- Autres immobilisations incorporelles					Réserves statutaires ou contractuelles		
- Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					Autres réserves	47 369	35 951
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					Report à nouveau des résultats de gestion propre		
- Terrains					Résultat de gestion propre	11 034	11 418
- Constructions et Agencements					AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- Matériel et outillage					Fonds associatif avec droit de reprise		
- Matériel de transport					Subvention d'investissement avec condition d'octroi		
- Matériel de bureau et informatique					Ecart de réévaluation		
- Mobilier					Excédents affectés à l'investissement		
- Immobilisations en cours					Résultat sous contrôle de tiers financiers		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 490		10 490	10 490	Réserves de trésorerie		
- Titres	10 490		10 490	10 490	Réserve de compensation		
- Prêts					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN		
- Dépôts et Cautionnements					Résultat d'activité		
					Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice		
					Dépenses refusées ou inopposables aux financeurs		
					Dépenses non opposables aux tiers financiers		
					Subventions d'équipement		
					Réserves des plus-values nettes d'actif		
ACTIF IMMOBILISE	10 490		10 490	10 490	FONDS PROPRES	569 884	558 850
Comptes de liaisons sur la gestion propre					Provisions pour risques		
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	388 547		388 547	388 547	Provisions pour charges		
Comptes de liaison sur les retraitements					Provisions réglementées		
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	388 547		388 547	388 547	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
STOCKS					Comptes de liaisons sur la gestion propre		
Matières premières et autres approvisionnements					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée		
En cours de production					Comptes de liaison sur les retraitements		
Produits intermédiaire et finis					COMPTES DE LIAISON CREDITEURS		
Marchandises					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
CREANCES 99 338			99 338	88 682	Fonds dédiés sur autres ressources		
Redevables, usagers et comptes rattachés					FONDS DEDIES		
Personnel	81		81	81	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Autres créances	99 257		99 257	88 601	Emprunts et dettes financières diverses		
Produits à recevoir					Organismes avances et acomptes reçus		
TRESORERIE 78 889			78 889	78 491	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20	886
Valeurs Mobilières de Placement	20 000		20 000	20 000	Dettes fiscales et sociales	360	7 360
Banques	58 889		58 889	58 491	Charges à payer		
Caisse					Produits constatés d'avance		
CHARGES CONSTATES D'AVANCES				886	Autres dettes	7 000	
ACTIF CIRCULANT	178 227		178 227	168 059	DETTES	7 380	8 246
Ecart de conversion actif					Ecart de conversion passif		
COMPTES DE REGULARISATION					COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL	577 264		577 264	567 096	TOTAL	577 264	567 096
Annulés					Annulés		
TOTAL ACTIF	577 264		577 264	567 096	TOTAL PASSIF	577 264	567 096

Exercice:	2019	2018
Durée:	12	12

SITUATION PATRIMONIALE : ELIMINATION DES INTRA-ENTITES					
BILAN ACTIF	Brut 2 019	Amortissement 2 019	Net 2 019	Exercice 2 018	BILAN PASSIF
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					FONDS ASSOCIATIFS
- Frais d'établissement					Fonds associatif sans droit de reprise
- Frais de recherche et de développement					Subvention d'investissement sans condition d'octroi
					Ecart de réévaluation
					Réserves statutaires ou contractuelles
					Autres réserves
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					Report à nouveau des résultats de gestion propre
- Terrains					Résultat de gestion propre
- Constructions et Agencements					AUTRES FONDS ASSOCIATIFS
- Matériel et outillage					Fonds associatif avec droit de reprise
- Matériel de transport					Subvention d'investissement avec condition d'octroi
- Matériel de bureau et informatique					Ecart de réévaluation
- Mobilier					Excédents affectés à l'investissement
- Immobilisations en cours					Résultat sous contrôle de tiers financiers
					Réserves de trésorerie
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					Réserve de compensation
- Titres					Autres réserves de gestion contrôlée et RAN
- Dépôts et Cautionnements					Résultat d'activité
					Résultat des exercices antérieurs repris sur l'exercice
					Dépenses refusées ou inopposables aux financeurs
					Dépenses non opposables aux tiers financiers
					Subventions d'équipement
					Réserves des plus-values nettes d'actif
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES
Comptes de liaisons sur la gestion propre					Provisions pour risques
Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée	-482 227		-482 227	-431 375	Provisions pour charges
Comptes de liaison sur les retraitements					Provisions réglementées
COMPTES DE LIAISON DEBITEURS	-482 227		-482 227	-431 375	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES
STOCKS					Comptes de liaisons sur la gestion propre
Matières premières et autres approvisionnements					Comptes de liaisons sur la gestion contrôlée
En cours de production					Comptes de liaison sur les retraitements
Produits intermédiaire et finis					COMPTES DE LIAISON CREDITEURS
Marchandises					Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement
CREANCES					Fonds dédiés sur autres ressources
Redevables, usagers et comptes rattachés					FONDS DEBITES
Personnel					Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
Autres créances					Emprunts et dettes financières diverses
Produits à recevoir					Organismes avances et acomptes reçus
TRESORERIE					Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Valeurs Mobilières de Placement					Dettes fiscales et sociales
Banques					Charges à payer
Caisse					Produits constatés d'avance
CHARGES CONSTATES D'AVANCES					Autres dettes
ACTIF CIRCULANT			-482 227	-431 375	DETTES
Ecart de conversion actif					Ecart de conversion passif
COMPTE DE REGULARISATION					COMPTE DE REGULARISATION
TOTAL	-482 227		-482 227	-431 375	TOTAL
Arrondis					Arrondis
TOTAL ACTIF	-482 227		-482 227	-431 375	TOTAL PASSIF
					-431 375

