

Organisme gestionnaire :

LE HOME DE L'ENFANCE

Adresse : 10 Rue Parmentier
60200 Compiègne

E Mail : parmentier.home@wanadoo.fr

Téléphone : 03 44 36 31 40
Télécopie : 03 44 36 31 41

Déclarée le : 22-mars-58

Sous le N° : 1183

Préfecture de : Oise

Établissement ou service :

BILAN CONSOLIDE 2010 ASSOCIATION ET INTERNATS

Adresse : 10 rue parmentier
60200 COMPIEGNE

E - Mail direction.association@homedelenfance.fr
N° FINESS : 600103873

Téléphone : 03 44 36 31 40
Télécopie : 03 44 36 31 41

DOCUMENT DE SYNTHÈSE AU

31 Décembre 2010

Le Président :
Alain GUILLOTEAU

Le directeur :
Bernard BEURDELEY

Sommaire		
	Page	
Renseignements généraux	2	
Bilan		
. Actif	3	
. Passif	4	
Compte de résultat de l'exercice		
. Charges	5	
. Produits	6	
. En liste	7	
. En liste (suite)	8	
Annexes		
Annexes au bilan et compte de résultat	9 à 33	
Bilan des établissements		
. Association	34 à 56	
. Siège	57 à 79	
. Acacia	80 à 102	
. Bosquet	92 à 125	
. Maisons des deux Vallées	126 à 148	
. Ouverture Sur La Cité	149 à 181	

Renseignements généraux

Établissement :	ASSOCIATION LE HOME DE L'ENFANCE
Adresse :	10 rue parmentier 60200 COMPIEGNE
Téléphone :	03 44 36 31 40
Télécopie :	03 44 36 31 41
E- Mail :	direction.association@homedelenfance.fr

N° Finess	600 103 873
N° Siret	775 628 159 000 94
Code APE	

Établissement Autorisé le	
Type d'habilitation	
Type de convention	Convention Collective 1966
Convention signée le	15/03/1966

Capacité	Autorisée	Installée	
ACACIA	44	44	
BOSQUET	20	20	
MDDV	24	24	
OSLC	35	35	
Capacité totale	123	123	

Activité	Théorique	Prévue	Réalisée
ACACIA	16 060,00	14 454,00	14 718,00
BOSQUET	7 300,00	6 150,00	6 293,00
MDDV	8 760,00	7 665,00	7 740,00
OSLC	12 775,00	12 195,00	12 452,00
Activité totale	28 835	26 010	26 485

Informations sur l'activité de l'établissement :

Bilan

ACTIF		Exercice N clos le 31/12/2010			Exercice N-1 Clos le 31/12/2009 Net
		Brut	Amorti et Prov.	Net	
Actif Immobilisé	Immobilisations incorporelles (Cf. pages 14 et 15)				
	• Frais d'établissement				
	• Autres immobilisations incorporelles	87 282	50 316	36 966	35 505
	Immobilisations corporelles (Cf. pages 14 et 15)				
	• Terrains	257 057		257 057	257 057
	• Constructions	4 630 265	1 246 521	3 383 744	3 533 353
	• Installations techniques matérielles et outillages.	760 882	508 272	252 610	257 600
	• Autres immobilisations corporelles	222 924	167 806	55 118	44 904
	• Immobilisations incorporelles en cours				35 454
	• Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations financières (Cf. pages 14 et 15)					
• Participations et créances rattachées à des participations					
• Autres titres immobilisés	1 601		1 601	1 601	
• Prêts					
• Autres immobilisations financières	28 940		28 940	30 436	
Total I	5 988 952	1 972 916	4 016 036	4 195 910	
Comptes de liaison (1)	Total II (cf page 13)				
Actif circulant	Stocks et en-cours				
	• Matières premières et fournitures				
	• Autres approvisionnements				
	• En-cours de production (biens et services)				
	• Produits intermédiaires et produits finis				
	• Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (2) (Cf. page 17)				
	• Créances redevables et comptes rattachés (3)	1 181 763		1 181 763	1 194 817
	• Autres créances	105 769		105 769	81 094
Valeurs mobilières de placement (Cf. page 17)	500 000		500 000		
Disponibilités (Cf. Page 17)	3 529 616		3 529 616	2 156 190	
Charges constatées d'avance (Cf. page 17)	5 955		5 955	6 945	
Total III	5 323 102		5 323 102	3 439 046	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	Total IV				
Primes de remboursement des obligations	Total V				
Écart de conversion actif	Total VI				
TOTAL GENERAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	11 312 054	1 972 916	9 339 138	7 634 956	
(2) Créances, dont à moins d'un an : 1 106 266		Dont à plus d'un an :			
(3) Dont créances au titre de l'article 97 du décret du 22 Octobre 2003.					
Engagements reçus					
Legs nets à réaliser acceptés par les organismes statutairement compétents					
Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Bilan

