

**INSTITUTION JOSEPHINE
GULLON**

80 avenue Joséphine Guillon
01700 Miribel

**COMPTES ANNUELS
du 01/01/2012 au 31/12/2012**

Sommaire

RAPPORT	1
ETATS COMPTABLES	2
BILAN MEDICO-SOCIAL	3
<i>ACTIF</i>	3
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3
IMMOBILISATIONS REÇUES EN AFFECTATION	3
IMMOBILISATIONS AFFECTEES, CONCEDEES	3
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3
BILAN MEDICO-SOCIAL	4
<i>ACTIF</i>	4
STOCKS EN COURS	4
CREANCE	4
<i>PASSIF</i>	5
FONDS PROPRES	5
RESERVES	5
REPORT A NOUVEAU	5
PROVISIONS REGLEMENTEES	5
DETTES	5
ENGAGEMENTS REÇUS	6
ENGAGEMENTS DONNES	6
COMPTE DE RESULTAT MEDICO-SOCIAL	7
PRODUITS D'EXPLOITATION	7
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	7
PRODUITS FINANCIERS	7
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7
CHARGES D'EXPLOITATION	8
CHARGES FINANCIERES	9
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	9
<i>ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS</i>	10
PREAMBULE	10
REGLES ET METHODES COMPTABLES	11
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	13
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	15
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	16
ETATS DETAILLES	17
COMPTE DE RESULTAT MEDICO-SOCIAL	24
PRODUITS D'EXPLOITATION	24
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	24
PRODUITS FINANCIERS	24
PRODUITS EXCEPTIONNELS	24
CHARGES D'EXPLOITATION	25
CHARGES FINANCIERES	26
CHARGES EXCEPTIONNELLES	26
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	26
COMPTE DE RESULTAT MEDICO-SOCIAL DETAILLE	27
PRODUITS D'EXPLOITATION	27
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	27
PRODUITS FINANCIERS	28
PRODUITS EXCEPTIONNELS	28
CHARGES D'EXPLOITATION	28
CHARGES FINANCIERES	30
CHARGES EXCEPTIONNELLES	30
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	31

RAPPORT

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association INSTITUTION JOSEPHINE GUILLON pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 31 pages, se caractérisent par les données suivantes :

➤ TOTAL DU BILAN :	18 336 972.32 Euros
➤ PRODUITS DE LA TARIFICATION :	4 953 517.96 Euros
➤ RESULTAT NET COMPTABLE :	185 859.56 Euros

Fait à Brignais, le 29/04/2013

Isabelle BONNAFOUS

Expert-Comptable

ETATS COMPTABLES

BILAN MEDICO-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	
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	40 800	37 654	3 146	7 176	- 4 030
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	428 326	231 101	197 226	208 202	- 10 976
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Terrains	1 312 069		1 312 069	1 082 069	230 000
Constructions	13 477 663	3 086 283	10 391 380	5 926 993	4 464 387
Installations techniques, matériel et outillage industriels	702 086	472 406	229 681	253 268	- 23 587
Autres immobilisations corporelles	964 049	658 133	305 916	218 244	87 672
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours	1 303 092		1 303 092	3 768 743	-2 465 651
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<i>Immobilisations reçues en affectation</i>					
Terrains					
Constructions					
Installation tech., matériel & outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
<i>Immobilisations affectées. concédées</i>					
<i>Immobilisations financières</i>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	52 497		52 497	50 748	1 749
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	18 280 584	4 485 576	13 795 008	11 515 442	2 279 566
Comptes de liaison ⁽¹⁾					
TOTAL (II)					

BILAN MEDICO-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	
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Budgets annexes					
Créance ⁽²⁾					
Avances et acomptes versés sur commandes				14 263	- 14 263
Créances usagers et comptes rattachés ⁽³⁾	444 450		444 450	510 145	- 65 695
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				4 811	- 4 811
. Personnel	112		112		112
. Organismes sociaux	57 647		57 647	47 335	10 312
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	57 250		57 250	92 692	- 35 442
. Autres	2 849 137		2 849 137	2 817 721	31 416
Valeurs mobilières de placement	723 995		723 995	494 027	229 968
Disponibilités	400 205		400 205	756 589	- 356 384
Charges constatées d'avance	9 168		9 168	8 641	527
TOTAL (III)	4 541 965		4 541 965	4 746 224	- 204 259
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	22 822 549	4 485 576	18 336 972	16 261 666	2 075 306

(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 ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : 4 541 965 Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

BILAN MEDICO-SOCIAL (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Variation
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	2 407 926	2 407 926	
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Legs et donations			
. Subventions d'investissement sur biens renouvelables			
Réserves			
. Excédents affectés à l'investissement	23 904	23 904	
. Réserves de compensation	94 577	133 125	- 38 548
. Excédents affectés à la nouvelle couverture du besoin en fonds de roulement	54 145	54 145	
. Autres réserves	1 730 787	1 645 223	85 564
Report à nouveau			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-709 787	-704 787	- 5 000
. Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-22 707	-22 707	
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-185 884	-82 883	- 103 001
. Dépenses non opposables aux tiers financeurs			
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	185 860	-60 985	246 845
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 738 064	3 759 505	- 21 441
Provisions réglementées			
. Couverture du besoin en fonds de roulement			
. Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations			
. Immobilisations grevées de droits			
TOTAL (I)	7 316 883	7 152 465	164 418
Compte de liaison			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques	242 010	241 292	718
Provisions pour charges	3 656		3 656
TOTAL (III)	245 666	241 292	4 374
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	8 921 083	7 313 301	1 607 782
. Droits des propriétaires (commodat)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		598	- 598
Fournisseurs et comptes rattachés	367 548	300 898	66 650
Dettes fiscales et sociales	875 837	763 723	112 114
Autres	609 955	489 389	120 566
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	10 774 423	8 867 909	1 906 514
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	18 336 972	16 261 666	2 075 306

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Variation
<p><i>Engagements reçus</i></p> <p>Legs nets à réaliser</p> <ul style="list-style-type: none"> . acceptés par les organes statutairement compétents . autorisés par l'organisme de tutelle <p>Dont en nature restant à vendre</p> <p><i>Engagements donnés</i></p>	102 375		102 375

- (1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : 295 380 : 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 : 267 548 Dont à moins d'un an :
- (5) Dont fonds des majeurs protégés :

