



**Association Pour la Réadaptation et
l'Épanouissement des Handicapés**

**549, boulevard Pierre Sauvaigo
06480 LA COLLE-SUR-LOUP**

**COMPTES ANNUELS
arrêtés au
31 décembre 2012**

ANNEXE 4 : BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

PASSIF	2012	2011
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 458 046,60	2 458 046,60
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Dons et legs		
Subvention d'investissement sur biens renouvelables		
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement	3 081 904,89	2 961 047,46
Réserve de compensation	134 577,38	134 348,93
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	104 417,56	105 157,24
Autres réserves		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-252 452,21	2,00
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-196 576,57	-378 031,47
Dépenses non opposables au tiers financeurs	-154 089,00	-140 726,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	105 389,67	-193 491,97
Résultat provisoire de l'exercice (excédent ou déficit)		
Résultat provisoire de l'exercice N-1 (excédent ou déficit)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 261 865,01	1 277 581,84
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement	232 253,86	232 253,86
Amort. dérogatoires & prov. pour renouvellement immobilisations	1 065 905,81	860 715,69
Réserves des plus-values nettes d'actif	194 570,42	189 385,72
Droit des propriétaires		
TOTAL I	8 035 813,42	7 506 289,90
Comptes de liaison		
TOTAL II		
Provisions pour Risques	376 988,66	186 000,00
Provisions pour Charges	24 196,17	22 069,26
Fonds Dédiés	133 861,75	138 477,57
TOTAL III	535 046,58	346 546,83
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 511 675,38	13 954 360,26
Emprunts et dettes financières divers (3)	2 474 725,18	1 092 968,69
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	862,20	470,00
Redevables créditeurs		1 331 250,30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	567 710,98	377 080,92
Dettes sociales et fiscales	1 871 089,53	1 820 748,72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	685 357,94	425 263,19
Autres dettes (5)	218,88	273,00
Produits constatés d'avance	27 039,23	68 723,40
TOTAL IV	22 138 679,32	19 071 138,48
Ecart de conversion (passif)	TOTAL V	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	30 709 539,32	26 923 975,21
(1) Dont comptes 1201 : . et compte 1291 : . : résultats sous contrôle de tiers financeurs (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques. (3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement. (4) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an 567 710,98 (6) Dont fonds des majeurs protégés & tutelles aux prestations sociales		

APREH - COMPTES CONSOLIDES

549 Boulevard Pierre Sauvaigo

Bâtiment 2

06480 La Colle sur loup

COMPTE DE RESULTAT D'UN ETABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL

C H A R G E S	Exercice 2012	Exercice 2011
Charges d'exploitation		
Achats de marchandise	1 912,77	82,50
variation de stock	836,79	-956,20
Achats de matières premières et fournitures	571 816,21	599 015,82
variation de stock	-908,66	-5 851,92
Achats d'autres approvisionnements		
variation de stock		
Achats non stockés de matières et fournitures	1 041 365,32	877 034,41
Services extérieurs et autres	2 564 500,27	2 233 423,76
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	813 430,30	794 540,20
- autres	57 496,16	60 314,92
Charges de personnel		
- salaires et traitements	9 025 407,59	9 002 102,04
- charges sociales	3 751 305,30	3 783 140,60
Dotations aux amortissements et provisions		
<i>Dotations aux amortissements :</i>		
- des immobilisations	945 159,09	896 641,90
- des charges d'exploitation à répartir		
<i>Dotations aux dépréciations et aux provisions :</i>		
- sur actif circulant		
- pour risques et charges d'exploitation	193 115,57	128 195,52
Autres charges	44 392,24	10 333,37
TOTAL I	19 009 828,95	18 378 016,92
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	304 091,01	276 559,48
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement		
TOTAL II	304 091,01	276 559,48
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Exercice courant	767,45	2 850,97
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		144 666,46
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement		
- dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	280 078,08	547 365,00
- dotations aux provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	7 091,52	17 500,00
- dotations aux autres provisions réglementées	7 115,30	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	7 618,94	15 139,59
Impôts sur les sociétés		
TOTAL III	302 671,29	727 522,02
TOTAL DES CHARGES	19 616 591,25	19 382 098,42
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	105 389,67	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	19 721 980,92	19 382 098,42

549 Boulevard Pierre Sauvaigo
 Bâtiment 2
 06480 La Colle sur loup

COMPTE DE RESULTAT D'UN ETABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL

PRODUITS	Exercice 2012	Exercice 2011
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises	1 193,34	1 160,84
Production vendue		
- prestations de services	1 350 510,72	1 455 618,13
- divers	1 570 053,78	1 410 921,02
Production stockée ou déstockage de production	-1 067,70	-3 725,42
Production immobilisée		
Dotations et produits de tarification	14 585 406,78	14 067 721,84
Subventions d'exploitations et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		108 671,97
Transferts de charges		
Autres produits	2 058 781,00	1 997 765,03
TOTAL I	19 564 877,92	19 038 133,41
Produits financiers		
De participations et des immobilisations financières obtenus et autres produits financiers	34 337,67	28 692,48
Reprises sur provisions	65,29	59,93
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		7 959,89
TOTAL II	34 402,96	36 712,30
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 152,00	12 702,50
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	29 518,50	35 366,83
Reprises sur provisions		
- reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
- reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	30 639,96	22 466,54
- reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif	1 906,82	27 464,12
- reprises sur autres provisions réglementées	44 248,00	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	12 234,76	15 760,75
Transferts de charges		
TOTAL III	122 700,04	113 760,74
TOTAL DES PRODUITS	19 721 980,92	19 188 606,45
RESULTAT DEBITEUR = Déficit		193 491,97
TOTAL GENERAL (I + II + III)	19 721 980,92	19 382 098,42

Tableau des mouvements d'immobilisations par catégorie

	Valeur Actif Début Exercice	AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		Valeur Actif Fin d'Exercice
		Transferts	Acquisitions	Transferts	Cessions	
<i>Immobilisations incorporelles</i>						
20500000	30 667		6 135			36 802
<i>Immobilisations corporelles</i>						
21100000	1 051 658					1 051 658
21200000	199 087		39 872			238 959
21310000	6 383 281					6 383 281
21350000	3 573 467		118 218			3 691 686
21450000	3 350 170		119 366			3 469 536
21500000	184 985		2 542			187 527
21510000	131 026		32 431			163 457
21540000	1 155 037		80 224		25 071	1 210 190
21810000	3 059 943		300 723		27 133	3 333 533
21811000	113 996					113 996
21820000	1 276 312		187 499		77 060	1 386 751
21830000	371 891		27 548		5 378	394 061
21840000	342 029		27 779		5 747	364 061
21850000	1 875					1 875
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>						
23800000	1 759					1 759
23100000	4 736 490		4 591 051			9 289 549
<i>Immobilisations financières</i>						
27100000	61 545		966			62 511
27200000	11 383				874	10 509
27500000	44 912		24 189		19 024	50 076
TOTAL	26 081 512		5 558 544		160 286	31 441 777

Exercice

01/01/2012 31/12/2012

4.3.1 - Tableau des amortissements

	Amortissements cumulés au 31/12/2011	Dotations de l'exercice 2012	Diminutions résultant des sorties de l'exercice 2012	Amortissements cumulés au 31/12/2012
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Amortissements des immobilisations incorporelles				
2801	Frais d'établissement			
2803	Frais de recherche et de développement			
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	5 929,73		28 212,90
2806	Droit au bail			
2808	Autres immobilisations incorporelles			

Amortissements des immobilisations corporelles

2811	Terrains			
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	12 912,30		134 290,08
2813	Constructions sur sol propre	2 792 254,61		3 113 989,65
2814	Constructions sur sol d'autrui	327 573,85		445 811,71
2815	Installations, matériel et outillages techniques	1 040 766,78	25 070,53	1 126 287,54
2818	Autres immobilisations corporelles	3 226 965,66	115 316,24	3 494 517,59
	<i>dont : Matériel de Transport</i>	1 027 008,84	93 437,03	1 064 649,51
	<i>Matériel de bureau</i>	322 084,51	12 437,23	339 800,33
	<i>Matériel informatique</i>			

TOTAL GENERAL

7 531 221,85 952 274,39 140 386,77 8 343 109,47

Exercice 01/01/2012 31/12/2012

4.3.3 - Tableau des provisions, des dépréciations, des fonds dédiés et des réserves de compensation

	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
	Montant au 31/12/2011	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12 exercice n
Réserves de compensation				
10686 Des déficits d'exploitation	14 690,46	130 414,83	10 527,91	134 577,38
10687 Des charges d'amortissement	119 658,47		119 658,47	
Provisions réglementées				
141 Destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement	232 253,86			232 253,86
142 Pour renouvellement des immobilisations	860 715,69	280 078,08	74 887,96	1 065 905,81
145 Amortissements dérogatoires				
14861 Réserves des plus values nettes d'actif immobilisé	189 385,72	7 091,52	1 906,82	194 570,42
14862 Réserves des plus values nettes d'actif circulant				
Provisions pour risques et charges				
151 Provisions pour risques	186 000,00	190 988,66		376 988,66
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	22 069,26	2 126,91		24 196,17
158 Autres provisions pour charges				
Dépréciations				
29 Dépréciation des immobilisations				
39 Dépréciation des stocks et en-cours				
49 Dépréciation des comptes de tiers				
59 Dépréciation des comptes financiers				
Fonds dédiés				
194 Sur subventions de fonctionnement	110 344,00			110 344,00
195 Sur dons manuels affectés	28 133,57	7 618,94	12 234,76	23 517,75
197 Sur legs et donations affectés				
TOTAL GENERAL	1 763 251,03	618 318,94	219 215,92	2 162 354,05