PASSIF		Exercice N Clos le 31/12/2010	Exercice N-1 Clos le 31/12/2009
Fonds Propres et réserves	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (Cf. pages 10)		
	• Fonds statutaires	426 003	426 003
	• Écarts de réévaluation		
	• Réserves Associatives (statutaires)		
	Fonds associatifs avec droits de reprise (Cf. pages 11)		
	• Apports, dons et legs	51 823	51 823
	• Subventions d'investissement		
	• Écarts de réévaluation		
	Réserves (Cf. pages 11)		
• Excédents affectés à l'investissement	163 948	163 948	
• Réserve de compensation			
• Réserve de trésorerie	471 727	471 727	
• Autres réserves			
Report à nouveau (1) (Cf. pages 11)	-746 967	-1 019 045	
Résultat de l'exercice : Excédent ou déficit (2)	216 599	272 078	
Subventions d'investissement (affectées à des biens non renouvelables)	977 695	1 006 555	
Provisions réglementées (Cf. pages 11)			
• Provision pour réserve de trésorerie			
• Réserve des plus values nettes d'actif.	862 629	862 547	
• Autres Provisions			
Total I	2 423 457	2 235 636	
Total II (Cf. page 13)			
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques et charges (Cf. page 12)		
	• Provisions pour risques	37 165	37 165
	• Provisions pour charges		
Fonds dédiés (Cf. page 12)			
• Sur subvention de fonctionnement			
• Sur dons manuels affectés			
• Sur legs et donations affectés			
• Sur autres.			
Total III	37 165	37 165	
Dettes	Dettes financières (3) (Cf. page 16)		
	• Emprunts et dettes auprès des établissements crédits (4)	5 874 059	4 238 203
	• Emprunts et dettes financières divers (5)	9 303	7 582
	Dettes d'exploitation et autres dettes (3) (Cf. page 18)		
	• Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	• Redevables créditeurs	157 068	127 030
	• Dettes fournisseurs et comptes rattachés	768 358	920 998
	• Dettes sociales		
	• Dettes fiscales		
	• Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	37 201	30 106
• Autres dettes d'exploitation	32 527	38 237	
• Autres dettes (6)			
Produits constatés d'avance (Cf. page 18)			
Total IV	6 878 516	5 362 155	
Écarts de conversion Passif			
Total V			
TOTAL GENERAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	9 339 138	7 634 956	
(1) Dont compte 115 : résultats sous contrôle de tiers financeurs	-102 859	-351 782	
(2) Dont compte 1202 et 1291 : Résultat sous contrôle de tiers financeurs	165 902	255 963	
(3) Dont à plus d'un an : 2 480 075 Dont à moins d'un an 3 182 636			
(4) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques : 3 241 774			
(5) Correspondent aux cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement			
(6) Dont fonds des majeurs protégés et des tutelles aux prestations sociales			
Engagements donnés			
Legs nets à réaliser acceptés par les organismes statutairement compétents			
Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre			

