



G M B A
BAKER TILLY

Audit, Expertise comptable et Conseil

ASSOCIATION DE VILLEBOUVET

20, rue Marceline Leloup
77176 SAVIGNY LE TEMPLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} janvier 2014 au 31 décembre 2014



GMBA - Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre de Baker Tilly France - Membre Indépendant de Baker Tilly International




LE LABEL RSE
DE REFERENCE

Siège social : 53, avenue Hoche - 75008 PARIS - Téléphone 33 (0)1 48 74 28 18 - Télécopieur 33 (0)1 48 74 96 41 - E-mail : paris@gmba.fr
Site internet : www.gmbatfi.com - SARL au capital de 350 000 Euros - 785 587 676 RCS Paris - NAF 6920 Z - N° TVA : FR 18785587676

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 13 juin 2009, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association de Villebouvet, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

4

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 29 mai 2015
Le Commissaire aux Comptes


GMBA
Représentée par
Olivier DEMOUCRON

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31/12/2014**

Comptes agrégés :

- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- ANNEXES

[Signature]

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2014 au 31/12/2014			Au 31/12/2013
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement	11 072	6 643	4 429	6 643
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	30 529	1 920	28 609	5 759
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	5		5	5
Constructions	5 085 949	637 705	4 448 244	4 609 747
Installations tech., matériel et outillages industriels	425 035	341 116	83 919	103 960
Autres	1 372 023	895 367	476 656	582 775
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	15 229		15 229	15 280
TOTAL (I)	6 939 842	1 882 751	5 057 091	5 324 168
Comptes de liaison	19 578		19 578	5 648
TOTAL (II)	19 578		19 578	5 648
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés	1 297 790		1 297 790	1 071 592
Autres	266 604		266 604	257 274
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	750 000		750 000	
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	3 867 104		3 867 104	4 174 255
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	46 323		46 323	43 623
TOTAL (III)	6 227 821		6 227 821	5 546 743
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	13 187 240	1 902 328	11 304 490	10 876 558
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2014	
	Au 31/12/2014	Au 31/12/2013
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	270 381	268 151
Ecarts de réévaluation		
Réserves	525 556	476 551
Report à nouveau	1 387 986	1 587 451
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	712 588	709 375
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports	423 294	383 294
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	965 140	145 336
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	159 252	175 956
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	4 444 196	3 746 113
Comptes de liaison	19 578	5 648
TOTAL (II)	19 578	5 648
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		
Provisions pour risques	129 817	127 817
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)	129 817	127 817
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 917 053	5 144 604
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	118 690	118 690
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	372 233	432 124
Dettes fiscales et sociales	1 294 561	1 293 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 362	8 545
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	6 710 899	6 996 981
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	11 304 490	10 876 558
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2014			Au 31/12/2013
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	7 657 482		7 657 482	7 928 785
Chiffre d'affaires Net	7 657 482		7 657 482	7 928 785
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 792	(167)
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges				220 162
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			304 708	317 291
TOTAL (I)			7 963 981	8 466 071
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes			2 159 758	2 338 763
Impôts, taxes et versements assimilés			427 432	431 860
Salaires et traitements			2 900 424	2 895 961
Charges sociales			1 324 621	1 336 248
Dotations aux amortissements sur immobilisations			342 854	350 598
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations de l'actif circulant				
Dotations aux provisions			2 000	
Autres charges				1 939
TOTAL (II)			7 157 089	7 355 370
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			806 892	1 110 701
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)			1 652	272 445
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)			(1 652)	(272 445)
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			132	
Reprise sur provisions et transferts de charges			8 652	8 652
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			8 784	8 652
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées			109 488	145 285
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			109 488	145 285
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(100 704)	(136 633)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			704 536	701 623

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Au 31/12/2014	Au 31/12/2013
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	8 052	8 052
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)	8 052	8 052
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		300
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)		300
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	8 052	7 752
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	7 980 817	8 482 774
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	7 268 229	7 773 400
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	712 588	709 375

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2014	Au 31/12/2013
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 31/12/2014	Au 31/12/2013
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe

✱

I. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES*(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)*

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014 présente un total de 11 284 912 euros.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 7 980 817 euros, dégage un résultat de 712 588 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers qui sont présentés de manière synthétique et agrégée concernent les comptes des entités ou établissements suivants :

- . Le SAVS de Villebouvét,
- . Le SIEGE de l'association de Villebouvét, services administratifs,
- . Le FOYER DE VILLEBOUVET, foyer d'accueil médicalisé, FAM,
- . Le FOYER DE DANIEL CUENOT, foyer d'hébergement,

- . Le FOYER DE PIERREFORT, résidence Jacques Mondain Monval.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- . Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- . Le règlement du CRC n°99-03 relatif au Plan Comptable Général et CRC n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Un changement de méthode est intervenu dans la présentation agrégée des comptes de l'exercice 2014. Les frais de siège pris en charges par les autres structures ont été neutralisés dans la mesure où les charges et les produits se compensent. L'impact est une diminution des produits et des charges pour 551.723 euros.

En 2013, le montant global qui aurait dû être neutralisé était de 440.662 euros.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

II. FAITS MARQUANTS

Néant

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1. Actif immobilisé

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur prix d'achat.

Investissements (cf tableau joint)

Amortissements (cf tableau joint)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité qui correspond à la durée d'usage généralement admise, d'où l'absence d'amortissements dérogatoires. A ce jour, la date de début d'amortissement reste fixée au 1er janvier de l'année suivant la réalisation de l'investissement. Les durées retenues pour le calcul de l'investissement sont :

Terrains Aucun amortissement
Constructions 40 ans Linéaire
Installations générales, agencements 3 à 30 ans Linéaire
Matériel de transport 5 ans Linéaire
Matériel de transport 3 à 10 ans Linéaire
Mobilier 1 à 10 ans Linéaire

Les investissements réalisés sur Pierrefort ont fait l'objet d'une inscription en immobilisation par composant, avec des durées d'amortissement spécifiques pour chacun des composants.

Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par les sommes versées à titre de dépôts et cautionnements hors frais accessoires.

3.2. Actif circulant (cf tableaux joints)

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure de la valeur comptable. Aucune provision pour dépréciation n'a été comptabilisée sur l'exercice.

3.3. Fonds propres

Les fonds propres agrégés ont évolué de la façon suivante :

Fonds propres au 31/12/2013	3 746 113
QP immobilisations subventionnées remontées au résultat	(16 704)
<u>Excédent de l'exercice 31/12/2014</u>	<u>712 588</u>
Fonds propres au 31/12/2014	4 444 196

3.4. Provisions pour risques et charges (cf tableau joint)

L'exercice a donné lieu à la constatation d'un complément de provision de 2.000€ sur Foyer de Pierrefort.

Le solde des provisions issues des exercices antérieurs concernant le Foyer de Pierrefort concerne les investissements subventionnés restant à réaliser pour le matériel médical pour 8.063 euros.

Le solde des provisions issues des exercices antérieurs concernant le Foyer de Villebouvet est décomposé comme suit :

- Litige prud'hommaux pour 46.333 euros,
- Provisions pour autres charges pour 29.423 euros,
- Provisions pour renouvellement de biens d'autrui pour 1.494 euros,
- Provisions pour grosses réparations pour 13.497 euros,
- Provisions pour départ à la retraite pour 24.007 euros,
- Evaluation externe pour 5.000 euros

3.5. Dettes (cf tableaux joints)

3.6. Reconnaissance des produits et charges d'exploitation :

Les produits d'exploitation représentatifs de subventions, sont appréhendés au compte de résultat en fonction de leur encaissement et/ou de la concrétisation des actions menées et ayant motivé la demande et l'obtention de ces subventions.

IV. AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

4.1. Effectif

L'effectif pour 2014 est de 116 personnes contre 106 pour l'exercice précédent et se répartit comme suit :

- Le Foyer de Villebouvet 45 personnes contre 37
- Le Foyer de Daniel Cuenot 27 personnes contre 23
- Le Foyer de Pierrefort 35 personnes contre 34
- le SAVS de Villebouvet 5 personnes contre 8
- Le Siège de l'association Villebouvet 4 personnes contre 4

4.2. Fiscalité latente

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

4.3. Engagements hors bilan

Il n'y a pas d'engagement hors bilan significatif à la clôture de l'exercice.

4.4. Les contributions volontaires en nature

L'association ne bénéficie d'aucune contribution volontaire en nature valorisée.



Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	11 072		11 072	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 759		30 529	
TOTAL	16 830		41 600	
Immobilisations corporelles				
Terrains	5		5	
Constructions sur sol propre	5 088 171		5 085 949	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	412 511		425 035	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	49 602		11 301	
Mat. de transport	353 617		385 599	
Mat. de bureau et info., mobilier	953 976		975 122	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	6 857 882		6 883 012	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	15 280			
TOTAL	15 280			
TOTAL GENERAL	6 889 991		6 924 612	
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement		11 072	11 072	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		5 759	30 529	
TOTAL		16 830	41 600	
Terrains		5	5	
Constructions sur sol propre		5 088 171	5 085 949	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		412 511	425 035	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		49 602	11 301	
Mat. de transport		353 617	385 599	
Mat. de bureau et info., mobilier		953 976	975 122	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		6 857 882	6 883 012	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		50	15 229	
TOTAL		50	15 229	
TOTAL GENERAL		6 874 762	6 939 842	

Etat des amortissements

Cadre A					
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'étab. et développement		4 429	6 643	4 429	6 643
Autres postes d'immo. incorp.			1 920		1 920
TOTAL		4 429	8 562	4 429	8 562
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre		104 534	156 650	104 534	156 650
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.		373 890	481 055	373 890	481 055
Inst. techniques, mat. et outillage indust.		308 551	341 116	308 551	341 116
Inst. gales., agenc. et aménagements divers		3 286	4 989	3 286	4 989
Matériel de transport		243 266	290 971	243 266	290 971
Mat. de bureau et informatique, mobilier		527 869	599 407	527 869	599 407
Emballages récup. et divers					
TOTAL		1 561 395	1 874 188	1 561 395	1 874 188
TOTAL GENERAL		1 565 823	1 882 751	1 565 823	1 882 751

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour litiges	127 817	129 817	127 817	129 817
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	127 817	129 817	127 817	129 817
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL	127 817	129 817	127 817	129 817
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		2 000		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 229		15 229
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 297 790	1 297 790	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	288	288	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 834	16 834	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	249 483	249 483	
Charges constatées d'avance	46 323	46 323	
TOTAL	1 625 946	1 610 717	15 229
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			à plus d'1 an	à plus d'5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	4 917 053	224 058	777 766	3 915 229
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	372 233	372 233		
Personnel et comptes rattachés	321 957	321 957		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	437 421	437 421		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	535 184	535 184		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	8 362	8 362		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 592 209	1 899 214	777 766	3 915 229
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2014	31/12/2013
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 913	68 585
Dettes fiscales et sociales	376 316	372 855
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	402 229	441 440

