

**ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT**

**3 bis rue des Tournelles  
94320 CACHAN**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2011**

**EXERCICE DU 1<sup>ER</sup> JANVIER AU 31 DÉCEMBRE 2011**

---

## ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT

3 bis rue des Tournelles  
94320 CACHAN

---

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2011

EXERCICE DU 1<sup>ER</sup> JANVIER AU 31 DÉCEMBRE 2011


Mesdames, Messieurs les membres de l'Association,

En exécution de la mission qui nous a été confié par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration le 12 juin 2012. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes. Ils sont la sommation de l'ensemble des opérations de vos établissements.

- Le bilan se totalise à 126 252 777 € et fait ressortir un excédent de 564 738 €.
- Le compte de résultat se totalise en charges à 52 666 755 € auxquels il faut ajouter 152 376 € d'engagements à réaliser sur ressources affectées et en produits à 53 383 870 €.

5, rue du Havre 75008 PARIS – TÉL. : 01 45 31 53 37 – FAX. : 01 45 31 82 63 – [contact@ffoucat.com](mailto:contact@ffoucat.com) – [www.jegard.com](http://www.jegard.com) 

## **I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur :

- La note 8 en page 17 de l'annexe qui détaille la quote-part du résultat de l'exercice relatif aux résultats des activités sous contrôle de tiers financeurs. Ces résultats ont un caractère provisoire dans l'attente des décisions des administrations de contrôle.

Par ailleurs, nous vous précisons que nos contrôles ne s'étendent pas aux comptes administratifs présentés aux administrations de contrôle des différents établissements et services et ne concernent pas le bilan et le compte de résultat de chaque établissement.

## **2. JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

### Présentation d'ensemble des comptes :

Nous avons validé les montants de l'actif net apporté au 1<sup>er</sup> janvier 2011 des deux nouvelles résidences ayant fait l'objet d'un apport partiel d'actif tel que décrit au paragraphe « Détermination du périmètre » en page 6 de l'annexe.

### Procédures de contrôle interne :

Nous avons vérifié que les procédures de la direction Maitrise d'ouvrage qui suit les chantiers de construction et rénovation en cours tels que décrits en pages 6 et 9 de l'annexe, permettent de produire une information patrimoniale et financière fiable.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.



### 3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Les délais ne nous ont pas permis de vérifier la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 27 juin 2012

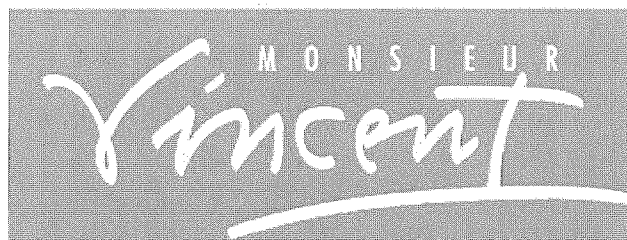
**CABINET FOUCAT et Associés**  
Commissaire aux Comptes



Catherine SAGE  
Commissaire aux Comptes Associée

P.J : Comptes annuels au 31/12/2011

Association



**Association Monsieur Vincent  
3 Bis, Rue des Tournelles  
94320 CACHAN**

**Comptes de l'exercice Clos  
le 31 Décembre 2011**  
*Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)*

BILAN ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT

Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)

	ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011			Exercice clos le
		Brut	Amort. & Provision	Net	31/12/2010
ACTIF IMMOBILISE	<i>Immobilisations incorporelles :</i>				
	Frais d'établissement	259 740	255 699	4 041	7 174
	Frais de recherche et de développement	615 754	537 819	77 935	9 981
	Logiciels, droits & valeurs similaires	217 017	217 017	0	10 332
	Autres	30 479	29 098	1 381	5 076
	Immobilisations incorporelles en cours	126 338	-	126 338	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	<i>Immobilisations corporelles :</i>				
	Terrains	3 872 869	-	3 872 869	3 872 869
	Constructions	79 826 326	32 010 037	47 816 288	50 933 812
	Installations techniques, matériels et outillage industriels	7 185 812	5 801 418	1 384 394	773 816
	Autres	7 569 541	5 866 201	1 703 340	2 353 324
	Immobilisations corporelles en cours	31 984 621	-	31 984 621	17 006 614
	Avances et acomptes	441	-	441	-
	<i>Immobilisations financières (1)</i>				
	Participations	-	-	-	-
	Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
	Titres immobilisés de la dotation	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	92 319	-	92 319	-
	Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	182 621	-	182 621	68 145	
	<b>TOTAL I</b>	<b>131 963 878</b>	<b>44 717 289</b>	<b>87 246 589</b>	<b>75 041 142</b>
ACTIF CIRCULANT	<i>Stocks et en-cours :</i>				
	Matières premières et autres approvisionnements	9 722	-	9 722	-
	En cours prod.	-	-	-	-
	Autres	-	-	-	-
	Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-
	<i>Créances (2) :</i>				
	Créances usagers et comptes rattachés	3 945 020	235 495	3 709 525	2 756 616
	Autres	15 161 036	-	15 161 036	10 148 487
	Comptes de liaison	-	-	-	0
	Valeurs mobilières de placement	19 962 657	-	19 962 657	13 326 103
Disponibilités	72 557	-	72 557	639 160	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (2)	90 691	-	90 691	66 661
	<b>TOTAL II</b>	<b>39 241 683</b>	<b>235 495</b>	<b>39 006 188</b>	<b>26 937 027</b>
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	-	-	-	-
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>171 205 561</b>	<b>44 952 784</b>	<b>126 252 777</b>	<b>101 978 169</b>
(1) Dont à moins d'un an					
(2) Dont à plus d'un an		92 319		92 319	68 145
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>					
Legs net à réaliser :					
- acceptés par les organes statutairement compétents					
- autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)

