



ASSOCIATION A.A.P.A.V.A.

COMPTES ANNUELS

AU

31/12/2011



Bilan Actif Détaillé

	Exercice du		Variation N / N-1	
	01/01/11 au 31/12/11	01/01/10 au 31/12/10	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	7 216.32		7 216.32	
FRAIS EVALUATION EXTERNE	7 220.28		7 220.28	
AMORT FRAIS EVAL EXTERNE	-3.96		-3.96	
Concessions, brevets et droits similaires	94.80	4 285.78	-4 190.98	-97.79
LOGICIELS LICENCES	5 256.42	5 256.42		
LOGICIELS GOXA	12 572.95	12 572.95		
AMORT LOGICIEL BREVETS	-5 256.42	-5 256.42		
AMORT LOGICIELS GOXA	-12 478.15	-8 287.17	-4 190.98	-50.57
Immobilisations Corporelles				
Constructions	4 514 052.90	4 650 166.85	-136 113.95	-2.93
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	4 923 233.58	4 915 087.98	8 145.60	0.17
INSTALL AGCT LOCAUX DIV GOXA	41 397.52	14 611.53	26 785.99	183.32
INST GLES AGCTS CUISINE GOXA	40 322.95	40 322.95		
CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	131 839.56	131 839.56		
AGENCEMENT CONSTR. & TRAVAUX	7 202.41	7 202.41		
AMORT.CONSTRUCT° S/SOL PROPRE	-478 718.09	-313 804.81	-164 913.28	-52.55
AMORT INST AGCT LOCA DIV GOXA	-4 346.77	-902.71	-3 444.06	-381.52
AMORT INST GLZ ACT CUISINE GOX	-7 836.29	-5 148.09	-2 688.20	-52.22
AMMORTISSEMENTS CONSTRUCTIONS	-131 839.56	-131 839.56		
AMORT. AGENCT & TRAVAUX	-7 202.41	-7 202.41		
Installations techniques, matériels, ...	378 871.57	455 652.34	-76 780.77	-16.85
MATERIEL INDUSTRIEL	316 674.23	314 705.99	1 968.24	0.63
MATERIEL GOXA LING ENTRET	165 412.21	159 619.98	5 792.23	3.63
MATERIEL GOXA CUISINE	178 929.07	178 929.07		
MATERIEL MEDICAL GOXA	35 781.30	35 781.30		
MATERIEL MEDICAL PAUSA	6 991.70	6 991.70		
MAT. CUISINE A COMPTER DE 1980	69 229.81	66 610.57	2 619.24	3.93
MATERIEL MEDICAL CURE	19 737.91	19 737.91		
AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-210 087.72	-182 531.48	-27 556.24	-15.10
AMORT MAT MOB GOXA	-68 573.11	-44 593.41	-23 979.70	-53.77
AMORT MAT CUISINE GOXA	-59 282.05	-38 943.75	-20 338.30	-52.22
AMORT MAT MEDICAL GOXA	-13 442.63	-8 166.10	-5 276.53	-64.62
AMORT MAT MED PAUSA	-2 173.21	-649.40	-1 523.81	-234.65
AMORT MAT. CUISINE A CPT 1980	-44 768.89	-38 373.64	-6 395.25	-16.67
AMORT MATERIEL MEDICAL CURE	-15 557.05	-13 466.40	-2 090.65	-15.52
Autres immobilisations corporelles	384 446.44	392 220.80	-7 774.36	-1.98
INST.GLES.AGCTS AMENAG.DIVERS	148 575.38	148 575.38		
INST GEN AGCT AMNGT DIVERS GOX	5 434.52		5 434.52	
MATERIEL DE TRANSPORT	33 386.15	19 986.15	13 400.00	67.05
MATERIEL TRANSPORT GOXA	68 142.26	68 142.26		
MAT.BUREAU ET MAT.INFORMATIQUE	38 066.36	38 000.34	66.02	0.17
MATERIEL BUREAU INFO GOXA	38 061.06	38 061.06		
MOBILIER	29 374.18	656.60	28 717.58	
MOBILIER GOXA	303 000.49	302 193.19	807.30	0.27
AMORT.INST.GLES AGENC/AMEN.DIV	-114 647.55	-106 900.77	-7 746.78	-7.25
AMORT INSTALL AMNGT DIVERS GOX	-299.27		-299.27	
AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	-22 503.75	-19 652.97	-2 850.78	-14.51
AMORT MAT DE TRANSPORT GOXA	-22 661.50	-13 463.28	-9 198.22	-68.32
AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	-26 863.08	-23 578.60	-3 284.48	-13.93
AMORT MAT BUREAU INFO GOXA	-20 658.67	-13 571.81	-7 086.86	-52.22
AMORT.MOBILIER	-1 584.83	-575.65	-1 009.18	-175.31
AMORT MOBILIER GOXA	-70 375.31	-45 651.10	-24 724.21	-54.16
Immobilisations Financières				