COMPTES DE RESULTAT MEDICO-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	1 074 714		1 074 714	1 058 715	15 999 1.51
Montants nets produits d'expl.	1 074 714		1 074 714	1 058 715	15 999 1.51
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée					
Dotations et produits de tarification			4 953 518	4 840 775	112 743 2.33
Subventions d'exploitation			18 000	14 000	4 000 28.57
Dons					
Cotisations					
Legs et donations					
Produits liés à des financements réglementaires					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Autres produits			91 313	70 937	20 376 28.72
Reprise de provisions			6 643	126 109	- 119 466 -94.73
Transfert de charges			35 572	26 805	8 767 32.71
Sous-total des autres produits d'exploitation			5 105 047	5 078 626	26 421 0.52
Total des produits d'exploitation (I)			6 179 761	6 137 341	42 420 0.69
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)					
Produits financiers					
De participations			1 775	1 525	250 16.39
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			13 841	13 754	87 0.63
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)			15 616	15 279	337 2.21
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion			473 642	38	473 604 n/s
Sur opérations en capital			26 617	5 582	21 035 376.84
Reprises sur provisions et transferts de charges					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Total des produits exceptionnels (IV)			500 259	5 620	494 639 n/s
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			6 695 635	6 158 240	537 395 8.73
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-60 985	60 985 -100.00
TOTAL GENERAL			6 695 635	6 219 225	476 410 7.66

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés			491 697	446 916	44 781	10.02
Services extérieurs			253 660	208 927	44 733	21.41
Autres services extérieurs			1 056 118	1 008 243	47 875	4.75
Impôts, taxes et versements assimilés			331 768	319 701	12 067	3.77
Salaires et traitements			2 474 234	2 388 066	86 168	3.61
Charges sociales			1 020 462	980 037	40 425	4.12
Autres charges de personnels			86 050	61 711	24 339	39.44
Subventions accordées par l'association						

COMPTE DE RESULTAT MEDICO-SOCIAL (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	579 385	507 138	72 247	14.25
Dotations aux provisions	11 017	21 102	- 10 085	-47.79
Autres charges	1 771	72 982	- 71 211	-97.57
Total des charges d'exploitation (I)	6 306 163	6 014 823	291 340	4.84
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	200 103	194 242	5 861	3.02
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	200 103	194 242	5 861	3.02
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	105		105	
Sur opérations en capital	3 139	9 874	- 6 735	-68.21
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (IV)	3 244	9 874	- 6 630	-67.15
Impôts sur les sociétés (V)	266	285	- 19	-6.67
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	6 509 776	6 219 225	290 551	4.67
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	185 860		185 860	
TOTAL GENERAL	6 695 635	6 219 225	476 410	7.66
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				

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PREAMBULE

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 18 336 972,32 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 185 859,56 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/04/2013 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général, aux règles comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du code de l'action sociale et des familles et du règlement 99-01 du CRC applicables aux associations.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Provisions pour risques et charges** : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Provision pour indemnités de fin de carrière

Les critères retenus sont ceux prévus par la convention collective :

- départ à la retraite à 65 ans;
- augmentation moyenne des salaires de 2%;
- taux d'actualisation de 3%;
- turn over moyen de 2.06%;
- table de mortalité TF 00-02 et TH 00-02;
- taux de charges fiscales et sociales moyens de 51%.

Au 31/12/2012, le montant de la provision est de 174 729€. Un complément de dotation de 7 361 € a été comptabilisé sur l'exercice.

Provision pour litige

Afin de couvrir le risque lié à un litige avec un représentant du personnel, il a été constitué au cours des exercices précédents une provision d'un montant de 67 281.22€. Le risque étant toujours présent, la provision est maintenue.

Provision pour charges

Afin de couvrir le coût d'un licenciement dont la procédure a été entamée sur la fin de l'exercice 2012, une provision de 3 656€ a été constituée.

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

- **Amortissements de l'actif immobilisé** : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : Concernant les acquisitions antérieures à 2007, l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- Au cours de l'exercice 2009, l'association ayant acquis des immeubles, leurs composants ont été définis en références à l'avis n°2004-11 du CNC traitant la question pour les organismes de logement social. Les durée d'amortissement ont été arrêtées d'après le même avis et d'après les durées prévisibles d'utilisation.

- **Autres informations: engagement en matière de droit individuel à la formation**

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du droit individuel à la formation par les salariés est de 8 482.57 heures. 66 heures de DIF ont été consommées sur l'exercice.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Compte tenu des travaux encours de rénovation et d'agrandissement de la Maison de retraite de Bon Séjour, des actifs immobilisés destinés à disparaître ont fait l'objet d'amortissements accélérés pour un montant de 98 296€.

Les travaux de construction de La Résidence Bon Séjour ont fait l'objet d'une réception partielle le 19/09/2012 pour un montant de 4 877 259€.

Le poste « autres créances » correspond pour 2 797 536€ a des subventions d'investissement à recevoir.

Au cours de l'exercice, il a été comptabilisé en produits exceptionnels un leg d'un résident pour un montant de 473 641€.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 18 280 584€

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	468 481	646		469 127
Immobilisations corporelles	16 032 225	7 384 430	5 657 695	17 758 960
Immobilisations financières	50 748	1 749		52 497
TOTAL	16 551 454	7 386 825	5 657 695	18 280 584

Amortissements et provisions d'actif = 4 485 576 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	253 104	15 651		268 755
Immobilisations corporelles	4 782 908	563 734	1 129 821	4 216 822
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	5 036 012	579 385	1 129 821	4 485 576

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et brevets	40 800	37 654	3 146	3 ans
Autres immo. incorporelles	428 326	231 101	197 226	25-40-50 ans
Terrains bon séjour	1 094 145	0	1 094 145	Non amortiss.
Terrains mimosas	45 735	0	45 735	Non amortiss.
Terrains residences	129 917	0	129 917	Non amortiss.
Terrains association	42 273	0	42 273	Non amortiss.
Constructions bon séjour	1 636 377	818 561	817 816	50 ans
Constructions mimosas	1 100 910	344 099	756 810	25 ans
Constructions residences	4 123 997	708 718	3 415 279	10-12-15-20-25-30-50
Construction bat c bon séjour	4 877 259	61 280	4 815 979	15-25-20-40 ans
Agenc.construction bon séjour	813 120	686 753	126 368	10-25 ans
Agenc.construction mimosas	576 758	314 845	261 913	5-10-25 ans
Agenc.construction residences	334 279	135 960	198 318	5-7-10-15-25 ans
Agenc.construction site miribe	14 964	14 066	897	7-10 ans
Materiel bon séjour	296 286	176 214	120 072	2-3-5-7-10-25 ans
Materiel mimosas	236 589	195 928	40 661	3-5-10 ans
Materiel residences	51 129	35 094	16 035	2-3-5-7-10 ans
Materiel blanchisserie	93 003	42 678	50 325	3-5-10 ans
Materiel site miribel	25 079	22 491	2 588	2-3-5 ans
Agenc. amenag. inst. divers	122 008	17 893	104 115	3-5 ans
Agenc.amenag.inst.divers mim	19 059	5 608	13 451	5 ans
Agenc.amenag.inst.divers resi	28 383	1 637	26 746	5-10-15 ans
Materiel de transport	73 844	73 844	0	1-4-310 ans
Mat. bureau & informatique	120 262	101 880	18 381	1-2-3-5-10 ans
Mobilier	600 494	457 270	143 223	3-5-10-15-25 ans
Immo en cours bon séjour	1 283 384	0	1 283 384	Non amortiss.
Immo en cours bos autre renov	16 111	0	16 111	Non amortiss.
Immo en cours resi autre renov	3 597	0	3 597	Non amortiss.
TOTAL	18 228 087	4 483 576	13 744 511	