		PASSIF	31/12/2011	31/12/2010
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>			
	Fonds associatifs sans droit de reprise		28 427 417	26 553 728
	Écarts de réévaluation		2 821 199	2 821 199
	Réserves			
	Report à nouveau		322 758	143 762
	Dette de congés payés et indemnités de départ à la retraite		-3 535 763	-2 978 102
	Amort. Dérogatoires		-2 050 953	-1 888 290
	<b>Résultat de l'exercice :</b>		<b>564 738</b>	<b>62 848</b>
	Résultat de l'exercice des structures en gestion directe		-301 064	9 302
	Résultat de l'exercice des établissements sous gestion contrôlée		865 802	53 546
	<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise		6 097 961	6 097 961	
Résultats antérieurs sous contrôle de tiers financeurs		1 944 988	1 693 687	
Dépenses rejetées		-284 994	-331 560	
Réserves :				
- pour investissement		7 792 939	6 130 304	
- de trésorerie		239 159	983 357	
- de compensation		3 656 718	3 271 522	
Écarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		34 072 571	25 466 170	
Provisions réglementées		1 021 588	392 865	
	<b>TOTAL I</b>		<b>81 090 326</b>	<b>68 419 451</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		561 715	260 048
	Provisions pour charges		4 945 629	3 928 001
<b>FONDS DÉDIÉS</b>	Fonds dédiés :			
	- Sur subventions de fonctionnement		255 439	207 001
	- Sur autres ressources		1 150 525	1 150 525
	<b>TOTAL II</b>		<b>6 913 308</b>	<b>5 545 575</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		24 014 124	12 702 896
	Emprunts et dettes financières divers		3 961 953	4 190 160
	Avances et acomptes reçus sur commande en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 924 795	1 591 036
	Dettes fiscales et sociales		5 491 819	4 401 800
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		94 732	1 121 792
	Autres dettes		2 757 952	4 005 460
Comptes de liaison				
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>	Produits constatés d'avance		3 769	
	<b>TOTAL III</b>		<b>38 249 144</b>	<b>28 013 143</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>		<b>126 252 777</b>	<b>101 978 169</b>
(1) Droit à plus d'un an				
Dont à moins d'un an				
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque				
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>				
Legs net à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				



## COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT

*Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)*

	Exercice clos le 31/12/2011	Exercice clos le 31/12/2010
Ventes de marchandises		
Prestations de services facturées		
- Prix de journée Hébergement	25 270 598	22 313 907
- Dépendance	6 290 269	5 162 756
- Dotation Globale	15 326 229	11 164 557
- Autres (SSIAD, CLIC...)	2 416 906	2 245 749
Subventions d'exploitation		10 200
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	722 264	503 607
Cotisations	1 875	1 272
Autres produits (hors cotisations)	1 785 825	1 879 427
<b>TOTAL I</b>	<b>51 813 966</b>	<b>43 281 475</b>
Charges d'exploitation (ou charges courantes non financières) (2) :		
Achats de marchandises		
Variations des stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations des stocks		
Autres achats & charges externes	12 051 415	10 446 098
Impôts, taxes et versements assimilés	2 742 838	2 281 339
Salaires et traitements	21 678 777	18 170 614
Charges sociales	9 400 305	8 076 099
Dotation aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotation aux amortissements	3 858 987	3 982 615
Sur immobilisations : dotation aux provisions		
Sur actif circulant : dotation aux provisions	28 393	
Pour risques et charges : dotation aux provisions	769 329	359 523
Autres charges	63 527	126 462
<b>TOTAL II</b>	<b>50 593 572</b>	<b>43 442 750</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>1 220 394</b>	<b>(161 275)</b>
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier	1 363	
- redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Droit produits afférents à des exercices antérieurs	cf note 13	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	cf note 13	





## COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION MONSIEUR VINCENT

*Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)*

	Exercice clos le 31/12/2011	Exercice clos le 31/12/2010
Produits financiers :		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	483 348	518 759
<b>TOTAL V</b>	<b>483 348</b>	<b>518 759</b>
Charges financières :		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	506 623	409 633
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	
<b>TOTAL VI</b>	<b>506 623</b>	<b>409 633</b>
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>(23 275)</b>	<b>109 125</b>
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>1 197 119</b>	<b>(52 150)</b>
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	132 745	242 830
Sur opérations en capital	171 863	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>	<b>304 609</b>	<b>242 830</b>
Charges exceptionnelles :		
Sur opérations de gestion	190 841	67 675
Sur opérations en capital	38 455	
Dotation aux amortissements et provisions	502 073	2 230
<b>TOTAL VIII</b>	<b>731 370</b>	<b>69 905</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>(426 761)</b>	<b>172 926</b>
Impôt sur les sociétés (IX)	53 244	57 927
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>53 383 870</b>	<b>44 043 063</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>52 666 755</b>	<b>43 980 215</b>
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>717 114</b>	<b>62 849</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	152 376	
	<b>564 738</b>	<b>62 849</b>
<b>Excédent ou déficit</b>	<b>564 738</b>	<b>62 849</b>

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		

---

## ANNEXE

---

Aux Comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2011, caractérisés par les données suivantes :

* Total du bilan :	126 252 777 euros
* Total du compte de résultat (produits)	53 383 870 euros
* Résultat de l'exercice (excédent) :	564 738 euros

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2011 au 31 décembre 2011.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association en date du 12 Juin 2012.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

### NOTE N° 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

#### 1. PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2011 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- \* continuité de l'exploitation
- \* permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- \* indépendance des exercices

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 99-03 du Comité de la Réglementation comptable (CRC) en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

- \* du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations

- \* de l'avis n°2007-05 du Conseil national de la comptabilité relatif aux règles comptables applicable aux associations et fondations gestionnaires des établissements sociaux et médico-sociaux privés

- \* du code de l'action sociale et des familles CASF, pour les provisions réglementées constatées dans les établissements relevant de l'article L312-1 du CASF

- \* Arrêté du 22 décembre 2008 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles



## 2. DEROGATION AUX PRINCIPES COMPTABLES

Certaines provisions pour risque et charges octroyées par les autorités de contrôle sont dérogatoires par rapport au règlement 2000.06.