APREH - COMPTES CONSOLIDÉS - COMPTE ADMINISTRATIF 2012

Etat des Échéances des Créances et des Dettes

Créances (a)	Montant brut (*) au 31/12/2012	Échéances		Dettes (b)	Montant brut (*) au 31/12/2012	Échéances				
		à 1 an au +	à + d'1 an			à 1 an au +	à + d'1 an	à + d'5 ans		
Créances de l'actif immobilisé :										
Créances rattachées à des participations										
Prêts (1)										
Autres immobilisations financières	123 096,84	123 096,84		Emprunts obligataires convertibles (1)	16 511 675,38	1 193 412,40	3 550 764,29	11 767 498,69		
				Autres emprunts obligataires (1)	2 474 725,18	1 143 474,88	1 331 250,30			
				Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (1)						
				Emprunts et dettes financières divers (1)						
Créances de l'actif circulant :				Dettes fournisseurs et comptes rattachés	568 573,18	568 573,18				
Créances clients et comptes rattachés	1 310 159,75	1 310 159,75		Personnel et comptes rattachés	495 954,46	495 954,46				
Autres créances clients	105 034,32	105 034,32		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 066 878,00	1 066 878,00				
Personnel et comptes rattachés	10 062,81	10 062,81		Etat et autres collectivités publiques	308 257,07	308 257,07				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 525,85	28 525,85		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	685 357,94	685 357,94				
Etat et autres collectivités publiques	656 245,16	656 245,16		Autres dettes	218,88	218,88				
Autres				Produits constatés d'avance	27 039,23	27 039,23				
Charges constatées d'avance	62 670,70	62 670,70								
TOTAL	2 295 795,43	2 295 795,43		TOTAUX	22 138 679,32	5 489 166,04	4 882 014,59	11 767 498,69		
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice						
(1) Montant des prêts récupérés en cours d'exercice				(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice						
				(2) Dontenvers les sociétaires						

(*) Le montant à indiquer ici correspond à celui de la ligne du bilan

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

ANNEXE 8: BILAN FINANCIER

BIENS	2010	2011	2012	FINANCEMENTS	2010	2011	2012
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles nettes	106 668,68	8 383,64	8 589,35	Apports ou fonds associatifs	2 458 046,60	2 458 046,60	2 458 046,60
Immobilisations corporelles brutes				Réserves des plus values nettes (1)			
- Terrains	1 254 412,13	1 250 744,66	1 290 616,45	Excédents affectés à l'investissement	2 846 472,77	2 961 047,46	3 081 904,89
- Constructions	9 343 518,77	13 306 918,16	13 544 502,62	Subventions d'investissements	93 298,67	1 277 581,84	1 261 865,01
- Installations, matériels et outillages techniques	1 682 478,24	1 471 047,83	1 561 173,76	Réserve de compensation des charges d'amortissements	103 528,02	119 658,47	
- Autres immobilisations corporelles	5 358 284,35	5 166 045,12	5 594 276,76	Provisions pour renouvellement des immobilisations	335 817,23	860 715,69	1 065 905,81
				Provisions réglementées / plus-values nettes d'actif	199 349,84	189 385,72	194 570,42
Immobilisations en cours	2 789 001,85	4 738 248,95	9 291 308,06	Emprunts - dettes financières	6 797 458,24	13 236 669,42	16 056 182,61
Immobilisations financières	71 924,59	72 927,86	73 020,63	Dépôts et cautionnements reçus	6 494,26	7 762,38	7 842,38
Amortissements comptables excédentaires différés (2)				Amortissements des immobilisations			
Charges à répartir				- Constructions	3 004 679,79	3 119 828,46	3 559 801,36
Autres	48 454,62	44 911,84	50 076,21	- Installations, matériels et outillages techniques	1 193 883,35	1 040 766,78	1 126 287,54
Comptes de liaison investissement				- Autres immobilisations corporelles	3 752 672,19	3 348 343,44	3 628 807,67
TOTAL II	20 654 743,23	26 059 228,06	31 413 563,84	Autres (3)			
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)				Comptes de liaison investissement			
Actifs stables d'exploitation				TOTAL I	20 791 700,96	28 619 806,26	32 441 214,29
Report à nouveau déficitaire (4)	284 964,05	476 276,39	449 028,78	FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)	136 957,73	2 560 578,20	1 027 650,45
Résultat déficitaire (4)	319 887,05	193 491,97		Financements stables d'exploitation			
Droits acquis par les salariés non provisionnés (5)				Excédent et provisions affectés à la couverture du BFR	337 411,10	337 411,10	336 671,42
Autres				Réserve de compensation des déficits	14 690,46	14 690,46	134 577,38
Comptes de liaison trésorerie (stable)				Résultat excédentaire (4)			105 389,67
TOTAL IV	604 851,10	669 768,36	449 028,78	<i>Report à nouveau excédentaire affecté à : (4)</i>			
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)				- réduction des charges d'exploitation	220 027,97	98 246,92	
				- financement mesures d'exploitation			
				Provisions pour risques et charges	187 357,35	208 069,26	401 184,83
				Fonds Dédiés	139 098,73	138 477,57	133 861,75
				Autres			
				Comptes de liaison trésorerie (stable)			
				TOTAL III	898 585,61	796 895,31	1 111 685,05
				FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)	293 734,51	127 126,95	662 656,27
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF				FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF	430 692,24	2 687 705,15	1 690 306,72
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks	42 092,90	45 175,60	44 179,77	Avances reçues	1 409 786,06	1 331 720,30	862,20
Avances et acomptes versés	23 494,20	3 245,48		Fournisseurs d'exploitation	366 608,03	377 080,92	567 710,98
Organismes payeurs, usagers	1 202 642,30	1 033 743,14	1 310 159,75	Dettes sociales	1 512 904,61	1 551 196,22	1 562 832,46
Créances diverses d'exploitation	360 456,53	1 217 481,97	799 868,14	Dettes fiscales	347 130,29	265 465,30	279 681,72
Créances irrécouvrables en non-valeur (6)				Dettes diverses d'exploitation	332,69		1 331 250,30
Charges constatées d'avance	69 917,84	51 060,18	62 670,70	Dépréciation des stocks et créances	1 188,36		
Dépenses pour congés payés (7)		140 726,00	154 089,00	Produits constatés d'avance	17 455,04	68 723,40	27 039,23
Autres				Ressources à reverser à l'aide sociale	24 177,38		28 575,35
Comptes de liaison exploitation				Fonds déposés par les résidents			
TOTAL VI	1 698 603,77	2 491 432,37	2 370 967,36	Autres	3 602,68	273,00	218,88
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)				Comptes de liaison exploitation			
Liquidités				TOTAL V	3 683 185,14	3 594 459,14	3 798 171,12
Valeurs mobilières de placement	50 286,85	50 286,85	350 411,85	EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)	1 984 581,37	1 103 026,77	1 427 203,76
Disponibilités	3 731 000,35	5 967 677,63	5 043 581,84	Financements à court terme			
Autres	2 533,80	927,78		Fournisseurs d'immobilisations	476 553,55	425 263,19	685 357,94
Comptes de liaison trésorerie				Fonds des majeurs protégés			
TOTAL VIII	3 783 821,00	6 018 892,26	5 393 993,69	Concours bancaires courants			
TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)	2 415 273,61	3 790 731,92	3 117 510,48	Ligne de trésorerie	828 832,24	1 722 528,70	1 498 352,89
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	26 742 019,10	35 239 321,05	39 627 553,67	Intérêts courus non échus	63 161,60	80 368,45	92 772,38
				Autres			
				Comptes de liaison trésorerie			
				TOTAL VII	1 368 547,39	2 228 160,34	2 276 483,21
				TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)			
				TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	26 742 019,10	35 239 321,05	39 627 553,67

(1) Concerne les établissements publics : compte 1064

(2) Compte 1161

(3) Exemple : résultats non contrôlés ou non affectés par des tiers financeurs.

(4) Sous contrôle des financeurs.

(5) Compte 1163 : compte épargne-temps (CET), provisions pour départ à la retraite non provisionnés en application du 3° de l'article R. 314-45 du code de l'action sociale et des familles.

(6) Concerne les établissements publics

(7) Compte 1162, concerne les établissements privés.