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2014	31/12/2013
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 913	68 585
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	25 913	68 585
Dettes fiscales et sociales	376 316	372 855
428000 Personnel Charges a payer		127
428200 Dettes prov. pour congés payés	208 575	202 876
428600 Personnel - autres charges a payer	12 197	10 144
438200 Charges sociales sur congés a payer	83 430	84 264
438610 Organismes collecteurs construction	12 977	13 009
438620 Organismes collecteurs formation	38 279	41 925
448200 Charges fiscales sur congés a payer	20 858	20 510
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	402 229	441 440

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2014	31/12/2013
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 909	
Autres créances	9 357	6 065
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 266	6 065

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2014	31/12/2013
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 909	
418200 Clients - factures à établir	1 909	
Autres créances	9 357	6 065
438710 Indemnités journalières à recevoir	-7 476	-4 442
438760 Org. sociaux - aut. prod. à recev.	16 834	10 506
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 266	6 065

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2014	31/12/2013
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2014	31/12/2013
Charges d'exploitation	46 323	43 623
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	46 323	43 623

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables	268 151			(2 230)	270 381
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	476 551		49 004		525 556
Report à nouveau	1 587 451	709 375		908 840	1 387 986
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	709 375	(709 375)	712 588		712 588
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
Fonds Propres					
- Apports	383 294		40 000		423 294
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	145 336		819 804		965 140
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	175 956			16 704	159 252
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	3 746 113		1 621 396	923 314	4 444 196

SOMMAIRE

Association seule

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

Siège seul

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

SAVS seul

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

Foyer de Villebouvét seul

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

Foyer Daniel Cuenot seul

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

Foyer de Pierrefort seul

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

ACTIF	Brut	Amort	Net 2014	2 013
Frais d'établissement			-	-
Constructions			-	-
Installat, techn, mat,			-	-
Autres immobilisations			-	-
Prêts			-	-
Autres immob, financ,			-	-
TOTAL (I)	-	-	-	-
Comptes de liaison	-	-	-	-
TOTAL II	-	-	-	-
Redevables et comptes			-	-
Personnel et cptes ratt,			-	-
Etat et autres coll, pu			-	-
Débiteurs divers			-	-
Valeurs mob, plac			-	-
Disponibilités	21 552		21 552	20 733
Charges constatées d'avance			-	-
TOTAL (3)	21 552	-	21 552	20 733
TOTAL GENERAL	21 552	-	21 552	20 733
PASSIF				
Fonds assoc, sans droit de reprise			-	-
Fonds assoc, avec droit de reprise			-	-
Subvention investiss/biens renouvelables			-	-
Report à nouveau	20 733		20 733	21 234
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	-		819	501
Réserve de trésorerie			-	-
TOTAL (I)	20 733	-	21 552	20 733
Comptes de liaison			-	-
Provisions pour risques et charges			-	-
Provisions pour charges			-	-
TOTAL (II)	-	-	-	-
Emprunts auprès des Ets de crédit			-	-
Découvert bancaire			-	-
Acomptes reçus			-	-
Fourn et comptes rattachés			-	-
Dettes sociales et fiscales			-	-
Fonds en dépôts			-	-
Créditeur divers			-	-
TOTAL (III)	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	20 733	-	21 552	20 733

COMPTE DE RESULTAT	2 0 1 4	2 0 1 3
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Prestations de services	1 050	1 770
Montant nets produits (A)	1 050	1 770
Subventions d'exploitation		
Reprise/prov. Et transfert de charges		
Autres produits	-	-
(B)	-	-
Total I (A + B)	1 050	1 770
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et transfert de charges	132	
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac		
Total II	132	-
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opération de gestion		
Reprise sur provisions et cessions		
Total III	-	-
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)	1 182	1 770
Solde débiteur = Déficit		501
TOTAL GENERAL	1 182	2 271
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	318	2 271
Honoraires Avocat		
Impôts et taxes		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Autres charges		
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL (I)	318	2 271
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	45	
TOTAL II	45	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Dotations aux amort, et aux provisions		
TOTAL III	-	-
TOTAL DES CHARGES (I + II + III)	363	2 271
Solde créditeur=excédent	819	
TOTAL GENERAL	1 182	2 271

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
Capital souscrit non-appelé (I)				
Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles	5 758,54	1 919,51	3 839,03	5 758,54
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil	5 758,54	1 919,51	3 839,03	5 758,54
Logiciels	205000		5 758,54	5 758,54
Amort. Logiciels	280500	1 919,51	-1 919,51	
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	27 464,52	17 004,27	10 460,25	10 679,37
Terrains				
Constructions	1 259,00	539,58	719,42	899,28
Autr. instal., aménag. (bât. s/sol APF)	213580		1 259,00	1 259,00
Amort. autres install., aménagmts	281358	539,58	-539,58	-359,72
Installations techn., mat., outil				
Autres immob. corporelles	26 205,52	16 464,69	9 740,83	9 780,09
Matériel de bureau	218310	16 200,09	16 200,09	16 200,09
Matériel informatique	218320	7 651,20	7 651,20	3 874,56
Mobilier d'héberg. & restauration	218410	2 354,23	2 354,23	2 354,23
Amort. matériel de bureau	281831	12 687,33	-12 687,33	-10 354,86
Amort. matériel informatique	281832	1 988,87	-1 988,87	-1 046,02
Amort. mobilier héberg. restaur.	281841	1 788,49	-1 788,49	-1 247,91
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	3 559,49		3 559,49	3 559,49
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immob. financières	3 559,49		3 559,49	3 559,49
D#p#ts de garantie s/loc.immobili#r	275100		3 559,49	3 559,49
TOTAL II	36 782,55	18 923,78	17 858,77	19 997,40
Compte de liaisons	17 284,12		17 284,12	2 901,87
Apport du siège (trésorerie)	181200		15 542,42	
Liaison entre structures (invest.)	186000			2 688,20
Liaison entre structures (exploit.)	186100	1 741,70	1 741,70	213,67
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvision				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
Avances & acomptes versés/com. Avances & acomptes versés/com.				
Créances	2 684,96		2 684,96	1,98
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	2 684,96		2 684,96	1,98
AAR 409700	2 684,96		2 684,96	151,98
Personnel - acptes (cpte général) 425300				-150,00
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	79 678,19		79 678,19	81 074,45
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	79 678,19		79 678,19	81 074,45
BNP Paribas Anjou 512400	79 507,56		79 507,56	81 074,45
CAISSE 531100	170,63		170,63	
Charges constatées d'avance	3 847,99		3 847,99	3 395,10
Charges constatées d'avance	3 847,99		3 847,99	3 395,10
Charges constatées d'avance 486000	3 847,99		3 847,99	3 395,10
TOTAL III	103 495,26		103 495,26	87 373,40
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes rembours. d'obligations (IV)				
Primes de rembours. d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)	140 277,81	18 923,78	121 354,03	107 370,80

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311213
Capital social ou individuel			
Capital social ou individuel			
Fonds Associatifs			
Primes d'émission, de fusion			
Primes d'émission, de fusion			
Ecart de réévaluation			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		4 570,36	16 147,66
Report à nouveau		4 570,36	16 147,66
Déficit 2012 repris (sous contr.)			-5 464,19
Excéd.2009 en attente (sous contr.)		27 283,98	35 426,93
Excéd.2010 en attente (sous contr.)			4 789,24
Excéd.2011 en attente (sous contr.)		2 588,03	2 588,03
Déficit 2013 en attente		-16 686,19	
Exedent 2014 en attente		7 468,00	
Variation prov. CP (ss contr.)		-16 083,46	-21 192,35
Résultat de l'exercice		10 975,93	-11 577,30
Résultat de l'exercice		10 975,93	-11 577,30
Subventions d'investissement			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		15 546,29	4 570,36
Compte de liaisons		11 317,95	
Liaison entre structures (invest.)		11 317,95	
186000			
Produits émissions titres particip.			
Produits émissions titres particip			
Avances conditionnées			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)		11 317,95	
Provisions pour risques			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311213
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				
Emprunts et dettes financ. divers				
Emprunts et dettes financ. divers				
Avanc. & acptes reçus/com en cours				
Av. & ac. reçus s/com. en cours				
Dettes fourniss. & cptes rattachés			36 407,10	49 404,73
Dettes fourniss. & cptes rattachés			36 407,10	49 404,73
Fournisseurs achats biens & prest.	401100		36 407,10	29 313,11
Fournisseurs - fact. non parvenues	408100			20 091,62
Dettes fiscales et sociales			58 082,69	53 395,71
Dettes fiscales et sociales			58 082,69	53 395,71
Personnel - rémun. dues (cpte généré)	421100		6 343,76	4 601,85
Oeuvres sociales	422100			210,11
Fonctionnement C.E.	422200			40,02
Dettes prov. pour congés payés	428200		15 924,05	14 458,17
URSSAF	431000		11 105,00	10 305,00
CPM	437310		4 136,00	4 192,00
CIPC	437320		4 243,00	3 678,00
Autres organismes sociaux	437880		1 739,00	1 624,00
Charges sociales sur congés à payer	438200		6 369,62	5 783,27
Organismes collecteurs construction	438610		869,00	847,00
Organismes collecteurs formation	438620		4 443,85	4 327,47
Taxe sur les salaires	447110		1 317,00	1 883,00
Charges fiscales sur congés à payer	448200		1 592,41	1 445,82
Dettes sur immo. et cptes rattachés				
Dettes sur immo. & cptes rattachés				
Autres dettes				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)			94 489,79	102 800,44

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311213
Ecart de conversion passif (V) Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I à V)			121 354,03	107 370,80

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
CHARGES D'EXPLOITATION			
Coût d'achat des marchandises			
Achats de marchandises			
Variations de stocks de march.			
Consommation exercice /tiers		53 841,17	80 610,60
Achats matières premières			
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.			
Autres achats et charges externes		53 841,17	80 610,60
Electricité	606120	991,46	909,31
Carburants	606210	1 502,03	1 346,22
Produits d entretien	606220		59,13
Petit matériel outillage	606230	84,38	10,50
Fournitures administratives	606240	1 159,25	799,87
Crédit-bail mobilier	612200	6 410,64	6 458,38
Locations immobilières	613200	17 929,64	17 905,18
Charges locatives et de copropriété	614000	4 830,75	6 877,15
Ent et reparation Batiment	615220	986,40	
ent.matériel de transport	615582	103,00	
Ent.matériel informatique	615584		516,66
Maintenance informatique	615610	-13 456,23	22 022,99
Maintenance - autres	615680	2 112,95	1 157,64
Assurance multirisques	616100	575,33	575,33
Assurance transport	616300	1 317,12	1 387,14
Assurance responsabilité civile	616500	133,05	133,05
Documentation g#n#rale et technique	618200	1 653,90	668,84
Cotisations et concours divers	618400	112,36	622,46
Frais colloques séminaires confér.	618500	155,00	561,16
Honoraires - conseils	622610	9 780,00	8 431,80
Frais d'actes et de contentieux	622700	50,00	50,00
Autres rémunérations et honoraires	622800	6 554,89	1 571,89
Voyages et déplacements	625100	2 225,62	1 079,40
Missions	625600	777,70	664,90
Affranchissements	626100	232,75	632,00
Téléphone	626200	4 612,61	3 326,09
Aut.frais et comm.bancaires	627800	243,35	120,80
Nettoyage à l'extérieur	628300	2 763,22	2 722,71
Impôts, taxes et vers. assimilés		35 836,26	35 428,56
Impôts, taxes et vers/ assimilés		35 836,26	35 428,56
Taxe sal. Cas général	631110	20 546,66	21 097,00
Charges fiscales prov cp	631500	146,59	-340,59
Transport Cas général	633110	3 187,88	2 919,30
FNAL Cas général	633210	966,06	940,80
Formation Cas général	633310	4 443,85	4 327,44
Construction Cas général	633410	869,00	847,00
Aut.Taxe rém.org.Cas général	633810	579,62	564,47
Autres impôts locaux	635130	5 096,60	5 073,14
Charges du personnel		283 167,86	274 222,31
Salaires et traitements		191 677,51	186 031,22
Titulaires - brut	641110	193 210,79	188 151,50
Titulaires - autre indemn.non cotis	641180		1 396,77