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE			N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-19	EXERCICE :	2019	2018	
AU : 31-12-19	Durée :	12 mois	12 mois	

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (1/3)

B2.1) ANALYSE DES PRODUITS DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE						
	EXERCICE EN COURS		EXERCICE PRÉCÉDENT		VARIATION SUR	
	12 mois		12 mois		12 mois	
• PRODUITS DU BUDGET PRINCIPAL	3 473 965	98,76%	3 434 520	98,88%	39 446	1,15%
EHPAD - HEBERGEMENT	1 811 137	51,49%	1 777 096	51,16%	34 042	1,92%
EHPAD - DEPENDANCE PARTICIPATION RESIDENTS	188 668	5,36%	187 018	5,38%	1 650	0,88%
EHPAD - DOTATION GLABALE APA	257 314	7,32%	261 143	7,52%	-3 829	-1,47%
EHPAD - DOTATION DE SOINS	1 006 144	28,60%	973 873	28,04%	32 271	3,31%
EHPAD - DOTATION APA DEPARTEMENT EXT	38 860	1,10%	69 594	2,00%	-30 734	-44,16%
EHPAD - HEBERGEMENT TEMPO	41 337	1,18%	41 027	1,18%	310	0,76%
EHPAD - DEPENDANCE PARTICIPATION RESIDENTS TEMPO	11 615	0,33%	11 741	0,34%	-125	-1,07%
ACCUEIL DE JOUR - HEBERGEMENT	30 936	0,88%	28 023	0,81%	2 913	10,40%
ACCUEIL DE JOUR - DEPENDANCE PARTICIPATION RESIDENT	21 488	0,61%	19 127	0,55%	2 361	12,34%
ACCUEIL DE JOUR - DOTATION SOINS	66 466	1,89%	65 880	1,90%	586	0,89%
• AUTRES PRODUITS DES ÉTABLISSEMENTS						
• PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	28 495	0,81%	25 063	0,72%	3 433	13,70%
EHPAD - REPAS	28 495	0,81%	25 063	0,72%	3 433	13,70%
ACCUEIL DE JOUR - REPAS						
• VENTES DE MARCHANDISES						
• PRODUCTION VENDUE DE BIENS						
• PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	15 008	0,43%	13 915	0,40%	1 093	
EHPAD - PRESATATION DE SERVICE TRANSPORT	15 008	0,43%	13 915	0,40%	1 093	7,85%
• LEGS ET DONATIONS						
• COTISATIONS	60	0,00%				
TOTAL	3 517 528	100,00%	3 473 497	100,00%	44 031	1,27%

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-19

AU : 31-12-19

N
EXERCICE : 2019
Durée : 12 mois

N-1
2018
12 mois

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (2/3)

B2.2) ANALYSE DES AUTRES PRODUITS

	EXERCICE EN COURS		EXERCICE PRÉCÉDENT		VARIATION SUR	
	12 mois		12 mois		12 mois	
• PRODUCTION STOCKÉE						
• PRODUCTION IMMOBILISÉE						
• SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	40 352	18,63%	24 667	11,61%	15 685	63,59%
EHPAD - Aide forfaitaire a l'apprentissage	33 172	15,31%	24 667	11,61%	8 505	34,48%
CAJ- Aide forfaitaire a l'apprentissage						
SUBVENTION cd 09	4 680	2,16%			4 680	100,00%
Subvention ars	2 500	1,15%			2 500	100,00%
• REPRISES SUR AMORTISSEMENTS						
EHPAD						
CAJ						
• REPRISES SUR PROVISIONS	3 208	1,48%	61 244		-58 036	-94,76%
EHPAD	3 208	1,48%	47 917	22,55%	-44 709	-93,30%
CAJ						
RETRAITEMENTS			13 327	6,27%	-13 327	-100,00%
• TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	162 259	75%	115 436	54%	46 823	40,56%
EHPAD	162 259	74,90%	115 436	54,33%	46 823	40,56%
CAJ						
• AUTRES PRODUITS	10 805	5%	11 129	5,24%	-323	-2,90%
EHPAD	149	0,07%	70	0,03%	79	113,53%
ASSOCIATION	10 656	4,92%	11 059	5,20%	-403	-3,64%
caj			0	0,00%		
TOTAL	216 625	100,00%	212 476	100,00%	4 150	1,95%