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	2010	2011	2012
RESULTAT DE L'EXERCICE	-319 887,05	-193 491,97	105 389,67
+ Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 214 957,92	1 589 702,42	1 432 559,56
- Reprises sur amortissements et provisions	-31 855,64	-158 602,63	-76 794,78
+ Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés, démolis, remplacés	77 571,74	144 666,46	0,00
- Produits des cessions d'éléments d'actifs	-126 192,50	-19 650,00	-13 801,67
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-24 424,33	-15 716,83	-15 716,83
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	790 170,14	1 346 907,45	1 431 635,95

	2010	2011	2012
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-890 492,03	-411 149,72	-321 065,13
+ Transfert de charges d'exploitation	997,98	0,00	0,00
+ Autres produits de gestion courante	1 889 464,05	1 997 765,03	2 058 781,00
+ Produits financiers	8 262,35	36 712,30	34 402,96
+ Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 828,79	12 702,50	4 152,00
Autres produits exceptionnels	6 920,35	15 760,75	12 234,76
- Autres charges d'exploitation	-11 992,63	-10 333,37	-44 392,24
- Charges financières	-185 190,75	-276 559,48	-304 091,01
- Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-26 058,77	-2 850,97	-767,45
Autres charges exceptionnelles	-13 569,20	-15 139,59	-7 618,94
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	790 170,14	1 346 907,45	1 431 635,95

LES RATIOS

Le poids de la dette :

	2010	2011	2012
Dettes financières	6 797 458,24	13 236 669,42	16 056 182,61
Financements stables	20 791 700,96	28 619 806,26	32 441 214,29
	32,69%	46,25%	49,49%

Le fonds de roulement :

	2010	2011	2012
Ressources stables	20 791 700,96	28 619 806,26	32 441 214,29
Emplois stables	20 654 743,23	26 059 228,06	31 451 556,46
	136 957,73	2 560 578,20	989 657,83

Le besoin en fonds de roulement :

	2010	2011	2012
Créances d'exploitation	2 303 454,87	3 161 190,73	2 781 905,80
Dettes d'exploitation	4 581 770,75	4 391 354,45	4 909 758,45
	-2 278 315,88	-1 230 163,72	-2 127 852,65

La Trésorerie :

	2010	2011	2012
Le Fonds de roulement	136 957,73	2 560 578,20	989 657,83
Besoin en fonds de roulement	-2 278 315,88	-1 230 163,72	-2 127 852,65
	2 415 273,61	3 790 741,92	3 117 510,48



Emprunts contractés en 2012

ETABLISSEMENT	PRÊTEUR	OBJET	MONTANT
LE FAM	CREDIT FONCIER	2ème débloccage PLS Construction d'un foyer	2 975 000
	CARSAT	2ème Débloccage à taux 0%	134 038
	CREDIT MUTUEL	Equipements	432 539
TOTAL	3		3 541 577 €



ANNEXE

I – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

II – PRINCIPES – REGLES ET METHODES COMPTABLES

III – NOTES SUR LE BILAN



ANNEXE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes sociaux de l'exercice de 12 mois, ouvert le 01.01.2012 et clos le 31.12.2012.

Elle accompagne :

- le bilan, dont le total s'élève à	30 709 539.32
- et le compte de résultat, présentant un bénéfice de (avant reprise des résultats N-2)	+ 105 389.67

Ces comptes annuels ont été validés le 29 Avril 2013 par le Conseil d'Administration.



I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Association a débuté ou poursuivi la mise en oeuvre de divers projets importants :

1. Foyer de Vie de la Marcelline : Réfection des salles de bain.
2. Suite à la fermeture du SAFAH au 31 décembre 2011 : Intégration des éléments de passif et d'actif au sein de la MARCELLINE
3. FAM/FH de Vence : Mise en service au 1^{er} decembre 2012 pour le FAM et 1^{er} janvier 2013 pour le Foyer d'Hébergement. Fin des travaux au 1^{er} semestre 2013.
4. Aménagement d'un potager BIO au PRIEURE : Production et consommation pour le 2^{ème} semestre 2013.
5. Aménagement d'une cuisine à l'IME la corniche fleurie.
L'aménagement de la cuisine a été réalisé au 2^{ème} semestre 2012.



II - PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

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
- Indépendance des exercices,

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

Les règles concernant la définition, la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des immobilisations modifiées par la Comité de la Réglementation Comptable (CRC 2002-10 ET CRC 2004-06) et applicables aux exercices ouverts depuis le 1^{er} janvier 2005, n'ont pas d'impact sur les comptes de l'association.

Une convention de dotation globale avec le Conseil Général des Alpes Maritimes est en place pour certains établissements et services depuis début 2007 : Foyer d'hébergement-Foyer Eclaté-SAS « Le Prieuré », SAS «Les Oliviers du Taouro » et FOJ « Le Pont du Taouro », Foyer de vie-Centre d'Habitat-SAJ « La Marcelline », Foyer éclaté HORIZON 06 et le Foyer d'Accueil Médicalisé depuis 2012.

Les arrêtés signés du Président du Conseil Général sont des engagements officiels de règlement des budgets acceptés, basés, d'une part, sur un financement à hauteur de 100% après déduction éventuelle des reversions des usagers, et des facturations de journées des usagers extérieurs et payants, et d'autre part sur des taux directeurs appliqués.

L'Agence Régionale de Santé (ARS) de la région P.A.C.A. (service « Personnes handicapées » – Sécurité sociale) fixe le prix de journée des établissements relevant de sa compétence, à savoir IME-SESSAD « La Corniche Fleurie » et MAS « St Antoine », et les règlements sont effectués par les caisses maladie et mutuelle en fonction des journées réalisées, sauf pour le SESSAD et le Foyer d'Accueil Médicalisé qui font l'objet d'une dotation globale de financement versée par l'ARS, quelque soit le nombre d'interventions réalisées.

L'Agence Régionale de Santé (ARS) de la région P.A.C.A. (service « Insertion » - Aide sociale - Etat) détermine les enveloppes attribuées aux 3 ESAT (« Le Prieuré », « Les Oliviers du Taouro », « Les Restanques ») et effectue les versements par dotation globale de financement.

Les dotations globales de financement sont réglées par 1/12 ème au milieu du mois en cours.

PERMANENCE DES METHODES

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



INDEPENDANCE DES EXERCICES

Les comptes de l'Association font l'objet de l'élaboration de Budgets Prévisionnels Annuels. Chaque budget est indépendant au titre des Etablissements et est suivi à l'aide d'une comptabilité générale autonome.

Le bénévolat n'est pas valorisé.

Les résultats de l'exercice N - 2 sont repris par l'affectation du résultat de l'année N selon les décisions des financeurs.

PRESENTATION DES COMPTES ET METHODES D'EVALUATION

Le Bilan et le Compte de Résultat sont présentés suivant les prescriptions du décret n° 2003-1010 du 22/10/2003 et des arrêtés du 15/06/07 du 26/12/07 fixant les cadres normalisés de présentation, et de l'arrêté du 12/12/2010 fixant la nomenclature comptable applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés (M22), se substituant aux instructions et arrêtés précédents (M21 bis).

PRODUITS FINANCIERS

La trésorerie de l'association fait l'objet, en cas d'excédents, de divers placements en valeurs mobilières qui dégagent des produits financiers.

RESULTAT COURANT/RESULTAT EXCEPTIONNEL

Tous les éléments exceptionnels (par leur fréquence et leur montant) se rattachant aux activités ordinaires, ont été comptabilisés en résultat exceptionnel.

III - NOTES SUR LE BILAN

IMMOBILISATIONS

Mouvements d'immobilisations

Les mouvements ayant affecté les différents postes d'immobilisations incorporelles et corporelles au cours de l'année 2012, hors immobilisations en cours, en valeur brute, sont résumés dans le tableau ci-après.

	Valeur Actif Début Exercice	AUGMENTATIONS		DIMINUTIONS		Valeur Actif Fin d'Exercice
		Transferts	Acquisitions	Transferts	Cessions	
01 Prieuré	5 035 475		239 855		36 030	5 239 299
11A Oliviers du Taouro	3 732 530		121 158		18 375	3 835 313
31 IME Corniche fleurie	759 634		191 552		39 207	911 979
41 Marcelline	4 147 064	41 546	174 099		17 718	4 344 991
42 Siège social	1 687 410		23 292		22 655	1 688 047
43 SAFAH	41 546			41 546		
45 Mas Saint Antoine	5 587 939		129 767		6 403	5 711 303
50 Horizon 06	233 825		2 559			236 384
60 Baous			60 056			60 056
TOTAL	21 225 423	41 546	942 338	41 546	140 388	22 027 372

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, hors frais engagés pour leur acquisition.

Situation au 31/12/2012 :

Etablissement	Objet	Taux	Valeur Actif	Cumul Amt 2011	Amt 2012	Cumul Amt	VNC
11A Oliviers du Taouro	Licence logiciel	33%	2 956	1 803	985	2 788	168
41 Marcelline	Licence logiciel	33%	8 940	3 374	2 790	6 164	2 776
42 Siège social	Licence logiciel	33%	8 738	8 548	190	8 738	0
45 Mas Saint Antoine	Licence logiciel	33%	8 348	739	1 964	2 703	5 645
50 Horizon 06	Licence logiciel	33%	7 820	7 820		7 820	0
			36 802	22 284	5 929	28 213	8 589

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue.
Les principaux modes de calcul se résument comme suit :

	MODE	DUREE
- Construction – gros oeuvre	Linéaire	50 ans
- Agencement - aménagements	Linéaire	10-25 ans
- Installations techniques	Linéaire	5-10 ans
- Matériel de transport	Linéaire	2-5 ans
- Mat. Bureau et Informatique	Linéaire	4-5 ans
- Matériel – Outillage	Linéaire	5/10 ans
- Mobilier	Linéaire	5-10 ans

La méthode retenue pour la construction du Foyer de la MARCELLINE a été la décomposition de l'immobilisation par composant.