## 3. CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Néant

## 4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE :

### Détermination du périmètre :

Les apports partiels d'actif des résidences Le Castel Saint Joseph de Guimerville et Bonnière du Mans, ont été signés le 22 juin 2010. Finalement, il n'était pas possible de faire une rétroactivité pour le personnel il a donc été décidé de reporter les opérations au 31/12/2010 avec effet au 01/01/2011. L'actif net apporté est de 1 506 769 € pour Bonnière et de 2 136 675 € pour Le Castel Saint Joseph.

### Mandats de gestion

Les nouveaux mandats de gestion signés en cours d'année 2011 sont au nombre de six :

Sainte Hélène Epinay sous sénard signé de 01/07/2011

Accueil Saint François Fontenay sous bois signé le 26/04/2011

Les Cèdres Sucy en brie signé le 01/07/2011

Saint Louis Versailles signé le 01/09/2011

Maison Saint Joseph Phalampin signé le 01/01/2011

Sainte Claire Lille signé le 01/01/2011

> Les mandats de gestion ne sont pas intégrés dans les comptes annuels de l'association.

### Les chantiers en cours

Les chantiers en cours de constructions/rénovations sont au nombre de onze (mandats de gestion compris). Le montant des travaux réglés s'élève à 32 111 K€ (31 985 ke en corporel et 126 ke d'incorporel). La livraison de la première tranche du Castel Saint Joseph a eu lieu en mai 2011 et le transfert en immobilisation sera effectuée à la livraison définitive du chantier intervenue en avril 2012.



## 5. LES PRINCIPALES METHODES UTILISEES ONT ÉTÉ LES SUIVANTES :

### A - Agrégation des comptes annuels

L'association gère des établissements dont la gestion est contrôlée ou dont la gestion est libre :

\* Gestion contrôlée :

- > 13 EHPAD
- > 3 SSIAD
- > 1 Accueil de jour
- > 1 CGL
- > 1 EMS

\* Gestion libre :

- > 1 Direction Générale
- > 1 Bâtiment le Sacré Cœur (Châtillon)
- > 2 Portages de repas

Ces établissements tiennent une comptabilité séparée, afin d'obtenir les comptes annuels de l'organisme gestionnaire, une sommation des différentes comptabilités a été effectuée.

Les comptes de liaison sont éliminés.

Les frais et services gérés en commun sont éliminés en 2011

L'affectation des résultats des établissements ou services soumis aux autorités de contrôle, a un caractère provisoire dans l'attente de leur arrêté définitif par les organismes compétents.

Le résultat de l'association résulte du cumul entre les déficits de certains établissements ou services avec les excédents d'autres établissements ou services. En fait, compte tenu des modalités de financement utilisées et de l'indépendance de chaque établissement ou service, ces compensations, vis-à-vis des financeurs, ne peuvent pas exister.



### *B - Immobilisations incorporelles*

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire pour une durée variant de 1 à 5 ans.

### *C - Immobilisations corporelles*

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

### APPLICATION DE LA METHODE DES COMPOSANTS

L'avis du CNC 2007-05 a apporté des réponses sur le traitement comptable des différences constatées entre les règles comptables et les règles budgétaires. La méthode de comptabilisation par composant introduite par le règlement du CRC 2002-10 est appliquée pour la première fois en 2007.

En conséquence, les ensembles immobiliers possédés par l'entité ont été, sauf exception, décomposés suivant la méthode rétrospective, l'impact sur les exercices antérieurs étant constaté en report à nouveau et figure au bilan sur la ligne "Amortissements Dérogatoires".

Les amortissements ont été pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de leur durée normale d'utilisation :

> Construction	30 - 75 ans
> Agencements, aménagement de constructions	3 - 20 ans
> installations techniques, matériels et outillages	5 - 10 ans
> Matériel de transport	3 - 5 ans
> Mobilier de matériel de bureau	3 - 10 ans

L'application de la méthode des composants a amené à modifier le calcul de la dotation aux amortissements par rapport à la dotation initialement acceptée au budget des établissements sociaux et médico-sociaux. Le différentiel a été affecté en amortissement dérogatoires et imputés sur les fonds propres.



### IMMOBILISATIONS EN COURS

Elles sont constituées des travaux de reconstructions / réhabilitation des résidences de l'association. Seules les factures payées ont été comptabilisées. Les immobilisations en cours ne tiennent pas compte des factures engagées.

	2010	2011
Sainte Croix	65 250	87 927
St vincent de Paul - Nogent	-	1 741 206
Maison de retraite de Bonnière		222 350
Catherine Labouré Paris	74 300	208 234
Antoine Portail (Direction Générale)	174 217	529 755
Castel Saint Joseph	5 738 297	8 732 285
Résidences Saint Joseph - Louvecien	7 764 213	8 307 610
Ste Anne Auray EHPAD	261 291	235 082
Ste Geneviève	2 550 453	10 873 032
St Joseph 94 EHPAD	378 592	1 173 478
Direction Générale		441
	17 006 614	32 111 400

#### *D - Créances et dettes*

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable.

#### *E - Comptes bancaires*

Les comptes bancaires sont fusionnés.



