

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 GLOBAL 2011 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 2011

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	8790A

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	
MAISON JACQUES SEVIN	40	40	
Capacité totale	163	163	

Activité	Théorique	Prévue	Réalisée
ACACIA	16 060,00	14 454,00	15 021,00
BOSQUET	7 300,00	6 150,00	6 560,00
MDDV	8 760,00	7 665,00	7 841,00
OSLC	12 775,00	12 195,00	12 471,00
MAISON JACQUES SEVIN	14 600,00	12 760,00	13 274,00
Activité totale	59 495	53 224	55 167

Informations sur l'activité de l'établissement :

Bilan

ACTIF		Exercice N clos le 31/12/2011			Exercice N-1 Clos le 31/12/2010 Net
		Brut	Amorti et Prov.	Net	
Actif Immobilisé	Immobilisations incorporelles (Cf. pages 14 et 15)				
	• Frais d'établissement				
	• Autres immobilisations incorporelles	89 204	58 228	30 977	36 966
	Immobilisations corporelles (Cf. pages 14 et 15)				
	• Terrains	264 765	7 708	257 057	257 057
	• Constructions	5 153 419	1 890 998	3 262 422	3 383 744
	• Installations techniques matérielles et outillages.	949 693	677 829	271 864	252 610
	• Autres immobilisations corporelles	375 659	256 765	118 894	55 118
	• Immobilisations incorporelles en cours	-235		-235	
	• 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	29 438		29 438	28 940	
Total I	6 863 544	2 891 527	3 972 017	4 016 036	
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)	1 380 970		1 380 970	1 181 763
	• Autres créances	93 447		93 447	105 769
Valeurs mobilières de placement (Cf. page 17)				500 000	
Disponibilités (Cf. Page 17)	4 008 807		4 008 807	3 529 616	
Charges constatées d'avance (Cf. page 17)	13 219		13 219	5 955	
Total III	5 496 443		5 496 443	5 323 102	
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)	12 359 987	2 891 527	9 468 460	9 339 138	
(2) Créances, dont à moins d'un an : 1 474 417		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 31/12/2011	Exercice N-1 Clos le 31/12/2010
Fonds Propres et réserves	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (Cf. pages 10)		
	• Fonds statutaires	573 933	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	538 203	471 727	
• Autres réserves	46 229		
Report à nouveau (1) (Cf. pages 11)	-668 453	-746 967	
Résultat de l'exercice : Excédent ou déficit (2)	151 605	216 599	
Subventions d'investissement (affectées à des biens non renouvelables)	927 207	977 695	
Provisions réglementées (Cf. pages 11)			
• Provision pour réserve de trésorerie			
• Réserve des plus values nettes d'actif.	873 887	862 629	
• Autres Provisions			
Total I	2 658 381	2 423 457	
Total II (Cf. page 13)			
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques et charges (Cf. page 12)		
	• Provisions pour risques	42 190	12 200
	• Provisions pour charges	87 325	24 965
Fonds dédiés (Cf. page 12)			
• Sur subvention de fonctionnement			
• Sur dons manuels affectés			
• Sur legs et donations affectés			
• Sur autres.			
Total III	129 515	37 165	
Dettes	Dettes financières (3) (Cf. page 16)		
	• Emprunts et dettes auprès des établissements crédits (4)	5 402 067	5 874 059
	• Emprunts et dettes financières divers (5)	8 239	9 303
	Dettes d'exploitation et autres dettes (3) (Cf. page 18)		
	• Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	• Redevables créditeurs		
	• Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 819	157 068
	• Dettes sociales	956 057	768 358
	• Dettes fiscales		
	• Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	80 972	37 201
• Autres dettes d'exploitation	69 410	32 527	
• Autres dettes (6)			
Produits constatés d'avance (Cf. page 18)			
Total IV	6 680 563	6 878 515	
Écarts de conversion Passif			
Total V			
TOTAL GENERAL PASSIF (I+II+III+IV+V)	9 468 460	9 339 138	
(1) Dont compte 115 : résultats sous contrôle de tiers financeurs	31 132	-102 859	
(2) Dont compte 1202 et 1291 : Résultat sous contrôle de tiers financeurs	99 711	165 902	
(3) Dont à plus d'un an : 2 321 630 Dont à moins d'un an 4 358 933			
(4) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques : 2 924 438			
(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 31/12/2011	Exercice N-1 Clos le 31/12/2010	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	592 578	478 492	23,84%
• Services extérieurs	765 973	652 012	17,48%
• Autres services extérieurs	529 121	187 421	
• Impôts et taxes et versements assimilés			
Sur rémunérations	421 265	338 728	24,37%
Autres	25 977	17 188	51,13%
• Charges de personnel			
Salaires et traitements	3 994 627	3 265 370	22,33%
Charges sociales	1 832 588	1 485 227	23,39%
Autres charges de personnel	37 020	16 634	
• Dotations aux amortissements et aux provisions			
Dotation aux amortissements			
- des immobilisations	446 532	364 773	22,41%
- des charges d'exploitation à répartir			
Dotation aux provisions			
- sur actif circulant			
- pour risques et charges d'exploitation			
• Autres charges	203 038	198 242	2,42%
Total des charges d'exploitation Total I	8 848 719	7 004 088	26,34%