Les composants et les durées de vie retenus sont les suivants :

Nature des travaux	Années	Taux amort	% de répartition
Electricité	25	4,00%	9,99%
Gros Œuvre	50	2,00%	43,78%
Menuiseries	25	4,00%	9,02%
Plomberie Chauffage	25	4,00%	12,30%
revêtement sols et murs	15	6,67%	8,43%
ascenseur	18	5,56%	0,86%
SDB	15	6,67%	3,77%
Equipement	15	6,67%	11,85%

La répartition a été faite en fonction du montant des marchés.

Aucun amortissement dérogatoire n'a été comptabilisé.



IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières se répartissent ainsi :

Titres immobilisés = 73 021 €
Dépôts et cautionnements = 50 076 €

	271-Titres Immobilisés	275-Dépôts et caution.
PRIEURE	1 730	1 030
OLIVIERS DU TAOURO		16 139
CORNICHE		9 448
MARCELLINE		219
SIEGE	50 000	
SAFAH		12 967
MAS	20 422	9 354
HORIZON 06	869	920
	72 928	50 076



CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT

CREANCES REDEVABLES ET COMPTES RATTACHES :

Détail ORGANISMES PAYEURS

ASP (aides aux postes TH)	343 431	
CPAM/ARS	429 026	
Conseil Général Alpes Maritimes	207 667	
Autres départements & caisses	42 653	
		1 026 772 €

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

La répartition des créances selon leur échéance sont présentés en annexe.

Les délais de règlement des organismes payeurs sont les suivants :

- Conseils Généraux des départements extérieurs : 2 mois de délai en moyenne
- CPAM : 10 jours date de facture
- Autres Caisses maladie et Mutuelles : 45 jours date de facture

Les délais de règlement des autres créanciers sont les suivants :

- Clients professionnels : 30 jours nets ou 30 jours fin de mois
- Clients particuliers : comptant ou 10 jours nets
- Caisses maladie et Mutuelles : 30 jours ou 45 jours nets
- Usagers : à réception

Les créances font l'objet d'une provision pour dépréciation dans le cas où des difficultés de recouvrement sont susceptibles d'intervenir.

EVALUATION DES STOCKS

Les matières et marchandises sont évaluées au dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion des coûts de sous activité et de stockage.

Les stocks font l'objet, le cas échéant, d'une provision pour dépréciation pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les VMP sont évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais engagés pour leur acquisition.

La méthode employée pour calculer les plus ou moins values en cas de cession sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits est la méthode FIFO (Premier entré, premier sorti).



Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation, le cas échéant, pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Détail du portefeuille au 31/12/2012

	nb parts	valeur nominale	VALO 31/12	Résultats cession
FCP Confiance Solidaire (Crédit Coopératif)	445	151.09	55 496	néant
SICAV MONE ETAT (BNP Paribas)	388	2 723.47	1 058 188	7 960
Compte TONIC Croissance (Crédit Mutuel)		300 000	302 404	
Livret CLS (Caisse d'Epargne)				32 898
Total année				40 858

DISPONIBILITES

Les liquidités disponibles en banque ou en espèces en caisse sont évaluées pour leur valeur nominale en euros.

COMPTES DE REGULARISATION

Détail des produits à recevoir :

Subvention à recevoir	350 000 €
Organismes sociaux	28 526 €
Débiteurs divers	15 197 €
Intérêts courus	

Détail des charges à payer :

Emprunts et dettes financières	92 772 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 363 €



Détail des charges et produits constatés d'avance :

Charges : 62 671 €

Produits : 27 039 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RELLES

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :

Capital restant dû au 31/12/2012 = 16 056 183 €

Caution BNP : 32 640 €,

Caution SACCEF (Caisse d'Épargne : 75% du prêt n°2912291 pour la MAS,

Caution relais CEGI : 75% du prêt A1012676 pour le PRIEURE,

Caution Crédit Coopératif : 1 420 529 €,

Nantissement du compte Crédit Mutuel : 300 000 €,

Hypothèque sur immeuble commercial (Société Générale) : 1 000 000 € pour le SIEGE.

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés :

Intérêts à échoir sur emprunts = 92 772.38 €

Engagements de Crédit bail (matériel)

Redevances payées		Redevances restant à payer		Valeur résiduelle	Valeur d'origine	Amortissement	
Antérieur	132 651	- 1 an	75 216	1 060	306 424	Antérieur	109 412
Exercice	76 259	1 / 5	149 350	0	0	Exercice	56 856



ENGAGEMENTS EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES

Indemnités de fin de carrière :

Par établissement	Montant
Le Prieuré	272 267
Les Oliviers du Taouro	237 257
IME Corniche Fleurie	224 425
La Marcelline	302 107
APREH Siège	102 211
MAS Saint-Antoine	218 370
HORIZON 06	50 647
Les Baous	87 650
	1 494 934

Tranches d'âges		Montant
20-29	ans	19 432
30-39	ans	188 305
40-49	ans	487 434
50-59	ans	761 942
60-70	ans	37 821
		1 494 934

Hypothèses de calcul retenues :

Départ à la retraite à l'âge de 62 ans
Turn over faible
Taux d'évolution des salaires = 2%
Taux monétaire = 1%
Taux de charges patronales = 48.72%

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) ACTIF

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

Libellé	Montant brut 31/12/2012	Amort. et prov. 31/12/2012	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres immobilisations incorporelles	36 802.25	28 212.90	8 589.35	8 383.64
20500000 BREVETS LICENCES LOGICIELS	36 802.25	0.00	36 802.25	30 666.81
28050000 AMORT.BREVETS LICENCES LOGICIELS	0.00	28 212.90	-28 212.90	-22 283.17
Immobilisations incorporelles en cours	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations corporelles :				
Terrains	1 290 616.45	134 290.08	1 156 326.37	1 129 366.88
21100000 TERRAINS	1 051 657.92	0.00	1 051 657.92	1 051 657.92
21200000 AGENCEMENT ET AMENAGEMENT TERRAINS	238 958.53	0.00	238 958.53	199 086.74
28120000 AMORTISS.A.A.TERRAINS	0.00	134 290.08	-134 290.08	-121 377.78
Constructions	13 559 449.78	3 559 801.36	9 999 648.42	10 187 089.70
21310000 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	6 383 280.70	0.00	6 383 280.70	6 383 280.70
21350000 INSTALL.AGENCT.AMENAG.DES CONSTRUCT	3 691 685.72	0.00	3 691 685.72	3 573 467.44
21450000 I.A.A.DES CONSTRUCTIONS SUR SOL D_A	3 484 483.36	0.00	3 484 483.36	3 350 170.02
28131000 AMORT.CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE	0.00	1 752 669.46	-1 752 669.46	-1 584 966.60
28135000 AMORT.I.A.A.CONSTRUCTIONS SUR SOL P	0.00	1 361 320.19	-1 361 320.19	-1 207 288.01
28141000 AMORT.CONSTRUCTIONS SUR SOL D_AUTRU	0.00	357.58	-357.58	-357.58
28145000 AMORT.I.A.A.CONSTRUCTIONS SUR SOL D	0.00	445 454.13	-445 454.13	-327 216.27
Installations techniques, matériels et outillage	1 561 173.76	1 126 287.54	434 886.22	430 281.05
21500000 INSTALLATIONS TECHNIQUES COMPLEXE V	187 527.40	0.00	187 527.40	184 985.22
21510000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	163 456.73	0.00	163 456.73	131 026.09
21540000 MATERIEL & OUTILLAGE	1 210 189.63	0.00	1 210 189.63	1 155 036.52
28150000 AMORT.INSTALL.TECHNIQUES COMPLEXE V	0.00	172 070.36	-172 070.36	-167 491.46
28151000 AMORT.INVESTISSEMENTS TECHNIQUES	0.00	76 784.35	-76 784.35	-65 387.25
28154000 AMORT.MAT.& OUTILLAGE	0.00	877 432.83	-877 432.83	-807 888.07
Autres immobilisations corporelles	5 594 276.76	3 494 517.59	2 099 759.17	1 939 079.46
21810000 I.A.A.DIVERS	3 333 533.47	0.00	3 333 533.47	3 059 943.16
21811000 I.A.A. HOTEL	113 995.56	0.00	113 995.56	113 995.56
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 386 751.15	0.00	1 386 751.15	1 276 312.32
21830000 MAT.DE BUREAU & INFORM.	394 060.93	0.00	394 060.93	371 890.58
21840000 MOBILIER	364 060.65	0.00	364 060.65	342 028.50
21850000 PLANTATIONS PERENNES	1 875.00	0.00	1 875.00	1 875.00
28181000 AMORT.I.A.A.	0.00	1 741 499.25	-1 741 499.25	-1 547 054.95
28181100 AMORT.I.A.A. HOTEL	0.00	113 995.56	-113 995.56	-113 195.21
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT	0.00	1 064 649.51	-1 064 649.51	-1 027 008.84
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM	0.00	339 800.33	-339 800.33	-322 084.51
28184000 AMORT.MOBILIER	0.00	233 751.65	-233 751.65	-217 035.24
28185000 Amortissements plantations pérennes	0.00	821.29	-821.29	-586.91
Immobilisations corporelles en cours	9 291 308.06	0.00	9 291 308.06	4 738 248.95
23100000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COUR	1 759.32	0.00	1 759.32	1 759.32
23800000 AVANCES ET ACOMPTE SUR COMMANDES D	9 289 548.74	0.00	9 289 548.74	4 736 489.63
Immobilisations Financières :				
Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres titres immobilisés	73 020.63	0.00	73 020.63	72 927.86
27100000 TITRES IMMOBILISES	62 511.43	0.00	62 511.43	62 462.43
27200000 FONDS DE GARANTIE FGMOS	10 509.20	0.00	10 509.20	10 465.43
Prêts	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres immobilisations financières	50 076.21	0.00	50 076.21	44 911.84
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	50 076.21	0.00	50 076.21	44 911.84
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL I	31 456 723.90	8 343 109.47	23 113 614.43	18 550 289.38

