

SAS FITECO

Association Résidence Perrine Thulard

Etablissement d'Hébergement pour Personnes Agées Dépendantes

9 Boulevard du Maréchal Leclerc BP237
53600 EVRON Cedex

ETATS FINANCIERS

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

8 , Place Pierre Mendès France
BP 0144
53601 EVRON CEDEX
Tél : 02-43-01-96-52
Fax : 02-43-01-66-83
E.mail : evron@fiteco.com

Bilan médico-social

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	6 127,68	6 127,68				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	6 663 879,85	560 781,70	6 103 098,15	6 280 890,84		- 177 793
Installations techniques, matériel et outillage industriels	66 979,83	23 935,97	43 043,86	51 902,07		- 8 858
Autres immobilisations corporelles	562 229,98	251 626,01	310 603,97	376 704,24		- 66 100
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
Immobilisations reçues en affectation						
Terrains						
Constructions						
Installation tech., matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 280,00		10 280,00	10 280,00		
TOTAL (I)	7 309 497,34	842 471,36	6 467 025,98	6 719 777,15		- 252 751
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						

Bilan médico-social (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	1 918,83		1 919
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Legs et donations			
. Subventions d'investissement sur biens renouvelables			
Réserves			
. Excédents affectés à l'investissement	45 497,72	45 497,72	
. Réserves de compensation	16 261,60	35 000,00	- 18 738
. Excédents affectés à la nouvelle couverture du besoin en fonds de roulement			
. Autres réserves			
Report à nouveau			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-29 600,17	-58 600,17	29 000
. Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-20 246,09		- 20 246
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	36 068,92	25 269,06	10 800
. Dépenses non opposables aux tiers financeurs	31 265,76		31 266
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	57 139,02	32 081,13	25 058
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 049 543,66	1 088 841,00	- 39 297
Provisions réglementées			
. Couverture du besoin en fonds de roulement			
. Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	880 948,72	901 341,00	-20 392
. Immobilisations grevées de droits			
TOTAL (I)	2 068 797,97	2 069 429,74	- 632
Compte de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques	9 000,00		9 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	9 000,00		9 000
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	11 782,40		11 782
. Sur autres ressources			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	5 021 744,61	5 286 279,94	- 264 535
. Droits des propriétaires (commodat)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		790,78	- 791
Fournisseurs et comptes rattachés	72 732,46	60 029,88	12 703
Dettes fiscales et sociales	174 078,69	161 827,10	12 252
Autres	28 425,96	156 767,97	- 128 342
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	5 308 764,12	5 665 695,67	- 356 932
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	7 386 562,09	7 735 125,41	- 348 563
Engagements reçus			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

(1) Dont compte 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 le résident 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 :

Compte de résultat médico-social

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Produits d'exploitation							
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services	1 443 850,88		1 443 850,88	1 453 550,29	- 9 699	-0,67	
Montants nets produits d'expl.	1 443 850,88		1 443 850,88	1 453 550,29	- 9 699	-0,67	
Autres produits d'exploitation							
Production stockée							
Production immobilisée							
Dotations et produits de tarification							
Subventions d'exploitation			678 569,30	636 119,29	42 450	6,67	
Dons			12 931,79	10 564,97	2 367	22,40	
Cotisations							
Legs et donations							
Produits liés à des financements réglementaires							
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Autres produits			4 311,78	4 321,34	- 10	-0,22	
Reprise de provisions							
Transfert de charges			12 065,48	12 148,92	- 83	-0,69	
Sous-total des autres produits d'exploitation			707 878,35	663 154,52	44 724	6,74	
Total des produits d'exploitation (I)			2 151 729,23	2 116 704,81	35 024	1,65	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)							
Produits financiers							
De participations							
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif							
Autres intérêts et produits assimilés			16 302,63	14 825,02	1 478	9,97	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (III)			16 302,63	14 825,02	1 478	9,97	
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion			9 001,48	271,92	8 730	N/S	
Sur opérations en capital			39 297,34	32 898,20	6 399	19,45	
Reprises sur provisions et transferts de charges			20 392,28	23 729,00	- 3 337	-14,06	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs							
Total des produits exceptionnels (IV)			68 691,10	56 899,12	11 792	20,72	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			2 236 722,96	2 188 428,95	48 294	2,21	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							
TOTAL GENERAL			2 236 722,96	2 188 428,95	48 294	2,21	
Charges d'exploitation							
Achats de marchandises et de matières premières			63 730,38	73 195,68	- 9 465	-12,93	
Variation de stock marchandises et matières premières							
Autres achats non stockés			85 494,25	72 883,87	12 610	17,30	
Services extérieurs			55 454,54	60 284,64	- 4 830	-8,01	
Autres services extérieurs			410 013,44	403 826,70	6 187	1,53	
Impôts, taxes et versements assimilés			88 916,04	78 179,88	10 736	13,73	