Détail des postes				Au 311214	Au 311213
<i>Prov CP (Variation)</i>	641200			1 465,88	-3 405,93
<i>Rbst s/r#m. du personnel non m#dical</i>	641900			-2 999,16	-111,12
Charges sociales				91 490,35	88 191,09
<i>URSSAF</i>	645110			62 753,81	62 127,84
<i>CPM</i>	645131			8 565,09	8 265,55
<i>UGRC</i>	645132			9 260,03	8 641,30
<i>Autres organismes sociaux</i>	645180			4 999,61	4 775,12
<i>Charges sociales /proc cp</i>	645500			586,35	-1 362,37
<i>M#decine du travail</i>	647500			881,31	586,03
<i>Cartes de transport</i>	647810			23,73	343,40
<i>C.E. Cas g#n#ral</i>	647840			2 801,54	2 728,22
<i>Stages formation professionnelle</i>	648840			1 618,88	2 086,00
Dotations aux amortis. & provisions				5 915,27	3 072,81
Amort. sur immobilisations				5 915,27	3 072,81
<i>Dot Amort Immo Incorp</i>	681110			1 919,51	
<i>Dot Amort Immo Corp</i>	681120			3 995,76	3 072,81
Provis. sur immobilisations					
Provis. sur actif circulant					
Amort. pour risque et charges					
Autres charges					
Autres charges					
TOTAL I				378 760,56	393 334,28
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)					
Quotes-parts résultats/op comm.					
CHARGES FINANCIERES (III)					
Dot. aux amort. & aux provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes/cess. mob. de plac.					
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Dotations aux amort. & provis.					
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)					
Partic. salariés Expansion					
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)					
Impôts sur les bénéfices					
Solde créditeur				10 975,93	
Bénéfice				10 975,93	
TOTAL GENERAL (CHARGES)				389 736,49	393 334,28

Détail des postes			Au 311214	Au 311213
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net Chiffre d'affaires (A)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)				
Autres produits d'exploitation (B)			389 736,49	381 756,98
Production stockée				
Production immobilisée			345 461,92	271 685,00
<i>Prix de journée (intemat)</i>	731310		345 461,92	271 685,00
Subventions d'exploitation				
Reprise /prov. & transferts charge			44 274,57	110 071,98
<i>Autres transferts de charg.d'expl.</i>	791300		44 274,57	110 071,98
Autres produits				
TOTAL (A+B)			389 736,49	381 756,98
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)				
De participations				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.				
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)				
Sur opérations de gestion				
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf.de charges				
Solde débiteur				11 577,30
Perte				11 577,30
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			389 736,49	393 334,28

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
Capital souscrit non-appelé (I)				
Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil				
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	65 789,75	39 806,68	25 983,07	27 544,15
Terrains				
Constructions	6 446,40	650,40	5 796,00	2 926,80
Autr. instal., aménag. (bât. s/sol APF)	213580	6 446,40	6 446,40	3 252,00
Amort. Autr. instal., aménag. (bât. s/s)	281358	650,40	-650,40	-325,20
Installations techn., mat., outil	1 239,60	1 239,60		
Matériel de cuisine	215410	960,60	960,60	960,60
Matériel de lingerie buanderie	215420	279,00	279,00	279,00
Amort. matériel de cuisine	281541	960,60	-960,60	-960,60
Amort. matériel de lingerie buand.	281542	279,00	-279,00	-279,00
Autres immob. corporelles	58 103,75	37 916,68	20 187,07	24 617,35
Autres installations, aménagements	218180	1 051,98	1 051,98	1 051,98
Matériel de transport	218200	33 828,40	33 828,40	33 828,40
Matériel de bureau	218310	11 199,70	11 199,70	9 746,37
Matériel informatique	218320	7 478,38	7 478,38	4 809,58
Mobilier d'héberg. & restauration	218410	4 545,29	4 545,29	4 545,29
Amort. autres install., aménagmts	281818	1 051,98	-1 051,98	-1 051,98
Amort. matériel de transport	281820	26 876,85	-26 876,85	-20 111,16
Amort. matériel de bureau	281831	2 679,77	-2 679,77	-1 640,33
Amort. matériel informatique	281832	3 948,46	-3 948,46	-3 733,18
Amort. mobilier héberg. restaur.	281841	3 359,62	-3 359,62	-2 827,62
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	6 995,11		6 995,11	7 045,22
Participations selon mise en équi.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immob. financières	6 995,11		6 995,11	7 045,22
D#p#ts de garantie s/loc.immobili#r	275100	6 995,11	6 995,11	7 045,22
TOTAL II	72 784,86	39 806,68	32 978,18	34 589,37
Compte de liaisons				27 003,85
Liaison siège/structures (exploit.)	181400			36,00
Liaison entre structures (exploit.)	186100			26 967,85
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvision				

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.				
Avances & acomptes versés/com.				
Créances	64 278,01		64 278,01	42 908,04
Clients et comptes rattachés	64 278,01		64 278,01	42 908,04
<i>Usagers (part de la pers. handicap)</i> 411100	881,65		881,65	3 675,55
<i>Départements</i> 411400	63 396,36		63 396,36	39 232,49
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	560 041,76		560 041,76	355 548,03
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	560 041,76		560 041,76	355 548,03
<i>BNP Paribas Anjou</i> 512400	560 041,76		560 041,76	355 548,03
Charges constatées d'avance	5 843,08		5 843,08	5 817,42
Charges constatées d'avance	5 843,08		5 843,08	5 817,42
<i>Charges constatées d'avance</i> 486000	5 843,08		5 843,08	5 817,42
TOTAL III	630 162,85		630 162,85	431 277,34
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes rembour. d'obligations (IV)				
Primes de rembour. d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)	702 947,71	39 806,68	663 141,03	465 866,71

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311213
Capital social ou individuel			
Capital social ou individuel			
Fonds Associatifs			
Primes d'émission, de fusion			
Primes d'émission, de fusion			
Ecart de réévaluation			
Ecart de réévaluation			
Réserves		88 897,28	77 654,24
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		88 897,28	77 654,24
Excédents affectés investissement	106820	38 000,00	38 000,00
Réserve de trésorerie	106850	6 494,24	6 494,24
Réserve de compensation	106860	20 000,00	20 000,00
Excédents affecté p/comp amt&autres	106870	24 403,04	13 160,00
Report à nouveau		311 828,81	171 278,41
Report à nouveau		311 828,81	171 278,41
Excéd. aff. mesure expl. (sous contr.)	111200	6 500,00	6 500,00
Excéd. 2010 en attente (sous contr.)	115810		11 243,04
Excéd. 2011 en attente (sous contr.)	115811		18 457,41
Excéd. 2012 en attente (sous contr.)	115812	89 266,98	120 809,67
Exedent 2013 en attente	115813	174 951,31	23 000,00
Exedent 2014 en attente	115814	50 000,10	
Variation prov. CP (ss contr.)	116200	-8 889,58	-8 731,71
Résultat de l'exercice		193 255,88	151 793,44
Résultat de l'exercice		193 255,88	151 793,44
Subventions d'investissement			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		593 981,97	400 726,09
Compte de liaisons		34 474,46	213,67
Apport du siège (trésorerie)	181200	779,10	
Liaison entre structures (invest.)	186000	1 741,70	213,67
Liaison entre structures (exploit.)	186100	31 953,66	
Produits émissions titres particip.			
Produits émissions titres particip			
Avances conditionnées			
Avances conditionnées			

A

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311213
TOTAL (II)			34 474,46	213,67
Provisions pour risques				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit				
Emprunts et dettes financ. divers				
Emprunts et dettes financ. divers				
Avanc. & acptes reçus/com en cours				
Av. & ac. reçus s/com. en cours				
Dettes fourniss. & cptes rattachés			3 543,53	7 553,78
Dettes fourniss. & cptes rattachés			3 543,53	7 553,78
Fournisseurs achats biens & prest.	401100		3 443,53	7 418,30
Fournisseur Factures non parvenues	408100		100,00	135,48
Dettes fiscales et sociales			31 141,07	57 373,17
Dettes fiscales et sociales			31 141,07	57 373,17
Personnel - rémun. dues (cpte généré)	421100		3 049,58	7 730,08
Oeuvres sociales	422100			258,18
Fonctionnement C.E.	422200			47,71
Personnel Charges à payer	428000			127,21
Dettes prov. pour congés payés	428200		8 042,11	27 046,01
URSSAF	431000		7 354,00	13 064,00
CPM	437310		3 684,00	6 366,00
CIPC	437320			412,00
Autres organismes sociaux	437880		786,00	1 462,00
Charges sociales sur congés à payer	438200		3 216,84	-7 655,26
Organismes collecteurs construction	438610		637,00	827,00
Organismes collecteurs formation	438620		3 401,33	4 388,19
Taxe sur les salaires	447110		166,00	1 915,00
Charges fiscales sur congés à payer	448200		804,21	1 385,05
Dettes sur immo. et cptes rattachés				
Dettes sur immo. & cptes rattachés				
Autres dettes				

A

SAVS de Villebouvét

Bilan passif

N° Siret

20 rue marceline leloup

NAF (APE)

77176 savigny le tempel

Document fin d'exercice

N° Identifiant

Période du 01/01/14

au 31/12/14

Tenue de compte :

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 04/06/15

à 18:19:31

Page :

5

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311213
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)			34 684,60	64 926,95
Ecarts de conversion passif (V)				
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I à V)			663 141,03	465 866,71