Charges financières (Cf. page 22)			
• Dotations aux amortissements et aux provisions			
• Intérêts et charges assimilées	79 344	70 229	12,98%
• Différences négatives de change	-	-	
• Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement	-	-	
Total des charges financières Total II	79 344	70 229	12,98%
Charges exceptionnelles (Cf. page 22)			
• Sur opérations de gestion			
o Exercice courant	2 188	13 013	-83,19%
o Exercices antérieurs	5 220	3 203	62,99%
• Sur opérations en capital	2 078	1 876	10,77%
• Dotation aux amortissements et aux provisions	23 157	-	
o Dotation aux provisions réglementées : réserve de trésorerie			
o Dotation aux provisions réglementées : Réserve des plus values nettes	3 297	265	
• Engagements à réaliser sur ressources affectées			
Impôts sur les sociétés.			
Total des charges exceptionnelles Total III	35 939	18 358	95,77%
TOTAL DES CHARGES I+II+III	8 964 002	7 092 674	26,38%
Résultat créditeur : Excédent	151 605	216 599	-30,01%
TOTAL GENERAL	9 115 607	7 309 274	24,71%
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 31/12/2011	Exercice N-1 Clos le 31/12/2010	Variation N-1 N /
Produits d'exploitation (Cf. page 21)	-	-	
• Ventes de marchandises	-	-	
• Production vendue	-	-	
○ Prestations de services	-	-	
○ Divers	-	-	
• Production stockée ou déstockage de production	-	-	
• Production immobilisée	-	-	
• Dotations et produits de la tarification	8 692 258	6 929 522	25,44%
• Subventions d'exploitations et participations	3 782	400	
• Reprises sur amortissements et provisions d'exploitation	6 639	-	
• Transferts de charges	-	-	
• Autres produits divers de gestion courante	271 098	244 529	10,87%
Total des produits d'exploitation Total I	8 973 778	7 174 450	25,08%
Produits financiers (Cf. page 22)	-	-	
• De participations et des immobilisations financières	-	-	
• Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	21 380	14 081	51,84%
• Reprises sur provisions financières	-	-	
• Transferts de charges	-	-	
• Différences positives de change	-	-	
• Produits sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 021	-	
Total des produits financiers Total II	23 401	14 081	66,19%
Produits exceptionnels (Cf. page 22)	-	-	
• Sur opération de gestion	-	-	
○ Sur exercice courant	23 653	13 092	80,66%
○ Sur exercices antérieurs	10 490	446	
• Sur opérations en capital	284	551	-48,50%
• Quote part de subventions virées au compte de résultat	59 126	59 021	
• Reprises sur provisions	-	-	
○ Reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	-	-	
○ Reprises sur provisions réglementées : rés. des plus values nettes d'actif	2 078	240	
○ Reprises sur autres provisions exceptionnelles	15 421	-	
• Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	-	-	
• Transferts de charges	7 376	47 392	-84,44%
Total des produits exceptionnels Total III	118 428	120 742	-1,92%
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III)	9 115 607	7 309 274	24,71%
Résultat débiteur : Déficit	0	0	
TOTAL GENERAL	9 115 607	7 309 274	24,71%
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 31/12/2011	Exercice N-1 Clos le 31/12/2010	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	8 692 258	6 929 522	25,44%
• Subventions d'exploitation	3 782	400	
• Reprises sur amortissements et provisions d'exploitations	6 639	-	
• Autres produits divers de gestion courante	271 098	244 529	10,87%
Total des Produits d'exploitation I	8 973 778	7 174 450	25,08%
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	592 578	478 492	23,84%
• Services extérieurs et autres	1 295 094	839 433	54,28%
• Impôts et taxes et versements assimilés	447 242	355 916	25,66%
• Salaires et traitements	3 994 627	3 265 370	22,33%
• Charges sociales	1 832 588	1 485 227	23,39%
• Autres frais de personnels	37 020	16 634	
• Dotation aux amortissements			
◦ des immobilisations	446 532	364 773	22,41%
◦ des charges d'exploitation à répartir	-	-	
• Dotation aux provisions	-	-	
◦ Sur actif circulant	-	-	
◦ Pour risques et charges d'exploitation	-	-	
• Autres charges	203 038	198 242	2,42%
Total des Charges d'exploitation II	8 848 719	7 004 088	26,34%
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	125 059	170 363	-26,59%
Produits financiers			
• De participations et des immobilisations financières	-	-	
• Revenus des valeurs mobilières de placements, escomptes obtenus et autres produits financiers	21 380	14 081	51,84%
• Reprise sur provisions financières	-	-	
• Transfert de charges	-	-	
• Différences positives de change	-	-	
• Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 021	-	
Total des produits financiers III	23 401	14 081	66,19%
Charges financières			
• Dotation aux amortissements et provisions	-	-	
• Intérêts et charges assimilés.	79 344	70 229	12,98%
• Différences négatives de change	-	-	
• Charges nettes sur cession de Valeurs mobilières de placement	-	-	
Total des charges financières IV	79 344	70 229	12,98%
2 - RESULTAT FINANCIER (IV - III)	- 55 943	- 56 148	
3 - RESULTAT COURANT AVANT Impôts (I-II+III-IV)	69 116	114 215	-39,49%