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Salaires et traitements			795 175,07	803 304,81	- 8 130	-1,01
Charges sociales			287 729,23	307 261,18	- 19 532	-6,36
Autres charges de personnels			3 091,66	11 273,69	- 8 182	-72,58
Subventions accordées par l'association						

Compte de résultat médico-social (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	257 775,45	219 472,79	38 303	17,45
Dotations aux provisions	9 000,00		9 000	N/S
Autres charges	48,67	6 452,03	- 6 403	-99,25
Total des charges d'exploitation (I)	2 056 428,73	2 036 135,27	20 293	1,00
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	119 491,94	120 212,55	- 721	-0,60
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	119 491,94	120 212,55	- 721	-0,60
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 663,27		3 663	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (IV)	3 663,27		3 663	N/S
Impôts sur les sociétés (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	2 179 583,94	2 156 347,82	23 236	1,08
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	57 139,02	32 081,13	25 058	78,11
TOTAL GENERAL	2 236 722,96	2 188 428,95	48 294	2,21
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

Renseignements généraux

Etablissement : EHPAD Evron – Association Perrine Thulard

Nom du Président : Mr DUVAL André

Nom du directeur ou de la personne habilitée à représenter l'établissement : Mr DUCROT Jacques

Adresse : 9 Boulevard du Maréchal Leclerc – BP 237 - 53 602 EVRON Cedex

Téléphone : 02 43 26 31 31

Télécopie : 02 43 37 90 57

E-Mail : residence.perrine.thulard@orange.fr

Code FINESS : 53 000 6758

N° SIREN : 510 466 501

Catégorie : EHPAD – Convention Tripartite

Capacité autorisée de l'établissement :

- En section d'hébergement : 60 lits autorisés

Préambule aux comptes annuels

L'exercice social clos le 31/12/2012 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2011 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 7 386 562.09 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 57 139.02 €.

Principes comptables généraux

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.

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

Règles et méthodes comptables

I – IMMOBILISATIONS

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Notes sur les règles d'amortissement

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels informatiques : 01 an
- Agencements terrains : 10 ans
- Aménagements des constructions : 25 ans
- Construction sur sol d'autrui : de 15 à 50 ans
- Matériel : de 03 ans à 07 ans
- Matériel de transport : 04 ans
- Matériel de bureau et informatique : de 03 à 10 ans
- Mobilier : de 03 à 10 ans

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

II – CREANCES CLIENTS ET USAGERS

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

III – ELEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- Dévolution synallagmatique avec effet au 1er Janvier 2013 entre l'association Résidence PERRINE THULARD et l'association LE BEL AUBEPIN. Le traité, sous condition suspensive, a été signé le 7 Décembre 2012 et concerne la dévolution synallagmatique par voie d'absorption de la totalité de l'association LE BEL AUBEPIN par l'association Résidence PERRINE THULARD. Toutes les conditions suspensives ont été définitivement levées le 31 Décembre 2012.

Règles et méthodes comptables (suite)

- Apport partiel d'actif de la Congrégation des sœurs de la charité de notre dame d'Evron à l'association Résidence PERRINE THULARD avec effet au 1er Janvier 2013. L'acte d'apport sous conditions suspensives a été signé le 7 Décembre 2012 et concerne l'apport de l'EHPAD « LA PROVIDENCE », situé à Ecommoy, à l'association Résidence PERRINE THULARD. Les conditions suspensives suivantes ne sont pas levées pour le moment :
 - Arrêté préfectoral portant autorisation
 - Délivrance par l'Agence Régionale de la Santé d'un arrêté accordant transfert au 1^{er} Janvier 2013