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Etat des créances = 3 417 765 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	3 417 765	3 417 765	
TOTAL	3 417 765	3 417 765	

Produits à recevoir par postes du bilan = 117 571 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	46 788
Autres créances	67 540
Disponibilités	3 242
TOTAL	117 571

Charges constatées d'avance = 9 168 €

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

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Tableau de suivi des fonds associatifs = 7 152 465€**

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 407 926			2 407 926
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	284 801			284 801
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	881 166			881 166
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	1 241 958			1 241 958
- Parts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
Réserves	1 856 397	85 564	38 548	1 903 413
- Excédent affectés à l'investissements	23 904			23 904
- Réserves de compensation				
Hébergement	10 470		1 512	8 958
Dépendance	37 400		19 540	17 860
Soin	85 255		17 496	67 759
- Excédents affectés à la couverture du BFR	54 145			54 145
- Autres réserves propres	1 645 223	85 564		1 730 787
Report à nouveau	- 704 787		5 000	- 709 787
- Gestion non contrôlée	- 709 787			- 709 787
- Gestion contrôlée	5 000		5 000	0
Dépenses refusées par les financeurs	- 22 707			- 22 707
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	- 82 883	-185 884	-82 883	- 185 884
Résultat de l'exercice	- 60 985	185 860	-60 985	185 860
Résultat en gestion contrôlée	- 146 549	- 282 108	- 146 549	- 282 108
Résultat autres activités	85 563	467 968	85 563	467 968
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 759 505		21 441	3 738 064
Total	7 152 465	85 540	-78 880	7 316 885

Provisions = 245 666 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	241 292	11 017	6 643	245 666
Provisions pour dépréciation				
TOTAL	241 292	11 017	6 643	245 666

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Etat des dettes = 10 774 423 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	7 798 192	310 627	1 174 073	6 313 492
Dettes financières diverses	1 122 891	353 121	62 407	707 363
Fournisseurs	367 548	367 548		
Dettes fiscales & sociales	875 837	875 837		
Dettes sur immobilisations	482 646	482 646		
Autres dettes	127 309	127 309		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 774 423	2 517 088	1 236 481	7 020 854

Charges à payer par postes du bilan = 613 626 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	42 440
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	254 171
Dettes fiscales & sociales	317 015
Autres dettes	
TOTAL	613 626

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Dettes financières auprès des établissements de crédit : 1 060 173€

Autres informations complémentaires*Engagements reçus*

Dettes financières auprès des établissements de crédit couverte par une caution fournie par les collectivités locales et organismes publics : 7 651 712€

ETATS DETAILLES

BILAN MEDICO-SOCIAL DETAILLE

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						
Concessions, brevets, droits similaires	40 800	37 654	3 146	7 176	- 4 030	
<i>CONCESSIONS ET BREVETS</i>	40 800		40 800	40 155	645	
<i>AMORT. CONCESSION & BREVETS</i>		37 654	-37 654	-32 979	- 4 675	
Autres immobilisations incorporelles	428 326	231 101	197 226	208 202	- 10 976	
<i>AUTRES IMMO. INCORPORELLES</i>	428 326		428 326	428 326		
<i>AMORT. AUTRES IMMO. INCORPO.</i>		231 101	-231 101	-220 125	- 10 976	
Immobilisations corporelles						
Terrains	1 312 069		1 312 069	1 082 069	230 000	
<i>TERRAINS BON SEJOUR</i>	1 094 145		1 094 145	864 145	230 000	
<i>TERRAINS MIMOSAS</i>	45 735		45 735	45 735		
<i>TERRAINS RESIDENCES</i>	129 917		129 917	129 917		
<i>TERRAINS ASSOCIATION</i>	42 273		42 273	42 273		
Constructions	13 477 663	3 086 283	10 391 380	5 926 993	4 464 387	
<i>CONSTRUCTIONS BON SEJOUR</i>	1 636 377		1 636 377	1 636 377		
<i>CONSTRUCTIONS MIMOSAS</i>	1 100 910		1 100 910	1 100 910		
<i>CONSTRUCTIONS RESIDENCES</i>	4 123 997		4 123 997	4 123 997		
<i>CONSTRUCTION BAT C BON SEJOUR</i>	4 877 259		4 877 259		4 877 259	
<i>AGENC. CONSTRUCTION BON SEJOUR</i>	813 120		813 120	1 922 326	-1 109 206	
<i>AGENC. CONSTRUCTION MIMOSAS</i>	576 758		576 758	572 757	4 001	
<i>AGENC. CONSTRUCTION RESIDENCES</i>	334 279		334 279	311 351	22 928	
<i>AGENC. CONSTRUCTION SITE MIRIBE</i>	14 964		14 964	14 964		
<i>AMORTS CONSTRUCTION BON SEJOUR</i>		818 561	-818 561	-792 400	- 26 161	
<i>AMORTS CONSTRUCTIONS MIMOSAS</i>		344 099	-344 099	-316 560	- 27 539	
<i>AMORTS CONSTRUCTIONS RESIDENCE</i>		708 718	-708 718	-537 597	- 171 121	
<i>AMORTS CONSTRUCT. BAT.C BOS</i>		61 280	-61 280		- 61 280	
<i>AMORTS AGENC. CONST. BON SEJOUR</i>		686 753	-686 753	-1 682 492	995 739	
<i>AMORTS AGENC. CONST. MIMOSAS</i>		316 845	-316 845	-293 558	- 23 287	
<i>AMORTS AGENC. CONSTR. RESIDENCES</i>		135 960	-135 960	-119 846	- 16 114	
<i>AMORTS AGENC. CONSTR. SITE MIRIB</i>		14 066	-14 066	-13 235	- 831	
Installations tech., matériel et outill	702 086	472 406	229 681	253 268	- 23 587	
<i>MATERIEL BON SEJOUR</i>	296 286		296 286	277 684	18 602	
<i>MATERIEL MIMOSAS</i>	236 589		236 589	234 701	1 888	
<i>MATERIEL RESIDENCES</i>	51 129		51 129	45 865	5 264	
<i>MATERIEL BLANCHISSERIE</i>	93 003		93 003	93 003		
<i>MATERIEL SITE MIRIBEL</i>	25 079		25 079	22 755	2 324	
<i>AMORTS MATERIEL BON SEJOUR</i>		176 214	-176 214	-150 263	- 25 951	
<i>AMORTS MATERIEL MIMOSAS</i>		195 928	-195 928	-182 685	- 13 243	
<i>AMORTS MATERIEL RESIDENCES</i>		35 094	-35 094	-32 080	- 3 014	
<i>AMORTS MATERIEL BLANCHISSERIE</i>		42 678	-42 678	-33 768	- 8 910	
<i>AMORTS MATERIEL SITE MIRIBEL</i>		22 491	-22 491	-21 945	- 546	
Autres immobilisations corporelles	964 049	658 133	305 916	218 244	87 672	
<i>AGENC. AMENAG. INST. DIVERS</i>	122 008		122 008	114 086	7 922	
<i>AGENC. AMENAG. INST. DIVERS MIM</i>	19 059		19 059	17 974	1 085	
<i>AGENC. AMENAG. INST. DIVERS RESI</i>	28 383		28 383	8 360	20 023	
<i>MATERIEL DE TRANSPORT</i>	73 844		73 844	73 844		