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-19

AU : 31-12-19

N
EXERCICE : 2019
Durée : 12 mois

N-1
2018
12 mois

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (3/3)

B2.3) DÉTAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

	EXERCICE EN COURS		EXERCICE PRÉCÉDENT		VARIATION SUR	
	12 mois		12 mois		12 mois	
• CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP. DE GESTION	37 671	82,89%	20 094	100,00%	17 578	87,48%
EHPAD	37 671	82,89%	20 094	100,00%	17 578	87,48%
caj						
• CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP. EN CAPITAL						
REP. DES DÉFICITS ANTÉRIEURS ET DOT . AUX PROV.	7 778	17,11%			7 778	100,00%
EHPAD	7 778				7 778	100,00%
TOTAL	45 449	100,00%	20 094	100,00%	25 356	126,19%
• PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP. DE GESTION	39 503	100,00%	36 110		3 393	9,40%
EHPAD	39 503	100,00%	35 091		4 412	12,57%
caj						
Association			1 019		-1 019	-100,00%
• PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP. EN CAPITAL						
EHPAD						
REP. DES EXCÉDENTS ANTÉRIEURS ET DES PROV.			24 565			
Reprise sur CNR						
Transfert de charges exceptionnelles			8 294			
EHPAD - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS			16 271			
TOTAL	39 503	100,00%	60 675	100,00%	-21 172	-34,89%

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE			N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019			Exercice: 2 019	2 018
AU : 31/12/2019			Durée: 12	12

COMPTE ADMINISTRATIF : EHPAD

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
ACHATS	456 907	436 682	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	3 398 578	3 360 468
Marchandises et matières premières			Produits du budget principal	3 355 076	3 321 491
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	456 907	436 682	Produits des activités annexes	28 495	25 063
Variation de stocks fourn. et approv.			Ventes de marchandises		
SERVICES EXTÉRIEURS	169 051	150 888	Production vendue de biens		
Sous-traitance	25 458	21 937	Production vendue de services	15 008	13 915
Redevances de crédit-bail			Legs et donations		
Locations immobilières et charges locatives	22 000	22 000	Cotisations		
Locations mobilières	5 247	6 990	AUTRES PRODUITS	40 502	24 737
Entretien et réparation : Immeubles	14 322	1 698	Production stockée		
Entretien et réparation : Autres	65 149	66 728	Production immobilisée		
Assurances	15 061	16 665	Subvention d'exploitation	40 352	24 667
Services extérieurs divers	21 814	14 869	Autres produits de gestion courante	149	70
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	300 966	541 817	REPRISES ET TRANSFERTS	165 467	163 353
Personnel extérieur	258 077	505 068	Reprises sur amortissements		
Honoraires	20 073	17 185	Reprises sur provisions	3 208	47 917
Communication et relations publiques	1 069	1 142	Transferts de charges d'exploitation	162 259	115 436
Frais de transport			Autres produits		
Déplacements, missions et réceptions	118	129			
Frais de poste et de téléphone	13 511	8 697			
Services bancaires et assimilés	8 118	9 477			
Autres services extérieurs		120			
IMPÔTS ET TAXES	177 032	128 131			
Impôts et taxes sur rémunération	147 626	100 865			
Autres impôts	29 405	27 267			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	1 576 112	1 383 872			
Personnel non médical inscrit	1 576 112	1 383 872			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	496 420	526 671			
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	462 398	526 671			
Autres charges de personnels	34 022				
AUT. CHARGES GEST* COURANTES	1	15 629			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat* en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	1	15 629			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	385 936	383 772			
Amortissements et provisions des immobilisations	355 049	383 772			
Amortissements des charges à répartir					
Provisions pour risques et charges	30 887				
Provisions sur actifs circulants					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 562 425	3 567 463	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 604 547	3 548 558
DÉFICIT D'EXPLOITATION		18 904	EXCÉDENT D'EXPLOITATION	42 123	
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN		40 415	EXCÉDENT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
			Produits financiers de participation		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits des immo. financières		
Intérêts d'emprunts	22 994	26 000	Produits bancaires		
Agios			Autres produits financiers	4 773	4 488
Autres charges financières			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Différence négative de change			Différence positive de change		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Produits nets sur cession de V.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	22 994	26 000	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 773	4 488
DÉFICIT FINANCIER	18 221	21 511	EXCÉDENT FINANCIER		
DÉFICIT COURANT DE FONCT.		40 415	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	23 902	
Charges except. s/ op. de gestion	37 661	20 094	Produits except. s/ op. de gestion	39 381	35 091
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. en capital		
Dotations réserve de trésorerie			Reprise réserve de trésorerie		
Dotations prov. pour travaux			Reprise prov. pour travaux		16 271
Autres dot. exp. amort. et prov.	27 894		Autres rep. exp. prov. et transf. ch.		8 294
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	65 555	20 094	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	39 381	59 656
DÉFICIT EXCEPTIONNEL	26 174		EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		39 563
Intéressement du personnel sur le rés.					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	3 650 974	3 613 556	TOTAL DES PRODUITS	3 648 701	3 612 703
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE	2 272	853	RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE		