- Aussi, suite à ces différentes opérations juridiques, l'association Perrine Thulard sera composée des 3 établissements suivants au 1^{er} Janvier 2013 :
 - L'EHPAD PERRINE THULARD
 - La MAS LE BEL AUBEPIN
 - L'EHPAD LA PROVIDENCE

Notes sur les fonds associatifs et réserves

FONDS PROPRES

Legs et donations : 1 918.83 €

Report à nouveau : -29 600.17 €

Il s'agit des résultats des exercices antérieurs :

- Année 2008 - 29 600.17 €

Réserves : 61 759.32 €

Excédents affectés investissement soins :

- Année 2009 45 497.72 €

Réserve de compensation soins :

- Année 2011 16 261.60 €

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

Dépenses refusées par l'autorité de tarification : - 20 246.09 €

Résultats sous contrôle de tiers financeurs : 36 068.92 €

Affectation résultat 2010 en 2012 : 48 794.87 €

Affectation résultat 2011 en 2013 : 2 212.88 €

Affectation résultat 2009 en 2012 : - 14 938.83 €

Dépenses non opposables aux tiers financeurs : 31 265.76 €

Amortissements différés : - 19 554.73 €

Dépenses congés payés : - 84 273.51 €

Autres dépenses non opposables : 135 094.00 €

Fonds associatifs avec droit de reprise : 1 000 000.00 €

- Apports de la Congrégation des Sœurs de la Charité de Notre-Dame d'Evron 1 000 000.00 €

Comme condition essentielle et déterminante du présent apport, la Congrégation des Sœurs de la Charité de Notre -Dame d'Evron se réserve la faculté de récupérer tout ou partie de la somme apportée dans les cas suivants :

- Pour le cas où l'association serait dissoute,
- Pour le cas où l'établissement perdrait son caractère désintéressé, par l'ouverture d'une procédure collective (faillite, liquidation ou redressement judiciaire...),
- En cas de vente, de cession, de cessation du droit d'exploitation directe pour quelque cause que ce soit.

Notes sur les fonds associatifs et réserves (suite)

En cas d'exercice du droit de reprise anticipée, il est convenu de maintenir une équivalence entre la somme apportée et l'indice national du coût à la construction, tel que cet indice est publié par l'INSEE, pour le premier trimestre 2007 ressortant à 1.385 ; par suite, la somme à payer par l'Association RESIDENCE PERRINE THULARD, en vertu des présentes, sera calculée de la manière suivante :

- A la date du droit de reprise, la somme apportée sera réévaluée en se référant au dernier indice publié par l'INSEE, si celui-ci est supérieur à celui de référence.
- Toutefois, pour limiter les effets de l'indexation, il est expressément convenu que le montant de la somme réévaluée dépassant le nominal de la somme apportée ne sera retenu qu'à hauteur de 50%

Au 31 Décembre 2012, le montant à reverser en cas de reprise serait de 1 183 394 €.

<u>Subventions d'investissement :</u>	1 049 543.66 €
- Subvention Conseil Général de la Mayenne	450 000.00 €
- Subvention ARRIA	150 000.00 €
- Subvention Commune d'Evron	600 000.00 €
- Amortissement subvention Conseil Général de la Mayenne	- 37 055.29 €
- Amortissement subvention ARRIA	- 63 994.00 €
- Amortissement subvention Commune d'Evron	- 49 407.05 €
<u>Provisions réglementées :</u>	880 948.72 €
- Direction de la Solidarité 53	422 121.26 €
- CNSA	458 827.46 €

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 128			6 128
Immobilisations corporelles	7 288 065	5 025		7 293 090
Immobilisations financières	10 280			10 280
TOTAL	7 304 473	5 025		7 309 498

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 128			6 128
Immobilisations corporelles	578 568	257 775		836 343
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	584 696	257 775		842 471

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	10 280		10 280
Actif circulant et charges d'avance	90 004	90 004	
TOTAL	100 284	90 004	10 280

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	11 455
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	11 455

Charges constatées d'avance
<p>Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.</p>

Notes sur le bilan passif

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées	901 341		20 392		880 949
Provisions pour risques et charges		9 000			9 000
TOTAL	901 341	9 000	20 392		889 949

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 985 516	291 331	804 268	2 889 917
Dettes financières diverses	1 036 229	36 229		1 000 000
Fournisseurs	72 732	72 732		
Dettes fiscales et sociales	174 078	174 078		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	28 426	28 426		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 296 981	574 370	804 268	3 889 917