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<i>MAT. BUREAU & INFORMATIQUE</i>	120 262		120 262	103 971	16 291
<i>MOBILIER</i>	600 494		600 494	506 486	94 008
<i>AMORT. AGENCEMENTS DIVERS</i>		17 893	-17 893	-8 166	- 9 727
<i>AMORT AGENC.AMEN.DIV MIMO</i>		5 608	-5 608	-1 952	- 3 656
<i>AMORT AGENC.AMEN.DIVERS RESI</i>		1 637	-1 637	-16	- 1 621
<i>AMORT. MAT ROULANT</i>		73 844	-73 844	-66 899	- 6 945
<i>AMORT. MATERIEL DE BUREAU</i>		101 880	-101 880	-94 903	- 6 977
<i>AMORT. MOBILIER</i>		457 270	-457 270	-434 541	- 22 729
Immobilisations en cours	1 303 092		1 303 092	3 768 743	-2 465 651
<i>IMMO EN COURS BON SEJOUR</i>	1 283 384		1 283 384	3 768 743	-2 485 359
<i>IMMO EN COURS BOS AUTRE RENOV</i>	16 111		16 111		16 111
<i>IMMO EN COURS RESI AUTRE RENOV</i>	3 597		3 597		3 597
Immobilisations reçues en affectation					
Immobilisations affectées, concédées					
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	52 497		52 497	50 748	1 749
<i>TITRES IMMOBILISES</i>	52 497		52 497	50 748	1 749
TOTAL (I)	18 280 584	4 485 576	13 795 008	11 515 442	2 279 566
TOTAL (II)					
Stocks en cours					
Créances ⁽²⁾					
Avances et acomptes versés sur commande				14 263	- 14 263
<i>FOURNISSEURS ACOMPTES</i>				14 263	- 14 263
Créances usagers et comptes rattachés	444 450		444 450	510 145	- 65 695
<i>RESIDENTS BON SEJOUR</i>	137 942		137 942	142 839	- 4 897
<i>ARGENT DE POCHE BON SEJOUR</i>	5 764		5 764	5 834	- 70
<i>RESIDENTS MIMOSAS</i>	90 361		90 361	87 673	2 688
<i>ARGENT DE POCHE MIMOSAS</i>	2 726		2 726	1 580	1 146
<i>RESIDENTS CEDRE et COTEAU</i>	81 158		81 158	77 574	3 584
<i>USAGERS PORTAGE DE REPAS</i>	4 944		4 944	4 627	317
<i>CLIENTS DIVERS</i>	16		16	327	- 311
<i>ORGANISMES PUBLICS RESIDENTS</i>	74 751		74 751	153 800	- 79 049
<i>USAGERS FACT. A ETABLIR</i>	44		44	220	- 176
<i>CG DE L'AIN PRODUIT A RECEVOIR</i>	46 744		46 744	35 670	11 074
. Fournisseurs débiteurs				4 811	- 4 811
<i>FOURNISSEURS</i>				176	- 176
<i>FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS</i>				4 635	- 4 635
. Personnel	112		112		112
<i>PERSONNEL REMUNERATION DUE</i>	112		112		112
. Organismes sociaux	57 647		57 647	47 335	10 312
<i>IJ SECURITE SOCIALE</i>				572	- 572
<i>CE VERSEMENT A DEDUIRE</i>	1 202		1 202	1 202	
<i>ORG. SOC. PRODUITS A RECEVOIR</i>	56 445		56 445	45 561	10 884

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	57 250		57 250	92 692	- 35 442
TVA DEDUCTIBLE/IMMO JANV 2012				55 736	- 55 736
TVA DEDUCTIBLE/IMMO FEV 2012				2 562	- 2 562
TVA DEDUCTIBLE/IMMO MARS 2012				1 464	- 1 464
TVA DEDUCTIBLE /IMMO JANV 2013	30 935		30 935		30 935
TVA DEDUCTIBLE/RETENUE GARANTI	10 569		10 569	3 659	6 910
REMBT CREDIT TVA DEMANDE	15 746		15 746	29 271	- 13 525
. Autres	2 849 137		2 849 137	2 817 721	31 416
AVOIR FOURNIS. A RECEVOIR	193		193	1 613	- 1 420
SUBV. A REV. CG AIN IMMOBILIER	1 456 615		1 456 615	1 456 615	
SUBV. A REV. CG AIN MOBILIER	100 453		100 453	100 453	
SUBV. A REV. CNSA	910 000		910 000	910 000	
SUBV. A REV. CCMP	150 000		150 000	150 000	
SUBV. A REV. APICIL PREVOYANCE	90 000		90 000	90 000	
SUBV. A REV. ABELIO	34 796		34 796	34 796	
SUBV. A REV. APICIL CADRES	13 918		13 918	13 918	
SUBV. A REV. APICIL NON CADRES	27 836		27 836	27 836	
SUBV. A REV. REUNICA CADRES	6 959		6 959	13 918	- 6 959
SUBV. A REV. REUNICA NON CADRES	6 959		6 959	13 918	- 6 959
PRODUITS A RECEVOIR	2 902		2 902		2 902
DEBITEURS DIVERS	40 506		40 506	1 653	38 853
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	8 000		8 000	3 000	5 000
Valeurs mobilières de placement	723 995		723 995	494 027	229 968
BON DE CAISSE CDT MUTUEL	723 995		723 995	494 027	229 968
Disponibilités	400 205		400 205	756 589	- 356 384
CDT MUT LIVRET BLEU ASSO	80 992		80 992	79 210	1 782
CREDIT MUTUEL	179 373		179 373	304 192	- 124 819
CREDIT MUTUEL RENOVATIONS	133 510		133 510	347 397	- 213 887
CDT MUTUEL AIDE SOCIALE	1 728		1 728	157	1 571
CDT MUTUEL CC ASSOCIATION				18 450	- 18 450
CAISSE D'EPARGNE	284		284	19	265
INTERETS COURUS A RECEVOIR	3 242		3 242	6 235	- 2 993
CAISSE	1 076		1 076	930	146
Charges constatées d'avance	9 168		9 168	8 641	527
CHARGES CONSTATEE D'AVANCE	9 168		9 168	8 641	527
TOTAL (III)	4 541 965		4 541 965	4 746 224	- 204 259
TOTAL ACTIF(I + II +III + IV + V + VI)	22 822 549	4 485 576	18 336 972	16 261 666	2 075 306