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
CHARGES D'EXPLOITATION			
Coût d'achat des marchandises			
Achats de marchandises			
Variations de stocks de march.			
Consommation exercice /tiers		162 618,60	97 918,02
Achats matières premières			
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.			
Autres achats et charges externes		162 618,60	97 918,02
Electricité	606120	573,14	343,50
Carburants	606210	2 434,04	3 825,40
Produits d entretien	606220	100,00	135,48
Petit matériel outillage	606230	275,77	639,52
Fournitures administratives	606240	818,86	649,88
Fournitures scolaires et éducatives	606251	820,10	139,90
Fournit. ateliers occupationnels	606255	1 419,36	1 733,17
Fournit. & petit matériel hôteliers	606268		124,77
Fournitures médicales	606620	224,39	154,80
Vacances et sorties à l'extérieur	611220	799,40	685,50
Locations immobilières	613200	60 461,66	51 113,39
Charges locatives et de copropriété	614000	3 303,24	770,11
Entretien et réparation bâtiments	615220		10 517,37
Ent.matériel de transport	615582	2 072,41	1 016,34
Ent.matériel informatique	615584		1 139,79
Maintenance informatique	615610	1 615,62	801,07
Maintenance - autres	615680	645,48	543,13
Assurance multirisques	616100	1 590,80	1 475,37
Assurance transport	616300	1 112,50	1 521,68
Assurance responsabilité civile	616500	611,20	623,59
Documentation g#n#rale et technique	618200	63,92	251,20
Personnel int#rimaire autre	621180	76 824,13	14 794,60
Honoraires	622600	460,08	
Autres rémunérations et honoraires	622800	1 575,52	695,28
Annonces et insertions	623100	388,80	267,60
Voyages et déplacements	625100	331,95	
Missions	625600		353,96
Affranchissements	626100	953,38	967,78
Téléphone	626200	2 267,42	2 149,37
Aut.frais et comm.bancaires	627800	7,00	6,07
Nettoyage à l'extérieur	628300	868,43	478,40
Impôts, taxes et vers. assimilés		21 018,22	26 212,59
Impôts, taxes et vers/ assimilés		21 018,22	26 212,59
Taxe sal. Cas général	631110	10 965,43	15 023,00
ch fiscales/prov cp	631500	-580,84	560,33
Transport Cas général	633110	2 322,56	2 862,29
FNAL Cas général	633210	708,26	918,72
Formation Cas général	633310	3 401,33	4 388,19
Construction Cas général	633410	637,00	827,00
Aut.Taxe rém.org.Cas général	633810	425,01	551,21
Autres impôts locaux	635130	3 139,47	1 081,85
Charges du personnel		202 577,31	273 062,91

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
Salaires et traitements		133 715,68	180 717,71
<i>Titulaires - brut</i>	641110	127 304,71	167 515,59
<i>Indemnité licenciement</i>	641170	848,79	
<i>Prov CP</i>	641200	-5 808,43	-2 643,80
<i>Remplacement non m#d.-brut</i>	641510	14 343,07	16 222,24
<i>Rbst s/r#m.du personnel non m#dical</i>	641900	-2 972,46	-376,32
Charges sociales		68 861,63	92 345,20
<i>URSSAF</i>	645110	47 955,38	64 017,12
<i>CPM</i>	645131	8 442,67	10 162,51
<i>CIPC</i>	645132	835,90	756,68
<i>Autres organismes sociaux</i>	645180	2 841,72	3 742,85
<i>Charges Sociales / CP</i>	645500	-2 323,37	2 241,34
<i>M#decine du travail</i>	647500	1 080,00	1 054,85
<i>C.E. Cas g#n#ral</i>	647840	2 053,88	2 664,24
<i>Stages formation professionnelle</i>	648840	7 401,90	5 219,84
<i>Autres charges diverses de personn.</i>	648880	573,55	2 485,77
Dotations aux amortis. & provisions		8 877,61	8 419,19
Amort. sur immobilisations		8 877,61	8 419,19
<i>Dot. Amort. Immo. Corporelles</i>	681120	8 877,61	8 419,19
Provis. sur immobilisations			
Provis. sur actif circulant			
Amort. pour risque et charges			
Autres charges			0,01
Autres charges			0,01
<i>Autres charges diverses de gestion</i>	658800		0,01
TOTAL I		395 091,74	405 612,72
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)		16 862,00	15 262,00
Quotes-parts résultats/op comm.		16 862,00	15 262,00
<i>Frais de siège national</i>	655600	16 862,00	15 262,00
CHARGES FINANCIERES (III)			
Dot. aux amort. & aux provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes/cess. mob. de plac.			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amort. & provis.			
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)			
Partic. salariés Expansion			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)			
Impôts sur les bénéfices			
Solde créditeur		193 255,88	151 793,44
Bénéfice		193 255,88	151 793,44

SAVS de Villebouvét

20 rue marceline leloup

77176 savigny le tempel

Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret

NAF (APE)

N° Identifiant

Période du 01/01/14

au 31/12/14

Tenue de compte :

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 04/06/15

à 18:19:33

Page :

3

Détail des postes	Au 311214	Au 311213
TOTAL GENERAL (CHARGES)	605 209,62	572 668,16

7

SAVS de Villebouvét

Compte de résultat

N° Siret

NAF (APE)

N° Identifiant

Période du 01/01/14

au 31/12/14

Tenue de compte :

20 rue marceline leloup

77176 savigny le tempel

Document fin d'exercice

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 04/06/15

à 18:19:33

Page :

4

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Montant net Chiffre d'affaires (A)		53 613,25	53 065,50
Ventes de marchandises			
Production vendue (B&S)		53 613,25	53 065,50
Locat.immob. aux usagers ou accomp.	708530	52 809,99	50 275,92
Frais de transport # charge usagers	708540	803,26	2 789,58
Autres produits d'exploitation (B)		551 596,37	519 602,66
Production stockée			
Production immobilisée		517 085,16	477 317,55
Prix de journée (externat)	731320	517 085,16	477 317,55
Subventions d'exploitation			
Reprise /prov. & transferts charge		34 511,21	42 285,11
Reprise sur provision	781500		18 619,00
Indemn. d'assurance (exploitation)	791100		861,45
Autres transferts de charg.d'expl.	791300	34 511,21	22 804,66
Autres produits			
TOTAL (A+B)		605 209,62	572 668,16
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes parts résultat/op. comm.			
PRODUITS FINANCIERS (III)			
De participations			
D'autres valeurs mobil. & créances			
Autres intérêts et produits assim.			
Reprise/provis. & transf. charges			
Différ. positives de change			
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.			
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)			
Sur opérations de gestion			
Sur opér. de capital, cess. actifs			
Sur opér. de capital, subv. d'inv.			
Autres opér. de capital			
Reprises/prov. & transf.de charges			
Solde débiteur			
Perte			
TOTAL GENERAL (PRODUITS)		605 209,62	572 668,16

A

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
Capital souscrit non-appelé (I)				
Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles	12 244,00		12 244,00	
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil	12 244,00		12 244,00	
Logiciels 205000	12 244,00		12 244,00	
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	1 068 133,38	866 489,05	201 644,33	205 405,73
Terrains				
Constructions	207 904,90	185 198,86	22 706,04	29 818,10
Autr. instal., aménag.(bât.s/sol APF) 213580	207 904,90		207 904,90	207 284,50
Amort. autres install., aménagmts 281358		185 198,86	-185 198,86	-177 466,40
Installations techn., mat., outil	266 286,01	245 662,02	20 623,99	27 921,45
Matériel technique 215400	21 272,57		21 272,57	20 971,57
Matériel de cuisine 215410	134 851,02		134 851,02	134 308,62
Matériel de lingerie buanderie 215420	31 733,30		31 733,30	31 733,30
Matériel d'entretien 215440	19 290,20		19 290,20	19 290,20
Matériel médical 215450	14 088,77		14 088,77	14 088,77
Matériel d'ergo., ortho., psycho. 215480	16 260,88		16 260,88	14 954,89
Matériel éducatif ou pédagogique 215490	8 119,04		8 119,04	7 596,04
Matériel acquis par la T.A. 215499	20 670,23		20 670,23	20 670,23
Amort. matériel technique 281540		18 498,00	-18 498,00	-17 549,73
Amort. matériel de cuisine 281541		126 724,46	-126 724,46	-121 575,18
Amort. matériel de lingerie buand. 281542		30 223,25	-30 223,25	-29 675,95
Amort. matériel d'entretien 281544		17 686,94	-17 686,94	-15 807,64
Amort. matériel médical 281545		11 361,42	-11 361,42	-10 533,30
Amort. matériel ergo., ortho,psycho 281548		14 032,08	-14 032,08	-13 768,66
Amort. matériel éducatif ou pédag. 281549		6 465,64	-6 465,64	-6 111,48
Amort. matériel acquis par la T.A. 281559		20 670,23	-20 670,23	-20 670,23
Autres immob. corporelles	593 942,47	435 628,17	158 314,30	147 666,18
Matériel de transport 218200	170 052,46		170 052,46	154 274,46
Matériel de bureau 218310	25 100,11		25 100,11	24 741,91
Matériel informatique 218320	65 723,63		65 723,63	60 556,00
Mobilier d'héberg. & restauration 218410	333 066,27		333 066,27	326 076,81
Amort. matériel de transport 281820		137 445,17	-137 445,17	-119 228,04
Amort. matériel de bureau 281831		19 417,63	-19 417,63	-17 737,86
Amort. matériel informatique 281832		51 547,32	-51 547,32	-43 331,36
Amort. mobilier héberg. restaur. 281841		227 218,05	-227 218,05	-237 685,74
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	4 674,80		4 674,80	4 674,80
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
Prêts				
Autres immob. financières	4 674,80		4 674,80	4 674,80
Depets de garantie s/loc.immobilier 275100	4 674,80		4 674,80	4 674,80
TOTAL II	1 085 052,18	866 489,05	218 563,13	210 080,53
Compte de liaisons	212 961,58		212 961,58	72 808,66
Apport du siège (trésorerie) 181200	52 814,43		52 814,43	10 947,98
Liaison siège/structures (exploit.) 181400	128 980,52		128 980,52	61 860,68
Liaison entre structures (invest.) 186000	11 549,31		11 549,31	
Liaison entre structures (exploit.) 186100	19 617,32		19 617,32	
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnement				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.				
Avances & acomptes versés/com.				
Créances	815 545,01		815 545,01	707 180,35
Clients et comptes rattachés	559 941,04		559 941,04	450 474,59
Usagers (part de la pers. handicap) 411100	817,70		817,70	216,28
Départements 411400	559 123,34		559 123,34	450 258,31
Autres créances	255 603,97		255 603,97	256 705,76
Fournisseurs Avoirs a recevoir 409700	1 290,79		1 290,79	1 625,76
Oeuvres sociales 422100	251,24		251,24	
Fonctionnement C.E. 422200	36,49		36,49	
Indemnités journalières à recevoir 438710	-5 315,22		-5 315,22	-933,53
Org. sociaux - aut. prod. à recev. 438760	13 833,54		13 833,54	10 506,40
Autres comptes transitoires 478000	245 507,13		245 507,13	245 507,13
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	1 928 060,16		1 928 060,16	2 013 804,95
Valeurs mobilières de placement	750 000,00		750 000,00	
Autres Titres 504000	750 000,00		750 000,00	
Disponibilités	1 178 060,16		1 178 060,16	2 013 804,95
BNP Paribas Anjou 512400	1 175 713,41		1 175 713,41	2 011 665,77
Caisse centrale (en euros) 531100	2 346,75		2 346,75	2 139,18
Charges constatées d'avance	13 878,00		13 878,00	13 145,16
Charges constatées d'avance	13 878,00		13 878,00	13 145,16
Charges constatées d'avance 486000	13 878,00		13 878,00	13 145,16
TOTAL III	2 970 444,75		2 970 444,75	2 806 939,12
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes rembours. d'obligations (IV)				
Primes de rembours. d'obligations				