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 151
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	31 908
Dettes fiscales et sociales	102 721
Autres dettes	
TOTAL	145 780

Notes sur le compte de résultat

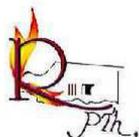
Le résultat global d'un montant de 57 139.02 € se répartit de la façon suivante :

Excédent hébergement : 30 895.45 €

Déficit dépendance : - 3 866.92 €

Excédent soins : 30 110.49 €

Autres informations



RESIDENCE PERRINE THULARD

9 Boulevard du Maréchal Leclerc BP 237

53602 EVRON cedex

(Association loi 1901 sans but lucratif n°0532005861)

Téléphone : 02.43.26.31.31 Télécopie : 02.43.37.90.57.

Mail : residence.perrine.thulard@orange.fr

Attestation

L'Association Résidence Perrine Thulard représentée par son Président Monsieur André Duval, atteste par la présente, conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, que le montant du cadre dirigeant salarié ainsi que ses avantages en nature s'élèvent pour l'exercice clos du 31 Décembre 2012 à :

- Montant « rémunérations brutes » : 41 401.10 euros.

La présente attestation est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.

Evron, le 17 Avril 2013

Monsieur André Duval
Président

Siret n° 510 466 501 00028 - APE 8730 A

DETAIL DE L'EFFECTIF

Catégories de personnel	Hommes	Femmes
Cadres	-	2
Agents de maîtrise	-	4
Employés sociaux	1	24
Intérimaires	-	-
TOTAL	1	30

Engagements hors bilan

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES :

- <u>sur emprunt Crédit Mutuel d'un montant initial de :</u>	3 385 394.53 €
Caution solidaire de la ville d'Evron (50%) et du département de la Mayenne (50%).	
Restant dû hors intérêts :	3 114 315.13 €
Montant des intérêts restant dûs :	1 335 366.04 €
- <u>sur emprunt Crédit Mutuel d'un montant initial de :</u>	362 000.00 €
Nantissement des loyers éventuels et des comptes bancaires.	
Restant dû hors intérêts :	184 064.05 €
Montant des intérêts restant dûs :	11 866.92 €
- <u>sur emprunt Crédit Mutuel d'un montant initial de :</u>	60 000.00 €
Nantissement des loyers éventuels et des comptes bancaires.	
Restant dû hors intérêts :	44 741.42 €
Montant des intérêts restant dûs :	3 372.23 €
- <u>sur emprunt Charité Notre-Dame d'un montant initial de :</u>	940 000.00 €
Restant dû hors intérêts :	631 244.13 €
Montant des intérêts restant dûs :	24 004.81 €
- <u>sur apport avec droit de reprise de la Congrégation de :</u>	1 000 000.00 €
Cf. notes sur les fonds associatifs et réserves	

Engagements en matière sociale

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION :

Le nombre d'heures dont bénéficient les différents salariés s'élèvent au 31 Décembre 2012 à 2 893 Heures.

INDEMNITEES DE FIN DE CARRIERE :

L'évaluation actuarielle des engagements au titre des Indemnités de Fin de Carrière au 31/12/2012 s'élève à 17 913 €. La méthode retenue pour les calculs est la méthode des unités de crédit projetées avec une revalorisation annuelle des rémunérations de 2.5 %.

BlueOne Audit

Société d'Audit, Commissariat aux comptes et Expertise-comptable
35bis, avenue de Grammont – 37000 TOURS
Tel : 02 47 36 26 26 – Fax : 02 47 39 10 95

ASSOCIATION RESIDENCE PERRINE THULARD

9 BOULEVARD DU MARECHAL LECLERC

53600 EVRON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2012



SARL au capital de 120 000 euros
Inscrite auprès de Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes d'Orléans
et au tableau de l'ordre des Experts-comptables des Pays de Loire
SIRET : 537 537 623 00010 – APE : 6920 Z