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
Secours en nature			Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES CHARGES		

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE			N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019			Exercice: 2 019	2 018
AU : 31/12/2019			Durée: 12	12

COMPTES ADMINISTRATIF : ACCEUIL DE JOUR "LES AINATS"					
COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice	Exercice	COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice	Exercice
Charges	2 019	2 018	Produits	2 019	2 018
ACHATS	12 587	11 088	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	118 890	113 029
Marchandises et matières premières			Produits du budget principal	118 890	113 029
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	12 587	11 088	Produits des activités annexes		
Variation de stocks fourn. et approv.			Ventes de marchandises		
SERVICES EXTÉRIEURS	820	1 302	Production vendue de biens		
Sous-traitance			Production vendue de services		
Redevances de crédit-bail			Legs et donations		
Locations immobilières et charges locatives			Cotisations		
Locations mobilières			AUTRES PRODUITS	0	
Entretien et réparation : Immeubles			Production stockée		
Entretien et réparation : Autres	400	400	Production immobilisée		
Assurances		500	Subvention d'exploitation		
Services extérieurs divers	420	402	Autres produits de gestion courante	0	
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	18 908	16 158	REPRISES ET TRANSFERTS		
Personnel extérieur			Reprises sur amortissements		
Honoraires	3 733	2 098	Reprises sur provisions		
Communication et relations publiques			Transferts de charges d'exploitation		
Frais de transport	15 008	13 915	Autres produits		
Déplacements, missions et réceptions					
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés	167	144			
Autres services extérieurs					
IMPÔTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	54 229	57 370			
Personnel non médical inscrit	54 229	57 370			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	25 036	29 952			
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	25 036	29 952			
Autres charges de personnels					
AUT. CHARGES GEST* COURANTES		1			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat* en commun					
Subventions accordées					
Autres charges		1			
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Amortissements et provisions des immobilisations					
Amortissements des charges à répartir					
Provisions pour risques et charges					
Provisions sur actifs circulants					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	111 579	115 870	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	118 890	113 029
DÉFICIT D'EXPLOITATION		2 841	EXCÉDENT D'EXPLOITATION	7 310	
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN			EXCÉDIT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
			Produits financiers de participation		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits des immo. financières		
Intérêts d'emprunts			Produits bancaires		
Agios			Autres produits financiers	21	24
Autres charges financières			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Différence négative de change			Différence positive de change		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Produits nets sur cession de V.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	21	24
DÉFICIT FINANCIER			EXCÉDENT FINANCIER	21	24
DÉFICIT COURANT DE FONCT.		2 817	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	7 332	
Charges except. s/ op. de gestion	10		Produits except. s/ op. de gestion	122	
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation réserve de trésorerie			Reprise réserve de trésorerie		
Dotation prov. pour travaux			Reprise prov. pour travaux		
Autres dot. exp. amort. et prov.			Autres rep. exp. prov. et transf. ch.		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	10		TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	122	
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	111	
Intéressement du personnel sur le rés.					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	111 590	115 870	TOTAL DES PRODUITS	119 033	113 053
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE		2 817	RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	7 443	

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	Exercice	Exercice	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	Exercice	Exercice
Charges	2 019	2 018	Produits	2 019	2 018
Secours en nature			Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES CHARGES		

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE			N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019			Exercice: 2 019	2 018
AU : 31/12/2019			Durée: 12	12

