

Les Hortensias EHPAD

Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Concessions, logiciels et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	23 232	19 977	3 255	6 215	
	Immobilisations corporelles	Terrains	252 050	26 368	225 682	225 942
		Constructions	7 865 097	2 149 469	5 715 627	5 534 342
Inst. techniques, mat.out. industriels		773 028	366 834	406 194	428 291	
Autres immobilisations corporelles		152 190	62 818	89 372	70 885	
Immobilisations grevées de droits						
Immobilisations corporelles en cours					116 454	
TOTAL	9 042 367	2 605 490	6 436 876	6 375 915		
Immobilisations financières	Participations	897		897	882	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
TOTAL	897		897	882		
Total I	9 066 497	2 625 467	6 441 029	6 383 013		
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements	12 759		12 759	9 660
		En cours de production biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL	12 759		12 759	9 660	
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances	Créances usagers et comptes rattachés	63 893		63 893	76 326
		Autres créances	88 573		88 573	960 239
TOTAL	152 466		152 466	1 036 565		
Divers	Autres titres					
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	916 294		916 294	210 747	
Charges constatées d'avance (4)	49 833		49 833	47 520		
Total II	1 131 353		1 131 353	1 304 494		
Charges à répartir sur plusieurs exercices	III					
Primes de remboursement des emprunts	IV					
Ecart de conversion Actif	V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		10 197 850	2 625 467	7 572 383	7 687 507	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

visé par le
commissaire aux comptes

Les Hortensias EHPAD

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent	
Fonds associatifs	Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	669 786	669 786
		Ecarts de réévaluation		
		Réserves		
		Report à nouveau	1 043 047	948 340
		Résultat de l'exercice	-12 375	76 957
	Autres fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de reprise		
		Apports		
		Legs et donations		
		Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-197 737	-179 988
		Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	1 729 595	1 813 623	
	Provisions réglementées	332 217	332 217	
	Droit des propriétaires (commodat)			
Total I		3 564 534	3 660 937	
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	25 000	25 000	
	Provisions pour charges	32 602	32 602	
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)	7 241	7 241	
	Total II	64 843	64 843	
Dettes	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 094 168	3 167 906	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	74 047	58 573	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 798	69 314	
	Dettes fiscales et sociales	608 889	517 651	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 101	148 274	
	Autres dettes		7	
	Instrument de trésorerie			
Produits constatés d'avance				
Total III		3 943 005	3 961 726	
Écart de conversion passif IV				
Total du passif (I+II+III+IV)		7 572 383	7 687 507	
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an			
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	3 943 005	3 961 726	
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
	(3) Dont emprunts participatifs			
Engagements donnés	Sur legs acceptés			
	Autres			

visé par le
commissaire aux comptes

Les Hortensias EHPAD

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent	
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : Biens			
	Services liés à des financements réglementaires		2 561	
	Autres services	2 675 934	2 553 102	
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	2 675 934	2 555 663	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Cotisations			
	Dons			
	Legs et donations			
	Subventions d'exploitation	5 700	1 297	
	Produits liés à des financements réglementaires			
	Ventes de dons en nature			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	42 106	15 884		
Autres produits	52 765	139 951		
Total des produits d'exploitation I		2 776 505	2 712 797	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	387 559	338 406
		Variation de stocks	-3 098	-45
	Autres achats et charges externes (1)		199 316	174 300
	Impôts, taxes et versements assimilés		143 270	103 304
	Salaires et traitements		1 308 576	1 293 210
	Charges sociales		467 937	480 937
		• sur immobilisations	335 000	222 163
	Dotations d'exploitation	amortissements provisions		
		• sur actif circulant : provisions		
		• pour risques et charges : provisions		178 382
	Subventions accordées par l'association		2 723	4 934
Autres charges				
Total des charges d'exploitation II		2 841 285	2 795 595	
Résultat d'exploitation (I-II)		-64 780	-82 797	
Opér. courantes	Excédents ou déficits transférés III			
	Déficits ou excédents transférés IV			
Produits financiers	Produits financiers de participations			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé			
	Autres intérêts et produits assimilés	1 745	1 052	
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers V		1 745	1 052	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées	51 967	42 411	
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières VI		51 967	42 411	
Résultat financier (V-VI)		-50 221	-41 358	
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		-115 001	-124 156	
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier			

visé par le commissaire aux comptes

Les Hortensias EHPAD

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018
 Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	864	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	102 887	384 322
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	103 751	384 322
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 080	183 117
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	1 125	183 207
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		102 626	201 114
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		2 882 002	3 098 171
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		2 894 378	3 021 213
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		-12 375	76 957
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			