(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 ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : 4 541 965 Dont à plus d'un an : .

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

BILAN MEDICO-SOCIAL DETAILLE (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	2 407 926	2 407 926	
LEGS ET DONATION	881 166	881 166	
SUBV. HUMANISATION RHONE ALPES	506 131	506 131	
SUBVENTION HUMANISATION AIN	613 738	613 738	
SUBV. STANDARD CAISSE EPARGNE	53 487	53 487	
SUBV. INVEST. NON RENOUV.	284 801	284 801	
SUBV. HUMANISATION ARCIL	60 980	60 980	
SUBV. ORGANIC 2002	7 622	7 622	
Réserves			
. Excédents affectés à l'investissement	23 904	23 904	
EXCEDENT AFFECTE INVESTISSEMENT	23 904	23 904	
. Réserves de compensation	94 577	133 125	- 38 548
RES. COMPENSATION EHPAD HEB	8 958	10 470	- 1 512
RES. COMPENSATION EHPAD DEP	17 860	37 400	- 19 540
RES. COMPENSATION EHPAD SOINS	67 759	85 255	- 17 496
. Excédents affectés à la couverture du besoin	54 145	54 145	
RESERVE DE TRESORERIE	54 145	54 145	
RESERVES ACTIVITE PROPRE	1 730 787	1 645 223	85 564
Report à nouveau			
. Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-709 787	-704 787	- 5 000
EXCEDENT FINANCEMENT MES. EXPLOITAT.		5 000	- 5 000
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-709 787	-709 787	
DEPENSES REFUSEES DEPENDANCE	-22 707	-22 707	
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-185 884	-82 883	- 103 001
RAN CRED. EHPAD SOINS		5 697	- 5 697
MESURES EXPLOI NON RECOND. SOIN	5 000		5 000
RAN DEB. EHPAD HEB	-29 714	-7 203	- 22 511
RAN DEB EHPAD DEP	-129 069	-58 184	- 70 885
RAN DEB. EHPAD SOINS	-32 101	-23 192	- 8 909
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	185 860	-60 985	246 845
. Subventions d'investissement sur biens non r	3 738 064	3 759 505	- 21 441
SUBV, CNSA RENOVATION BS	1 300 000	1 300 000	
SUBV, CG AIN RENOVATION BS	1 456 615	1 456 615	
SUBV, CG AIN MOBILIER BS	100 453	100 453	
SUBV, CCMP RENOVATION BS	300 000	300 000	
SUBV, APICIL PREV, RENOVATION BS	300 000	300 000	
SUBV, ABELIO RENOVATION BS	115 985	115 985	
SUBV, APICIL CADRES RENOVATION BS	46 394	46 394	
SUBV, APICIL NON CADRES RENOVATION BS	92 788	92 788	
SUBV, REUNICA CADRES RENOVATION BS	23 197	23 197	
SUBV, REUNICA NON CADRES RENOVATION BS	23 197	23 197	
SUBV. INVEST. ORGANIC	3 000	3 000	
REPRISE SUBV. REUNICA CADRES	-21 141		- 21 141
REPRISE SUBV. ORGANIC	-2 424	-2 124	- 300

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	7 316 883	7 152 465	164 418
TOTAL (II)			
Provisions pour risques	242 010	241 292	718
PROVISIONS POUR LITIGES	67 281	67 281	
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		6 643	- 6 643
PROV. INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	174 729	167 368	7 361
Provisions pour charges	3 656		3 656
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	3 656		3 656
TOTAL (III)	245 666	241 292	4 374
Dettes ⁽³⁾			
Emprunts et dettes assimilées ⁽²⁾⁽³⁾	8 921 083	7 313 301	1 607 782
EMPRUNT HUMANISATION CRAM R-A	20 251	40 501	- 20 250
EMPRUNT ORGANIC	47 564	55 491	- 7 927
EMPRUNT CDT MUTUEL (362KE)	283 231	297 871	- 14 640
EMPRUNT CDT MUTUEL (930 KE)	776 942	805 443	- 28 501
EMPRUNT C. EPARGNE (362 KE)	287 367	301 699	- 14 332
EMPRUNT C. EPARGNE (930 KE)	785 245	813 043	- 27 798
EMPRUNT CREDIT MUTUEL (38KE)		2 603	- 2 603
EMPRUNT CREDIT MUTUEL (91.5KE)		18 495	- 18 495
EMPRUNT CDC (2 442 K€) resid.	2 295 387	2 334 701	- 39 314
EMPRUNT CDC(1.350k€) RESI	1 153 540	1 248 493	- 94 953
EMPRUNT CDT MUT 67.2 K€ BOS	36 225	49 370	- 13 145
EMPRUNT CDC (5.2 m€) RENVO BOS	2 070 000	600 000	1 470 000
DEPOT DE GARANTIE B SEJOUR	132 200	136 900	- 4 700
DEPOT GARANTIE MIMOSAS	76 800	75 600	1 200
DEPOT GARANTIE RESIDENCES	86 380	88 960	- 2 580
EMPRUNT MALAKOFF 1% Rénov BOS	59 111	59 111	
EMPRUNT RSI 0% Rénov BOS	70 000	42 000	28 000
EMPRUNT APICIL 0% Rénov BOS	270 000	300 000	- 30 000
EMPRUNT CARSAT 0% RENOV RESID	428 400		428 400
INTERET COURUS	42 440	43 020	- 580
Avances et acomptes reçus sur commandes en cou		598	- 598
AVOIR A ETABLIR		598	- 598
Fournisseurs et comptes rattachés ⁽⁴⁾	367 548	300 898	66 650
FOURNISSEURS	342 762	266 612	76 150
FOURNISSEURS FACT.NON PARV.	24 786	34 286	- 9 500
PROVISIONS CONGES PAYES	178 485	183 514	- 5 029
PERSONNEL CHARGES A PAYER	440		440
SECURITE SOCIALE	121 034	115 162	5 872
IJ SECURITE SOCIALE	1 362		1 362
IJ PREVOYANCE	318	53	265
CAISSE DE RETRAITE AGRR	74 297	69 554	4 743
AGRR PREVOYANCE	7 416	8 718	- 1 302
AGRR PREVOYANCE	17 262	15 588	1 674
ASSEDIC	17 098	16 853	245
CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	91 028	93 592	- 2 564
CONTRIBUTION COMITE D'ENTREPRISE	1 304		1 304