F - Provisions pour indemnités de fin de carrière

Evaluation

La provision pour indemnités de fin de carrière est évaluée selon les hypothèses suivantes (méthode actuarielle) recommandée pour les associations de plus de 250 salariés :

- \* Rotation du personnel : les taux sont moyennés par tranche de 5 ans et ne font pas de distinction entre cadres et non cadres.
- \* Espérance de vie : selon table TV 88/90
- \* Taux de progression des salaires : 2 %
- \* Taux d'actualisation : 5 %
- \* Taux de charges sociales retenu : 60 %

Comptabilisation

L'association a opté pour la comptabilisation totale de la provision pour indemnités de fin de carrière. Son montant au 31 décembre 2011 est de 1 863 750 euros (1 577 180 euros au 31/12/2010)

Cette provision a été dotée à concurrence de 160 KE par prélèvement sur les fonds propres, par apport de 106 ke (Bonnière) et le complément en dotation (31 ke) et reprise (11 ke)

G - Dettes provisionnées pour congés à payer

La dette provisionnée pour congés à payer, et les charges sociales et fiscales y afférentes sont comprises dans les autres dettes.

En application de l'avis du CNC n° 2007-05 du 4 mai 2007, la quote-part de la dette provisionnée pour congés à payer non financée, au 1er janvier 2007, a été affectée au compte 114 "Dépenses refusées par l'autorité de tarification".

La variation de la dette a été comptabilisée en charge.



## 6. Les conventions

N.B. : Les établissements en mandat de gestion ne sont pas intégrés dans les comptes annuels de l'association

Établissement	Adresse	Activité	Capacité	Début de mandat
Saint Louis	24, bis rue du Maréchal Joffre - 78 000 VERSAILLES	EHPAD	79 Lits	Mandat de gestion depuis 1/09/11
Accueil Saint François	33, rue du Commandant Duhail - 94 120 FONTENAY SOUS BOIS	EHPAD + accueil de jour	51 Lits et 3 places pour l'accueil de jour	Mandat de gestion depuis 26/4/11
Les Cèdres	6, avenue Albert Pleuvry - 94 370 SUCY EN BRIE	EHPAD + accueil de jour	82 Lits et 2 places pour l'accueil de jour	Mandat de gestion depuis 1/07/11
Maison Saint Georges de lisle	53300 ST FRAIMBAULT DE PRIERES	EHPAD + Foyer de vie	87 Lits	Mandat de gestion jusqu'au 31/12/11
La Chesnaye	37270 ATHEE SUR CHER	Maison de retraite des sœurs	70 Lits	Mandat de gestion jusqu'au 31/12/11
Maison Sainte Héléne	53, Rue Sainte Genevieve 91860 Epinay sous seinart	Maison de retraite des sœurs	64 Lits	Mandat de gestion depuis le 1/07/2011 (convention de prestation avant)
Maison Saint Joseph	8, allée de la Beuvrière - 59 133 PHALEMPIN	Maison de retraite des sœurs	47 Lits	Mandat de gestion depuis 1/01/11
Sainte Claire	9, impasse Saint Joseph - 59 000 LILLE	Maison de retraite des sœurs	20 Lits	Mandat de gestion depuis 1/01/11
CMS Miollis	40, Rue Miollis - 75015 PARIS	Centre Médical		Convention de prestation
Centre de soins Saint Vincent de Paul	44, Avenue de Saint Cloud - VERSAILLES	Centre de soins		Mandat de gestion depuis 1/01/10

N.B. : La Direction Générale emploie 3 personnes de direction détachées sur les établissements

## 7. REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Conformément à l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 sur le volontariat associatif, aucune rémunération n'a été versée aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles, ceux-ci étant tous bénévoles.

## 8. HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires versés au commissaire aux comptes s'élèvent à 44 779,36 euros TTC pour l'exercice 2011 (39 888 euros TTC en 2010).



NOTES SUR LE BILAN

Note n° 2 TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	apports	Acquisitions	Sorties d'actif	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement	259 740					259 740
Autres immobilisations incorporelles	767 570	22 047	73 634			863 250
Avances et acomptes, en-cours			126 338			126 338
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 027 310</b>	<b>22 047</b>	<b>199 972</b>			<b>1 249 328</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
Terrains	3 872 869					3 872 869
Constructions	79 845 454	1 336 460	627 267	599 602	(2 021 488)	79 188 092
Installations générales	5 968 862	786 001	768 199	130 699	279 916	7 672 279
Installations techniques, matériel & outillage	122 520		29 247			151 767
Installations générales, aménagements divers	944 865	440 079	18 929	190 963		1 212 911
Matériel de transport	724 625	53 669	181 636	25 091	(3 893)	930 946
Matériel de bureau et informatique	1 413 539	61 477	136 706	30 906		1 580 816
Mobilier	2 920 233	45 517	359 399	2 523		3 322 626
Autres	518 348				3 893	522 242
Immobilisations corporelles en cours	17 006 614	163 679	13 112 701	39 946	1 741 573	31 984 621
Avances et acomptes			441			441
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>113 337 929</b>	<b>2 886 883</b>	<b>15 234 525</b>	<b>1 019 728</b>	<b>0</b>	<b>130 439 609</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
Autres participations						
Autres titres immobilisés					92 319	92 319
Prêts et autres immobilisations financières	68 145	40 702	168 875	2 781	(92 319)	182 621
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>68 145</b>	<b>40 702</b>	<b>168 875</b>	<b>2 781</b>		<b>274 940</b>
<b>TOTAL ( I+II+III )</b>	<b>114 433 384</b>	<b>2 949 632</b>	<b>15 603 371</b>	<b>1 022 510</b>	<b>0</b>	<b>131 963 878</b>