COMPTES ADMINISTRATIFS					
COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice	Exercice	COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice	Exercice
Charges	2 019	2 018	Produits	2 019	2 018
ACHATS	469 494	447 769	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	3 517 468	3 473 497
Marchandises et matières premières			Produits du budget principal	3 473 965	3 434 520
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	469 494	447 769	Produits des activités annexes	28 495	25 063
Variation de stocks fourn. et approv.			Ventes de marchandises		
SERVICES EXTÉRIEURS	169 871	152 189	Production vendue de biens		
Sous-traitance	25 458	21 937	Production vendue de services	15 008	13 915
Redevances de crédit-bail			Legs et donations		
Locations immobilières et charges locatives	22 000	22 000	Cotisations		
Locations mobilières	5 247	6 990	AUTRES PRODUITS	40 502	24 737
Entretien et réparation : Immeubles	14 322	1 698	Production stockée		
Entretien et réparation : Autres	65 549	67 128	Production immobilisée		
Assurances	15 081	17 165	Subvention d'exploitation	40 352	24 667
Services extérieurs divers	22 234	15 271	Autres produits de gestion courante	150	70
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	319 874	557 974	REPRISES ET TRANSFERTS	165 467	163 353
Personnel extérieur	258 077	505 068	Reprises sur amortissements		
Honoraires	23 806	19 283	Reprises sur provisions	3 208	47 917
Communication et relations publiques	1 069	1 142	Transferts de charges d'exploitation	162 259	115 436
Frais de transport	15 008	13 915	Autres produits		
Déplacements, missions et réceptions	118	129			
Frais de poste et de téléphone	13 511	8 697			
Services bancaires et assimilés	8 286	9 621			
Autres services extérieurs		120			
IMPÔTS ET TAXES	177 032	128 131			
Impôts et taxes sur rémunération	147 626	100 865			
Autres impôts	29 405	27 267			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	1 630 341	1 441 242			
Personnel non médical inscrit	1 630 341	1 441 242			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	521 457	556 624			
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	487 435	556 624			
Autres charges de personnels	34 022				
AUT. CHARGES GEST* COURANTES	1	15 630			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat* en commun					
Subventions accordées					
Autres charges	1	15 630			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	385 936	383 772			
Amortissements et provisions des immobilisations	355 049	383 772			
Amortissements des charges à répartir					
Provisions pour risques et charges	30 887				
Provisions sur actifs circulants					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 674 004	3 683 333	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 723 437	3 661 587
DÉFICIT D'EXPLOITATION		21 745	EXCÉDENT D'EXPLOITATION	49 433	
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
			Produits financiers de participation		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits des immo. financières		
Intérêts d'emprunts	22 994	26 000	Produits bancaires		
Agios			Autres produits financiers	4 794	4 513
Autres charges financières			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Différence négative de change			Différence positive de change		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Produits nets sur cession de V.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	22 994	26 000	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 794	4 513
DÉFICIT FINANCIER	18 200	21 487	EXCÉDENT FINANCIER		
DÉFICIT COURANT DE FONCT.		43 233	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	31 233	
Charges except. s/ op. de gestion	37 671	20 094	Produits except. s/ op. de gestion	39 503	35 091
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation réserve de trésorerie			Reprise réserve de trésorerie		
Dotation prov. pour travaux			Reprise prov. pour travaux		16 271
Autres dot. excp. amort. et prov.	27 894		Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		8 294
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	65 565	20 094	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	39 503	59 656
DÉFICIT EXCEPTIONNEL	26 062		EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		39 563
Intéressement du personnel sur le rés.					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	3 762 563	3 729 426	TOTAL DES PRODUITS	3 767 734	3 725 756
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE		3 670	RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	5 171	

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	Exercice	Exercice	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	Exercice	Exercice
Charges	2 019	2 018	Produits	2 019	2 018
Secours en nature			Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES CHARGES		

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE			N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019			Exercice: 2 019	2 018
AU : 31/12/2019			Durée: 12	12

RETRAITEMENTS					
COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
ACHATS			PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits du budget principal		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.			Produits des activités annexes		
Variation de stocks fourn. et approv.			Ventes de marchandises		
SERVICES EXTÉRIEURS			Production vendue de biens		
Sous-traitance			Production vendue de services		
Redevances de crédit-bail			Legs et donations		
Locations immobilières et charges locatives			Colisations		
Locations mobilières			AUTRES PRODUITS		
Entretien et réparation : Immeubles			Production stockée		
Entretien et réparation : Autres			Production immobilisée		
Assurances			Subvention d'exploitation		
Services extérieurs divers			Autres produits de gestion courante		
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS			REPRISES ET TRANSFERTS		13 327
Honoraires			Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		13 327
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions			Autres produits		
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés					
Autres services extérieurs					
IMPÔTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL					
Personnel non médical inscrit					
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES					
Charges de sécurité sociale et de prévoyance					
Autres charges de personnels					
AUT. CHARGES GEST* COURANTES					
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat* en commun					
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Amortissements et provisions des immobilisations					
Amortissements des charges à répartir					
Provisions pour risques et charges					
Provisions sur actifs circulants					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		13 327
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION		13 327
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
			Produits financiers de participation		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits des immo. financières		
Intérêts d'emprunts			Produits bancaires		
Agios			Autres produits financiers		
Autres charges financières			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Différence négative de change			Différence positive de change		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Produits nets sur cession de V.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
DÉFICIT FINANCIER			EXCÉDENT FINANCIER		
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT COURANT DE FONCT.		13 327
Charges except. s/ op. de gestion			Produits except. s/ op. de gestion		
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. en capital		
Dotations réserve de trésorerie			Reprise réserve de trésorerie		
Dotations prov. pour travaux			Reprise prov. pour travaux		
Autres dot. exco. amort. et prov.	-20 116		Autres rep. exco. prov. et transf. ch.		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	-20 116		TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL	20 116	
Intéressement du personnel sur le rés.					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	-20 116		TOTAL DES PRODUITS		13 327
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	20 116	13 326

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
Secours en nature			Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES CHARGES		

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE			N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019			Exercice: 2 019	2 018
AU : 31/12/2019			Durée: 12	12