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
<i>IMPOT SUR LES BENEFICES</i>	266	285	- 19
<i>TVA COLLECTEE</i>	298 596	192 114	106 482
<i>TVA COLLECTEE EN ATTENTE</i>	5 295	5 295	
<i>TVA A REGULARISER</i>	170	4 361	- 4 191
<i>TAXE SUR LES SALAIRES</i>	15 708	16 152	- 444
<i>FORMATION CONTINUE</i>	32 837	30 065	2 772
<i>GIC 1% LOGT</i>	11 042	10 581	461
<i>AGEFIPH</i>	1 880	1 838	42
Autres ⁽⁵⁾	609 955	489 389	120 566
<i>FOURNISSEURS ACHATS IMMO.</i>	253 262	387 111	- 133 849
<i>FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS</i>	229 385		229 385
<i>RESIDENTS BON SEJOUR</i>	60 723	48 793	11 930
<i>ARGENT DE POCHE BON SEJOUR</i>	576	699	- 123
<i>RESIDENTS MIMOSAS</i>	13 590	5 830	7 760
<i>RESIDENTS CEDRE et COTEAU</i>	823		823
<i>ORGANISMES PUBLICS RESIDENTS</i>	9 323	4 683	4 640
<i>LEG ET DONATION ENCOURS DE REALISATION</i>	42 273	42 273	
TOTAL (IV)	10 774 423	8 867 909	1 906 514
TOTAL PASSIF	18 336 972	16 261 666	2 075 306
<i>Engagements reçus</i>			
. acceptés par les organes statutairement comp.	102 375		102 375
<i>Engagements donnés</i>			

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : 295 380 : 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 : 367 548

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

COMPTES DE RESULTAT MEDICO-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	1 074 714		1 074 714	1 058 715	15 999 1.51
Montants nets produits d'expl.	1 074 714		1 074 714	1 058 715	15 999 1.51
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée					
Dotations et produits de tarification			4 953 518	4 840 775	112 743 2.33
Subventions d'exploitation			18 000	14 000	4 000 28.57
Dons					
Cotisations					
Legs et donations					
Produits liés à des financements réglementaires					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Autres produits			91 313	70 937	20 376 28.72
Reprise de provisions			6 643	126 109	- 119 466 -94.73
Transfert de charges			35 572	26 805	8 767 32.71
Sous-total des autres produits d'exploitation			5 105 047	5 078 626	26 421 0.52
Total des produits d'exploitation (I)			6 179 761	6 137 341	42 420 0.69
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)					
Produits financiers					
De participations			1 775	1 525	250 16.39
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			13 841	13 754	87 0.63
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)			15 616	15 279	337 2.21
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion			473 642	38	473 604 n/s
Sur opérations en capital			26 617	5 582	21 035 376.84
Reprises sur provisions et transferts de charges					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Total des produits exceptionnels (IV)			500 259	5 620	494 639 n/s
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			6 695 635	6 158 240	537 395 8.73
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-60 985	60 985 -100.00
TOTAL GENERAL			6 695 635	6 219 225	476 410 7.66

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total		
Charges d'exploitation			Total		
Achats de marchandises et de matières premières					
Variation de stock marchandises et matières premières					
Autres achats non stockés			491 697	446 916	44 781 10.02
Services extérieurs			253 660	208 927	44 733 21.41
Autres services extérieurs			1 056 118	1 008 243	47 875 4.75
Impôts, taxes et versements assimilés			331 768	319 701	12 067 3.77
Salaires et traitements			2 474 234	2 388 066	86 168 3.61
Charges sociales			1 020 462	980 037	40 425 4.12
Autres charges de personnels			86 050	61 711	24 339 39.44
Subventions accordées par l'association					

COMPTE DE RESULTAT MEDICO-SOCIAL (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	579 385	507 138	72 247	14.25
Dotations aux provisions	11 017	21 102	- 10 085	-47.79
Autres charges	1 771	72 982	- 71 211	-97.57
Total des charges d'exploitation (I)	6 306 163	6 014 823	291 340	4.84
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	200 103	194 242	5 861	3.02
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	200 103	194 242	5 861	3.02
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	105		105	
Sur opérations en capital	3 139	9 874	- 6 735	-68.21
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (IV)	3 244	9 874	- 6 630	-67.15
Impôts sur les sociétés (V)	266	285	- 19	-6.67
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	6 509 776	6 219 225	290 551	4.67
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	185 860		185 860	
TOTAL GENERAL	6 695 635	6 219 225	476 410	7.66
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				

COMPTE DE RESULTAT MEDICO-SOCIAL DETAILLE

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						
Production vendue services	1 074 714		1 074 714	1 058 715	15 999	1.51
SEJOUR RES LE CEDRE	510 210		510 210	502 256	7 954	1.58
SEJOUR RES LE COTEAU	354 945		354 945	359 948	- 5 003	-1.39
SEJOUR TEMPORAIRE RESIDENT	1 181		1 181	2 387	- 1 206	-50.52
LOCATION GARAGE	4 500		4 500	5 400	- 900	-16.67
DROITS RESILIATION RESIDENCE	417		417	823	- 406	-49.33
AUTRES PRESTATIONS RESIDENCES	1 050		1 050		1 050	
RESTAURATION RESIDENCE	129 190		129 190	113 558	15 632	13.77
REPAS INVITES	2 498		2 498	2 904	- 406	-13.98
RESTAUR. DOMICILE USAGERS	54 007		54 007	53 520	487	0.91
REFACTORATIONS DIVERSES	7 195		7 195	7 890	- 695	-8.81
RESTAURATION DU PERSONNEL	2 063		2 063	2 199	- 136	-6.18
BLANCHISSERIE	477		477	1 117	- 640	-57.30
FRAIS D'INSCRIPTION	1 200		1 200	1 461	- 261	-17.86
ANIMATIONS, BROCANTE	5 780		5 780	5 253	527	10.03
Montants nets produits d'ex	1 074 714		1 074 714	1 058 715	15 999	1.51