Association Monsieur Vincent

Note n° 3 TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	apports	Dotations	Reprises	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement	252 567		3 133			255 699
Autres immobilisations incorporelles	742 180	22 047	83 585		(63 879)	783 934
Avances et acomptes, en-cours						
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>994 747</b>	<b>22 047</b>	<b>86 718</b>		<b>(63 879)</b>	<b>1 039 633</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions	28 517 515	1 228 707	2 867 287	572 694	(30 778)	32 010 037
Constructions, Installations générales	4 789 774	512 580	459 869	119 151	30 746	5 673 817
Installations techniques, matériel & outillage	122 271		5 329			127 600
Installations générales, aménagements divers	795 048	435 273	36 226	190 963	(26)	1 075 558
Matériel de transport	594 436	42 970	71 553	25 091		683 868
Matériel de bureau et informatique	1 085 992	52 274	174 325	30 906	(55)	1 281 630
Mobilier	2 012 701	27 603	233 854	2 523	55	2 271 690
Autres	479 758		9 761		63 937	553 456
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>38 397 496</b>	<b>2 299 406</b>	<b>3 858 203</b>	<b>941 327</b>	<b>63 879</b>	<b>43 677 656</b>
<b>TOTAL ( I+II )</b>	<b>39 392 242</b>	<b>2 321 453</b>	<b>3 944 921</b>	<b>941 327</b>		<b>44 717 289</b>

## Note n° 4 TABLEAU DES PROVISIONS ET RESERVES

NATURE DES PROVISIONS ET DES RESERVES	Montant en début d'exercice	Apports	Transfert réserve trésorerie à	Dotations exercice	Reprise exercice	Affectation de résultat ou provision refusée	Montant en fin d'exercice
<b>RESERVES</b>							
Statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementaires :							
- investissement	6 103 954	516 994	835 287		29 122	365 825	7 792 939
- compensation	3 271 522	292 590				92 606	3 656 718
- trésorerie	1 009 706	87 674	(800 251)			(57 970)	239 160
Autres réserves							
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>							
Réserve de trésorerie	135 986		(35 036)				100 949
Amortissements dérogatoires							
Différence sur réalisations d'éléments d'actif et provision règlementées sur renouv. Immob.	256 879	500 000		163 760			920 639
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>10 778 047</b>	<b>1 397 258</b>		<b>163 760</b>	<b>29 122</b>	<b>400 461</b>	<b>12 710 404</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>							
Provisions pour litiges	507 609			391 664	188 094	14 706	725 885
Provisions pour amendes et pénalités							
Provisions pour pensions							
Provisions pour retraite des personnes handicapées (CAT)	1 577 179	106 060		31 304	11 157	160 364	1 863 750
Provisions p. renouvellement immobilisations							
Provisions pour grosses réparations	1 277 778	10 172			189		1 287 761
Autres provisions risques charges	825 483	508 063		386 889	90 487		1 629 948
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>4 188 049</b>	<b>624 295</b>		<b>809 857</b>	<b>289 927</b>	<b>175 070</b>	<b>5 507 345</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>							
Sur immobilisations :							
- incorporelles							
- corporelles							
- financières							
Sur stocks et en cours							
Sur comptes clients	253 495	20 254		28 393	66 647		235 495
Autres provisions pour dépréciation							
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>253 495</b>	<b>20 254</b>		<b>28 393</b>	<b>66 647</b>		<b>215 241</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>15 219 591</b>	<b>2 041 807</b>		<b>1 002 010</b>	<b>385 696</b>	<b>575 531</b>	<b>18 453 244</b>
Dont dotations et reprises :							
- d'exploitation				1 002 010	385 696		
- financières							
- exceptionnelles							

## Association Monsieur Vincent

*Ensemble des activités (gestion propre et gestion contrôlée)*

### Note n° 5 ÉTAT DES CRÉANCES

CRÉANCES		MONTANT BRUT	DEGRÉ DE LIQUIDITÉ DE L'ACTIF	
			à un an au plus	à plus d'un an
De l'actif immobilisé	Prêts ( 1 )			
	Autres immobilisations financières	182 621		182 621
De l'actif circulant	Créances article 58 ou article 35			
	Dotation Globale			
	Prix de Journée			
	Usagers et comptes rattachés	3 709 525	3 709 525	
	Clients douteux et litigieux	235 495		235 495
	Autres créances clients			
	Autres créances (2)	15 161 036	6 162 139	8 998 897
	Charges constatées d'avance	90 691	90 691	
	<b>TOTAL</b>	<b>19 379 368</b>	<b>9 962 355</b>	<b>9 417 013</b>
	( 1 ) Montant :			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Montant :			
	- Dont subvention d'investissement à recevoir :	14 346 KE		

### Note n° 6 ÉTAT DES DETTES

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRÉ D'EXIGIBILITE		
		1 an au plus	à plus d'un an et moins 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ( 1 )	24 014 124			
Emprunts et dettes financières divers	3 961 953	2 442 754	10 021 464	15 511 859
Fournisseurs et comptes rattachés	1 924 795	1 924 795		
Dettes fiscales et sociales	5 491 819	5 491 819		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	94 732	94 732		
Dépôts des hébergés				
Autres dettes	2 757 952	2 757 952		
Produits constatés d'avance	3 769	3 769		
<b>TOTAL</b>	<b>38 249 144</b>	<b>12 715 821</b>	<b>10 021 464</b>	<b>15 511 859</b>
(1)				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 025 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 083 275			