Foyer de Villebouvét

Bilan actif

N° Siret

39 Rue Du Laiton

NAF (APE)

77176 SAVIGNY LE TEMPLE

Document fin d'exercice

N° Identifiant

Période du 01/01/14

au 31/12/14

Tenue de compte :

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 03/06/15

à 08:27:17

Page :

3

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
Ecart de conversion actif (V) Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)	4 055 496,93	866 489,05	3 189 007,88	3 017 019,65

A

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311213
Capital social ou individuel		244 828,04	244 828,04
Capital social ou individuel			
Fonds Associatifs		244 828,04	244 828,04
Subv.invest Region s/biens renouv.	102612	16 580,50	16 580,50
Autres subv.invest s/biens renouv.	102618	178 396,71	178 396,71
Sub.invest Etat avec droit reprise	103611	49 850,83	49 850,83
Primes d'émission, de fusion			
Primes d'émission, de fusion			
Ecart de réévaluation			
Ecart de réévaluation			
Réserves		526 986,67	526 986,67
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		526 986,67	526 986,67
Excédents affectés investissement	106820	148 617,31	148 617,31
Réserve de trésorerie	106850	56 165,75	56 165,75
Réserve de compensation	106860	218 402,61	218 402,61
Excédents affecté p/compenser amort	106870	103 801,00	103 801,00
Report à nouveau		665 905,92	577 589,97
Report à nouveau		665 905,92	577 589,97
Excéd.aff.mesure expl.(sous contr.)	111200	11 198,09	11 198,09
Provision CP au 01-01-07 (ss contr)	114210	-112 394,22	-112 394,22
Autres dépenses refusées (ss contr)	114800	-1 363,84	-305,50
Excedent 2007 repris (sous contr.)	115107	41 260,00	41 260,00
Excedent anter.repris (sous contr.)	115180	201 411,86	201 411,86
Déficit 2000 repris (sous contr.)	115190	-27 148,29	-27 148,29
Déficit 2009 repris (sous contr.)	115199	-5 451,18	-5 451,18
Excéd.2005 en attente (sous contr.)	115805	71 615,42	71 615,42
Excéd.2009 en attente (sous contr.)	115809	74 537,42	74 537,42
Excéd.2010 en attente (sous contr.)	115810	963,50	
Excéd.2011 en attente (sous contr.)	115811	5 815,23	114 167,19
Excéd.2012 en attente (sous contr.)	115812	94 951,13	107 099,17
Exedent 2013 en attente	115813	191 377,24	118 758,11
Exedent 2014 en attente	115814	120 500,00	
Variation prov. CP (ss contr.)	116200	-1 366,44	-17 158,10
Résultat de l'exercice		135 285,01	88 315,95
Résultat de l'exercice		135 285,01	88 315,95
Subventions d'investissement		60 490,31	60 490,31
Subventions d'investissement		60 490,31	60 490,31
Subv. taxe d'apprentissage	131810	120 787,61	120 787,61
Subv. taxe d'apprentiss.au résultat	139181	-60 297,30	-60 297,30
Provisions réglementées		373 139,02	373 139,02
Provisions réglementées		373 139,02	373 139,02

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311213
<i>Prov.régl.pour couverture BFR</i>	141000	121 959,22	121 959,22
<i>Res.plus-values nettes actif immob.</i>	148610	251 179,80	251 179,80
TOTAL (I)		2 006 634,97	1 871 349,96
Compte de liaisons			29 345,51
<i>Liaison entre structures (invest.)</i>	186000		2 535,53
<i>Liaison entre structures (exploit.)</i>	186100		26 809,98
Produits émissions titres particip.			
Produits émissions titres particip			
Avances conditionnées			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			29 345,51
Provisions pour risques		46 333,00	46 333,00
Provisions pour risques		46 333,00	46 333,00
<i>Provisions pour litiges sociaux</i>	151100	46 333,00	46 333,00
Provisions pour charges		73 420,59	73 420,59
Provisions pour charges		73 420,59	73 420,59
<i>Prov. renouvellement biens d'autrui</i>	156100	1 494,00	1 494,00
<i>Prov. gross.réparations (location)</i>	157230	13 496,62	13 496,62
<i>Provisions pour autres charges</i>	158800	58 429,97	58 429,97
TOTAL (III)		119 753,59	119 753,59
Emprunts obligataires convertibles			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		1 340,33	3 492,48
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		1 340,33	3 492,48
<i>BNP Paribas Anjou - groupes & corr.</i>	512450	1 340,33	3 492,48
Emprunts et dettes financ. divers			
Emprunts et dettes financ. divers			
Avanc. & acptes reçus/com en cours			
Av. & ac. reçus s/com. en cours			
Dettes fourniss. & cptes rattachés		188 752,23	143 988,06
Dettes fourniss. & cptes rattachés		188 752,23	143 988,06
<i>Fournisseurs achats biens & prest.</i>	401100	179 668,04	132 383,90
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	408100	9 084,19	11 604,16
Dettes fiscales et sociales		749 698,98	725 854,65
Dettes fiscales et sociales		749 698,98	725 854,65

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311213
<i>Personnel - rémun. dues (cpte géné)</i>	421100	41 347,52	48 289,57
<i>Oeuvres sociales</i>	422100		1 114,43
<i>Fonctionnement C.E.</i>	422200		219,61
<i>Personnel - oppositions</i>	427000	403,55	107,17
<i>Dettes prov. pour congés payés</i>	428200	75 383,70	64 728,75
<i>Personnel - autres charges à payer</i>	428600	9 750,26	10 144,02
<i>URSSAF</i>	431000	70 491,00	69 768,00
<i>CPM</i>	437310	31 677,00	36 124,00
<i>CIPC</i>	437320	3 751,00	2 120,00
<i>Autres organismes sociaux</i>	437880	7 718,00	7 946,00
<i>Charges sociales sur congés à payer</i>	438200	30 153,48	25 891,50
<i>Organismes collecteurs construction</i>	438610	4 893,00	4 830,00
<i>Organismes collecteurs formation</i>	438620	3 608,48	4 967,98
<i>Départements - pensions à reverser</i>	443310	459 208,63	433 886,75
<i>Taxe sur les salaires</i>	447110	3 775,00	9 244,00
<i>Charges fiscales sur congés à payer</i>	448200	7 538,36	6 472,87
Dettes sur immo. et cptes rattachés			
Dettes sur immo. & cptes rattachés			
Autres dettes		122 827,78	123 235,40
Autres dettes		122 827,78	123 235,40
<i>Caisses de sécurité sociale</i>	411300	118 690,45	118 690,45
<i>Argent de poche des résidents</i>	463300	4 137,33	4 544,95
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)		1 062 619,32	996 570,59
Ecart de conversion passif (V)			
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL (I à V)		3 189 007,88	3 017 019,65

Détail des postes			Au 311214	Au 311213
-------------------	--	--	-----------	-----------

CHARGES D'EXPLOITATION**Coût d'achat des marchandises**

Achats de marchandises

Variations de stocks de march.

Consommation exercice /tiers

Achats matières premières

Achats autres approvisionnements

Variation de stocks Mat./approv.

Autres achats et charges externes

*Eau et assainissement**Electricité**Chauffage**Carburants**Produits d'entretien**Petit matériel outillage**Fournitures administratives**Fournitures scolaires et éducatives**Fournitures de sport et loisirs**Fournit. bibliothèque & discothèque**Fournit. ateliers occupationnels**Habillement vêtements de travail**Fournitures de lingerie**Fournit. & petit matériel hôteliers**Autres fournitures non stockees**Alimentation**Produits pharmaceutiques**Fournitures médicales**Fournitures d'ergo. et d'ortho.**Vacances et sorties à l'extérieur**Sports**Accueils familiaux**Crédit-bail mobilier**Locations immobilières**Locations équipements**Autres locations mobilières**Charges locatives et de copropriété**Entretien jardins et espace verts**Entretien et réparation bâtiments**Entr.repar.du materiel medical**Ent.matériel de transport**Matériel informatique**Ent.autres matériels et outil.**Maintenance informatique**Maintenance - autres**Assurance multirisques**Assurance transport**Assurance responsabilité civile**Documentation generale et technique**Cotisations et concours divers**Frais colloques séminaires confér.**Personnel interim.medical para-med.*