Contrôle de cohérence

Compte d'exploitation de l'exercice

CHARGES	Exercice N Clos le 31/12/2010	Exercice N-1 Clos le 31/12/2009	Variation N-1	N /
Charges d'exploitation (Cf. page 19 et 20)				
• Achats de marchandises				
Variation des stocks				
• Achats de matières premières et approvisionnements				
Variation des stocks				
• Achats d'autres approvisionnements	-	-		
Variation des stocks				
• Achats non stockés de matières et fournitures	478 492	480 338	-0,38%	
• Services extérieurs	652 012	631 488	3,25%	
• Autres services extérieurs	187 421	182 359	2,78%	
• Impôts et taxes et versements assimilés				
Sur rémunérations	338 728	344 922	-1,80%	
Autres	17 188	9 875	74,06%	
• Charges de personnel				
Salaires et traitements	3 265 370	3 220 671	1,39%	
Charges sociales	1 485 227	1 474 192	0,75%	
Autres charges de personnel	16 634	21 884	-23,99%	
• Dotations aux amortissements et aux provisions				
Dotation aux amortissements				
- des immobilisations	364 773	359 595	1,44%	
- des charges d'exploitation à répartir				
Dotation aux provisions				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges d'exploitation				
• Autres charges	198 242	193 044	2,69%	
Total des charges d'exploitation Total I	7 004 088	6 918 367	1,24%	
Charges financières (Cf. page 22)				
• Dotations aux amortissements et aux provisions				
• Intérêts et charges assimilées	70 229	121 073	-41,99%	
• Différences négatives de change				
• Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières Total II	70 229	121 073	-41,99%	
Charges exceptionnelles (Cf. page 22)				
• Sur opérations de gestion				
o Exercice courant	13 013	909		
o Exercices antérieurs	3 203	4 394	-27,12%	
• Sur opérations en capital	1 876	2 240	-16,24%	
• Dotation aux amortissements et aux provisions				
o Dotation aux provisions réglementées : réserve de trésorerie				
o Dotation aux provisions réglementées : Réserve des plus values nettes	265	1 253	-78,81%	
• Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Impôts sur les sociétés.				
Total des charges exceptionnelles Total III	18 358	8 796		
TOTAL DES CHARGES I+II+III	7 092 674	7 048 236	0,63%	
Résultat créditeur : Excédent	216 599	272 078	-20,39%	
TOTAL GENERAL	7 309 274	7 320 314	-0,15%	
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL				

Compte d'exploitation de l'exercice

PRODUITS	Exercice N Clos le 31/12/2010	Exercice N-1 Clos le 31/12/2009	Variation N-1 N /
Produits d'exploitation (Cf. page 21)	-	-	
• Ventes de marchandises	-	-	
• Production vendue	-	-	
o Prestations de services	-	-	
o Divers	-	-	
• Production stockée ou déstockage de production	-	-	
• Production immobilisée	-	-	
• Dotations et produits de la tarification	6 929 522	6 947 025	-0,25%
• Subventions d'exploitations et participations	400	400	
• Reprises sur amortissements et provisions d'exploitation	-	-	
• Transferts de charges	-	-	
• Autres produits divers de gestion courante	244 529	286 850	-14,75%
Total des produits d'exploitation Total I	7 174 450	7 234 275	-0,83%
Produits financiers (Cf. page 22)	-	-	
• De participations et des immobilisations financières	-	-	
• Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	14 081	18 683	-24,63%
• Reprises sur provisions financières	-	-	
• Transferts de charges	-	-	
• Différences positives de change	-	-	
• Produits sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	
Total des produits financiers Total II	14 081	18 683	-24,63%
Produits exceptionnels (Cf. page 22)	-	-	
• Sur opération de gestion	-	-	
o Sur exercice courant	13 092	7 642	71,31%
o Sur exercices antérieurs	446	61	
• Sur opérations en capital	551	1 253	-55,99%
• Quote part de subventions virées au compte de résultat	59 021	56 159	
• Reprises sur provisions	-	-	
o Reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	-	-	
o Reprises sur provisions réglementées : rés. des plus values nettes d'actif	240	2 240	-89,28%
o Reprises sur autres provisions exceptionnelles	-	-	
• Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	-	-	
• Transferts de charges	47 392	-	
Total des produits exceptionnels Total III	120 742	67 355	79,26%
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III)	7 309 274	7 320 314	-0,15%
Résultat débiteur : Déficit	0	0	
TOTAL GENERAL	7 309 274	7 320 314	-0,15%
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			
TOTAL	-	-	