Bilan médico-social

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation
	Présenté en Euros				
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 127,68	6 127,68			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	6 663 879,85	560 781,70	6 103 098,15	6 280 890,84	- 177 793
Installations techniques, matériel et outillage industriels	66 979,83	23 935,97	43 043,86	51 902,07	- 8 858
Autres immobilisations corporelles	562 229,98	251 626,01	310 603,97	376 704,24	- 66 100
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations reçues en affectation					
Terrains					
Constructions					
Installation tech., matériel & outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations affectées, concédées					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	10 280,00		10 280,00	10 280,00	
TOTAL (I)	7 309 497,34	842 471,36	6 467 025,98	6 719 777,15	- 252 751
Comptes de liaison (I)					
TOTAL (II)					

BLUE ONE AUDIT
 SARL au capital de 120 000€
 Société d'Audit, Commissariat aux comptes
 et Expertise-comptable
 Siège social :
 35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
 SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
 Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Bilan médico-social (suite)

PASSIF	Présenté en Euros		
	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	1 918,83		1 919
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Legs et donations			
. Subventions d'investissement sur biens renouvelables			
Réserves			
. Excédents affectés à l'investissement	45 497,72	45 497,72	
. Réserves de compensation	16 261,60	35 000,00	- 18 738
. Excédents affectés à la nouvelle couverture du besoin en fonds de roulement			
. Autres réserves			
Report à nouveau			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-29 600,17	-58 600,17	29 000
. Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-20 246,09		- 20 246
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	36 068,92	25 269,06	10 800
. Dépenses non opposables aux tiers financeurs	31 265,76		31 266
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	57 139,02	32 081,13	25 058
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 049 543,66	1 088 841,00	- 39 297
Provisions réglementées			
. Couverture du besoin en fonds de roulement			
. Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	880 948,72	901 341,00	-20 392
. Immobilisations grevées de droits			
TOTAL (I)	2 068 797,97	2 069 429,74	- 632
Compte de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques	9 000,00		9 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	9 000,00		9 000
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	11 782,40		11 782
. Sur autres ressources			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	5 021 744,61	5 286 279,94	- 264 535
. Droits des propriétaires (commodat)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		790,78	- 791
Fournisseurs et comptes rattachés	72 732,46	60 029,88	12 703
Dettes fiscales et sociales	174 078,69	161 827,10	12 252
Autres	28 425,96	156 767,97	- 128 342
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	5 308 764,12	5 665 695,67	- 356 932
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	7 386 562,09	7 735 125,41	- 348 563
Engagements reçus			

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€

Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS

SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z

Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

(1) Dont compte 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 le résident 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 :

BLUE ONE AUDIT
SARL au capital de 120 000€
Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable
Siège social :
35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Compte de résultat médico-social

	Exercice clos 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Présenté en Euros	
	France	Exportations	Total	Total	Variation	%
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 443 850,88		1 443 850,88	1 453 550,29	- 9 699	-0,67
Montants nets produits d'expl.	1 443 850,88		1 443 850,88	1 453 550,29	- 9 699	-0,67
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Dotations et produits de tarification						
Subventions d'exploitation			678 569,30	636 119,29	42 450	6,67
Dons			12 931,79	10 564,97	2 367	22,40
Cotisations						
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			4 311,78	4 321,34	- 10	-0,22
Reprise de provisions						
Transfert de charges			12 065,48	12 148,92	- 83	-0,69
Sous-total des autres produits d'exploitation			707 878,35	663 154,52	44 724	6,74
Total des produits d'exploitation (I)			2 151 729,23	2 116 704,81	35 024	1,65
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			16 302,63	14 825,02	1 478	9,97
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			16 302,63	14 825,02	1 478	9,97
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			9 001,48	271,92	8 730	N/S
Sur opérations en capital			39 297,34	32 898,20	6 399	19,45
Reprises sur provisions et transferts de charges			20 392,28	23 729,00	- 3 337	-14,06
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Total des produits exceptionnels (IV)			68 691,10	56 899,12	11 792	20,72
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			2 236 722,96	2 188 428,95	48 294	2,21
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			2 236 722,96	2 188 428,95	48 294	2,21
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises et de matières premières			63 730,38	73 195,68	- 9 465	-12,93
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés			85 494,25	72 883,87	12 610	17,30
Services extérieurs			55 454,54	60 284,64	- 4 830	-8,01
Autres services extérieurs			410 013,44	403 826,70	6 187	1,53
Impôts, taxes et versements assimilés			88 916,04	78 179,88	10 736	13,73