Compte d'exploitation en liste (suite)

	Exercice Clos le 31/12/2011	Exercice Clos le 31/12/2010	Variation N / N-1
Produits exceptionnels			
• Sur opérations de gestion	-	-	
○ Sur exercice courant	23 653	13 092	80,66%
○ Sur exercices antérieurs	10 490	446	
• Sur opérations en capital	284	551	-48,50%
• Sur opération de capital	-	-	
• Quote part de subventions virées au compte de résultat	59 126	59 021	0,18%
• Reprises de provisions	-	-	
○ reprise sur provisions réglementées : réserve de trésorerie	-	-	
○ reprise sur provisions réglementées : réserve des plus values nettes d'actifs	2 078	240	
reprises sur autres provisions exceptionnelles	15 421	-	
○ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	-	-	
• Transferts de charges	7 376	47 392	-84,44%
Total des produits exceptionnels	118 428	120 742	-1,92%
Charges exceptionnelles			
• Sur opération de gestion	-	-	
○ Exercice courant	2 188	13 013	-83,19%
○ Sur exercices antérieurs	5 220	3 203	62,99%
• Sur opération de capital	2 078	1 876	10,77%
• Dotations aux amortissements et aux provisions	23 157	-	
○ Dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie	-	-	
○ Dotations aux provisions réglementées : réserve des plus values nettes d'actifs	3 297	265	
• Engagements à réaliser sur ressources affectées	-	-	
Total des charges exceptionnelles	35 939	18 358	95,77%
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	82 489	102 385	-19,43%
Impôts sur les sociétés (VII)	-	-	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	9 115 607	7 309 274	24,71%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	8 964 002	7 092 674	26,38%
EXCEDENT OU DEFICIT	151 605	216 599	-30,01%
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	-	-	