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Dotations et produits de tarification	4 953 518	4 840 775	112 743	2.33
HEBERGEMENT A. S. AIN	318 604	254 023	64 581	25.42
HEBERGEMENT A. S. AUTRES	290 843	267 060	23 783	8.91
HEBERGEMENT USAGERS EHPAD	2 250 210	2 268 890	- 18 680	-0.82
DROITS DE RESERVATION EHPAD	3 749	5 166	- 1 417	-27.43
DROITS RESILIATION EHPAD	5 747	11 937	- 6 190	-51.86
DEPENDANCE APA EHPAD	407 422	392 218	15 204	3.88
DEPEND. APA A.S. AIN EHPAD	51 344	41 014	10 330	25.19
DEPEND. APA A.S. AUTRES EHPAD	52 320	41 182	11 138	27.05
DEPENDANCE USAGER BOS	194 586	194 996	- 410	-0.21
DEPEND. USAGER A.S. AIN BOS	27 227	23 611	3 616	15.31
DEPEND USAGERS A.S. AUTRES DEPTS BOS	25 108	23 696	1 412	5.96
DOTATION SOINS EHPAD	1 326 359	1 316 982	9 377	0.71
Subventions d'exploitation	18 000	14 000	4 000	28.57
AIDE FORFAITAIRE A L'APPRENTIS	2 000	2 000		0.00
PARTICIPATION MAIRIE PORTAGE	16 000	12 000	4 000	33.33
Autres produits	91 313	70 937	20 376	28.72
RBT PLAN DE FORMATION	39 958	16 045	23 913	149.04
RBT FORMATION PER.PROFESS.	9 686	8 892	794	8.93
RBT FORMATION CONTRAT PRO.	6 330	10 349	- 4 019	-38.83
AUTRES REMBT FORMATION	2 500		2 500	
IND.JOURNALIERES AG2R	30 007	30 678	- 671	-2.19
AUTRES PRODUITS	1 132	3 272	- 2 140	-65.40
LOGEMENT DIVERS	1 700	1 700		0.00

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Reprise de provisions	6 643	126 109	- 119 466	-94.73
REP PROV. RISQUES ET CHARGES	6 643	125 116	- 118 473	-94.69
REP.PROV.DEP.CREANCES USAGERS		992	- 992	-100.00
Transfert de charges	35 572	26 805	8 767	32.71
TRANSFERTS CHARGES EXPLOIT.	12 619	12 233	386	3.16
REMBOURSEMENT SALAIRE	22 954	14 573	8 381	57.51
Sous-total des autres produits d'exploitation	5 105 047	5 078 626	26 421	0.52
Total des produits d'exploitation (I)	6 179 761	6 137 341	42 420	0.69
Produits financiers				
De participations	1 775	1 525	250	16.39
PRODUITS DES PARTICIPATIONS	1 775	1 525	250	16.39
Autres intérêts et produits assimilés	13 841	13 754	87	0.63
INT C/PTE FIN/OPE IMMOBILI	13 841	13 754	87	0.63
Total des produits financiers (III)	15 616	15 279	337	2.21
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	473 642	38	473 604	n/s
AUTRES PDTS EXCEP.OP GESTION	473 642	38	473 604	n/s
Sur opérations en capital	26 617	5 582	21 035	376.84
PDTS CESSION D'IMMOBILISA		800	- 800	-100.00
QUOTE PART SUBVENTIONS INVEST.	21 441	528	20 913	n/s
PRODUITS/ EXERCICES ANTERIEURS	5 176	4 255	921	21.65
Total des produits exceptionnels (IV)	500 259	5 620	494 639	n/s
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	6 695 635	6 158 240	537 395	8.73
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		-60 985	60 985	-100.00
TOTAL GENERAL	6 695 635	6 219 225	476 410	7.66
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	491 697	446 916	44 781	10.02
EAU	39 046	41 093	- 2 047	-4.98
ELECTRICITE	86 292	77 371	8 921	11.53
GAZ	136 545	106 349	30 196	28.39
CARBURANT	4 108	4 144	- 36	-0.87
PRODUITS D'ENTRETIEN	45 243	44 104	1 139	2.58
FOURNITURES ATELIER	25 850	19 387	6 463	33.34
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	9 649	8 571	1 078	12.58
PROTECTIONS HYGIENIQUES	52 297	51 700	597	1.15
FOURNITURES HOTELIERES	7 910	14 140	- 6 230	-44.06
FOURN. MEDICALES, PHARMACIE	50 541	44 307	6 234	14.07
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	34 216	35 750	- 1 534	-4.29
Services extérieurs	253 660	208 927	44 733	21.41
LOCATION EQUIPEMENTS	634	1 035	- 401	-38.74
LOCATION MATERIEL MEDICAL	18 073	9 100	8 973	98.60
ENTRETIEN&REP SUR BIENS IMMO.	46 130	18 589	27 541	148.16
ENT ET REP DU MATERIEL MEDICAL	2 994	11 695	- 8 701	-74.40
ENTRETIEN AUTRES MATERIELS	37 940	36 819	1 121	3.04
MAINTENANCE INFORMATIQUE	17 173	15 033	2 140	14.24
MAINT.MATERIEL MEDICAL	3 766		3 766	
MAINTENANCE HYGIENE-DECHETS SOINS	21 029	15 209	5 820	38.27
MAINTENANCE SECURITE & INCENDIE	20 956	17 308	3 648	21.08
MAINTENANCES DIVERSES	32 876	28 059	4 817	17.17
ASSURANCES MULTIRISQUES	13 102	12 537	565	4.51