Association Monsieur Vincent

Note n° 7 TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

a) SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉES

Situations	Montant initial (2)	Fonds à engager au début de l'exercice	Apport au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en d'exercice
		(compte 194)	(compte 194)	(compte 7894)	(compte 6894)	(compte 194)
Ressources		A	A	B	C	D= A-B+C
<i>Catherine Labouré</i>	170 576	170 576		143 938		26 638
<i>SSIAD Saint Joseph (Louveciennes)</i>	22 626	22 626				22 626
<i>Saint Joseph (Louveciennes)</i>	13 799	13 799				13 799
Maison de retraite de Bonnière	40 000		40 000			40 000
Résidence Saint Anne d'Auray	9 400				9 400	9 400
Résidence Saint Geneviève	21 200				21 200	21 200
Résidence Val de Bièvres (Cachan)	121 776				121 776	121 776
<b>Total</b>	<b>399 377</b>	<b>207 001</b>	<b>40 000</b>	<b>143 938</b>	<b>152 376</b>	<b>255 439</b>

b) DONS MANUELS, LEGS ET DONATIONS AFFECTÉES

Situations	Montant initial (2)	Fonds à engager au début de l'exercice		Utilisation en cours d'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en d'exercice
		(195-197)		(7895 ou 7897)	(6895 ou 6897)	D= A-B+C
Ressources		A		B	C	D= A-B+C
<i>Ste Anne d'Auray</i>	473 211	473 211				473 211
<i>St Joseph (78)</i>	648 442	648 442				648 442
Sacré Cœur - Gentilly	23 572	23 572				23 572
Catherine Labouré	4 300	4 300				4 300
Sainte Geneviève	1 000	1 000				1 000
<b>Total</b>	<b>1150525</b>	<b>1 150 525</b>				<b>1 150 525</b>

Association Monsieur Vincent

Note n° 8 TABLEAU EXPLICATIF DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

NATURE DU RÉSULTAT	Résultat comptable	Affectation du résultat N-2	Résultat économique sous gestion contrôlée	Résultat économique sous gestion non contrôlée
<b>Résultat des activités soumises à approbation</b>	<b>865 801,94</b>	<b>343 628</b>	<b>1 209 430</b>	
<i>E.H.P.A.D.</i>	<b>914 814,78</b>	<b>195 129</b>	<b>1 109 944</b>	
Val de Marne	717 218,93	132 032	849 251	
Résidence Sainte Anne d'Auray (Châtillon)	- 147 452,94		(147 453)	
Résidence Sainte Geneviève (Nanterre)	54 659,14	40 663	95 322	
Résidence Saint Joseph (Louveciennes)	37 208,43	1 500	38 708	
Résidence Catherine Labouré (Paris)	50 948,85		50 949	
Résidence Saint Vincent De Paul (Nogent-sur-Oise)	- 197 575,29		(197 575)	
<i>Résidence Sainte Croix</i>	<i>187 599,88</i>	<i>17 651</i>	<i>205 251</i>	
Metz	59 451,92	3 283	62 735	
Résidence Bonnière (Le Mans)	147 813,00		147 813	
Castel Saint Joseph (Guimerville)	4 942,86		4 943	
<i>Accueil de jour</i>	<i>- 12 908,60</i>	<i>24 276</i>	<i>11 367</i>	
Châtillon	- 12 908,60	24 276	11 367	
<i>Service de Soins Infirmiers à Domicile</i>	<i>- 54 822,13</i>	<i>124 223</i>	<i>69 401</i>	
Cachan	- 31 105,12	34 652	3 547	
Châtillon	- 6 458,56	8 730	2 271	
Louveciennes	- 17 258,45	80 841	63 583	
<i>Coordination gérontologique local (anciennement Centre Local d'Information et de Coordination)</i>	<i>8 106,08</i>		<i>8 106</i>	
Louveciennes	8 106,08		8 106	
<i>Equipe Médico-Sociale</i>	<i>10 611,81</i>		<i>10 612</i>	
Louveciennes	10 611,81		10 612	
<b>Résultat gestion libre</b>	<b>- 301 063,60</b>			<b>(301 064)</b>
<i>Portage de repas</i>	<i>2 915,95</i>			<i>2 916</i>
Gentilly	- 4 021,72			(4 022)
Moselle	6 937,67			6 938
<i>Autres</i>	<i>- 303 979,55</i>			<i>(303 980)</i>
Gestion propre	- 309 315,03			(309 315)
Bâtiment Sacré Cœur à Châtillon	5 335,48			5 335
<b>SOLDE</b>	<b>564 738,34</b>	<b>343 628</b>	<b>1 209 430</b>	<b>(301 064)</b>



## Association Monsieur Vincent

### Note n°9 CHARGES A PAYER

Détail des charges à payer	Montants
1) Fournisseurs factures non parvenues	558 171
2) Personnel	84 147
3) Organismes sociaux	65 045
4) Taxes dues sur les rémunérations	10 273
5) Dettes concernant les congés payés (Brut)	1 599 905
6) charges sur dettes provisionnées sur congés payer	864 208
<b>TOTAL</b>	<b>3 181 750</b>

### Note n° 10 PRODUITS A RECEVOIR

Détail des produits	Montants
Divers	93 379
<b>TOTAL</b>	<b>93 379</b>

### Note n° 11 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Détail des charges	Montants
Divers	90 691
<b>TOTAL</b>	<b>90 691</b>

### Note n° 12 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Détail des produits	Montants
Divers	3 769
<b>TOTAL</b>	<b>3 769</b>



## Association Monsieur Vincent

### Note n°13 CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Détail des charges	Montants
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	38 455
Remboursement dotations globales 2009 et 2010 Nogent, Résidence Saint Vincent	73 735
Régularisation retraite Novalis 2002 à 2010	12 156
Régularisation de comptes résidence Saint Joseph de Louveciennes	23 244
Charges avant 2011, Résidence Saint Vincent de Paul, Nogent	23 089
Régularisation Urssaf avant 2011 - dossier Ssiad Saint Joseph	8 114
Divers	552 577
<b>TOTAL</b>	<b>731 370</b>

Détail des produits	Montants
Produits sur cessions éléments actifs cédés	2 100
Quote part subventions d'investissement	169 763
Produits sur exercices antérieurs	79 694
Divers	53 052
<b>TOTAL</b>	<b>304 609</b>

<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(426 761)</b>
------------------------------	------------------