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€

Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation	%
	Précédent	Exportations	Total	Total		
Salaires et traitements		795 175,07	803 304,81	- 8 130	-1,01	
Charges sociales		287 729,23	307 261,18	- 19 532	-6,36	
Autres charges de personnels		3 091,66	11 273,69	- 8 182	-72,58	
Subventions accordées par l'association						

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€

Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS

SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z

Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Compte de résultat médico-social (suite)

	Présenté en Euros			
	Exercice clos le 31/12/2011 (11 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	257 775,45	219 472,79	38 303	17,45
Dotations aux provisions	9 000,00		9 000	N/S
Autres charges	48,67	6 452,03	- 6 403	-99,25
Total des charges d'exploitation (I)	2 056 428,73	2 036 135,17	20 293	1,00
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	119 491,94	120 212,55	- 721	-0,60
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	119 491,94	120 212,55	- 721	-0,60
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 663,27		3 663	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (IV)	3 663,27		3 663	N/S
Impôts sur les sociétés (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	2 179 583,94	2 156 347,82	23 236	1,08
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	57 139,02	32 081,13	25 058	78,11
TOTAL GENERAL	2 236 722,96	2 188 428,95	48 294	2,21
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				

BLUE ONE AUDIT
 SARL au capital de 120 000€
 Société d'Audit, Commissariat aux comptes
 et Expertise-comptable
 Siège social :
 35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
 SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
 Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Renseignements généraux

Etablissement : EHPAD Evron – Association Perrine Thulard

Nom du Président : Mr DUVAL André

Nom du directeur ou de la personne habilitée à représenter l'établissement : Mr DUCROT Jacques

Adresse : 9 Boulevard du Maréchal Leclerc – BP 237 - 53 602 EVRON Cedex

Téléphone : 02 43 26 31 31

Télécopie : 02 43 37 90 57

E-Mail : residence.perrine.thulard@orange.fr

Code FINESS : 53 000 6758

N° SIREN : 510 466 501

Catégorie : EHPAD – Convention Tripartite

Capacité autorisée de l'établissement :

- En section d'hébergement : 60 lits autorisés

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€
Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable
Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Préambule aux comptes annuels

L'exercice social clos le 31/12/2012 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2011 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 7 386 562.09 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 57 139.02 €.

BLUEONE AUDIT
SARL au capital de 120 000€
Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable
Siège social :
35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Principes comptables généraux

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.

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

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€
Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Règles et méthodes comptables

I - IMMOBILISATIONS

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Notes sur les règles d'amortissement

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels informatiques : 01 an
- Agencements terrains : 10 ans
- Aménagements des constructions : 25 ans
- Construction sur sol d'autrui : de 15 à 50 ans
- Matériel : de 03 ans à 07 ans
- Matériel de transport : 04 ans
- Matériel de bureau et informatique : de 03 à 10 ans
- Mobilier : de 03 à 10 ans

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

II - CREANCES CLIENTS ET USAGERS

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

III - ELEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- Dévolution synallagmatique avec effet au 1er Janvier 2013 entre l'association Résidence PERRINE THULARD et l'association LE BEL AUBEPIN. Le traité, sous condition suspensive, a été signé le 7 Décembre 2012 et concerne la dévolution synallagmatique par voie d'absorption de la totalité de l'association LE BEL AUBEPIN par l'association Résidence PERRINE THULARD. Toutes les conditions suspensives ont été définitivement levées le 31 Décembre 2012.

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€

Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS

SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z

Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Règles et méthodes comptables (suite)

- Apport partiel d'actif de la Congrégation des sœurs de la charité de notre dame d'Evron à l'association Résidence PERRINE THULARD avec effet au 1er Janvier 2013. L'acte d'apport sous conditions suspensives a été signé le 7 Décembre 2012 et concerne l'apport de l'EHPAD « LA PROVIDENCE », situé à Econmoy, à l'association Résidence PERRINE THULARD. Les conditions suspensives suivantes ne sont pas levées pour le moment :
 - o Arrêté préfectoral portant autorisation
 - o Délivrance par l'Agence Régionale de la Santé d'un arrêté accordant transfert au 1^{er} Janvier 2013

- Aussi, suite à ces différentes opérations juridiques, l'association Perrine Thulard sera composée des 3 établissements suivants au 1^{er} Janvier 2013 :
 - o L'EHPAD PERRINE THULARD
 - o La MAS LE BEL AUBEPIN
 - o L'EHPAD LA PROVIDENCE