905 915,79

959 514,31

905 915,79

959 514,31

8 922,35 8 214,56

23 108,95 23 102,96

23 822,65 28 657,79

7 659,20 8 258,71

2 306,63 2 105,00

7 413,06 5 740,17

6 753,77 6 279,40

2 126,40 1 359,56

517,76 2 659,85

1 336,66 870,04

13 895,84 15 271,85

474,17 285,84

586,88 1 670,92

2 907,80 2 701,97

2 162,62

2 278,27 1 096,04

23 324,60 13 140,50

563,77 537,44

1 352,41 2 255,40

10 287,31 7 911,18

1 794,16 1 650,00

6 299,28 1 382,50

274 376,74 272 430,91

14 551,48 14 463,16

233,88 230,24

8 503,97 9 059,26

323,15

10 703,02 3 019,90

91,20 62,81

3 259,59 3 703,01

229,80

2 000,51 964,43

8 723,18 8 246,77

46 973,93 46 554,13

5 287,43 5 141,00

6 421,36 6 354,98

2 326,65 2 618,01

1 510,78 1 609,95

1 658,32 1 297,38

95,60 300,00

10 664,43 26 047,69

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
<i>Personnel interimaire autre</i>	621180	63 391,23	136 176,73
<i>Autres personnels ext. à l'APF</i>	621880		547,54
<i>Honoraires</i>	622600	3 176,82	
<i>Honoraires</i>	622800	10 872,25	
<i>Annonces et insertions</i>	623100	500,00	1 620,59
<i>Cadeaux</i>	623400	619,83	771,38
<i>Transports d'usagers</i>	624200	897,01	914,80
<i>Voyages et déplacements</i>	625100	1 716,04	1 311,79
<i>Missions</i>	625600	122,00	
<i>Réceptions</i>	625700	2 550,85	1 555,02
<i>Affranchissements</i>	626100	3 077,80	2 947,87
<i>Téléphone</i>	626200	7 623,83	7 775,27
<i>Aut.frais et comm.bancaires</i>	627800	725,55	1 528,44
<i>Blanchissage à l'extérieur</i>	628100	7 377,72	6 004,57
<i>Alimentation à l'extérieur</i>	628200	191 979,42	193 518,17
<i>Nettoyage à l'extérieur</i>	628300	63 455,88	61 307,00
Impôts, taxes et vers. assimilés		175 771,39	173 248,33
<i>Impôts, taxes et vers/ assimilés</i>		175 771,39	173 248,33
<i>Taxe sal. Cas général</i>	631110	83 342,44	86 733,00
<i>CH FISCALES/PROVISION CP</i>	631500	1 065,49	-906,40
<i>Transport Cas général</i>	633110	18 016,62	16 863,11
<i>Transport contrat aide</i>	633160	108,61	
<i>FNAL Cas général</i>	633210	5 421,65	5 366,51
<i>FNAL Contrat aide</i>	633260	15,60	
<i>Formation Cas général</i>	633310	27 147,26	26 394,80
<i>Formation contrats aides</i>	633360	71,80	
<i>Construction Cas général</i>	633410	4 878,96	4 830,00
<i>Construction contrats aides</i>	633460	14,04	
<i>Aut.Taxe rém.org.Cas général</i>	633810	3 253,01	3 220,13
<i>Aut taxes rem contrats aides</i>	633860	9,36	
<i>Taxes foncières</i>	635120	30 669,78	30 245,00
<i>Autres impôts locaux</i>	635130	1 756,77	502,18
Charges du personnel		1 622 191,70	1 550 683,54
<i>Salaires et traitements</i>		1 095 217,24	1 034 056,11
<i>Titulaires - brut</i>	641110	855 399,45	866 174,91
<i>Titulaires - indemn.depart retraite</i>	641150	8 426,95	6 076,21
<i>Titulaires - indemnité licenciement</i>	641170		17 054,19
<i>Titulaires - autre indemn.non cotis</i>	641180	22 000,00	2 516,00
<i>PROVISION CP (VARIATION)</i>	641200	11 314,61	-11 793,80
<i>Remplacement non med.-brut</i>	641510	203 907,30	166 929,27
<i>CONTRAT AIDE</i>	641680		22 901,59
<i>Apprentie</i>	641710	6 388,52	
<i>Rbst s/rem.du personnel non medical</i>	641900	-12 219,59	-35 802,26
<i>Charges sociales</i>		504 060,08	492 764,29
<i>URSSAF</i>	645110	350 397,19	345 945,71
<i>Urssaf contrats aides</i>	645116	231,00	
<i>CPM</i>	645131	65 148,00	65 112,69
<i>UGRC</i>	645132	5 647,12	2 831,70
<i>CPM Contrat aides</i>	645136	193,56	
<i>Autres organismes sociaux</i>	645180	21 967,87	21 339,02
<i>Autres org s/contrats aides</i>	645186	62,84	

Foyer de Villebouvet

Compte de résultat

N° Siret

NAF (APE)

N° Identifiant

Période du 01/01/14

au 31/12/14

Tenue de compte :

39 Rue Du Laiton

77176 SAVIGNY LE TEMPLE

Document fin d'exercice

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 03/06/15

à 08:27:20

Page :

3

Détail des postes				Au 311214	Au 311213
URSSAF Médecins	645210			7 388,66	7 279,84
CPM Médecins	645231			698,04	688,32
CIPC Médecins	645232			1 782,18	1 769,43
Aut.organ.soc.Médecins	645280			694,07	687,56
CH SOCIALES/ PROVISISION CP	645500			4 261,98	-3 625,64
Medecine du travail	647500			5 336,87	5 429,60
Cartes de transport	647810			1 857,62	2 041,02
C.E. Cas general	647840			15 845,86	15 738,36
CE /Contrats aides	647846			70,29	
Stages formation professionnelle	648840			22 476,93	24 773,54
Autres charges diverses de personn.	648880				2 753,14
Dotations aux amortis. & provisions				61 274,33	64 319,47
Amort. sur immobilisations				61 274,33	64 319,47
Dot. Amort. Immo Corporelles	681120			61 274,33	64 319,47
Provis. sur immobilisations					
Provis. sur actif circulant					
Amort. pour risque et charges					
Autres charges				0,02	1 938,71
Autres charges				0,02	1 938,71
Pertes sur creances irrecoverables	654000				1 938,70
Autres charges de gestion courante	658800			0,02	0,01
TOTAL I				2 765 153,23	2 749 704,36
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				145 428,00	110 207,00
Quotes-parts résultats/op comm.				145 428,00	110 207,00
Frais de siège national	655600			145 428,00	110 207,00
CHARGES FINANCIERES (III)					
Dot. aux amort. & aux provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes/cess. mob. de plac.					
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)					300,00
Sur opérations de gestion					300,00
Charges Exceptionnelles	671000				300,00
Sur opérations en capital					
Dotations aux amort. & provis.					
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)					
Partic. salariés Expansion					
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)					
Impôts sur les bénéfices					
Solde créditeur				135 285,01	88 315,95
Bénéfice				135 285,01	88 315,95
TOTAL GENERAL (CHARGES)				3 045 866,24	2 948 527,31

A

Détail des postes			Au 311214	Au 311213
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net Chiffre d'affaires (A)			18 571,87	18 152,82
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)			18 571,87	18 152,82
Repas du personnel sans TVA	708115		4 261,77	5 376,72
Avantages en nature logement	708220			554,75
Ventes des foires, galas et tombolas	708420		2 114,10	1 602,69
Part. des usagers aux frais de repas	708510		9 615,28	8 361,75
Autr prdts annexes sans TVA hors A	708815		2 580,72	2 256,91
Autres produits d'exploitation (B)			3 027 294,37	2 930 374,49
Production stockée				
Production immobilisée			2 821 159,49	2 763 635,68
Prix de journée (internat)	731310		1 803 873,34	1 768 406,39
Prix de journée (externat)	731320		298 072,24	260 569,76
Dotation globale (soc. & méd. soc.)	731600		719 213,91	734 659,53
Subventions d'exploitation			4 142,17	990,00
Rembst frais de formation profess.	754100		4 142,17	990,00
Reprise /prov. & transferts charge			87 616,43	51 195,32
Reprise sur provision exploitation	781500			26 550,00
Indemn. d'assurance (exploitation)	791100			154,14
Autres transferts de charg. d'expl.	791300		87 616,43	24 491,18
Autres produits			114 376,28	114 553,49
Produits du versement de l'APL	758870		114 344,47	114 496,62
Autres produits div. (diff. régl.)	758880		31,81	56,87
TOTAL (A+B)			3 045 866,24	2 948 527,31
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)				
De participations				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.				
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)				
Sur opérations de gestion				
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf. de charges				
Solde débiteur				
Perte				
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			3 045 866,24	2 948 527,31

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
Capital souscrit non-appelé (I)				
Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles	11 626,40		11 626,40	
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil	11 626,40		11 626,40	
Logiciels 205000	11 626,40		11 626,40	
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	424 001,15	282 994,13	141 007,02	228 689,56
Terrains				
Constructions	14 791,65	4 789,85	10 001,80	11 900,34
Autr.install., aménag. (bât.s/sol APF) 213580	14 791,65		14 791,65	14 791,65
Amort. autres install., aménagmts 281358		4 789,85	-4 789,85	-2 891,31
Installations techn., mat., outil	65 450,49	46 306,41	19 144,08	28 991,22
Matériel technique 215400	30 318,25		30 318,25	30 318,25
Matériel de cuisine 215410	14 836,76		14 836,76	14 836,76
Matériel de lingerie buanderie 215420	16 442,91		16 442,91	16 442,91
Matériel médical 215450	3 852,57		3 852,57	3 852,57
Amort. matériel technique 281540		17 937,33	-17 937,33	-14 348,93
Amort. matériel de cuisine 281541		13 806,30	-13 806,30	-11 060,36
Amort. matériel de lingerie buand. 281542		13 671,92	-13 671,92	-10 709,49
Amort. matériel médical 281545		890,86	-890,86	-340,49
Autres immob. corporelles	343 759,01	231 897,87	111 861,14	187 798,00
Autres installations, aménagements 218180	4 048,48		4 048,48	45 006,67
Matériel de transport 218200	68 351,10		68 351,10	68 351,10
Matériel de bureau 218310	44 223,20		44 223,20	44 223,20
Matériel informatique 218320	28 580,40		28 580,40	28 580,40
Mobilier d'héberg. & restauration 218410	198 555,83		198 555,83	198 555,83
Amort. autres install., aménagmts 281818		2 759,89	-2 759,89	-2 207,92
Amort. matériel de transport 281820		68 351,10	-68 351,10	-65 061,21
Amort. matériel de bureau 281831		24 811,54	-24 811,54	-19 761,32
Amort. matériel informatique 281832		23 816,61	-23 816,61	-20 769,71
Amort. mobilier héberg. restaur. 281841		112 158,73	-112 158,73	-89 119,04
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immob. financières				
TOTAL II	435 627,55	282 994,13	152 633,42	228 689,56
Compte de liaisons	14 629,79		14 629,79	5 469,87
Apport du siège (trésorerie) 181200	2 293,45		2 293,45	5 469,87

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
<i>Liaison entre structures (exploit.)</i> 186100	12 336,34		12 336,34	
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnement				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.				
Avances & acomptes versés/com.				
Créances	375 607,59		375 607,59	315 623,86
Clients et comptes rattachés	377 768,49		377 768,49	317 151,92
<i>Usagers (part de la pers. handicap)</i> 411100	1 078,63		1 078,63	2 871,72
<i>Départements</i> 411400	374 780,83		374 780,83	314 280,20
<i>Clients - factures à établir</i> 418200	1 909,03		1 909,03	
Autres créances	-2 160,90		-2 160,90	-1 528,06
<i>FOURNISSEURS AVOIR</i> 409700				-517,71
<i>Indemnités journalières à recevoir</i> 438710	-2 160,90		-2 160,90	-1 112,48
<i>Départements - pensions à reverser</i> 443310				102,13
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	812 822,50		812 822,50	672 377,22
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	812 822,50		812 822,50	672 377,22
<i>BNP Paribas Anjou</i> 512400	812 822,50		812 822,50	672 377,22
Charges constatées d'avance	11 031,25		11 031,25	9 506,00
Charges constatées d'avance	11 031,25		11 031,25	9 506,00
<i>Charges constatées d'avance</i> 486000	11 031,25		11 031,25	9 506,00
TOTAL III	1 214 091,13		1 214 091,13	1 002 976,95
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes rembours. d'obligations (IV)				
Primes de rembours. d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)	1 649 718,68	282 994,13	1 366 724,55	1 231 666,51