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
ASSURANCES TRANSPORT	4 084	4 061	23	0.57
ASS. RESP. CIVILE	1 127	1 116	11	0.99
ASS. RESP. HOSPITALIERE	5 249	5 014	235	4.69
COTISATIONS DIVERSES	2 539	2 585	- 46	-1.78
COTISATIONS	8 171	7 947	224	2.82
FOURNITURES ANIMATION	2 642	3 443	- 801	-23.26
MATERIEL ANIMATION	270	2 424	- 2 154	-88.86
ATELIERS/ANIMATIONS PONCTUELS	12 113	13 400	- 1 287	-9.60
CADEAUX PENSIONNAIRES	2 794	3 553	- 759	-21.36
Autres services extérieurs	1 056 118	1 008 243	47 875	4.75
INTERIMAIRE MEDICAL ET PARAMED	260 992	245 577	15 415	6.28
FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL	3 529	3 026	503	16.62
HONORAIRES	20 536	24 075	- 3 539	-14.70
HONORAIRES EXPERTS-COMPTA	16 227	13 339	2 888	21.65
COMMISSAIRE AUX COMPTES	4 899	4 858	41	0.84
FRAIS ACTES&CONTENTIEUX	19 444	125	19 319	n/s
PUBLICITE	650	3 097	- 2 447	-79.01
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 005	4 597	- 592	-12.88
MISSIONS	220		220	
RECEPTIONS	8 237	6 257	1 980	31.64
AFFRANCHISSEMENTS	6 233	5 791	442	7.63
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	14 536	16 148	- 1 612	-9.98
TELEPHONES PORTABLES	1 258	1 294	- 36	-2.78
ACCES INTERNET	3 178	3 178		0.00
SERVICES BANCAIRES	1 543	1 501	42	2.80
ALIMENTATION A L'EXTERIEUR	683 303	668 042	15 261	2.28
REPAS INVITE PENSIONNAIRE	333	339	- 6	-1.77
REPAS PLATEAU PERSONNEL	6 997	7 001	- 4	-0.06
Impôts, taxes et versements assimilés	331 768	319 701	12 067	3.77
TAXE SUR LES SALAIRES	191 122	185 461	5 661	3.05
ALLOCATION LOGEMENT 1%	11 042	10 581	461	4.36
FORMATION PROF CONTINUE	59 207	57 191	2 016	3.53
AGEFIPH	1 880	1 838	42	2.29
TAXES FONCIERES	47 240	43 968	3 272	7.44
AUTRES IMPOTS LOCAUX	20 622	20 063	559	2.79
AUTRES DROITS	654	600	54	9.00
Salaires et traitements	2 474 234	2 388 066	86 168	3.61
BRUT PERSO. NON MED. CDI	2 040 213	1 884 865	155 348	8.24
IND. DE PREAVIS ET LICENC	33 181	11 834	21 347	180.39
AUTRES INDEMNITES	286	719	- 433	-60.22
VAR PROV CONGES PAYES	-5 029	16 012	- 21 041	-131.41
INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	12 413	12 204	209	1.71
REM. BRUTES C.E.C.	318 581	378 971	- 60 390	-15.94
BRUT CONTRATS DE PROFESSION.	23 217	27 510	- 4 293	-15.61
REMUNERATION APPRENTIS	19 417	23 246	- 3 829	-16.47
INDEMNITES STAGIAIRES	800	2 843	- 2 043	-71.86
IJ SS A DEDUIRE PERSO.NON MED.	-1 443	-1 489	46	-3.09
IJ AGRR A DED. PERSO. NON MED.	-1 232	1 260	- 2 492	-197.78
BRUT PERSONNEL MEDICAL CDI	33 831	30 091	3 740	12.43
Charges sociales	1 020 462	980 037	40 425	4.12
URSSAF PERSO. NON MEDICAL	630 638	595 881	34 757	5.83
AGRR RETRAITE PERSO NON MED.	158 797	152 375	6 422	4.21

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
AGRR PRECA CADRES NON MEDICAL	13 215	12 682	533	4.20
ASSEDICS PERSO NON MEDICAL	104 049	100 408	3 641	3.63
AGRR PREVOYANCE PERSO.NON MED.	50 236	45 999	4 237	9.21
URSSAF PERSONNEL MEDICAL	9 495	8 372	1 123	13.41
AGRR RETRAITE PERSO. MEDICAL	1 053	1 025	28	2.73
AGRR PRECA CADRES PERSO. MED.	2 624	2 154	470	21.82
ASSEDICS PERSONNEL MEDICAL	1 455	1 302	153	11.75
AGRR PREVOYANCE PERSO. MEDICAL	1 006	834	172	20.62
CHARGES/IJ SS A DEDUIRE	-592	-611	19	-3.11
CHARGES/IJ AGRR A DEDUIRE	-503	520	- 1 023	-196.73
MEDECINE DU TRAVAIL	14 455	14 765	- 310	-2.10
VAR CHGES/REMUN. A PAYER	-2 564	8 165	- 10 729	-131.40
FRAIS DE TRANSPORT	1 197	1 848	- 651	-35.23
COMITE D'ENTREPRISE	35 744	34 318	1 426	4.16
AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	155	155		
Autres charges de personnels	86 050	61 711	24 339	39.44
FORMATION DANS PLAN	39 918	16 009	23 909	149.35
FORMATION HORS PLAN	28 108	23 885	4 223	17.68
FORMATION PERIODE DE PROF.	9 194	9 502	- 308	-3.24
FORMATION CONTRAT PROF.	6 330	10 349	- 4 019	-38.83
FORMATIONS AUTRES REMBOURSEMTS	2 500	1 966	534	27.16
Dotations aux amortissements	579 385	507 138	72 247	14.25
DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPO.	15 651	17 166	- 1 515	-8.83
DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELLES	563 734	489 972	73 762	15.05
Dotations aux provisions	11 017	21 102	- 10 085	-47.79
DOTATION AUTRES PROVISIONS	3 656		3 656	
DOTATION IFC	7 361	21 102	- 13 741	-65.12
Autres charges	1 771	72 982	- 71 211	-97.57
PERTE / CREANCES IRRECOUVRABLES		107	- 107	-100.00
FRAIS CULTE ET INHUMATION	1 200	1 381	- 181	-13.11
IND.LOGT RESIDENCES		23 485	- 23 485	-100.00
AUTRES CHARGES DE GESTION	571	48 009	- 47 438	-98.81
Total des charges d'exploitation (I)	6 306 163	6 014 823	291 340	4.84
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	200 103	194 242	5 861	3.02
INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	200 097	192 612	7 485	3.89
AUTRES CHARGES FINANCIERES	6	1 630	- 1 624	-99.63
Total des charges financières (III)	200 103	194 242	5 861	3.02
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	105		105	
AMENDES PENALES ET FISCALES	105		105	
Sur opérations en capital	3 139	9 874	- 6 735	-68.21
VAL. CPTABLE ACTIF CEDE		7 415	- 7 415	-100.00
CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	3 139	2 460	679	27.60
Total des charges exceptionnelles (IV)	3 244	9 874	- 6 630	-67.15
Impôts sur les sociétés (V)	266	285	- 19	-6.67
IMPOTS SUR LES SOCIETES	266	285	- 19	-6.67
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	6 509 776	6 219 225	290 551	4.67
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	185 860		185 860	
TOTAL GENERAL	6 695 635	6 219 225	476 410	7.66

<i>EXA Pôle</i>	INSTITUTION JOSEPHINE GULLON Etats Financiers au 31/12/2012
-----------------	---

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				