GESTION CONTRÔLÉE					
COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
ACHATS	469 494	447 769	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	3 517 468	3 473 497
Marchandises et matières premières			Produits du budget principal	3 473 965	3 434 520
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.	469 494	447 769	Produits des activités annexes	28 495	25 063
Variation de stocks fourm. et approv.			Ventes de marchandises		
SERVICES EXTÉRIEURS	169 871	152 189	Production vendue de biens		
Sous-traitance	25 458	21 937	Production vendue de services	15 008	13 915
Redevances de crédit-bail			Legs et donations		
Locations immobilières et charges locatives	22 000	22 000	Cotisations		
Locations mobilières	5 247	6 990	AUTRES PRODUITS	40 502	24 737
Entretien et réparation : Immeubles	14 322	1 698	Production stockée		
Entretien et réparation : Autres	65 549	67 128	Production immobilisée		
Assurances	15 061	17 165	Subvention d'exploitation	40 352	24 667
Services extérieurs divers	22 234	15 271	Autres produits de gestion courante	150	70
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	319 874	557 974	REPRISES ET TRANSFERTS	165 467	176 680
Personnel extérieur	258 077	505 068	Reprises sur amortissements		
Honoraires	23 806	19 283	Reprises sur provisions	3 208	61 244
Communication et relations publiques	1 069	1 142	Transferts de charges d'exploitation	162 259	115 436
Frais de transport	15 008	13 915	Autres produits		
Déplacements, missions et réceptions	118	129			
Frais de poste et de téléphone	13 511	8 697			
Services bancaires et assimilés	8 286	9 621			
Autres services extérieurs		120			
IMPÔTS ET TAXES	177 032	128 131			
Impôts et taxes sur rémunération	147 626	100 865			
Autres impôts	29 405	27 267			
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	1 630 341	1 441 242			
Personnel non médical inscrit	1 630 341	1 441 242			
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES	521 457	556 624			
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	487 435	556 624			
Autres charges de personnels	34 022				
AUT. CHARGES GEST* COURANTES	1	15 630			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat* en commun					
Subventions accordées					
Autres charges		15 630			
DOTATIONS D'EXPLOITATION	385 936	383 772			
Amortissements et provisions des immobilisations	355 049	383 772			
Amortissements des charges à répartir					
Provisions pour risques et charges	30 887				
Provisions sur actifs circulants					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 674 004	3 683 333	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 723 437	3 674 914
DÉFICIT D'EXPLOITATION		8 419	EXCÉDENT D'EXPLOITATION	49 433	
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
			Produits financiers de participation		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits des immo. financières		
Intérêts d'emprunts	22 994	26 000	Produits bancaires		
Agios			Autres produits financiers	4 794	4 513
Autres charges financières			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Différence négative de change			Différence positive de change		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Produits nets sur cession de V.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	22 994	26 000	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 794	4 513
DÉFICIT FINANCIER	18 200	21 487	EXCÉDENT FINANCIER		
DÉFICIT COURANT DE FONCT.		29 906	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	31 233	
Charges except. s/ op. de gestion	37 671	20 094	Produits except. s/ op. de gestion	39 503	35 091
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. en capital		
Dotations réserve de trésorerie			Reprise réserve de trésorerie		
Dotations prov. pour travaux			Reprise prov. pour travaux		16 271
Autres dot. exp. amort. et prov.	7 778		Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		8 294
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.	45 449	20 094	TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.	39 503	59 656
DÉFICIT EXCEPTIONNEL	5 946		EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		39 563
Intéressement du personnel sur le rés.					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	3 742 447	3 729 426	TOTAL DES PRODUITS	3 767 734	3 739 083
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	25 286	9 657
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
Secours en nature			Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES CHARGES		

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE			N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019			Exercice: 2 019	2 018
AU : 31/12/2019			Durée: 12	12

GESTION PROPRE : ASSOCIATION

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
ACHATS		420	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits du budget principal		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.		420	Produits des activités annexes		
Variation de stocks fourn. et approv.			Ventes de marchandises		
SERVICES EXTÉRIEURS	886	834	Production vendue de biens		
Sous-traitance			Production vendue de services		
Redevances de crédit-bail			Legs et donations		
Locations immobilières et charges locatives			Cotisations		
Locations mobilières			AUTRES PRODUITS	10 716	11 059
Entretien et réparation : Immeubles			Production stockée		
Entretien et réparation : Autres			Production immobilisée		
Assurances	886	834	Subvention d'exploitation		
Services extérieurs divers			Autres produits de gestion courante	10 716	11 059
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS		20	REPRISES ET TRANSFERTS		
Personnel extérieur			Reprises sur amortissements		
Honoraires			Reprises sur provisions		
Communication et relations publiques			Transferts de charges d'exploitation		
Frais de transport			Autres produits		
Déplacements, missions et réceptions					
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés		20			
Autres services extérieurs					
IMPÔTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL					
Personnel non médical inscrit					
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES		360			
Charges de sécurité sociale et de prévoyance		360			
Autres charges de personnels					
AUT. CHARGES GEST* COURANTES		178			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat* en commun					
Subventions accordées					
Autres charges		178			
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Amortissements et provisions des immobilisations					
Amortissements des charges à répartir					
Provisions pour risques et charges					
Provisions sur actifs circulants					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	886	1 812	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	10 716	11 059
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	9 830	9 247
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
			Produits financiers de participation		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits des immo. financières		
Intérêts d'emprunts			Produits bancaires		
Agios			Autres produits financiers	1 204	1 152
Autres charges financières			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Différence négative de change			Différence positive de change		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Produits nets sur cession de V.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 204	1 152
DÉFICIT FINANCIER			EXCÉDENT FINANCIER	1 204	1 152
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	11 034	10 399
Charges except. s/ op. de gestion			Produits except. s/ op. de gestion		1 019
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation réserve de trésorerie			Reprise réserve de trésorerie		
Dotation prov. pour travaux			Reprise prov. pour travaux		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.		1 019
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		1 019
Intéressement du personnel sur le rés.					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	886	1 812	TOTAL DES PRODUITS	11 920	13 230
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	11 034	11 418