## Association Monsieur Vincent

### Note n° 14 EFFECTIF MOYEN

*D'après heures payés par l'établissements (base 1 820 h)*

	ETP 2011
Val de Marne	221,62
Résidence Sainte Anne d'Auray (Châtillon)	72,03
Résidence Sainte Geneviève (Nanterre)	45,36
Résidence Saint Joseph (Louveciennes)	61,26
Résidence Catherine Labouré (Paris)	57,01
Résidence Saint Vincent De Paul (Nogent-sur-Oise)	74,06
Moselle	105,66
Castel Saint Joseph	59,61
Maison de retraite de Bonnière	39,10
Accueil de jour (Chatillon)	3,36
SSIAD (Cachan)	11,15
SSIAD (Chatillon)	13,53
SSIAD (Louveciennes)	13,59
Centre Local d'Information et de Coordination (Louveciennes)	2,02
Equipe Médico-Sociale (Louveciennes)	1,99
Portage de repas (Gentilly)	0,94
Portage de repas (Moselle)	
Direction générale	18,62
<b>TOTAL</b>	<b>800,91</b>

## Note n°16 APPORTS - BAUX - MANDATS

Etablissement	Date d'effet	Type d'accord	Baux et observations
Maison de retraite SAINT JOSEPH - 3Bis rue des Tournelles - 94230 CACHAN	27-juin-95	<b>Traité d'apport</b> de tous les éléments corporels et incorporels et biens immobiliers sans contrepartie financière	Présence permanente au sein du Conseil d'Administration de l'Association MONSIEUR VINCENT de la COMPAGNIE DES FILLES DE LA CHARITE (droit de veto sur les questions essentielles)
Résidence JEAN XXIII 6, Rue Albert Schweitzer - 94240 L'HAY LES ROSES	19-déc-96	<b>Traité d'apport partiel</b> de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Bail à construction en date du 22/12/2010 pour 45 ans
Maison de Gérontologie du SACRE CŒUR - 2 Rue Charles Frérot 94 250 GENTILLY	19-déc-96	<b>Traité d'apport partiel</b> de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun	Bail à construction en date du 22/12/2010 pour 40 ans
Maison de retraite SAINT JOSEPH 45 rue du Général Leclerc - 78430 LOUVECIENNES	19-déc-96  <i>Document non signé</i>	<b>Traité d'apport partiel</b> de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (non précisés)	Bail à construction en date du 22/06/2010 pour 45 ans
SAINTE ANNE D'AURAY - 5 Rue de Fontenay - 92320 CHATILLON	04-nov-97	<b>Traité d'apport</b> de tous les éléments corporels et incorporels et biens immobiliers sans contrepartie financière	Présence permanente au sein du Conseil d'Administration de l'Association MONSIEUR VINCENT de la COMPAGNIE DES FILLES DE LA CHARITE (droit de veto sur les questions essentielles)
Maison de retraite SAINTE GENEVIEVE - 60 Rue Henri Barbusse - 92000 NANTERRE	04-nov-97	<b>Traité d'apport partiel</b> de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements ( Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD et chauffage)	Bail à construction en date du 11/03/2010 pour 55 ans
Maison de retraite CATHERINE LABOURE - 77, Rue de Reuilly - 75012 PARIS	07-mai-99	<b>Traité d'apport partiel</b> de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Convention de Bail de mise à disposition des biens immobiliers 24/09/2008
Maison de retraite SAINT VINCENT DE PAUL - 2 rue de la Vallée - 60180 NOGENT SUR OISE	19-juin-02	<b>Traité d'apport partiel</b> de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Bail à construction en date du 22/06/2010 pour 45 ans
Maison de retraite SAINT VINCENT DE PAUL - METZ	05-oct-06	<b>Traité d'apport partiel</b> ASVAPA D'une partie des éléments (cf: plan) à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	Convention de Bail de mise à disposition des biens immobiliers (Document Durée 12 ans) 01/01/2003 - 31/12/2015 transfert ASVAPA/AMV
Maison de retraite SAINT MAURICE - METZ	05-oct-06	<b>Traité d'apport partiel</b> ASVAPA de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	
Maison de retraite SAINTE CROIX BOUZONVILLE	05-oct-06	<b>Traité d'apport partiel</b> ASVAPA de tous les éléments à l'exception de l'assiette foncière et des bâtiments nus sans aucun élément d'équipements (Gros-Œuvre / Charpente / Couverture / Voieries et VRD)	
Maison de retraite CASTEL ST JOSEPH - GUIMERVILLE	01/01/2011	<b>Traité d'apport partiel</b>	Bail à construction en date du 22/06/2010 pour 45 ans
Maison de retraite DE BONNIERES - LE MANS	01/01/2011	<b>Traité d'apport partiel</b>	Bail à construction en date du 22/06/2010 pour 45 ans
Maison Saint Georges de l'Isle -	03/11/2009	<b>Mandat de gestion</b>	Fin 31/12/11
Maison La Chesnaye	14/04/2010	<b>Mandat de gestion</b>	Fin 31/12/11
Centre de Soins de Versailles	01/01/2010	<b>Mandat de gestion</b>	
Maison Saint Héléne	01/07/2011	<b>Mandat de gestion</b>	
Saint Louis	01/09/2011	<b>Mandat de gestion</b>	
Les Cedres	01/09/2011	<b>Mandat de gestion</b>	