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) ACTIF

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

Libellé	Montant brut 31/12/2012	Amort. et prov. 31/12/2012	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
Comptes de liaison (1)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et fournitures	35 597.51	0.00	35 597.51	34 688.85
31000000 STOCKS DE MATIERES IERES ET FOURNIT	35 597.51	0.00	35 597.51	34 688.85
Autres approvisionnements	0.00	0.00	0.00	0.00
En-cours de production (biens et services)	186.55	0.00	186.55	640.11
33100000 EN COURS DE PRODUCTION	186.55	0.00	186.55	640.11
Produits intermédiaires et finis	699.69	0.00	699.69	1 313.83
35500000 PRODUITS FINIS	699.69	0.00	699.69	1 313.83
Marchandises	7 696.02	0.00	7 696.02	8 532.81
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	7 696.02	0.00	7 696.02	8 532.81
Avances et acomptes versés sur commandes	0.00	0.00	0.00	0.00
Créances (2) :				
Créances redevables et comptes rattachés (3)	1 310 159.75	0.00	1 310 159.75	1 033 743.14
41100000 COLLECTIF ORGANISMES PAYEURS	1 026 777.10	0.00	1 026 777.10	778 571.37
41200000 COLLECTIF CLIENTS PRODUCTION	231 735.37	0.00	231 735.37	223 969.44
41800000 CLIENTS A FACTURER	51 647.28	0.00	51 647.28	31 202.33
Autres créances	799 868.14	0.00	799 868.14	1 224 814.65
40970000 FOURNISSEURS AUTRES AVOIRS	901.47	0.00	901.47	3 245.48
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	0.00	0.00	0.00	589.21
42200000 COMITE ENTREPRISE	6 256.43	0.00	6 256.43	5 052.74
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTE	2 000.00	0.00	2 000.00	2 100.00
42510000 ACOMPTE_AVANCES SUR SALAIRES A.H.	0.00	0.00	0.00	100.00
42700000 PERSONNEL OPPOSITION	1 806.38	0.00	1 806.38	0.00
43870000 ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEV	13 744.02	0.00	13 744.02	13 040.69
43870100 INDEMNITES JOURNALIERES A RECEVOIR	14 781.83	0.00	14 781.83	11 314.36
44100000 ETAT-SUBVENTIONS A RECEVOIR	350 000.00	0.00	350 000.00	700 000.00
44562000 TVA DEDUCTIBLE S_IMMOB.	68 615.33	0.00	68 615.33	115 859.69
44562100 TVA SUR RETENUES GARANTIE	0.00	0.00	0.00	3 192.28
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR BIENS ET SERVICE	12 073.96	0.00	12 073.96	11 218.01
44566200 TVA Deduc. Intracom.	14.00	0.00	14.00	982.39
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	0.00	0.00	0.00	3 822.00
44583000 Rembt de taxe/C.A. demandé	224 772.00	0.00	224 772.00	210 677.00
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	769.87	0.00	769.87	1 224.97
46300000 FONDS RECUS_DEPOSES H.R.	955.72	0.00	955.72	1 222.35
46320000 COLLECTIF RESIDANTS/USAGERS	87 980.42	0.00	87 980.42	105 527.59
46720000 DEBITEURS DIVERS	1 604.88	0.00	1 604.88	12 324.54
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	13 591.83	0.00	13 591.83	23 321.35
Valeurs mobilières de placement	350 411.85	0.00	350 411.85	50 286.85
50800000 VALEURS MOBILIERES DE PL. ET CREANC	50 286.85	0.00	50 286.85	50 286.85
50810000 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	300 125.00	0.00	300 125.00	0.00
Disponibilités	5 043 581.84	0.00	5 043 581.84	5 968 605.41
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	19 025.34	0.00	19 025.34	4 978.30
51200003 BNP SAFAH	38 604.83	0.00	38 604.83	0.00
51200004 BNP IME LA CORNICHE	510 868.54	0.00	510 868.54	560 817.97
51200005 BNP GESTION_OLIVIERS	13 610.71	0.00	13 610.71	348 685.31
51200006 BNP ATELIER_OLIVIERS	291 841.23	0.00	291 841.23	319 296.28
51200007 BNP TAOURO	393 263.60	0.00	393 263.60	168 300.67
51200008 BNP PRIEURE	566 541.68	0.00	566 541.68	598 243.55
51200010 BNP MAS	602 037.89	0.00	602 037.89	795 002.94
51210001 SOCIETE GENERALE MAS	41 466.54	0.00	41 466.54	50 307.32

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) ACTIF

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

Libellé	Montant brut 31/12/2012	Amort. et prov. 31/12/2012	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
51210002 SOCIETE GENERALE LIVRET	11 227.50	0.00	11 227.50	71 319.92
51220002 CRCA PRIEURE	177 430.47	0.00	177 430.47	106 560.34
51230000 CAISSE D_EPARGNE MAS	4 976.27	0.00	4 976.27	9 457.83
51231000 Caisse Epargne Villa 911	5 722.89	0.00	5 722.89	239 531.23
51231300 CAISSE D'EPARGNE LIVRET	1 953 589.51	0.00	1 953 589.51	2 501 890.77
51233000 CE PRIEURE ST ANNE	2 814.81	0.00	2 814.81	2 814.78
51240000 CREDIT COOPERATIF MAS	259 148.42	0.00	259 148.42	98 515.57
51240100 CREDIT COOPERATIF HORIZON 06	129 269.16	0.00	129 269.16	63 005.14
51240300 CREDIT COOP. (livret)	2 991.29	0.00	2 991.29	2 926.00
51250000 DEXIA CREDIT LOCAL	76.87	0.00	76.87	148.90
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	0.00	0.00	0.00	927.78
53100000 CAISSE	2 816.76	0.00	2 816.76	5 378.76
53110000 CAISSE SAJ	376.90	0.00	376.90	401.82
53120000 CAISSE RESIDANTS	501.88	0.00	501.88	3 101.03
54000000 REGIES AVANCES DE CAISSE	15 378.75	0.00	15 378.75	16 993.20
Charges constatées d'avance	62 670.70	0.00	62 670.70	51 060.18
48600000 CHARGES CONSTATEES D_AVANCE	62 670.70	0.00	62 670.70	51 060.18
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL III	7 610 872.05		7 610 872.05	8 373 685.83
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV	0.00	0.00	0.00	0.00
Primes de remboursement des obligations V	0.00	0.00	0.00	0.00
Ecart de conversion (actif) VI	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL ACTIF (I +II+III+IV+V+VI)	39 067 595.95	8 343 109.47	30 724 486.48	26 923 975.21
(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.			0.00	
(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :			0.00	
(3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du CASF.			0.00	

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) PASSIF

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

Libellé	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 458 046.60	2 458 046.60
10210000 FONDS ASSOC.VALEUR PATRIMOINE INTEG	252 470.02	252 470.02
10230000 FDS ASS_VALEUR PATRIMOINE	967 176.26	967 176.26
10250000 DONS ET LEGS EN CAPITAL	71 444.21	71 444.21
10260000 SUBVENTION INVESTISSEMENT AFFEC.A D	1 166 956.11	1 166 956.11
Fonds associatifs avec droit de reprise :	0.00	0.00
Dons et legs	0.00	0.00
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	0.00	0.00
Réserves :		
Excédents affectés à l'investissement	3 081 904.89	2 961 047.46
10682000 EXCEDENTS AFFECTES A L_INVESTISSEME	3 081 904.89	2 961 047.46
Réserves de compensation	134 577.38	134 348.93
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	134 577.38	14 690.46
10687000 RESERVE DE COMPENSATION	0.00	119 658.47
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	104 417.56	105 157.24
10685000 RESERVE DE TRESORERIE	104 417.56	105 157.24
Autres réserves	0.00	0.00
Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-215 383.89	2.00
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-196 576.57	-378 031.47
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-154 089.00	-140 726.00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	105 389.67	-193 491.97
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 261 865.01	1 277 581.84
13100000 SUBVENTIONS D_EQUIPEMENT RECUS	1 440 883.76	1 440 883.76
13900000 SUBVENTIONS D_EQUIPEMENT INSCRITES	-179 018.75	-163 301.92
Provisions réglementées :	1 470 730.09	1 282 355.27
14100000 PROVISIONS COUVERTURE BFR	232 253.86	232 253.86
14200000 PROVISIONS POUR RENOUVELLEMENT IMMO	1 043 905.81	860 715.69
14860000 PROV.RESERVES +VALUES D'ACTIF	194 570.42	189 385.72
dont Couverture du besoin en fonds de roulement	232 253.86	232 253.86
14100000 PROVISIONS COUVERTURE BFR	232 253.86	232 253.86
dont Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	1 043 905.81	860 715.69
14200000 PROVISIONS POUR RENOUVELLEMENT IMMO	1 043 905.81	860 715.69
dont Réserves des plus-values nettes d'actif	194 570.42	189 385.72
14860000 PROV.RESERVES +VALUES D'ACTIF	194 570.42	189 385.72
Droit des propriétaires	0.00	0.00
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0.00	0.00
	0.00	0.00