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
Secours en nature			Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES CHARGES		

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE					
COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019			N		N-1
AU : 31/12/2019			Exercice:	2 011	2 010
			Durée:	12	12

GESTION PROPRE					
COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
ACHATS		420	PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits du budget principal		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.		420	Produits des activités annexes		
Variation de stocks fourn. et approv.			Ventes de marchandises		
SERVICES EXTÉRIEURS	886	834	Production vendue de biens		
Sous-traitance			Production vendue de services		
Redevances de crédit-bail			Legs et donations		
Locations immobilières et charges locatives			Cotisations		
Locations mobilières			AUTRES PRODUITS	10 716	11 059
Entretien et réparation : Immeubles			Production stockée		
Entretien et réparation : Autres			Production immobilisée		
Assurances	886	834	Subvention d'exploitation		
Services extérieurs divers			Autres produits de gestion courante	10 716	11 059
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS		20	REPRISES ET TRANSFERTS		
Personnel extérieur			Reprises sur amortissements		
Honoraires			Reprises sur provisions		
Communication et relations publiques			Transferts de charges d'exploitation		
Frais de transport			Autres produits		
Déplacements, missions et réceptions					
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés		20			
Autres services extérieurs					
IMPÔTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL					
Personnel non médical inscrit					
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES					
Charges de sécurité sociale et de prévoyance		360			
Autres charges de personnels					
AUT. CHARGES GEST* COURANTES		178			
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat* en commun					
Subventions accordées					
Autres charges		178			
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Amortissements et provisions des immobilisations					
Amortissements des charges à répartir					
Provisions pour risques et charges					
Provisions sur actifs circulants					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	886	1 812	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	10 716	11 059
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION	9 830	9 247
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
			Produits financiers de participation		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits des immo. financières		
Intérêts d'emprunts			Produits bancaires		
Agios			Autres produits financiers	1 204	1 152
Autres charges financières			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Différence négative de change			Différence positive de change		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Produits nets sur cession de V.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 204	1 152
DÉFICIT FINANCIER			EXCÉDENT FINANCIER	1 204	1 152
DÉFICIT COURANT DE FONCT.		1 884	EXCÉDENT COURANT DE FONCT.	11 034	10 399
Charges except. s/ op. de gestion			Produits except. s/ op. de gestion		1 019
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation réserve de trésorerie			Reprise réserve de trésorerie		
Dotation prov. pour travaux			Reprise prov. pour travaux		
Autres dot. exp. amort. et prov.			Autres rep. exp. prov. et transf. ch.		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.		1 019
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		1 019
Intéressement du personnel sur le rés.					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES	886	1 812	TOTAL DES PRODUITS	11 920	13 230
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE	11 034	11 418
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
Secours en nature		1 884	Secours en nature		32 953
Mise à disposition gratuite de biens et services			Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			Personnel bénévole		31 069
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES CHARGES		