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€

Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS

SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z

Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Notes sur les fonds associatifs et réserves

FONDS PROPRES

Legs et donations : 1 918.83 €

Report à nouveau : -29 600.17 €

Il s'agit des résultats des exercices antérieurs :

- Année 2008 -29 600.17 €

Réserves : 61 759.32 €

Excédents affectés investissement soins :

- Année 2009 45 497.72 €

Réserve de compensation soins :

- Année 2011 16 261.60 €

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

Dépenses refusées par l'autorité de tarification : -20 246.09 €

Résultats sous contrôle de tiers financeurs : 36 068.92 €

Affectation résultat 2010 en 2012 : 48 794.87 €

Affectation résultat 2011 en 2013 : 2 212.88 €

Affectation résultat 2009 en 2012 : -14 938.83 €

Dépenses non opposables aux tiers financeurs : 31 265.76 €

Amortissements différés : -19 554.73 €

Dépenses congés payés : -84 273.51 €

Autres dépenses non opposables : 135 094.00 €

Fonds associatifs avec droit de reprise : 1 000 000.00 €

- Apports de la Congrégation des Sœurs de la Charité de Notre-Dame d'Evron 1 000 000.00 €

Comme condition essentielle et déterminante du présent apport, la Congrégation des Sœurs de la Charité de Notre-Dame d'Evron se réserve la faculté de récupérer tout ou partie de la somme apportée dans les cas suivants :

- Pour le cas où l'association serait dissoute,
- Pour le cas où l'établissement perdrait son caractère désintéressé, par l'ouverture d'une procédure collective (faillite, liquidation ou redressement judiciaire...),
- En cas de vente, de cession, de cessation du droit d'exploitation directe pour quelque cause que ce soit.

BLUE ONE AUDIT
 SARL au capital de 120 000€
 Société d'Audit, Commissariat aux comptes
 et Expertise-comptable
 Siège social :
 35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
 SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
 Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 16 96

Notes sur les fonds associatifs et réserves (suite)

En cas d'exercice du droit de reprise anticipée, il est convenu de maintenir une équivalence entre la somme apportée et l'indice national du coût à la construction, tel que cet indice est publié par l'INSEE, pour le premier trimestre 2007 ressortant à 1.385 ; par suite, la somme à payer par l'Association RESIDENCE PERRINE THULARD, en vertu des présentes, sera calculée de la manière suivante :

- A la date du droit de reprise, la somme apportée sera réévaluée en se référant au dernier indice publié par l'INSEE, si celui-ci est supérieur à celui de référence.
- Toutefois, pour limiter les effets de l'indexation, il est expressément convenu que le montant de la somme réévaluée dépassant le nominal de la somme apportée ne sera retenu qu'à hauteur de 50%

Au 31 Décembre 2012, le montant à reverser en cas de reprise serait de 1 183 394 €.

Subventions d'investissement :

	1 049 543,66 €
- Subvention Conseil Général de la Mayenne	450 000,00 €
- Subvention ARRIA	150 000,00 €
- Subvention Commune d'Evron	600 000,00 €
- Amortissement subvention Conseil Général de la Mayenne	- 37 055,29 €
- Amortissement subvention ARRIA	- 63 994,00 €
- Amortissement subvention Commune d'Evron	- 49 407,05 €

Provisions réévaluées :

	880 948,72 €
- Direction de la Solidarité 53	422 121,26 €
- CNSA	458 827,46 €

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€

Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS

SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z

Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 93

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 128			6 128
Immobilisations corporelles	7 288 065	5 025		7 293 090
Immobilisations financières	10 280			10 280
TOTAL	7 304 473	5 025		7 309 498

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 128			6 128
Immobilisations corporelles	578 568	257 775		836 343
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	584 696	257 775		842 471

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	10 280		10 280
Actif circulant et charges d'avance	90 004	90 004	
TOTAL	100 284	90 004	10 280

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	11 455
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	11 455

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

BLUE ONE AUDIT
 SARL au capital de 120 000€
 Société d'Audit, Commissariat aux comptes
 et Expertise-comptable
 Siège social :
 35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
 SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
 Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Notes sur le bilan passif