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) PASSIF

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

Libellé	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
TOTAL I	8 050 881.74	7 506 289.90
Comptes de liaison	0.00	0.00
TOTAL II		
Provisions pour risques	376 988.66	186 000.00
15180000 PROVISIONS POUR RISQUES	339 988.66	149 000.00
15188000 PROVISIONS POUR RISQUES	37 000.00	37 000.00
Provisions pour charges	24 196.17	22 069.26
15750000 PROVISIONS SUR TRAVAUX	24 196.17	22 069.26
Fonds dédiés	133 861.75	138 477.57
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENT. DE FONCTI	110 344.00	110 344.00
19500000 FONDS DEDIES SUR DONNS MANUELS AFFEC	23 517.75	28 133.57
TOTAL III	535 046.58	346 546.83

DETTES (3)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 511 675.38	13 954 360.26
16400002 EMPRUNT BNP GESTION PRIEURE	0.00	3 031.48
16400003 EMPRUNT BNP H/R PRIEURE	0.00	4 041.88
16400005 EMPRUNT BNP F/FE PRIEURE	0.00	2 490.38
16400006 EMPRUNT BNP ESAT/FOYER/FE PRIEURE	0.00	3 637.62
16400007 EMPRUNT BNP FOYER PRIEURE	0.00	3 740.50
16400008 ne plus utiliser emprunt bnp olivie	0.00	3 320.39
16400011 EMPRUNT BNP SAJ MARCELLINE	0.00	1 660.45
16400012 EMPRUNT BNP SAJ MARCELLINE	0.00	829.96
16400013 EMPRUNT BNP ESAT COMPLEXE	11 945.16	19 223.32
16400014 EMPRUNT BNP FOJ TAOURO	0.00	4 980.83
16400019 EMPRUNT BNP FOYER DE VIE MARCELLINE	0.00	2 640.05
16400020 EMPRUNT BNP C.H. MARCELLINE	0.00	1 992.02
16400021 EMPRUNT BNP C.H. MARCELLINE	0.00	829.96
16400023 EMPRUNT BNP MAS	0.00	2 490.38
16400026 EMPRUNT BNP SAFAH	3 981.84	6 407.87
16400027 EMPRUNT BNP PRIEURE	191 045.55	227 037.47
16400050 EMPRUNT BNP SIEGE CLIMATISATION	0.00	1 660.45
16400051 EMPRUNT BNP SESSAD IME	0.00	1 660.45
16400052 EMPRUNT BNP SESSAD IME	0.00	808.51
16400053 EMPRUNT BNP MAS	0.00	5 052.22
16400054 EMPRUNT BNP MAS	0.00	1 010.33
16400055 EMPRUNT BNP MAS	0.00	1 010.33
16400056 EMPRUNT BNP ESAT OLIVIERS	0.00	2 021.18
16400057 EMPRUNT BNP PAO PONT TAOURO	0.00	808.51

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) PASSIF

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

Libellé	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
16400058 EMPRUNT BNP ESAT+FOYER	0.00	3 300.38
16400059 EMPRUNT BNP CH MARCELLINE	0.00	6 160.75
16400060 EMPRUNT BNP FOYER PRIEURE	5 024.20	11 418.45
16400061 EMPRUNT BNP FV MARCELLINE	1 674.46	3 805.96
16400062 EMPRUNT BNP CH MARCELLINE	6 196.35	14 082.64
16400063 EMPRUNT BNP SAJ MARCELLINE	1 339.90	3 045.01
16400064 EMPRUNT BNP SESSAD IME	1 674.46	3 805.96
16400065 EMPRUNT BNP MAS	3 023.87	5 931.44
16400066 EMPRUNT BNP ESAT MAS	2 591.92	5 084.13
16400067 EMPRUNT BNP ESAT MAS	6 479.73	12 710.25
16400068 EMPRUNT BNP FE PRIEURE	1 295.95	2 542.06
16400069 EMPRUNT BNP HR LE PRIEURE	54 107.71	69 666.95
16400070 EMPRUNT BNP ESAT/F/FE LE PRIEURE	3 649.99	5 873.85
16400071 EMPRUNT BNP ESAT/F/FE/SAS LE PRIEUR	4 976.99	8 009.61
16400072 EMPRUNT BNP ESAT/COLLECT./HR PRIEUR	27 872.15	44 854.53
16400073 EMPRUNT BNP ESAT/FE PRIEURE	9 168.27	13 564.80
16400074 EMPRUNT BNP H/R PRIEURE	25 003.70	36 994.52
16400075 EMPRUNT BNP EES IME	4 167.37	6 165.82
16400076 EMPRUNT BNP MAS	16 669.41	24 663.19
16400077 EMPRUNT BNP SSD IME	9 344.33	13 313.57
16400078 EMPRUNT BNP H/R PRIEURE	16 352.44	23 298.68
16420002 EMPRUNT S.G.SIEGE acquisition locau	935 810.78	976 351.34
16440000 EMPRUNT CDC MAS	1 340 568.80	1 417 474.11
16450000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE MAS	435 208.86	497 629.76
16450001 EMPRUNT CE V911 équipement bât MARC	280 033.97	314 341.40
16450002 EMPRUNT CE PRIEURE	196 398.80	222 034.98
16460000 EMPRUNT DEXIA	1 403 934.88	1 464 578.88
16470000 EMPRUNT CREDIT FONCIER construction	2 887 500.03	3 000 000.00
16470001 EMPRUNT CF FAM	6 693 742.00	3 718 742.00
16480000 CREDIT MUTUEL BAOUS EQUIPEMENT	432 538.62	0.00
51200000 BNP SIEGE	333 721.28	134 519.14
51200009 BNP MARCELLINE	546 044.68	790 741.14
51200011 BNP HORIZON 06	413 866.01	592 792.12
51200012 BNP SAFAH2	0.00	107 897.28
51210000 STE GENERALE SIEGE	6 081.28	6 248.74
51231500 Caisse Epargne FAM	197 737.25	90 330.28
51260000 CREDIT MUTUEL Baous	902.39	0.00
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 143 474.88	1 092 968.69
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	7 842.38	7 762.38
16810000 EMPRUNT CRAM TAUX 0 MAS	1 042 860.12	1 004 837.86
16888000 INTERETS COURUS A PAYER	92 772.38	80 368.45
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	862.20	470.00

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) PASSIF

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

Libellé	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
41910000 USAGERS/CLIENTS CREDITEURS	862.20	470.00
Redevables créditeurs	1 331 250.30	1 331 250.30
41970000 USAGERS ET CLIENTS AUTRES AVOIRS	1 331 250.30	1 331 250.30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	567 710.98	377 080.92
40100000 COLLECTIF FOURNISSEUR	518 347.72	333 185.41
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	49 363.26	43 895.51
Dettes sociales et fiscales	1 871 089.53	1 820 748.72
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	3 269.46	0.00
42110000 REMUNERATIONS DUES AUX ADULTES HAND	0.00	199.90
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A	492 685.00	486 745.00
43100000 URSSAF	400 429.00	378 759.00
43730000 IRSEA	214 525.00	203 741.00
43731000 REUNICA	26 986.00	27 517.00
43732000 DEXIA PREVOYANCE	33 275.88	31 685.20
43733000 AGF ARTICLE 83	18 818.46	18 577.90
43820000 CHARGES SOCIALES_PROV.CP	197 258.00	204 492.00
43860000 FORMATION CONTINUE	139 148.64	144 321.34
43860100 EFFORT CONSTRUCTION	34 092.24	33 855.39
43870200 INDEMNITES IJSS T.H.	2 344.78	3 497.99
44320000 COLLECTIF REVERSION DEPT	28 575.35	21 891.70
44520000 TVA Coll. Intracom.	14.00	982.39
44551000 ETAT-TVA A DECAISSER	170 104.26	0.00
44571000 ETAT-TVA COLLECTEE 19.60_	159.96	11.42
44571100 ETAT-TVA COLLECTEE 5.50_	0.00	12.92
44578000 Taxes assimilées à la TVA collectée	0.00	165 002.57
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	50 040.00	47 758.00
44760000 TAXE DE SEJOUR	1 965.50	449.00
44820000 CHARGES FISC_CONG.A PAYER	57 398.00	51 249.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	685 357.94	425 263.19
40400000 COLLECTIF FOURNISSEUR IMMO.	685 357.94	425 263.19
Autres dettes (5)	97.72	273.00
46710000 CREDITEURS DIVERS	97.72	273.00
Produits constatés d'avance	27 039.23	68 723.40
48700000 PRODUITS CONSTATES D_AVANCE	27 039.23	68 723.40
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0.00	0.00
	0.00	0.00
TOTAL IV	22 138 558.16	19 071 138.48
Ecart de conversion (passif)	TOTAL V	0.00
		0.00
TOTAL PASSIF	(I +II+III+IV+V)	30 724 486.48
		26 923 975.21

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

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) PASSIF

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

Libellé	Montant net 31/12/2012	Montant net 31/12/2011
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques :		
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.		
(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :		
(5) Dont fonds des majeurs protégés :		