Bilan Actif Détaillé

	Exercice du 01/01/11 au 31/12/11	Exercice du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Participations	23 943.54	23 874.54	69.00	0.29
TITRES DE PARTICIPATION	1 785.29	1 716.29	69.00	4.02
TITRES DE PARTICIPATION GOXA	22 158.25	22 158.25		
Autres immobilisations financières	869.06	869.06		
DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	869.06	869.06		
TOTAL (I)	5 309 494.63	5 527 069.37	-217 574.74	-3.94
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros	17 564.29	16 810.59	753.70	4.48
STOCK PAUSA	8 077.70	9 225.21	-1 147.51	-12.44
STOCK GOXA	9 486.59	7 585.38	1 901.21	25.06
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	422 260.49	425 176.13	-2 915.64	-0.69
Autres	96 932.16	80 168.82	16 763.34	20.91
FRS AUTRES AVOIR EXPL PAUSA	3 484.75	3 102.95	381.80	12.30
FRS AUTRES AVOIRS EXPL GOXA	345.11	7 362.11	-7 017.00	-95.31
PERSONNEL, AVCS ET ACOMPTES	1 374.29	1 035.21	339.08	32.75
MUTUELLE OCEANE	12.15		12.15	
OEUVRES SOCIALES FONCTIONNEMEN	875.15		875.15	
ETAT PDTS A RECEVOIR		7 546.00	-7 546.00	-100.00
MDR GOXA LEKU		47 542.66	-47 542.66	-100.00
AAPAVA	81 250.69	1 519.16	79 731.53	
PRODUITS A RECEVOIR PAUSA	2 816.42	9 791.40	-6 974.98	-71.24
PRDTS A RECEVOIR GOXA	6 773.60	2 269.33	4 504.27	198.48
Valeurs mobilières de placement	984 562.31	332 901.43	651 660.88	195.75
AUTRES VALEURS MOBILI GOXA	4 414.63	308 077.15	-303 662.52	-98.57
AUTRES VALEURS MOBILIERES	3 396.00	3 396.00		
VMP ECOFI	666 751.68	21 428.28	645 323.40	
DAT MT30	310 000.00		310 000.00	
Disponibilités	529 837.14	1 185 078.60	-655 241.46	-55.29
CREDIT AGRICOLE	82 473.68	46 415.07	36 058.61	77.69
CREDIT AGRICOLE GOXA LEKU	57 436.83	72 347.44	-14 910.61	-20.61
CREDIT AGRICOLE AAPAVA	1 122.08	1 459.64	-337.56	-23.13
CREDIT AGRICOLE O. SOCIALES		719.90	-719.90	-100.00
CAISSE D'EPARGNE	93.77	192.97	-99.20	-51.41
CREDIT COOPERATIF	144 429.59	200 113.41	-55 683.82	-27.83
CREDIT COOPERATIF GOXA LEKU	161 194.26	786 677.45	-625 483.19	-79.51
CREDIT COOPERATIF LIVRET A	78 261.36	76 665.05	1 596.31	2.08
CREDIT COOPERATIF AAPAVA	3 076.64	59.52	3 017.12	
CCP	5.72	6.18	-0.46	-7.44
CAISSE	454.20	136.47	317.73	232.82
CAISSE MACHINE A CAFE COLIBRI	126.00	14.00	112.00	800.00
CAISSE GOXA	1 132.13	240.62	891.51	370.51
CAISSE COLIBRI GOXA	30.88	30.88		
Charges constatées d'avance	4 859.95	16 092.54	-11 232.59	-69.80
CHARGES CONST D'AVANCE PAUSA	2 740.32	5 719.95	-2 979.63	-52.09
CHGES CONSTATÉES D'AVANCE GOXA	2 119.63	10 372.59	-8 252.96	-79.57
TOTAL (III)	2 056 016.34	2 056 228.11	-211.77	-0.01
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 365 510.97	7 583 297.48	-217 786.51	-2.87



Bilan Passif Détaillé

	Exercice du 01/01/11 au 31/12/11	Exercice du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatif sans droit de reprise	4 270.61	4 270.61		
FONDS ASSOC.SANS DROIT DE REPR	2 386.12	2 386.12		
APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	360.00	360.00		
SUBV.INVEST.AFF.A BIENS RENOUV	1 524.49	1 524.49		
Autres réserves	483 550.46	345 383.98	138 166.48	40.00
EXCEDENT AFFECTE A INVESTISS.	76 678.26	76 678.26		
EXCEDENT AFFECT INV HEB PAUSA	16 026.15	16 026.15		
EXCEDENT AFFECT INV SOIN PAUSA	71 394.82	71 394.82		
EXCEDENT AFFECT INVEST SOIN GO	25 000.00		25 000.00	
RESERVE DE TRESORERIE	74 597.59	74 597.59		
RESERVE DE COMPENSATION HEB	5 250.03	3 604.09	1 645.94	45.67
RESERVE COMPENSATION HEB GOXA	5 255.15		5 255.15	
RESERVE DE COMPENSATION DEP	40 310.34	2 037.29	38 273.05	1 878.63
RESERVE COMPENSATION DEP GOXA	23 917.84		23 917.84	
RESERVE DE COMPENSATION SOINS	105 683.48	91 199.63	14 483.85	15.88
RES COMPENSATION SOIN GOXA	29 590.65		29 590.65	
AUTRES RESERVES	9 846.15	9 846.15		
Report à nouveau	-51 918.94		-51 918.94	
DEP POUR CONGES PAYES NON OPP	-6 661.54		-6 661.54	
DEP NON OPP AU TIERS PR CP GOX	-45 257.40		-45 257.40	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-196 472.84	-29 821.96	-166 650.88	-558.82
Autres fonds associatifs				
Fonds associatif avec droit de reprise	-419 581.71	-303 512.21	-116 069.50	-38.24
RAN CREDITEUR EHPAD HEB		18 781.45	-18 781.45	-100.00
RAN CREDITEUR EHPAD SOIN	33 121.09	14 483.85	18 637.24	128.68
RAN CREDITEUR SOIN GOXA	31 958.00	54 589.77	-22 631.77	-41.46
DEPENSES NON OPP. AUX TIERS	-194 110.07	-168 316.07	-25 794.00	-15.32
RAN DEBITEUR AAPAVA	-61 092.64		-61 092.64	
RAN DEBITEUR HEB GOXA	-204 326.30	-204 326.30		
RAN DEBITEUR EHPAD DEP	-7 949.75	-7 949.75		
RAN DEBITEUR DEP GOXA	-10 775.16	-10 775.16		
RAN DEBITEUR SOIN GOXA	-6 406.88		-6 406.88	
Subventions d'invest. sur biens non renouvelables par l'org.	360 689.10	380 830.63	-20 141.53	-5.29
ENTREPRISES/ORGANISMES PRIVES	179 890.00	185 890.00	-6 000.00	-3.23
SUBVENTION INVESTISS GOXA	226 381.16	226 381.16		
SUBV D'INVESTIS INSC AU RESULT	-23 176.31	-16 727.87	-6 448.44	-38.55
AUTRES SUBV INV INSC RES GOXA	-22 405.75	-14 712.66	-7 693.09	-52.29
TOTAL (I)	180 536.68	397 151.05	-216 614.37	-54.54
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour charges	57 972.67	57 972.67		
PROVISION POUR CHARGES SOCIALE	4 340.00	4 340.00		
PROVISION CLAPET ANTI RETOUR	53 632.67	53 632.67		
TOTAL (III)	57 972.67	57 972.67		
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 992 784.43	6 114 747.87	-121 963.44	-1.99
EMRUNT CALYON 2 373 185	2 294 062.25	2 321 579.95	-27 517.70	-1.19



