

Bilan médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	27 407	26 411	997	279	718
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	305 759		305 759	305 759	
Constructions	4 384 079	1 737 555	2 646 524	2 863 718	- 217 194
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	661 790	477 496	184 294	157 874	26 420
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	3 515		3 515		3 515
Immobilisations reçues en affectation					
Terrains					
Constructions					
Installation tech., matériel & outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations affectées, concédées ou mises à dispo.					
Immobilisations financières					
Participations	19 691		19 691	19 691	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	440		440	30	410
TOTAL (I)	5 402 682	2 241 461	3 161 220	3 347 352	- 186 132
Comptes de liaison (1)					
TOTAL (II)					

Bilan médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Stocks et en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Budgets annexes					
Créances (2)					
Avances et acomptes versés sur commandes	464		464		464
Créances usagers et comptes rattachés (3)	13 797	12 977	820	40 708	- 39 888
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	5 379		5 379	20 735	- 15 356
. Organismes sociaux	9 062		9 062	649	8 413
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	43 930		43 930	37 162	6 768
Valeurs mobilières de placement	632 013		632 013	627 483	4 530
Disponibilités	972 298		972 298	770 225	202 073
Charges constatées d'avance	6 836		6 836	8 883	- 2 047
TOTAL (III)	1 683 780	12 977	1 670 803	1 505 844	164 959
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	7 086 461	2 254 438	4 832 023	4 853 196	- 21 173

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

(2) Bilan médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	3 314	3 314	
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Legs et donations			
. Subventions d'investissement sur biens renouvelables			
. Ecart de réévaluation			
Réserves			
. Excédents affectés à l'investissement	716 916	666 916	50 000
. Réserves de compensation	113 205	113 205	
. Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	10 000	10 000	
. Autres réserves			
Report à nouveau			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-54 515	-231 428	176 913
. Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-93 856	-88 914	- 4 942
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	85 274	249 384	- 164 110
. Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-204 869	-118 564	- 86 305
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	90 971	-28 444	119 415
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	20 149	24 668	- 4 519
Provisions réglementées			
. Couverture du besoin en fonds de roulement	130 000	130 000	
. Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	286 552	184 800	101 752
. Réserves des plus-values nettes d'actif	5 894		5 894
. Immobilisations grevées de droits			
TOTAL (I)	1 109 035	914 936	194 099
Comptes de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques	187 858	147 086	40 772
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	187 858	147 086	40 772
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	45 377	104 740	- 59 363
. Sur autres ressources			
Dettes (3)			
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	2 980 584	3 258 378	- 277 794
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	174	174	
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	155 419	115 275	40 144
Dettes fiscales et sociales	335 090	312 607	22 483
Autres (5)	18 487		18 487
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	3 535 131	3 791 174	- 256 043
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	4 832 023	4 853 196	- 21 173

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Engagements reçus Legs nets à réaliser . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle Dont en nature restant à vendre Engagements donnés			

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs.

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :

(3) En particulier : cautions versées par le résident à leur entrée dans l'établissement :

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

Compte de résultat médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	7 126		7 126	2 390	4 736	198,16
Montants nets produits d'expl.	7 126		7 126	2 390	4 736	198,16
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Dotations et produits de tarification			3 644 824	3 236 388	408 436	12,62
Subventions d'exploitation			8 390	15 493	- 7 103	-45,85
Dons			20 533	14 441	6 092	42,19
Cotisations						
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
Autres produits			2 989	1 674	1 315	78,55
Reprise de provisions				336	- 336	-100
Transfert de charges			64 160	223 915	- 159 755	-71,35
Sous-total des autres produits d'exploitation			3 740 896	3 492 248	248 648	7,12
Total des produits d'exploitation (I)			3 748 022	3 494 638	253 384	7,25
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			8 833	12 586	- 3 753	-29,82
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			8 833	12 586	- 3 753	-29,82
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				62 268	- 62 268	-100
Sur opérations en capital			13 004	44 739	- 31 735	-70,93
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 581		2 581	N/S
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			104 632		104 632	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)			120 217	107 007	13 210	12,34
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			3 877 072	3 614 230	262 842	7,27
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-28 444	28 444	-100
TOTAL GENERAL			3 877 072	3 642 675	234 397	6,43

Compte de résultat médico-social (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	104 646	77 466	27 180	35,09
Services extérieurs	245 543	211 613	33 930	16,03
Autres services extérieurs	377 613	467 887	- 90 274	-19,29
Impôts, taxes et versements assimilés	193 070	183 384	9 686	5,28
Salaires et traitements	1 638 509	1 553 958	84 551	5,44
Charges sociales	593 617	561 540	32 077	5,71
Autres charges de personnels	50 248	69 241	- 18 993	-27,43
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	261 636	257 510	4 126	1,60
Dotations aux provisions	53 749	27 544	26 205	95,14
Autres charges	27	694	- 667	-96,11
Total des charges d'exploitation (I)	3 518 658	3 410 836	107 822	3,16
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	93 596	101 121	- 7 525	-7,44
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	93 596	101 121	- 7 525	-7,44
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	9 106	7 176	1 930	26,90
Sur opérations en capital	9 245	18 801	- 9 556	-50,83
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	110 227		110 227	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	45 269	104 740	- 59 471	-56,78
Total des charges exceptionnelles (IV)	173 848	130 717	43 131	33,00
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	3 786 101	3 642 675	143 426	3,94
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	90 971		90 971	N/S
TOTAL GENERAL	3 877 072	3 642 675	234 397	6,43
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Personnel bénévole				
Total				