ASSOCIATION SAINT JOSEPH VERNIOLLE

COMPTES ANNUELS DU : 01/01/2019
AU : 31/12/2019

	N	N-1
Exercice:	2 011	2 010
Durée:	12	12

SITUATION PATRIMONIALE : ELIMINATION DES INTRA-ENTITES

COMPTES DE RÉSULTAT Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	COMPTES DE RÉSULTAT Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
ACHATS			PRODUITS DE L'ACTIVITÉ		
Marchandises et matières premières			Produits du budget principal		
Var. de stocks march. et mat. prem.			Autres produits des établissements		
Fournitures et autres approv.			Produits des activités annexes		
Variation de stocks fourn. et approv.			Ventes de marchandises		
SERVICES EXTÉRIEURS			Production vendue de biens		
Sous-traitance			Production vendue de services		
Redevances de crédit-bail			Legs et donations		
Locations immobilières et charges locatives			Cotisations		
			AUTRES PRODUITS		
Entretien et réparation : Immeubles			Production stockée		
Entretien et réparation : Autres			Production immobilisée		
Assurances			Subvention d'exploitation		
Services extérieurs divers			Autres produits de gestion courante		
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS			REPRISES ET TRANSFERTS		
Honoraires			Reprises sur amortissements		
Communication et relations publiques			Reprises sur provisions		
Frais de transport			Transferts de charges d'exploitation		
Déplacements, missions et réceptions			Autres produits		
Frais de poste et de téléphone					
Services bancaires et assimilés					
Autres services extérieurs					
IMPÔTS ET TAXES					
Impôts et taxes sur rémunération					
Autres impôts					
RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL					
Personnel non médical inscrit					
Personnel médical inscrit					
Autres personnels					
CHARGES SOCIALES					
Charges de sécurité sociale et de prévoyance					
Autres charges de personnels					
AUT. CHARGES GEST* COURANTES					
Logiciels informatiques					
Pertes sur créances irrécouvrables					
Q.P. résultat s/opérat* en commun					
Subventions accordées					
Autres charges					
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Amortissements et provisions des immobilisations					
Amortissements des charges à répartir					
Provisions pour risques et charges					
Provisions sur actifs circulants					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		
DÉFICIT D'EXPLOITATION			EXCÉDENT D'EXPLOITATION		
Bénéfice attribué ou perte transf.			Perte supportée ou bénéfice transf.		
DÉFICIT D'OPÉRAT* EN COMMUN			EXCÉDENT D'OPÉRAT* EN COMMUN		
			Produits financiers de participation		
Dot. financières aux amort. et prov.			Produits des immo. financières		
Intérêts d'emprunts			Produits bancaires		
Agios			Autres produits financiers		
Autres charges financières			Repr. sur prov. et transf. de charges		
Différence négative de change			Différence positive de change		
Charges nettes sur cession de V.m.p.			Produits nets sur cession de V.m.p.		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
DÉFICIT FINANCIER			EXCÉDENT FINANCIER		
DÉFICIT COURANT DE FONCT.			EXCÉDENT COURANT DE FONCT.		
Charges except. s/ op. de gestion			Produits except. s/ op. de gestion		
Charges except. s/ op. en capital			Produits except. s/ op. en capital		
Dotation réserve de trésorerie			Reprise réserve de trésorerie		
Dotation prov. pour travaux			Reprise prov. pour travaux		
Autres dot. excp. amort. et prov.			Autres rep. excp. prov. et transf. ch.		
TOTAL DES CHARGES EXCEPT.			TOTAL DES PRODUITS EXCEPT.		
DÉFICIT EXCEPTIONNEL			EXCÉDENT EXCEPTIONNEL		
Intéressement du personnel sur le rés.					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES PRODUITS		
Arrondis			Arrondis		
RÉSULTAT NET DÉFICITAIRE			RÉSULTAT NET EXCÉDENTAIRE		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		
Charges	Exercice 2 019	Exercice 2 018	Produits	Exercice 2 019	Exercice 2 018
Secours en nature			Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES CHARGES		

ASSOCIATION MAISON DE RETRAITE DE VERNIOLLE				N	N-1
COMPTES ANNUELS DU : 01-01-19		EXERCICE :		2019	2018
AU : 31-12-19		Durée :		12 mois	12 mois

ANNEXE (Suite)

B3- INFORMATIONS DIVERSES

B3.1) ENGAGEMENTS HORS-BILAN

	Lettre d'intention	Sûretés réelles	Cautions	Engagements	TOTAL N 2019	TOTAL N - 1 2018
ENGAGEMENTS DONNÉS						
. Retraite du personnel				288 739	288 739	259 619
. Intérêts restant à courir sur emprunts contractés				269 796	269 796	298 600
. Garanties données sur emprunts contractés		3 168 201			3 168 201	3 168 201
. Garanties données aux dirigeants						
TOTAL		3 168 201		558 535	3 726 736	3 726 420
ENGAGEMENTS REÇUS						
. Intérêts restant à courir sur prêts consentis						
. Garanties reçues sur emprunts contractés			2 314 358		2 314 358	2 328 855
. Garanties reçues des dirigeants						
. Plafond de découvert autorisé						
. Plafond d'escompte autorisé						
. Plafond loi Dailly autorisé						
. Valeur résiduelle sur crédits-baux mobiliers						
. Valeur résiduelle sur crédits-baux immobiliers						
TOTAL			2 314 358		2 314 358	2 328 855
ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES						
. Effets escomptés non échus						
. Loyers restant dûs sur crédits-baux mobiliers						
. Loyers restant dûs sur crédits-baux immobiliers						
. Loyers restant dûs sur baux commerciaux						
. Créances ou cptes courants abandonnés à meilleure fortune						
TOTAL						

B3.2) EFFECTIF MOYEN EMPLOYÉ DURANT L'EXERCICE

	Dirigeants	Cadres	Agents de maîtrise	Employés, Ouvriers	TOTAL N 2019	TOTAL N - 1 2018
Nombre de personnes		3		108	111	68
Nombre de postes en équivalent temps plein	-	2,50		69,35	71,85	50,00
Dont : . apprentis					-	
. handicapés				3,00	3,00	3,00
. autres				11,00	11,00	4,00