Bilan Passif Détaillé

	Exercice du 01/01/11 au 31/12/11	Exercice du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
EMPRUNT PLS 2 728 619 EUROS	2 728 619.00	2 728 619.00		
EMPRUNT EQUIPT 850 000€ GOXA	627 770.22	699 150.05	-71 379.83	-10.21
PRET MSA 150 000€ GOXA	123 980.08	137 213.80	-13 233.72	-9.64
PRET CIPS 1	36 190.00	36 190.00		
PRET CIPS 2	36 190.00	36 190.00		
PRET CIPS 3	36 190.00	36 190.00		
EMPRUNT CREDIT AGRICOLE N°3	6 195.15	9 480.53	-3 285.38	-34.65
EMPRUNT CA 35000 E	20 889.81	24 220.78	-3 330.97	-13.75
PRET EQUIPEMENT CRAM	8 016.00	8 684.00	-668.00	-7.69
EMPRUNT 50 000 € CA	34 049.52	38 593.48	-4 543.96	-11.77
INTERETS COURUS S/EMP GOXA	40 428.57	38 401.67	2 026.90	5.28
INTERETS COURUS S/EMP PAUSA	144.46	184.21	-39.75	-21.58
INT. COURUS A PAYER	59.37	50.40	8.97	17.80
Emprunts et dettes financières divers	51 400.10	45 550.10	5 850.00	12.84
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS	51 400.10	45 550.10	5 850.00	12.84
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	192 947.62	125 616.43	67 331.19	53.60
DEP RESS A REVERSER PAUSA	158 125.75	87 251.91	70 873.84	81.23
DEP RESS A REVERSER GOXA	34 821.87	38 364.52	-3 542.65	-9.23
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 884.75	141 770.44	-6 885.69	-4.86
FOURNISSEURS CENTRALISATEUR	107 496.40	109 447.91	-1 951.51	-1.78
FOURNISSEURS FNP PAUSA	26 116.08	31 217.61	-5 101.53	-16.34
FOURNISSEURS FNP GOXA	1 272.27	1 104.92	167.35	15.15
Dettes fiscales et sociales	624 192.82	607 149.99	17 042.83	2.81
PERSONNEL, REMU DUES PAUSA	1 715.50	2 232.14	-516.64	-23.15
PERS, REMU DUES GOXA	226.95	263.57	-36.62	-13.89
PERS PROV CP PAUSA	126 435.00	117 601.44	8 833.56	7.51
PERS PROV CP GOXA	91 297.52	77 937.41	13 360.11	17.14
PERSONNEL PROV PRECA PAUSA	1 150.89	1 746.84	-595.95	-34.12
PERSONNEL PROV PRECA GOXA	2 034.72	611.67	1 423.05	232.65
SECURITE SOCIALE	101 973.00	91 358.00	10 615.00	11.62
CAISSE DE RETRAITE AG2R	82 167.00	77 284.11	4 882.89	6.32
CAISSE DE RETRAITE CADRE	7 447.88	9 134.00	-1 686.12	-18.46
MUTUELLE OCEANE		18 444.34	-18 444.34	-100.00
CAISS ALLOC CHOMAGE : ASSEDIC		13 888.06	-13 888.06	-100.00
MEDECINE DU TRAVAIL	2 390.51	2 428.48	-37.97	-1.56
OEUVRES SOCIALES	508.29	8 783.35	-8 275.06	-94.21
FORMATION CONTINUE	28 631.77	29 683.01	-1 051.24	-3.54
PART EFFORT A LA CONSTRUCTION	9 669.41	8 732.88	936.53	10.72
OETH OBLIG EMPLOI PERS HANDICA		6 485.52	-6 485.52	-100.00
CH SOC S/CP PAUSA	57 051.30	52 675.08	4 376.22	8.31
CH SOC S/PROV PRECA PAUSA	519.32	782.43	-263.11	-33.63
CH SOC PROV PRECA GOXA	886.70	268.23	618.47	230.57
CH SOC S/CP GOXA	39 786.06	34 177.37	5 608.69	16.41
AUTRES CHARGES A PAYER	5 625.83	5 626.45	-0.62	-0.01
ETAT TRESOR PUBLIC	584.00	16 767.30	-16 183.30	-96.52
ETAT TAXE SUR LES SALAIRES	38 193.00	6 624.00	31 569.00	476.59
ETAT AUTRES IMPOTS ET TAXES	3 585.00	3 104.00	481.00	15.50
CH FISCALES S/CP PAUSA	13 038.12	12 715.40	322.72	2.54
CH. FISCALES S/PRECA PAUSA	118.68	188.87	-70.19	-37.16
CH FISC S/CP PRECA GOXA	9 156.37	7 606.04	1 550.33	20.38
Redevables créditeurs		18 544.76	-18 544.76	-100.00
RESIDENTS DOT GLOBAL APA PAUSA		895.68	-895.68	-100.00
RESIDENTS DOT GLOBAL APA GOXA		2 688.14	-2 688.14	-100.00
RESIDENTS RESS A REVERSER PAU		14 960.94	-14 960.94	-100.00
Dettes diverses				