## Note n°17 TABLEAU DES EMPRUNTS

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux	Montant emprunté	Montant des annuités	Montant des intérêts
					total	total
<b>Saint-Maurice Saint-Vincent</b>				<b>3 842 535</b>	<b>1 789 760</b>	<b>1 968 490</b>
BFCC	11/10/1999	20	4,70%	2 152 180	1 197 133	1 305 333
CCM du Val de Nied	31/03/2000	20	pibor	367 707	-	
CCM du Val de Nied	07/03/2003	15		700 000	303 333	350 000
CCM du Val de Nied	22/10/1997	20	5,65%	64 029	27 174	30 875
CRAV	08/07/2004	20		403 254	262 120	282 282
CRAV	1977/1980	30		155 365	-	
<b>Sainte-Croix</b>				<b>2 596 054</b>	<b>555 966</b>	<b>677 437</b>
CCM du Val de Nied	31/01/1998	20	5,65%	104 428	44 321	50 357
SOGENAL	01/03/1999	11,5	5,30%	701 265		
SOGENAL	01/03/1999	16,5	5,30%	1 402 530	389 600	483 625
CILGERE 1% logement	17/10/1996	20	3,00%	60 980		
CILEST 1% logement	14/02/1997	20	3,00%	30 490	54 967	64 608
CILEST 1% logement	25/11/1996	20	3,00%	22 867		
CILEST 1% logement	25/11/1996	20	3,00%	38 112		
ORGANIC	15/04/2001	20		41 161	18 523	20 581
Prêt CRAV	16/11/1995	20		194 221	48 556	58 267
<b>Saint-Joseph de Cachan</b>				<b>3 387 076</b>	<b>850 023</b>	<b>996 856</b>
CRAMIF	25/09/96	20		416 772		
CRAMIF	25/11/97	20		906 314	376 096	442 249
CNAVTS	03/05/98	20		1 512 099	453 630	529 235
CNAVTS	24/11/00	15		76 117	20 298	25 372
Cie des Filles de la Charité	02/01/80	30		475 773		
<b>Sainte-Anne-d'Auray</b>				<b>9 763 719</b>	<b>8 346 952</b>	<b>8 701 216</b>
CRAMIF	24/11/04	20		523 601	340 340	366 520
CNAV	25/07/05	20		1 010 000	757 500	808 000
CREDIT FONCIER	13/09/06	26	4,25%	7 475 000	6 601 983	6 845 149
CAPIMMEC	22/11/05	20		90 138	75 115	80 123
IREC	22/11/05	20		135 206	112 673	120 184
IRREP	13/01/06	20		45 069	42 565	42 565
IRPVRP	13/01/06	20		45 069	42 565	42 565
IRCPS	06/12/05	20		90 138	75 115	80 123
IRPS	01/12/08	20		90 138	75 115	80 123
CREPSA	06/12/05	20		45 069	45 069	45 069
ORGANIC	30/05/06	20		34 290	17 145	22 860
GIC	28/12/07	25	1,50%	180 000	161 767	167 936
<b>Saint Vincent de Paul</b>				<b>6 925 200</b>	<b>6 693 427</b>	<b>3 245 207</b>
CREDIT MUTUEL	10/12/08	30	4,06%	3 125 000	2 936 770	2 995 007
CRAM	25/08/10	20		250 200	236 300	250 200
BFCC	16/05/11	30	4,42%	3 550 000	3 520 357	
<b>Saint Joseph de Louveciennes</b>				<b>5 035 500</b>	<b>4 773 938</b>	<b>392 350</b>
CRAMIF	21/12/09	20		560 500	336 300	392 350
BFCC	06/06/11	25	4,42%	4 475 000	4 437 638	
<b>Catherine Labouré Paris</b>					<b>30 490</b>	<b>30 490</b>
GNOSSAL				30 490	30 490	30 490
<b>Castel Saint Joseph</b>				<b>4 070 000</b>	<b>3 983 215</b>	<b>4 070 000</b>
Pls Crédit Coopératif (1,13% tx livret A)	22/08/08	30	3,38%	4 070 000	3 983 215	4 070 000
<b>TOTAL</b>				<b>35 650 574</b>	<b>27 023 771</b>	<b>20 082 045</b>

Emprunts et cautions	Solde 31/12/10	Aug (nouvelles souscriptions)	Diminut° (remboursements)	Solde 31/12/11
Emprunts (A)	16 012 045	8 025 000	996 489	23 040 556
Apport Castel emprunt (B)		4 070 000	86 785	3 983 215
Cautions des résidents	881 011	295 185	223 889	952 307
Total emprunts et cautions	16 893 056	12 095 000	1 307 164	27 976 077
Bilan :	16 893 056			27 976 077
Emprunts sans cautions (A) + (B) :				27 023 771

**Note n°18 GARANTIE DES EMPRUNTS**

Emprunteur	Crédit/organisme financier	Date de souscription	Capital emprunté	Garantie
Sainte-Anne-d'Auray	CREDIT FONCIER	13/09/2006	7 475 000	Caution solidaire du conseil Général des Hauts de Seine à hauteur de 50% et de la commune de Châtillon à hauteur de 50%
Saint Vincent de Paul	CREDIT MUTUEL	10/12/2008	3 125 000	Garantie de la ville de Nogent-sur-Oise à concurrence de 3 125 K€.
Saint Vincent de Paul	BFCC	16/05/2011	3 550 000	Garantie de la ville de Nogent-sur-Oise à concurrence de 3 550 K€.
Saint Maurice Metz	BFCC	11/10/1999	2 152 180	Caution solidaire du conseil Général de La Moselle
	CCM du Val de Nied	07/03/2003	700 000	Garantie du conseil Général de La Moselle
	CCM du Val de Nied	22/10/1997	64 029	Garantie du conseil Général de La Moselle
Sainte Croix Bouzonville	SOGENAL	01/03/1999	701 265	Garantie du conseil Général de La Moselle
	SOGENAL	01/03/1999	1 402 530	Garantie du conseil Général de La Moselle
	CCM du Val de Nied	31/01/1998	104 428	Garantie de la Mairie de Bouzonville
Castel Saint Joseph	BFCC	22/08/2008	4 070 000	Garantie solidaire du Conseil Général de La Seine Maritime à hauteur de 4 070 ke
Saint Joseph de Louveciennes	BFCC	06/06/2011	4 475 000	Garantie hypothécaire
<b>Total garantie</b>			<b>27 819 432,00</b>	