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées	901 341		20 392		880 949
Provisions pour risques et charges		9 000			9 000
TOTAL	901 341	9 000	20 392		889 949

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 985 516	291 331	804 268	2 889 917
Dettes financières diverses	1 036 229	36 229		1 000 000
Fournisseurs	72 732	72 732		
Dettes fiscales et sociales	174 078	174 078		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	28 426	28 426		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 296 981	574 370	804 268	3 889 917

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 151
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	31 908
Dettes fiscales et sociales	102 721
Autres dettes	
TOTAL	145 780

BLUE ONE AUDIT
 SARL au capital de 120 000€
 Société d'Audit, Commissariat aux comptes
 et Expertise-comptable
 Siège social :
 35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
 SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
 Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Notes sur le compte de résultat

Le résultat global d'un montant de 57 139,02 € se répartit de la façon suivante :

Excédent hébergement : 30 895,45 €

Déficit dépendance : - 3 866,92 €

Excédent soins : 30 110,49 €

BLUE ONE AUDIT
SARL au capital de 120 000€
Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable
Siège social :
35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Autres informations



RESIDENCE PERRINE THULARD

9 Boulevard du Maréchal Leclerc BP 237
53602 EVRON cedex
(Association loi 1901 sous but lucratif n°033305541)
Téléphone : 02.43.26.31.31 Télécopie : 02.43.37.90.57.
Mail : residence.perrine.thulard@orange.fr

Attestation

L'Association Résidence Perrine Thulard représentée par son Président Monsieur André Duval, atteste par la présente, conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, que le montant du cadre dirigeant salarié ainsi que ses avantages en nature s'élevaient pour l'exercice clos du 31 Décembre 2012 à :

- Montant « rémunérations brutes » : 41 401.10 euros.

La présente attestation est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.

Evron, le 17 Avril 2013

Monsieur André Duval
Président

Siret n° 510 466 501 00028 - APE 8730 A

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€
Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

DETAIL DE L'EFFECTIF

Catégories de personnel	Hommes	Femmes
Cadres	-	2
Agents de maîtrise	-	4
Employés sociaux	1	24
Intérimaires	-	-
TOTAL	1	30

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€
Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Engagements hors bilan

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES :

- sur emprunt Crédit Mutuel d'un montant initial de :	3 385 394.53 €
Caution solidaire de la ville d'Evron (50%) et du département de la Mayenne (50%).	
Restant dû hors intérêts :	3 114 315.13 €
Montant des intérêts restant dûs :	1 335 366.04 €
- sur emprunt Crédit Mutuel d'un montant initial de :	362 000.00 €
Nantissement des loyers éventuels et des comptes bancaires.	
Restant dû hors intérêts :	184 064.05 €
Montant des intérêts restant dûs :	11 866.92 €
- sur emprunt Crédit Mutuel d'un montant initial de :	60 000.00 €
Nantissement des loyers éventuels et des comptes bancaires.	
Restant dû hors intérêts :	44 741.42 €
Montant des intérêts restant dûs :	3 372.23 €
- sur emprunt Charité Notre-Dame d'un montant initial de :	940 000.00 €
Restant dû hors intérêts :	631 244.13 €
Montant des intérêts restant dûs :	24 004.81 €
- sur apport avec droit de reprise de la Congrégation de :	1 000 000.00 €
Cf. notes sur les fonds associatifs et réserves	

BLUE ONE AUDIT

SARL au capital de 120 000€

Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable

Siège social :

35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS

SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z

Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95

Engagements en matière sociale

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION :

Le nombre d'heures dont bénéficient les différents salariés s'élèvent au 31 Décembre 2012 à 2 893 Heures.

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE :

L'évaluation actuarielle des engagements au titre des Indemnités de Fin de Carrière au 31/12/2012 s'élève à 17 913 €. La méthode retenue pour les calculs est la méthode des unités de crédit projetées avec une revalorisation annuelle des rémunérations de 2.5 %.

BLUE ONE AUDIT
SARL au capital de 120 000€
Société d'Audit, Commissariat aux comptes
et Expertise-comptable
Siège social :
35 bis, Avenue de Grammont - 37000 TOURS
SIRET : 537 537 623 00010 - APE 6920 Z
Tél. : 02 47 36 26 26 - Fax : 02 47 39 10 95