Bilan Passif Détaillé

	Exercice du 01/01/11 au 31/12/11	Exercice du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Autres dettes	130 791.90	74 794.17	55 997.73	74.87
AUTR. CPTE DEBIT. OU CREDITEUR	1 456.98	1 912.77	-455.79	-23.83
DEBITEURS CREDITEURS DIV GOXA	120.58	712.42	-591.84	-83.07
MDR PAUSA LEKUA	47 398.82	49 061.82	-1 663.00	-3.39
PECULES RESIDENTS PAUSA	16 795.59	9 325.60	7 469.99	80.10
PECULES RESIDENTS GOXA	26 843.87	9 754.70	17 089.17	175.19
MDR GOXA LEKU	33 851.87		33 851.87	
CHARGES A PAYER GOXA	4 324.19	4 026.86	297.33	7.38
TOTAL (V)	7 127 001.62	7 128 173.76	-1 172.14	-0.02
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 365 510.97	7 583 297.48	-217 786.51	-2.87



Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	448 772.46	119 740.06	329 032.40	274.79
ALIMENTATION REFACT GOXA	856.28	766.59	89.69	11.70
ALIM REFACTUREE GOXA	617.85	184.94	432.91	234.08
PRODUITS DIVERS		720.00	-720.00	-100.00
FORFAIT PRODUITS HYGIENE	4 410.00	4 968.00	-558.00	-11.23
MARQUAGE LINGE GOXA	315.00	360.00	-45.00	-12.50
FORFAIT PRDTS HYGIENE GOXA	1 645.00	1 554.00	91.00	5.86
PRESTATIONS LINGERIE	93 663.00	96 660.32	-2 997.32	-3.10
ACCUEIL DE JOUR GOXA		138.40	-138.40	-100.00
CHAMBRES HOTES GOXA	300.00	330.00	-30.00	-9.09
PROD.PREST.FOURNIES AU PERSONN	334 276.00		334 276.00	
REPAS DU PERSONNEL	9 684.85	9 295.45	389.40	4.19
CANTINES EXTERIEURES	701.00	1 239.00	-538.00	-43.42
RECTTES MACHINES A CAFE	371.00	491.36	-120.36	-24.50
RECETTES MACHINES A CAFE GOXA	260.00	318.00	-58.00	-18.24
REPAS EXTERIEUR GOXA	1 610.00	1 925.00	-315.00	-16.36
PRDTS DES ACT ANNEXES GOXA	62.48	789.00	-726.52	-92.08
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	46 461.76	5 330.45	41 131.31	771.63
REPRISES S/AMTS IMMO CORPORELL		160.05	-160.05	-100.00
REPRISES S/PROV DEPR. CREANCES	10 340.33	2 699.07	7 641.26	283.11
TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITAT°	26 070.29	644.98	25 425.31	
TRANSFERTS DE CHARGES GOXA	8 722.34	299.50	8 422.84	
AVANTAGE NATURE PAUSA	1 328.80	1 526.85	-198.05	-12.97
Cotisations				
Autres produits	4 958 703.75	4 902 275.66	56 428.09	1.15
FORFAIT SOINS	875 890.00	877 168.00	-1 278.00	-0.15
FORFAIT GLOBAL SOINS GOXA	650 519.00	666 771.00	-16 252.00	-2.44
HEBERGEMENT - 60 ANS	6 042.48	12 905.91	-6 863.43	-53.18
TARIF HEBERGEMENT ACCUEIL TEMP	20 791.48	24 463.38	-3 671.90	-15.01
HEBERGEMENT ACC TEMP GOXA	41 520.05	49 361.72	-7 841.67	-15.89
TARIF HEB AIDE SOCIALE	684 964.96	668 396.12	16 568.84	2.48
HERBERGT AIDE SOCIAL GOXA	444 528.38	429 757.42	14 770.96	3.44
TARIF HEBERGEMENT PAYANTS	730 435.46	735 081.60	-4 646.14	-0.63
HERBERGT PAYANT GOXA	654 286.12	651 350.83	2 935.29	0.45
ACC DE JOUR GOXA	3 916.48	2 421.36	1 495.12	61.75
TARIF DEPENDANCE COUVERT P/APA	302 703.18	296 665.39	6 037.79	2.04
TARIF DEPENDANCE GOXA	296 808.11	216 199.44	80 608.67	37.28
PART RESIDENTS TARIF DEPENDANC	144 892.89	141 715.14	3 177.75	2.24
PARTICIPATION TARIF DEP GOXA	72 977.63	99 753.90	-26 776.27	-26.84
REMBOURSEMENT I.J AGRR	21 509.48	147.71	21 361.77	
REMBOURSEMENT IJ AGRR GOXA	18 075.57	4 174.20	13 901.37	333.03
REMBOURSEMENT I.JOURNALIERES	-18 220.05	6 194.69	-24 414.74	-394.12
RBST IJSS GOXA	-19 514.52	198.48	-19 713.00	
REMB FORMATIONS	12 460.34	11 681.67	778.67	6.67
RBST FORMATIONS GOXA	11 850.52	2 272.80	9 577.72	421.41
AUTR PROD.GENEROSITE DU PUBLIC	663.69	3 507.94	-2 844.25	-81.08
AUTRES PRDTS GESTION COUR GOXA	1 602.50	2 086.96	-484.46	-23.21
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 453 937.97	5 027 346.17	426 591.80	8.49



Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation des stocks de marchandises				
Achats stockés d'approvisionnements	336 245.90	316 640.01	19 605.89	6.19
COUCHES ALESE PROD ABSORBANTS	21 517.97	16 267.71	5 250.26	32.27
COUCHES ALESES GOXA	17 841.36	12 999.00	4 842.36	37.25
PRODUITS D'HYGIENE	1 588.55	2 263.00	-674.45	-29.80
PRDTS HYGIENE GOXA	280.59	179.16	101.43	56.61
ALIMENTATION	123 244.11	111 555.43	11 688.68	10.48
ALIMENTATION GOXA	94 115.66	89 957.11	4 158.55	4.62
PAIN FARINE	5 786.31	5 884.80	-98.49	-1.67
PAIN FARINE GOXA	6 072.25	5 999.95	72.30	1.21
VIANDES POISSONS GOXA		3 723.92	-3 723.92	-100.00
BOISSONS	30 980.01	33 569.88	-2 589.87	-7.71
BOISSONS GOXA	23 496.32	24 391.78	-895.46	-3.67
PRDTS LESSIVIELS GOXA	11 322.77	9 848.27	1 474.50	14.97
Variation des stocks d'approvisionnements				
Autres charges externes	1 168 895.50	770 269.65	398 625.85	51.75
EAU	17 142.32	14 224.06	2 918.26	20.52
ELECTRICITE	19 384.97	17 505.41	1 879.56	10.74
ELECTRICITE GOXA	37 308.89	32 098.67	5 210.22	16.23
CARBURANT ET PROD. DE GARAGE	2 220.23	1 981.99	238.24	12.02
CARBURANT PROD GARAGE GOXA	779.36	879.18	-99.82	-11.35
PRODUITS D'ENTRETIEN	24 087.37	20 185.99	3 901.38	19.33
PRDTS ENTRET GOXA	15 408.38	13 427.45	1 980.93	14.75
COMBUSTBLE FUEL	45 815.30	35 792.63	10 022.67	28.00
GAZ EN CITERNE GOXA	42 515.75	46 552.01	-4 036.26	-8.67
FOURNITURE EDUCA. ET DE LOISIR	8 988.60	9 076.17	-87.57	-0.96
FOURN EDUC ET LOISIRS GOXA	7 488.85	5 881.60	1 607.25	27.33
FOURNITURES HOTELIERES	4 702.87	2 822.77	1 880.10	66.60
HABILLEMENT DU PERSONNEL	5 262.57	3 658.08	1 604.49	43.86
HABILLEMENT PERSONNEL GOXA	2 116.20	1 415.15	701.05	49.54
LINGE MERCERIE	8.90	3 943.98	-3 935.08	-99.77
LINGE MERCERIE GOXA	1 746.27	1 577.92	168.35	10.67
PRODUIT POUR EAU CALCAIRE		669.03	-669.03	-100.00
PDTs POUR EAU CALCAIRE GOXA	299.00	153.42	145.58	94.89
FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP	9 948.03	9 813.20	134.83	1.37
PETIT MATERIEL MEDICAL	5 380.00	5 106.41	273.59	5.36
PETIT MATERIEL MEDICAL GOXA	1 826.35	1 949.73	-123.38	-6.33
PETIT MATERIEL DIVERS GOXA	6 689.30	7 061.56	-372.26	-5.27
FOURNITURES DE BUREAU	5 952.92	4 000.70	1 952.22	48.80
FOURNITURES INFORMATIQUES	3 624.09	4 850.31	-1 226.22	-25.28
FOURN INFO GOXA	683.04		683.04	
FOURNITURES MEDICALES	11 518.22	13 732.82	-2 214.60	-16.13
FOURNITURES MEDICALES GOXA	12 288.60	10 394.60	1 894.00	18.22
LOCATIONS IMMOBILIERES	225 177.60	227 219.52	-2 041.92	-0.90
LOCATIONS IMMOBILIERES AAPAVA	334 276.00		334 276.00	
LOCATIONS MOBILIERES	11 948.58	5 264.95	6 683.63	126.95
LOCATIONS MOBILIERES GOXA	8 727.38	5 506.95	3 220.43	58.48
ENTRETIEN BATIMENT	506.89	3 960.74	-3 453.85	-87.20
ENTRET BATIMENTS GOXA	1 909.92	5 287.98	-3 378.06	-63.88
ENTRETIEN VOIES ET RESEAUX	5 082.74	3 998.55	1 084.19	27.11
ENTRET. MATERIEL DE TRANSPORT	956.01	1 181.80	-225.79	-19.11
ENTRETIEN MAT TRANSPORT GOX	79.00	420.99	-341.99	-81.23
ENTRET. MATERIEL DE BUREAU	35.88		35.88	
ENTRET MAT BUREAU GOXA	1 061.33	415.97	645.36	155.15
ENTRET AUTRE MAT ET OUTILLAGE	9 361.11	5 912.85	3 448.26	58.32



Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
ENTRET REPAR AUTRE MAT GOXA	6 557.33	2 836.12	3 721.21	131.21
CONTRAT DE MAINTENANCE	37 936.66	29 502.35	8 434.31	28.59
CONTRAT MAINTENANCE GOXA	29 315.66	29 463.88	-148.22	-0.50
PRIMES D'ASSURANCES	18 324.51	12 252.39	6 072.12	49.56
ASSUR. OBLIG. DOMMAGE-CONSTRUC	8 275.98	11 703.70	-3 427.72	-29.29
ASSURANCES IFC	12 000.00		12 000.00	
ETUDES ET RECHERCHES	1 136.20		1 136.20	
DOCUMENTATION GENERALE	2 096.98	1 850.40	246.58	13.33
DOCUMENTATION GLE GOXA	531.89	192.42	339.47	176.42
COTISATIONS	3 826.86	3 835.40	-8.54	-0.22
COTISATIONS GOXA	2 284.58	2 192.00	92.58	4.22
PERSONNEL INTERIMAIRE MEDICAL	20 196.32		20 196.32	
REMUNERATION D'INTERM. ET HONO	1 674.40		1 674.40	
HONORAIRES CAC	515.16	13 108.67	-12 593.51	-96.07
HONORAIRES CAC GOXA	4 267.74	2 835.50	1 432.24	50.51
HONORAIRES EXP COMPT GOXA	1 590.08	1 578.72	11.36	0.72
HONORAIRES EXPERT CO GOXA L	1 280.32	1 291.68	-11.36	-0.88
PUBLICITE ANNONCES INSERTIONS	856.04	1 026.72	-170.68	-16.62
PUBLICITE ANNONCES GOXA		269.05	-269.05	-100.00
DIVERS (POURBOIRES,DONS,...)		95.00	-95.00	-100.00
TRANSP. S/VENTES	212.16	5 218.40	-5 006.24	-95.93
MISSIONS	10 026.43	10 966.43	-940.00	-8.57
MISSIONS RECEPTIONS GOXA	6 013.58	929.23	5 084.35	547.16
LIAISONS INFORMOuSPECIALISEES	2 136.21	1 987.29	148.92	7.49
AFFRANCHISSEMENTS	1 240.37	1 317.51	-77.14	-5.85
TELECOMMUNICATIONS	4 209.22	4 929.42	-720.20	-14.61
TELECOMMUNICATIONS GOXA	4 594.12	4 463.75	130.37	2.92
SERVICES BANCAIRES CA	290.79	288.40	2.39	0.83
SERV. BANCAIRES C. COOP GOXA	149.93	50.15	99.78	198.96
FRAIS S/VIREMENTS C.R.C.A	1 034.72	1 010.64	24.08	2.38
FRAIS S/VIREMENTS C.COOPERATIF	199.18	438.07	-238.89	-54.53
FRAIS BANCAIRES C EPARGNE	99.20	33.20	66.00	198.80
FRAIS BANCAIRES CCP	51.06	8.00	43.06	538.25
COTISATIONS	93 663.00	96 670.02	-3 007.02	-3.11
Impôts, taxes et versements assimilés	307 066.24	268 332.72	38 733.52	14.43
TAXES SUR SALAIRES	183 139.45	154 307.82	28 831.63	18.68
PARTIC EMPLOY.A FORM.PROF CONT		6 485.52	-6 485.52	-100.00
FORMATION CONTINUE	52 658.03	51 378.33	1 279.70	2.49
FORM DUPUTS LADEUX ETCHE GOXA	17 198.24	10 390.50	6 807.74	65.52
FORMATIONS NON REMBOURSEES	27 855.40	19 252.16	8 603.24	44.69
PART. EFFORT CONSTRUCTION	9 966.12	9 669.39	296.73	3.07
TAXE HABITATION	6 085.00	5 604.00	481.00	8.58
TAXE HABITATION GOXA	3 084.00	4 064.00	-980.00	-24.11
TAXES FONCIERES	581.00	455.00	126.00	27.69
TAXE FONCIERE GOXA	3 481.00	3 384.00	97.00	2.87
AUTRES IMPOTS LOCAUX	3 018.00	2 884.00	134.00	4.65
AUTR.IMPOTS,TAXES & VERS. ASS.		458.00	-458.00	-100.00
Rémunérations du personnel	2 216 823.99	2 145 201.06	71 622.93	3.34
REMU HEB ET DEP GOXA ET PAUSA	1 264 964.00	1 239 541.83	25 422.17	2.05
INDEMNITES LICENCIEMENT	5 396.76		5 396.76	
AUTRES INDEMN ALLOC DIF	327.45		327.45	
REMU SOINS GOXA ET PAUSA	946 135.78	905 659.23	40 476.55	4.47
Charges sociales	1 018 037.39	985 946.60	32 090.79	3.25
COTIS. URSSAF	583 712.36	572 016.72	11 695.64	2.04
AG2R	179 628.86	173 501.38	6 127.48	3.53
MUTUELLE OCIA NE	68 390.44	58 450.27	9 940.17	17.01
A I P R PRECA	17 388.94	13 838.96	3 549.98	25.65



Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
COTIS. CAISSES DE RETRAITE	91 974.42	94 333.27	-2 358.85	-2.50
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	9 717.53	9 213.39	504.14	5.47
OEUVRES SOCIALES	32 060.94	31 105.41	955.53	3.07
VAR DETTES PROV CP ET CH. SOC	13 532.50	3 184.19	10 348.31	324.99
PROVISION CP GOXA	20 378.74	37 328.52	-16 949.78	-45.41
PROVISION PRECARITE	-929.25	787.16	-1 716.41	-218.05
PROV PRECARITE GOXA	2 181.91	-7 812.67	9 994.58	127.93
Sur immobilisations : dotations aux amort.	321 720.18	321 648.22	71.96	0.02
DAP MATERIEL MEDICAL GOXA	2 090.65	2 775.18	-684.53	-24.67
DOT.AMORT. IMMOB INCORPORELLES	3.96		3.96	
DOT.AMORT. IMMOB. CORPORELLES	220 026.83	57 320.71	162 706.12	283.85
DAP IMMOBILISATIONS GOXA	99 598.74	261 552.33	-161 953.59	-61.92
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux dépréc.				
Sur actifs circulants : dotations aux dépréc.	1 977.53	10 340.33	-8 362.80	-80.88
DOT.PROV. DEPR CREANCES		10 340.33	-10 340.33	-100.00
PROV CLIENTS DOUTEUX GOXA	1 977.53		1 977.53	
Dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	17 655.13	7 420.45	10 234.68	137.93
PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	10 844.13		10 844.13	
FRAIS DE CULTE ET D'INHUMATION	960.00	960.00		
FORFAITS JOURNALIERS	758.00		758.00	
FORFAIT HOSPITALIER GOXA	4 752.00	5 862.00	-1 110.00	-18.94
AUTRES FRAIS DE GESTION COURAN	297.09	445.55	-148.46	-33.32
AUTRES FRAIS GEST COUR GOXA	43.91	152.90	-108.99	-71.28
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 388 421.86	4 825 799.04	562 622.82	11.66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	65 516.11	201 547.13	-136 031.0	-67.49
Opérations en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opérations en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	8 412.89	655.17	7 757.72	
REVENUS DES VMP	6 657.74	339.99	6 317.75	
REVENUS VMP GOXA	1 755.15	315.18	1 439.97	456.87
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 551.84	-4 551.84	-100.00
PROD. NETS S/CESSION VMP		1 277.45	-1 277.45	-100.00
PRODUITS NET/CESSIONS VMP GOXA		3 274.39	-3 274.39	-100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	8 412.89	5 207.01	3 205.88	61.57
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	285 111.93	272 457.60	12 654.33	4.64
CHARGES D INTERETS CA	3 225.94	3 763.71	-537.77	-14.29
INTERETS EMPRUNTS CA	281 876.02	268 648.92	13 227.10	4.92
INTER. BANCAIRES		44.97	-44.97	-100.00
INTERETS DEBITEURS GOXA	9.97		9.97	



Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	285 111.93	272 457.60	12 654.33	4.64
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-276 699.04	-267 250.59	-9 448.45	-3.54
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	956.80	22 470.67	-21 513.87	-95.74
AUTRES PDTS EXCEPT / OP DE GES	956.80		956.80	
AUTRES PROD. EXCEPT. S/OP GEST		22 470.67	-22 470.67	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 841.53	18 915.26	-4 073.73	-21.54
PROD CESS. IMMO CORPORELLES	700.00	4 806.73	-4 106.73	-85.44
QUOTE PART DES SUB INVEST RESU	6 448.44	6 448.44		
QUOTE PART SUBV VIRT RESU GOXA	7 693.09	7 660.09	33.00	0.43
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	15 798.33	41 385.93	-25 587.60	-61.83
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	169.94	697.70	-527.76	-75.64
PENALITES & AMENDES FISCALES		45.00	-45.00	-100.00
CHARGES / EXERCICE ANTERIEU	169.94	652.70	-482.76	-73.96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	918.30	4 806.73	-3 888.43	-80.90
VAL.COMPTAB.IMMO.CORP.CEDEES	918.30	4 806.73	-3 888.43	-80.90
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 088.24	5 504.43	-4 416.19	-80.23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	14 710.09	35 881.50	-21 171.41	-59.00
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
SOLDE INTERMÉDIAIRE_{II} (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)	-196 472.84	-29 821.96	-166 650.8	-558.82
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	5 478 149.19	5 073 939.11	404 210.08	7.97
TOTAL DES CHARGES	5 674 622.03	5 103 761.07	570 860.96	11.19
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-196 472.84	-29 821.96	-166 650.8	-558.82
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolet				
Prestations en nature				



Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	-196 472.84	-29 821.96	-166 650.8	-558.82

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
COMMENTAIRES	O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan comptable de l'Association AAPAVA regroupe le bilan de l'établissement PAUSA LEKU, celui de l'établissement GOXA LEKU qui a démarré le 2 février 2009 et celui de l'AAPAVA gestion libre.

En effet depuis 2010, il a été décidé en accord avec l'organisme financeur, la DSD d'appliquer au cas de GOXA LEKU la notion d'équivalent loyer.

C'est l'association qui est propriétaire de la construction. L'actif est immobilisé dans la gestion libre et y est amorti. Les emprunts afférents à la construction sont remboursés par l'association.

Une charge de loyer figure dans le compte administratif de l'établissement trouvant sa contrepartie dans un compte de produit de la gestion libre. Le montant pour l'exercice 2011 est de 334 276 euros. Cette écriture est retraitée dans les comptes sociaux et donc sans incidence sur le résultat social consolidé de l'Association.

Compte tenu de ce montant de loyer qui rentre en produits dans la Gestion libre, de la reprise de subvention et des frais financiers et dotations aux amortissements, le résultat comptable de la Gestion libre s'élève à - 77 051.96 (cf tableau de passage Compte Administratif à Comptabilité).

La Direction de la Solidarité Départementale a corrigé :

- les résultats 2010 pour l'établissement GOXA LEKU de +5098.56 pour l'hébergement, + 8199.96 pour la dépendance

- les résultats 2010 pour l'établissement PAUSA LEKU de +1080 pour l'hébergement, de -39.46 pour la dépendance

correspondant à la variation des provisions pour congés payés considérée dorénavant comme une dépense non opposable aux tiers.

Pour la même raison, l'Agence Régionale de la Santé a corrigé :

- le résultat 2009 pour GOXA LEKU : +31 958.58

- le résultat 2009 pour PAUSA LEKU : + 5621

Pour la DSD, les affectations de résultats 2010 se sont faites :

- à la réserve de compensation pour GOXA LEKU

- à la réserve de compensation également pour PAUSA LEKU

Pour l'ARS, les affectations de résultats 2009 se sont faites :

- pour partie, à l'investissement, pour partie à la compensation des résultats d'exploitation et pour la partie correspondant à la variation des congés payés, soit 31 958 euros à la réduction des charges d'exploitation de 2011 pour GOXA LEKU

- pour partie, à la compensation des résultats d'exploitation et pour la partie correspondant à la variation des congés payés, soit 5 621 euros à la réduction des charges d'exploitation de 2011 pour PAUSA LEKU.

Le résultat comptable cumulé 2011 est de -196472.84 intégrant un résultat négatif global sur la Section Soins de - 75 797.05 euros.

RÈGLES ET MÉTHODES 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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2011 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Valeur résiduelle :

Pas de valeur résiduelle retenue

Méthode de décomposition des immobilisations :**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

La construction de l'EHPAD GOXA LEKU à Iholdy a été immobilisée par composants.