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311213
Capital social ou individuel		15 000,00	15 000,00
Capital social ou individuel			
Fonds Associatifs		15 000,00	15 000,00
Subv.invest R#gion s/biens renouv.	102612	15 000,00	15 000,00
Primes d'émission, de fusion			
Primes d'émission, de fusion			
Ecart de réévaluation			
Ecart de réévaluation			
Réserves		105 000,00	105 000,00
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		105 000,00	105 000,00
Excédents affectés investissement	106820	30 000,00	30 000,00
Réserve de trésorerie	106850	45 000,00	45 000,00
Réserve de compensation	106860	30 000,00	30 000,00
Report à nouveau		638 570,67	466 790,31
Report à nouveau		638 570,67	466 790,31
Autres dépenses refusées (ss contr)	114800	-1 107,70	-178,24
Excéd.2010 en attente (sous contr.)	115810	3 074,00	3 074,00
Excéd.2011 en attente (sous contr.)	115811	199 916,39	199 916,39
Excéd.2012 en attente (sous contr.)	115812	293 827,66	293 827,66
Exedent 2013	115813	205 801,15	22 260,65
Variation prov. CP (ss contr.)	116200	-62 940,83	-52 110,15
Résultat de l'exercice		186 067,38	171 780,36
Résultat de l'exercice		186 067,38	171 780,36
Subventions d'investissement		48 910,95	65 614,76
Subventions d'investissement		48 910,95	65 614,76
Subv. #quipement r#gions	131200	75 430,00	75 430,00
Subv. #quipement D#partements	131300	57 000,00	57 000,00
Subv. r#gions inscrite au r#ultat	139120	-37 715,00	-30 172,00
Subv. d#partements inscr. r#ultat	139130	-45 804,05	-36 643,24
Provisions réglementées			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		993 549,00	824 185,43
Compte de liaisons		129 211,88	62 207,22
Liaison siège/structures (exploit.)	181400	128 980,52	61 860,68
Liaison entre structures (invest.)	186000	231,36	152,67
Liaison entre structures (exploit.)	186100		193,87
Produits émissions titres particip.			
Produits émissions titres particip			

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311213
Avances conditionnées				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)			129 211,88	62 207,22
Provisions pour risques				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			24 660,71	60 442,75
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			24 660,71	60 442,75
<i>Emprunts BNP Paribas Anjou</i> 164860			24 660,71	60 442,75
Emprunts et dettes financ. divers				
Emprunts et dettes financ. divers				
Avanc. & acptes reçus/com en cours				
Av. & ac. reçus s/com. en cours				
Dettes fourniss. & cptes rattachés			17 835,45	87 506,30
Dettes fourniss. & cptes rattachés			17 835,45	87 506,30
<i>Fournisseurs achats biens & prest.</i> 401100			9 126,98	78 779,10
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i> 408100			8 708,47	8 727,20
Dettes fiscales et sociales			199 067,51	195 324,81
Dettes fiscales et sociales			199 067,51	195 324,81
<i>Personnel - rémun. dues (cpte généré)</i> 421100			22 419,33	27 859,20
<i>Oeuvres sociales</i> 422100				694,86
<i>Fonctionnement C.E.</i> 422200				2 493,59
<i>Dettes prov. pour congés payés</i> 428200			46 697,89	30 349,69
<i>Personnel - Autres charges à payer</i> 428600			2 446,80	
URSSAF 431000			42 534,00	43 522,00
CPM 437310			21 740,00	20 864,00
CIPC 437320			492,00	1 581,00
<i>Autres organismes sociaux</i> 437880			4 668,00	4 751,00
<i>Charges sociales sur congés à payer</i> 438200			18 679,19	33 727,21
<i>Organismes collecteurs construction</i> 438610			2 830,00	2 983,00
<i>Organismes collecteurs formation</i> 438620			15 431,37	16 353,34
<i>Départements - pensions à reverser</i> 443310			14 214,14	
<i>Taxe sur les salaires</i> 447110			2 245,00	5 569,00
<i>Charges fiscales sur congés à payer</i> 448200			4 669,79	4 576,92

Foyer Daniel Cuenot

Bilan passif

N° Siret

NAF (APE)

N° Identifiant

Période du 01/01/14

au 31/12/14

Tenue de compte :

41 RUE DU LAITON

77176 SAVIGNY LE TEMPLE

Document fin d'exercice

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 04/06/15

à 18:17:41

Page :

5

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311213
Dettes sur immo. et cptes rattachés			
Dettes sur immo. & cptes rattachés			
Autres dettes		2 400,00	2 000,00
Autres dettes		2 400,00	2 000,00
Argent de poche des résidents	463300	2 400,00	2 000,00
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)		243 963,67	345 273,86
Ecart de conversion passif (V)			
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL (I à V)		1 366 724,55	1 231 666,51

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
CHARGES D'EXPLOITATION			
Coût d'achat des marchandises			
Achats de marchandises			
Variations de stocks de march.			
Consommation exercice /tiers		713 009,00	686 575,66
Achats matières premières			
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.			
Autres achats et charges externes		713 009,00	686 575,66
<i>Eau et assainissement</i>	606110	9 498,00	11 992,42
<i>Electricité</i>	606120	19 999,52	20 936,58
<i>Chauffage</i>	606130	19 491,26	23 447,28
<i>Carburants</i>	606210	3 799,64	3 058,16
<i>Produits d'entretien</i>	606220	2 061,42	2 066,48
<i>Petit matériel outillage</i>	606230	3 160,00	3 029,51
<i>Fournitures administratives</i>	606240	6 438,36	5 123,14
<i>Fournitures scolaires et éducatives</i>	606251	921,27	161,79
<i>Fournitures Sport et loisirs</i>	606253	1 320,60	
<i>Fournit. bibliothèque & discothèque</i>	606254	349,00	1 025,85
<i>Fournit. ateliers occupationnels</i>	606255	2 702,90	1 468,32
<i>Habillement vêtements de travail</i>	606263	299,50	145,32
<i>Fournitures de lingerie</i>	606264	655,25	1 529,38
<i>Fournit. & petit matériel hôteliers</i>	606268	1 844,89	836,67
<i>Alimentation</i>	606300	260,50	663,54
<i>Produits Pharmaceutiques</i>	606610	51,21	
<i>Fournitures médicales</i>	606620	50,12	63,52
<i>Autres fournitures para-médicales</i>	606860		99,79
<i>Vacances et sorties à l'extérieur</i>	611220	2 362,35	3 160,04
<i>Sport</i>	611230	805,49	
<i>Crédit-bail mobilier</i>	612200	4 531,70	6 202,67
<i>Locations immobilières</i>	613200	271 800,33	281 159,45
<i>Locations #quipements</i>	613520	17 788,24	17 729,00
<i>Charges locatives et de copropriété</i>	614000	3 981,27	2 433,19
<i>Entretien et réparation bâtiments</i>	615220	8 298,00	3 782,95
<i>Ent.matériel de transport</i>	615582	1 005,12	2 448,63
<i>Matériel informatique</i>	615584	229,80	
<i>Ent.autres matériels et outil.</i>	615588	854,03	1 785,94
<i>Maintenance informatique</i>	615610	5 545,76	5 305,92
<i>Maintenance - autres</i>	615680	49 553,45	50 508,16
<i>Assurance multirisques</i>	616100	3 824,43	3 680,25
<i>Assurance transport</i>	616300	2 279,49	2 392,79
<i>Assurance responsabilité civile</i>	616500	1 947,27	1 947,27
<i>Documentation g#n#rale et technique</i>	618200	39,98	51,00
<i>Cotisations et concours divers</i>	618400	1 395,36	1 354,00
<i>Frais Colloques seminaires</i>	618500	10,00	
<i>Personnel int#rimaire autre</i>	621180	50 285,31	16 800,61
<i>Autres personnels ext. à l'APF</i>	621880	4 980,00	13 001,78
<i>Honoraires</i>	622600	2 054,97	
<i>Honoraires</i>	622800	7 029,65	
<i>Annonces et insertions</i>	623100	712,80	650,32
<i>Cadeaux</i>	623400	594,25	534,01

Détail des postes				Au 311214	Au 311213
Transports d'usagers	624200			293,26	384,90
Voyages et déplacements	625100			1 053,38	789,75
RECEPTION	625700			2 494,20	1 465,42
Affranchissements	626100			2 004,55	2 031,85
Téléphone	626200			5 837,56	5 340,76
Aut.frais et comm.bancaires	627800			844,79	910,91
Blanchissage à l'extérieur	628100			7 718,97	7 212,10
Alimentation à l'extérieur	628200			104 259,68	104 511,76
Nettoyage à l'extérieur	628300			73 690,12	73 352,48
Impôts, taxes et vers. assimilés				85 306,57	93 691,34
Impôts, taxes et vers/ assimilés				85 306,57	93 691,34
Taxe sal. Cas général	631110			47 491,17	54 233,00
CH FISCALES /CP	631500			92,87	722,05
Transport Cas général	633110			10 375,91	10 401,97
Transport-Contrats aides	633160			119,92	
FNAL Cas général	633210			3 128,59	3 314,72
FNAL-Contrats aides	633260			15,55	
Formation Cas général	633310			15 359,83	16 353,34
Formation continue-Contrats aides	633360			71,54	
Construction Cas général	633410			2 816,00	2 983,00
Eff.const. Contrat aides	633460			14,00	
Aut.Taxe rém.org.Cas général	633810			1 877,02	1 988,88
Autres taxes rém.org. Contrats aide	633860			9,34	
Taxes foncières	635120			3 540,22	3 633,00
Autres impôts locaux	635130			214,61	61,38
Droits enregistrement et de timbres	635400			180,00	
Charges du personnel				921 829,35	980 342,44
Salaires et traitements				629 116,75	672 481,83
Titulaires - brut	641110			527 470,79	545 509,36
Titulaires - indemnité licenciement	641170			3 211,26	946,29
Titulaires - autre indemn.non cotis	641180				414,32
PROVISION CP(VARIATION)	641200			928,70	7 220,45
Remplacement non m#d.-brut	641510			99 102,81	123 793,39
APPRENTIS	641710			8 572,83	
Rbst s/r#m.du personnel non m#dical	641900			-10 169,64	-5 401,98
Charges sociales				292 712,60	307 860,61
URSSAF	645110			208 066,39	219 936,59
CONTRATS AIDES	645116			230,18	
CPM	645131			39 001,93	40 339,56
CIPC	645132			784,74	2 203,55
CPM CONTRATS AIDES	645136			192,83	
Autres organismes sociaux	645180			12 650,53	13 576,79
Autres organisme soc contrats aides	645186			62,61	
CH SOCIALES/PROVISION CP	645500			371,48	2 888,18
M#decine du travail	647500			3 840,00	3 164,62
Cartes de transport	647810			2 095,70	2 323,88
C.E. Cas g#n#ral	647840			9 100,90	9 704,82
CE Contrats aides	647846			108,67	
Stages formation professionnelle	648840			14 049,79	13 722,62
Autres charges diverses personnels	648880			2 156,85	
Dotations aux amortis. & provisions				46 724,35	53 320,12

Foyer Daniel Cuenot

Compte de résultat

N° Siret

41 RUE DU LAITON

NAF (APE)

77176 SAVIGNY LE TEMPLE

N° Identifiant

Document fin d'exercice

Période du 01/01/14

au 31/12/14

Tenue de compte :

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 04/06/15

à 18:17:43

Page :