Compte d'exploitation en liste

	Exercice N Clos le 31/12/2010	Exercice N-1 Clos le 31/12/2009	Variation / N-1 N
Produits d'exploitation			
• Ventes de marchandises	-	-	
• Production vendue	-	-	
◦ Prestations de services	-	-	
◦ Divers	-	-	
• Production stockée ou déstockage de production	-	-	
• Production immobilisée	-	-	
• Dotation et produits de la tarification	6 929 522	6 947 025	-0,25%
• Subventions d'exploitation	400	400	
• Reprises sur amortissements et provisions d'exploitations	-	-	
• Autres produits divers de gestion courante	244 529	286 850	-14,75%
Total des Produits d'exploitation I	7 174 450	7 234 275	-0,83%
Charges d'exploitation			
• Achats de marchandises	-	-	
◦ Variation de stocks	-	-	
• Achats de matières premières et autres approv.	-	-	
◦ Variation de stocks	-	-	
• Achats d'autres approvisionnements	-	-	
◦ Variation de stocks	-	-	
• Achats non stockés de matières et fournitures	478 492	480 338	-0,38%
• Services extérieurs et autres	839 433	813 847	3,14%
• Impôts et taxes et versements assimilés	355 916	354 797	0,32%
• Salaires et traitements	3 265 370	3 220 671	1,39%
• Charges sociales	1 485 227	1 474 192	0,75%
• Autres frais de personnels	16 634	21 884	-23,99%
• Dotation aux amortissements			
◦ des immobilisations	364 773	359 595	1,44%
◦ des charges d'exploitation à répartir	-	-	
• Dotation aux provisions	-	-	
◦ Sur actif circulant	-	-	
◦ Pour risques et charges d'exploitation	-	-	
• Autres charges	198 242	193 044	2,69%
Total des Charges d'exploitation II	7 004 088	6 918 367	1,24%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	170 363	315 908	-46,07%
Produits financiers			
• De participations et des immobilisations financières	-	-	
• Revenus des valeurs mobilières de placements, escomptes obtenus et autres produits financiers	14 081	18 683	-24,63%
• Reprise sur provisions financières	-	-	
• Transfert de charges	-	-	
• Différences positives de change	-	-	
• Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	
Total des produits financiers III	14 081	18 683	-24,63%
Charges financières			
• Dotation aux amortissements et provisions	-	-	
• Intérêts et charges assimilés.	70 229	121 073	-41,99%
• Différences négatives de change	-	-	
• Charges nettes sur cession de Valeurs mobilières de placement	-	-	
Total des charges financières IV	70 229	121 073	-41,99%
2 - RESULTAT FINANCIER (IV - III)	- 56 148	- 102 390	
3 - RESULTAT COURANT AVANT Impôts (I-II+III-IV)	114 215	213 518	-46,51%

Compte d'exploitation en liste (suite)

	Exercice Clos le 31/12/2010	Exercice Clos le 31/12/2009	Variation N / N-1
Produits exceptionnels			
• Sur opérations de gestion	-	-	
○ Sur exercice courant	13 092	7 642	71,31%
○ Sur exercices antérieurs	446	61	
• Sur opérations en capital	551	1 253	-55,99%
• Sur opération de capital	-	-	
• Quote part de subventions virées au compte de résultat	59 021	56 159	5,10%
• Reprises de provisions	-	-	
○ reprise sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	-	-	
○ reprise sur provisions réglementées : réserve des plus values nettes d'actifs	240	2 240	-89,28%
○ reprises sur autres provisions exceptionnelles	-	-	
○ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	-	-	
• Transferts de charges	47 392	-	
Total des produits exceptionnels	120 742	67 355	79,26%
Charges exceptionnelles			
• Sur opération de gestion	-	-	
○ Exercice courant	13 013	909	
○ Sur exercices antérieurs	3 203	4 394	-27,12%
• Sur opération de capital	1 876	2 240	-16,24%
• Dotations aux amortissements et aux provisions	-	-	
○ Dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie	-	-	
○ Dotations aux provisions réglementées : réserve des plus values nettes d'actifs	265	1 253	-78,81%
• Engagements à réaliser sur ressources affectées	-	-	
Total des charges exceptionnelles	18 358	8 796	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	102 385	58 560	74,84%
Impôts sur les sociétés (VII)	-	-	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	7 309 274	7 320 314	-0,15%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	7 092 674	7 048 236	0,63%
EXCEDENT OU DEFICIT	216 599	272 078	-20,39%
Evaluation des contributions en nature			
Produits			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			
Total	-	-	
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			
Total	-	-	