CA Compte de résultat M22 (résultat non affecté) CHARGES

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

CHARGES	Exercice 2012	Exercice 2011
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	1 912.77	82.50
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	1 912.77	82.50
Variation de stock	836.79	-956.20
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISE	579.44	-1 400.13
60371000 VARIATION DE STOCKS BOISSONS	257.35	443.93
Achats de matières premières et fournitures	571 816.21	599 015.82
60100000 MATIERES PREMIERES ET CONSOMMABLES	122 926.50	132 381.50
60100100 MATIERES 1ères ESPACES VERTS	1 250.96	1 695.03
60100200 MATIERES 1ères MARAICHAGE	4 487.02	3 843.67
60100300 MATIERES 1ères ACTIVITE OLEICOLE	463.62	235.89
60100500 MATIERES 1ères ACTIVITE ROSERAIE	65.90	37.34
60100600 ACHATS VOLAILLES	100.00	203.48
60110000 ACHATS BOISSONS	12 517.92	10 570.78
60120000 ACHATS BOISSONS COCKTAILS	2 877.70	2 195.83
60123000 ACHATS ALIMENTATION	398 397.72	423 572.81
60123200 ACHATS ALIM. COCKTAILS	28 728.87	24 279.49
Variation de stock	-908.66	-5 851.92
60310000 Variation de stocks Mat.1ères et f	-908.66	-5 851.92
Achats d'autres approvisionnements	0.00	0.00
Variation de stock	0.00	0.00
Achats non stockés de matières et fournitures	1 041 365.32	877 034.41
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	31 212.24	45 638.41
60612000 ENERGIE ELECTRICITE	220 207.12	184 641.23
60613000 CHAUFFAGE	106 945.58	95 078.81
60621000 CARBURANT ET FOURNITURES DE GARAGE	104 945.21	104 913.57
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	61 334.75	46 561.03
60623000 PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	167 603.97	83 223.18
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	39 113.69	31 575.77
60625000 FOURNITURES SCOLAIRES	3 289.55	2 445.83
60625100 FOURNITURES EDUCATIVES	6 857.59	6 334.12
60625200 FOURNITURES DE FORMATION PROFESSION	0.00	43.70
60625300 FOURNITURES SPORT ET LOISIRS	21 268.16	29 867.41
60626000 FOURNITURES HOTELIERES	36 326.12	25 056.19
60626100 COUCHES ET ALEZES GANTS	3 752.52	5 177.48
60626200 HABILLEMENT	24 490.70	16 730.38
60626300 LINGE	1 083.44	0.00
60630000 ALIMENTATION	160 235.89	167 455.69
60660000 PHARMACIE ET PRODUITS MEDICAUX	52 698.79	32 291.61
Services extérieurs et autres	2 549 553.11	2 233 423.76
61121000 ERGOTHERAPIE	10 722.46	10 507.20
61122000 VACANCES SORTIES A L_EXT.	74 044.73	54 312.79
61123000 SPORT	13 026.02	15 197.30

CA Compte de résultat M22 (résultat non affecté) CHARGES

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

CHARGES	Exercice 2012	Exercice 2011
61126000 TRAVAIL ET READAPTATION	19 787.70	22 903.45
61128000 AUTRES PRESTATIONS A CARACTERE MEDI	5 282.00	8 792.83
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	66 762.42	92 954.21
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	350 698.42	401 922.40
61351000 LOCATIONS MAT. BUREAU ET INFORMATIQ	5 879.29	5 197.46
61352000 LOCATIONS MOBILIERES EQUIPEMENTS	6 687.43	8 294.14
61353000 LOCATIONS MOBILIERES VEHICULES	36 661.80	45 809.60
61400000 CHARGES LOCATIVES	23 427.39	18 338.97
61521000 ENTRETIEN JARDINS ET ESPACES VERTS	9 830.62	5 392.61
61522000 ENTRETIEN BATIMENTS	124 889.93	61 299.35
61523000 ENTRETIEN VOIES & RESEAUX	2 923.26	3 754.35
61558000 ENTRETIEN AUTRES MATERIEL ET OUTILL	282 145.70	271 397.07
61562000 MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	322.26	134.70
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES & R.C.	49 320.07	46 119.62
61660000 ASSURANCES MATERIEL ROULANT	82 323.51	82 680.51
61700000 ETUDES ET RECHERCHES	278.80	33.21
61820000 DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	12 672.46	9 819.25
61840000 COTISATIONS	30 512.69	30 589.92
61850000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES ET CO	1 574.00	3 487.31
61880000 AUTRES FRAIS DIVERS	1 687.71	482.77
62150000 PERSONNEL AFFECTE A L_ETABLISSEMENT	92 860.65	59 739.63
62210000 FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	1 695.40	997.51
62230000 HONORAIRES MEDECINS	192.50	165.00
62261000 HONORAIRES AVOCATS	10 462.85	8 100.75
62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	0.00	2 392.00
62263000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	19 598.00	18 480.00
62270000 FRAIS D_ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 055.31	1 034.20
62280000 AUTRES REMUNERATIONS ET HONORAIRES	13 369.80	18 280.60
62300000 INFORMATIONS PUBLICATIONS RELATIONS	25 590.88	16 547.77
62410000 TRANSPORTS DE BIENS	1 319.16	1 612.35
62421000 TRANSPORTS INDIVIDUELS D_USAGERS	36 571.68	0.00
62422000 TRANSPORTS COLLECTIFS D_USAGERS	278 786.25	223 857.08
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	49 268.74	54 242.33
62560000 MISSIONS	12 454.38	8 857.18
62570000 RECEPTIONS	39 746.63	22 926.79
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	22 918.14	20 187.16
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	94 701.74	83 166.13
62700000 SERVICES BANCAIRES	22 751.81	12 289.59
62810000 BLANCHISSAGE A L_EXTERIEUR	17 246.58	22 978.50
62820000 ALIMENTATION A L_EXTERIEUR	496 776.69	360 567.87
62830000 NETTOYAGE A L_EXTERIEUR	94 916.48	86 891.31
62880000 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	5 808.77	10 688.99
Impôts, taxes et versements assimilés :		

CA Compte de résultat M22 (résultat non affecté) CHARGES

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

CHARGES	Exercice 2012	Exercice 2011
- sur rémunérations	813 430.30	794 540.20
63110000 TAXE SUR SALAIRES	589 516.00	584 242.00
63119000 Charges Fiscales sur prov°Congés pa	6 149.00	1 505.00
63330000 FORMATION CONTINUE	140 170.62	135 522.49
63331000 FORMATION Frais directs	43 502.44	39 415.32
63340000 CONSTRUCTION	34 092.24	33 855.39
- autres	57 496.16	60 314.92
63512000 TAXES FONCIERES	22 842.00	21 032.75
63520000 Consolidation TVA	21 334.06	19 573.97
63580000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	13 320.10	13 768.84
63700000 AGEFIPH	0.00	5 939.36
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	9 002 476.47	9 002 102.04
64110000 REMUNERATION DU PERSONNEL	9 141 205.94	8 964 835.61
64116000 INDEMNITES DE PREAVIS ET DE LICENCI	24 825.92	68 455.03
64118000 INDEMNITES D _ALLOCATIONS LOGEMENT	3 189.96	4 006.08
64190000 Remboursements/remunérations du per	-298 912.42	-184 670.21
64210000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL MEDICAL	122 716.10	119 303.88
64880000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNE	9 450.97	30 171.65
- charges sociales	3 736 243.80	3 783 140.60
64511000 COTISATIONS A L'URSSAF	1 967 276.39	2 037 964.80
64513000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	398 648.77	391 246.26
64514000 ASSEDIC	313 846.96	310 437.71
64515000 RETRAITE CADRE	69 123.19	68 075.48
64516000 CAISSE DE PREVOYANCE	72 604.65	71 405.87
64517000 RETRAITE CADRE	54 996.20	54 498.96
64519000 Chaeges sociales sur prov°Congés pa	-7 234.00	3 409.00
64620000 URSSAF	576 208.00	558 543.35
64640000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	107 460.97	104 334.04
64730000 VERSEMENT COMITE HYGIENE ET SECURIT	292.47	0.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	44 834.73	45 917.47
64783000 COMITE HYGIENE ET SECURITE	1 948.36	646.92
64784000 OEUVRES SOCIALES	107 036.29	105 242.33
64788000 TITRES RESTAURANT	29 200.82	31 418.41
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	945 159.09	896 641.90
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISS.	945 159.09	896 641.90
- des charges d'exploitation à répartir	0.00	0.00
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	0.00	0.00
- pour risques et charges d'exploitation	193 115.57	128 195.52
68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS P_RISQUES	190 988.66	126 000.00

CA Compte de résultat M22 (résultat non affecté) CHARGES

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

CHARGES	Exercice 2012	Exercice 2011
68157000 DOTATIONS AUX PROVISIONS REPAR. BIE	2 126.91	2 195.52
Autres charges	44 294.52	10 333.37
65100000 REDEVANCE	8 388.25	8 209.66
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	29 096.62	1 334.37
65860000 FONDS DE SOLIDARITE	349.00	0.00
65880000 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 460.65	789.34
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Charges d'Exploitation (à analyser)	0.00	0.00
TOTAL I	18 956 791.45	18 378 016.92

CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions	0.00	0.00
Intérêts et charges assimilées	304 091.01	276 559.48
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	296 988.36	269 091.04
66160000 INTERETS BANCAIRES	7 102.65	7 468.44
Différences négatives de change	0.00	0.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0.00	0.00
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Charges Financières (à analyser)	0.00	0.00
TOTAL II	304 091.01	276 559.48

CA Compte de résultat M22 (résultat non affecté) CHARGES

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

CHARGES	Exercice 2012	Exercice 2011
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Exercice courant	75 804.95	2 850.97
67140000 CREANCES DEVENUES IRRECOUVRABLES	0.00	1 188.36
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	75 804.95	1 662.61
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	0.00	144 666.46
67500000 VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D_A	0.00	144 666.46
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
- dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du B.F.R.	0.00	0.00
- dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	258 078.08	547 365.00
68742000 DOT PROVISION RENOUVELLEMENT IMMOB.	258 078.08	547 365.00
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	7 091.52	17 500.00
68746100 Dotat°aux prov°réglemt : PVNA immob	7 091.52	17 500.00
- dotations aux autres provisions réglementées	7 115.30	0.00
68710000 DOTATIONS AUX AMORT.EXCEP DES IMMOB	7 115.30	0.00
Engagements à réaliser sur ressources affectées	7 618.94	15 139.59
68950000 ENGAGEMENTS A REALISER SUR DONNS MAN	7 618.94	15 139.59
Impôts sur les sociétés	0.00	0.00
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Charges Exceptionnelles (à analyser)	0.00	0.00
TOTAL III	355 708.79	727 522.02
TOTAL DES CHARGES	19 616 591.25	19 382 098.42
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	105 389.67	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	19 721 980.92	19 382 098.42

CA Compte de résultat M22 (résultat non affecté) PRODUITS

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

PRODUITS	Exercice 2012	Exercice 2011
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	1 193.34	1 160.84
70700000 VENTES DE MARCHANDISES 19.6%	1 193.34	1 155.34
70710000 VENTES MARCHANDISES A 5.5%	0.00	5.50
Production vendue :		
- prestations de services	1 350 510.72	1 455 618.13
70620000 PRESTATIONS CONDITIONNEN.	165 318.40	154 939.69
70621000 PRESTATIONS ESPACES VERTS	265 518.64	267 488.40
70621100 PRESTATIONS ESP.VERTS 5.50%	4 612.76	4 435.22
70622000 PREST.MENAGE_ENTRETIEN	169 941.18	169 313.20
70623000 PRESTATIONS BUANDERIE BLANCHISSERIE	24 342.78	26 214.92
70624000 TRAVAIL EN ENTREPRISE PLACEMENT	46 763.73	52 808.01
70630000 AUTRES PRESTATIONS	43 689.75	46 436.83
70630100 PRESTATIONS TRANSPORTS 5.5%	0.00	75.00
70631000 PRESTATIONS REPROGRAPHIE	60 927.36	58 750.98
70632800 PRESTATIONS EXPORTATION	0.00	120.51
70633000 PRESTATIONS PAO/IMPRIMERIE	26 793.23	29 231.17
70634000 PRESTATIONS TAMPOGRAPHIE	24 994.20	25 152.37
70635000 LOCATION SALLE	2 883.97	2 215.72
70636000 PRESTATIONS LIVRES 5.50%	161.00	7 868.00
70637000 PRESTATIONS COUTURE	11 768.81	11 975.30
70650000 HOTEL A 5.5_	201 321.30	217 249.39
70651000 PETIT DEJEUNER H_R	46 470.16	50 874.02
70652000 RESTAURATION	209 100.10	216 816.51
70653000 RESTAURATION BOISSONS	9 482.02	104 588.00
70653100 Rest.Picholine 7%	35 467.30	0.00
70657000 DIVERS H_R	110.24	36.12
70660000 BANQUETS-MARIAGES-BUFFETS	-1 346.68	250.82
70661000 BUFFET A EMPORTER TVA 5.50%	-546.78	8 777.95
70661100 Buffet à emporter TVA 7%	2 737.25	0.00
- divers	1 570 053.78	1 410 921.02
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS	801.00	0.00
70100200 VENTE MARAICHAGE	29 700.55	26 029.92
70100400 VENTE LAVANDIN	-1 036.00	101.00
70100500 VENTE ACTIVITE ROSERAIE	3 693.00	2 081.00
70100600 VENTES PRODUITS DE LA FERME	0.00	70.00
70110000 VENTES REPAS A EMPORTER 5.5 _	388 856.23	420 626.26
70111000 Repas à emporter 7%	5 314.34	0.00
70112000 RESTAURATION COLLECTIVITES 5.5%	90 444.20	62 981.78
70112100 Restauration 5.5%collectivité clien	0.00	9 165.03
70112200 Repas servis collectivité 7%	1 892.19	0.00
70113000 VENTE HUILE	4 403.67	6 543.51
70114000 CONFECTION PANIER HUILE 19.60%	805.89	1 276.10

CA Compte de résultat M22 (résultat non affecté) PRODUITS

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

PRODUITS	Exercice 2012	Exercice 2011
70120000 COCKTAILS LIVRES BOISSONS TVA 19.6_	2 545.05	2 804.94
70121000 Cocktails livrés 7%	53 933.30	0.00
70130000 COCKTAILS LIVRES ALIMENT. BOISSONS	0.00	41 659.62
70131000 Cocktail et boissons TVA 7%	3 589.21	0.00
70810000 REMBOURSEMENTS LOGEMENTS APL_ALS	108 884.08	89 176.83
70818000 AUTRES PRODUITS	196 202.90	160 428.05
70821000 FORFAIT JOURNALIER	204 624.00	202 656.00
70823000 REMBOURSEMENT DES REPAS	119 780.54	125 185.54
70823100 REMBOURSEMENT DES TRANSPORTS	34 297.65	32 641.79
70828000 PRESTATIONS PARTICIPATIONS RESIDENT	249 546.97	156 148.25
70850000 PORTS & FRAIS FACTURES	620.36	1 139.12
70860000 Divers Avantage en Nature Logement	65 349.18	64 872.04
70880000 AUTRES PRODUITS	5 805.47	5 334.24
Production stockée ou déstockage de production	-1 067.70	-3 725.42
71330000 VARIAT°EN COURS DE PRODUCT°	-1 067.70	-3 725.42
Production immobilisée	0.00	0.00
Dotations et produits de tarification	14 585 406.78	14 067 721.84
73130000 PRIX DE JOURNEE	1 978 454.55	1 875 727.47
73131000 PRIX DE JOURNEE INTERNAT	2 970 241.03	3 006 216.12
73160000 DOTATION GLOBALE	9 488 089.98	9 056 456.90
73160100 DOTATION GLOBALE (partie reversion)	148 621.22	129 321.35
Subventions d'exploitations et participations	0.00	0.00
Reprises sur amortissements et provisions	0.00	108 671.97
78150000 REPRISES S_PROVISIONS P_RISQUES &	0.00	108 671.97
Transferts de charges	0.00	0.00
Autres produits	2 058 781.00	1 997 765.03
75430000 AIDE AUX POSTES	2 055 157.02	1 994 469.26
75880000 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 623.98	3 295.77
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Produits d'Exploitation (à analyser)	0.00	0.00
TOTAL I	19 564 877.92	19 038 133.41
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières	34 337.67	28 692.48
76200000 PRODUITS DES IMMOB. FINANCIERES	34 337.67	28 692.48
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	65.29	59.93
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	65.29	59.93
Reprises sur provisions	0.00	0.00
Transferts de charges	0.00	0.00
Différences positives de change	0.00	0.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0.00	7 959.89
76700000 PRODUITS NETS S_CESSIONS DE V.M.P.	0.00	7 959.89
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Produits Financiers (à analyser)	0.00	0.00
TOTAL II	34 402.96	36 712.30

CA Compte de résultat M22 (résultat non affecté) PRODUITS

Dossier : 99 - CONSO TOUS DOSSIERS - Périodes de : 01/2012 à 12/2012

PRODUITS	Exercice 2012	Exercice 2011
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 152.00	12 702.50
77130000 LIBERALITES RECUES	4 152.00	12 702.50
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	29 518.50	35 366.83
77500000 PRODUITS DES CESSIONS D_ELEMENTS D_	13 801.67	19 650.00
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENT. D_INVEST.VI	15 716.83	15 716.83
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du B.F.R.	0.00	0.00
- reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	30 639.96	22 466.54
78742000 REPRISES PROV.RENOUVELLEMENT IMMOB.	30 639.96	22 466.54
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	1 906.82	27 464.12
78746000 REPRISE PROV.COUVERTURE BFR	1 906.82	27 464.12
- reprises sur autres provisions	44 248.00	0.00
78748000 REPRISES/AUTRES PROV.REGLEMENTEES	44 248.00	0.00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	12 234.76	15 760.75
78950000 REPORT RESSOURCES SUR DONS MANUELS	12 234.76	15 760.75
Transferts de charges	0.00	0.00
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Produits Exceptionnels (à analyser)	0.00	0.00
TOTAL III	122 700.04	113 760.74
TOTAL DES PRODUITS	19 721 980.92	19 188 606.45
RESULTAT DEBITEUR = Déficit		193 491.97
TOTAL GENERAL (I + II + III)	19 721 980.92	19 382 098.42