Durée d'amortissement : terrassements-fondations, structure maçonnerie, structure charpente : 50 ans, menuiserie extérieure, intérieure, isolations cloisons, électricité, plomberie, faux plafonds, carrelage, revêtements sols : 25 ans, peinture, étanchéité, ascenseurs : 15 ans.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	Cf commentaire ans
- Agencement et aménagement des constructions	Cf commentaire ans
- Installations techniques	Cf commentaire ans
- Matériels et outillages	ALEATOIRE ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les acquisitions ont concerné pour GOXA LEKU :

- la participation à la construction du réseau égout, des soldes honoraires à la SEPA.
 - un réseau téléphonique, l'installation d'une pompe, une parabole, une cuve double paroi 2000l, un sèche-linge...
- Pour PAUSA, des frais d'évaluation externe conformément à l'instruction M22 ont été portés en immobilisations incorporelles et amortis sur 5 ans. Les principales acquisitions ont porté sur des chariots pour le linge, un trancheur pour la cuisine, un véhicule, du matériel de bureau et des voilages.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			7 220
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	17 829		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre	4 915 088		8 146
		Sur sol d'autrui	139 042		
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	54 934		26 786
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		782 377		10 380
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	148 575		5 435
		Matériel de transport	88 128		13 400
		Matériel de bureau & info., mobilier	378 911		29 591
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
TOTAL III		6 507 056		93 737	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		23 875		69
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		869		
TOTAL IV		24 744		69	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		6 549 629		101 026	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével.		TOTAL I			7 220	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			17 829	
CORPORELLES	Terrains					4 923 234	
	Constructions	Sur sol propre				139 042	
		Sur sol d'autrui				81 720	
	Ins. gal. agen. amé. cons					792 756	
	Inst.tech., mat.	outillage indus.				154 010	
		Ins. gal. agen. amé. div.				101 528	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				408 502	
		Mat.bureau, info., mob.					
	Emballages récup. div.						
	Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL III				6 600 793	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					23 944	
	Autres participations					869	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL IV				24 813	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				6 650 655	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL		4		4
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	13 544	4 191		17 735
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	313 805	164 913		478 718
	Sur sol d'autrui	139 042			139 042
	Inst. générales agen. aménag. cons.	6 051	6 132		12 183
Inst. techniques matériel et outil. industriels		326 724	87 160		413 885
	Inst. générales agencem. amén. div.	106 901	8 046		114 947
Autres immos corporelles	Matériel de transport	33 116	12 049		45 165
	Mat. bureau et informatique, mob.	83 377	36 105		119 482
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 009 016	314 406		1 323 422
TOTAL GENERAL		1 022 560	318 601		1 341 160

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements										
TOTAL										
Immob. incorporelles										
TOTAL										
Constr. Immo. corpor.	Terrains									
	Sur sol propre									
	Sur sol autrui									
	Inst. agenc. et amén.									
	Inst. techniques mat. et outil.									
	Inst. gales, agenc. am divers									
	Mat. transport									
	Mat. bureau mobilier									
	Emballages récup. divers									
	TOTAL									
Frais d'acquisition de titres de participations										
TOTAL GÉNÉRAL										
Total général non ventilé										
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler										
Primes de remboursement des obligations										

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

La trésorerie excédentaire a été placée sur des ecofi ou DAT.

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	869		869
ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	3 955	3 955	
		Autres créances clients	420 283	420 283	
		Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
		Personnel et comptes rattachés	1 374	1 374	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	887	887	
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		coll. publiques			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	94 671	94 671	
		Charges constatées d'avance	4 860	4 860	
TOTAUX			526 899	526 030	869
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance correspondent à des contrats de maintenance et des parties de prime d'assurance courant sur l'exercice 2012.

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 860
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	4 860

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir concernent pour PAUSA des remboursements d'indemnités journalières et pour GOXA des remboursements d'indemnités journalières et des remboursements de formation professionnelle.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	25 325
Autres créances	9 590
TOTAL	34 915

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

VARIATION DES COMPTES 106 :

Partie excédent 2009 Soin GOXA affecté à l'investissement : 25 000
 Excédent 2010 Héb. PAUSA affecté à la réserve de compensation : 1 645.94
 Excédent 2010 Héb. GOXA affecté à la réserve de compensation : 5 255.15
 Excédent 2010 Dép. PAUSA affecté à la réserve de compensation : 38 273.05
 Excédent 2010 Dép. GOXA affecté à la réserve de compensation : 23 917.84
 Partie de l'excédent 2009 Soin PAUSA affecté à la réserve de compensation : 14 483.85
 Partie de l'excédent 2009 Soin GOXA : 29 589

VARIATION DES COMPTES 115 :

11510310 : L'excédent 2008 Héb. PAUSA a été affecté pour 18 781.45 au P.J 2010.
 11510330 : excédent 2010 Soins PAUSA non encore affecté : 27 500.09+ partie excédent 2009 : 5621
 11510332 : partie excédent 2009 Soin GOXA : 31 958
 11514000 : dotation aux amortissements 2010 non financée : 25 794
 11519000 : déficit AAPAVA 2010 : - 61 092.64
 11519332 : déficit 2010 Soin GOXA non encore affecté

VARIATION DES COMPTES 116 :

11620000 : Congés Payés 2009 Soins : 5621- Héb.2010 : 1080-Dép.2010 : -39.46 PAUSA
 11622000 : Congé Payés 2009 Soins : 31 958.58- Héb.2010 : 5098.56- Dép. 2010 : 8199.96 GOXA

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2011 au 31/12/2011

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

Les charges à payer fiscales et sociales correspondent essentiellement aux provisions pour congés payés des 2 établissements et charges afférentes.

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40 632
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 388
Dettes fiscales et sociales	347 101
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 324
TOTAL DES CHARGES À PAYER	419 445