3

Détail des postes			Au 311214	Au 311213
Amort. sur immobilisations			46 724,35	53 320,12
<i>Dot. Amort. Immo. Corporelles</i>	681120		46 724,35	53 320,12
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant				
Amort. pour risque et charges				
Autres charges			0,74	0,01
Autres charges			0,74	0,01
<i>Autres Charges Diverses</i>	658880		0,74	0,01
TOTAL I			1 766 870,01	1 813 929,57
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			87 914,00	54 147,00
Quotes-parts résultats/op comm.			87 914,00	54 147,00
<i>Frais de siège national</i>	655600		87 914,00	54 147,00
CHARGES FINANCIERES (III)			1 766,44	3 167,19
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 766,44	3 167,19
<i>Intérêts des emprunts et dettes</i>	661100		1 766,44	3 167,19
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. & provis.				
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur			186 067,38	171 780,36
Bénéfice			186 067,38	171 780,36
TOTAL GENERAL (CHARGES)			2 042 617,83	2 043 024,12

A

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Montant net Chiffre d'affaires (A)		11 410,35	7 479,84
Ventes de marchandises			
Production vendue (B&S)		11 410,35	7 479,84
Repas du personnel sans TVA	708115	2 331,21	1 686,78
AVANTAGE EN NATURE LOGEMENT	708220	634,00	
Part. des usagers aux frais de repas	708510	5 784,94	3 189,46
Frais de transport # chg. des usag.	708540	2 660,20	2 603,60
Autres produits d'exploitation (B)		2 014 503,67	2 018 840,47
Production stockée			
Production immobilisée		1 864 582,32	1 895 416,05
Prix de journée (internat)	731310	1 864 582,32	1 895 416,05
Subventions d'exploitation		2 274,65	1 808,19
Subventions des organismes sociaux	741600	1 791,67	-166,67
Rembst Formation professionnelle	754100	482,98	1 974,86
Reprise /prov. & transferts charge		39 083,29	15 523,63
Reprise dur prov d'exploitation	781500		5 000,00
Autres transferts de charg. d'expl.	791300	39 083,29	10 523,63
Autres produits		108 563,41	106 092,60
Autres pdts divers de gestion coura	758800	0,01	0,60
Produits du versement de l'APL	758870	108 563,40	106 092,00
TOTAL (A+B)		2 025 914,02	2 026 320,31
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes parts résultat/op. comm.			
PRODUITS FINANCIERS (III)		8 652,02	8 652,02
De participations			
D'autres valeurs mobil. & créances			
Autres intérêts et produits assim.			
Reprise/provis. & transf. charges		8 652,02	8 652,02
Transfert charges financiere	796200	8 652,02	8 652,02
Différ. positives de change			
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.			
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)		8 051,79	8 051,79
Sur opérations de gestion			
Sur opér. de capital, cess. actifs			
Sur opér. de capital, subv. d'inv.		8 051,79	8 051,79
Quote part des subventions	777000	8 051,79	8 051,79
Autres opér. de capital			
Reprises/prov. & transf. de charges			
Solde débiteur			
Perte			
TOTAL GENERAL (PRODUITS)		2 042 617,83	2 043 024,12

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
Capital souscrit non-appelé (I)				
Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles	11 971,53	6 642,93	5 328,60	6 642,91
Frais d'établissement	11 071,53	6 642,93	4 428,60	6 642,91
<i>Frais d'établissement</i> 201200	11 071,53		11 071,53	11 071,53
<i>Amort. frais d'établissement</i> 280120		6 642,93	-6 642,93	-4 428,62
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits simil	900,00		900,00	
<i>Logiciels</i> 205000	900,00		900,00	
Fonds commercial				
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	5 297 623,06	667 894,02	4 629 729,04	4 824 168,16
Terrains	5,00		5,00	5,00
<i>Terrains nus</i> 211100	5,00		5,00	5,00
Constructions	4 855 547,38	446 526,63	4 409 020,75	4 564 202,51
<i>Bâtiments de l'activité (s/sol APF)</i> 213110	2 084 648,78		2 084 648,78	2 090 685,22
<i>Install. électrique (b#t.s/sol APF)</i> 213510	479 687,14		479 687,14	479 687,14
<i>Install. t##phoniq.(b#t.s/sol APF)</i> 213520	1 601,19		1 601,19	1 601,19
<i>Monte-charg.,ascenc.(bât.s/sol APF)</i> 213550	79 125,00		79 125,00	79 125,00
<i>Install. sanitaires (b#t.s/sol APF)</i> 213560	462 903,74		462 903,74	462 903,74
<i>Menuiserie ext.(B#t s/sol APF)</i> 213570	216 696,90		216 696,90	216 696,90
<i>Toiture, #tanch#it# (b#t s/sol APF)</i> 213571	346 145,16		346 145,16	346 145,16
<i>Ravalement (b#t s/sol APF)</i> 213572	177 240,00		177 240,00	177 240,00
<i>Autr.instal.,aménag.(bât.s/sol APF)</i> 213580	1 007 499,47		1 007 499,47	1 007 499,47
<i>Amort. bâtiments affecté à activité</i> 281311		156 650,49	-156 650,49	-104 534,26
<i>Amort. installations électriques</i> 281351		48 050,21	-48 050,21	-32 033,58
<i>Amort. installations t##phoniques</i> 281352		192,15	-192,15	-128,10
<i>Amort. Monte-charges et ascenceurs</i> 281355		7 912,47	-7 912,47	-5 275,00
<i>Amort. installations sanitaires</i> 281356		46 290,21	-46 290,21	-30 860,24
<i>Amort. menuiseries ext#rieures</i> 281357		21 669,62	-21 669,62	-14 446,46
<i>Amort. autres instal., aménagmts</i> 281358		119 747,40	-119 747,40	-79 427,56
<i>Amort. toiture, #tanch#it#</i> 281361		28 290,14	-28 290,14	-18 860,11
<i>Amort. ravalement</i> 281362		17 723,94	-17 723,94	-11 816,00
Installations techn., mat., outil	92 058,66	47 908,18	44 150,48	47 047,40
<i>Mat#riel technique</i> 215400	19 277,42		19 277,42	19 277,42
<i>Matériel de cuisine</i> 215410	13 707,88		13 707,88	11 723,93
<i>Matériel de lingerie buanderie</i> 215420	22 394,60		22 394,60	22 044,61
<i>Matériel d'entretien</i> 215440	10 991,22		10 991,22	5 231,22
<i>Matériel médical</i> 215450	17 833,46		17 833,46	17 833,46
<i>Fauteuils roulants</i> 215471	475,14		475,14	475,14
<i>Matériel d'ergo., ortho., psycho.</i> 215480	4 682,51		4 682,51	2 925,03
<i>Matériel éducatif ou pédagogique</i> 215490	2 696,43		2 696,43	2 696,43
<i>Amort. mat#riel technique</i> 281540		8 884,32	-8 884,32	-6 412,28
<i>Amort. matériel de cuisine</i> 281541		10 493,85	-10 493,85	-9 592,24
<i>Amort. matériel de lingerie buand.</i> 281542		13 040,93	-13 040,93	-8 837,96
<i>Amort. matériel d'entretien</i> 281544		3 177,94	-3 177,94	-2 118,62
<i>Amort. matériel médical</i> 281545		8 266,53	-8 266,53	-5 421,04
<i>Amort. matériel ergo., ortho,psycho</i> 281548		2 925,03	-2 925,03	-2 202,72

Foyer de Pierrefort
1 BIS RUE DU STADE
15230 PIERREFORT

Bilan actif

N° Siret
NAF (APE)
N° Identifiant
Période du 01/01/14
au 31/12/14
Tenue de compte :

Document fin d'exercice

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 03/06/15

à 08:47:28

Page :

2

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
<i>Amort. matériel éducatif ou pédag.</i> 281549		977,05	-977,05	-479,96
<i>Amort. fauteuils roulants</i> 281557		142,53	-142,53	-95,02
Autres immob. corporelles	350 012,02	173 459,21	176 552,81	212 913,25
<i>Installations téléphoniques</i> 218120	3 413,98		3 413,98	3 413,98
<i>Autres installations, aménagements</i> 218180	2 787,03		2 787,03	129,45
<i>Matériel de transport</i> 218200	113 366,97		113 366,97	97 162,97
<i>Matériel de bureau</i> 218310	11 968,77		11 968,77	11 968,77
<i>Matériel informatique</i> 218320	58 096,01		58 096,01	58 096,01
<i>Mobilier d'héberg. & restauration</i> 218410	160 379,26		160 379,26	159 646,82
<i>Amts installations téléphoniques</i> 281812		1 138,00	-1 138,00	
<i>Amort. autres install., aménagmts</i> 281818		38,85	-38,85	-25,90
<i>Amort. matériel de transport</i> 281820		58 297,77	-58 297,77	-38 865,18
<i>Amort. matériel de bureau</i> 281831		11 968,77	-11 968,77	-11 968,77
<i>Amort. matériel informatique</i> 281832		49 661,27	-49 661,27	-31 699,24
<i>Amort. mobilier héberg. restaur.</i> 281841		52 354,55	-52 354,55	-34 945,66
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations selon mise en équi.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immob. financières				
TOTAL II	5 309 594,59	674 536,95	4 635 057,64	4 830 811,07
Compte de liaisons	779,10		779,10	
<i>Liaison entre structures (exploit.)</i> 186100	779,10		779,10	
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnement				
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.				
Avances & acomptes versés/com.				
Créances	298 802,55		298 802,55	259 207,71
Clients et comptes rattachés	295 802,55		295 802,55	261 603,48
<i>Usagers (part de la pers. handicap)</i> 411100	246,24		246,24	
<i>Départements</i> 411400	295 556,31		295 556,31	261 603,48
Autres créances	3 000,00		3 000,00	-2 395,77
<i>Indemnités journalières à recevoir</i> 438710				-2 395,77
<i>Org. sociaux - aut. prod. à recev.</i> 438760	3 000,00		3 000,00	
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	1 216 320,87		1 216 320,87	1 030 716,47
Valeurs mobilières de placement				

A

Foyer de Pierrefort
1 BIS RUE DU STADE
15230 PIERREFORT

Bilan actif

Document fin d'exercice

N° Siret
NAF (APE)
N° Identifiant
Période du 01/01/14
au 31/12/14
Tenue de compte :

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 03/06/15

à 08:47:28

Page :

3

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311213
Disponibilités	1 216 320,87		1 216 320,87	1 030 716,47
CAISSE EPARGNE 512400	1 214 325,68		1 214 325,68	1 028 372,45
BNP Paribas Anjou - groupes & corr. 512450	1 439,62		1 439,62	1 761,85
Caisse centrale (en euros) 531100	555,57		555,57	582,17
Charges constatées d'avance	11 722,19		11 722,19	11 759,32
Charges constatées d'avance	11 722,19		11 722,19	11 759,32
Charges constatées d'avance 486000	11 722,19		11 722,19	11 759,32
TOTAL III	1 527 624,71		1 527 624,71	1 301 683,50
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes rembours. d'obligations (IV)				
Primes de rembours. d'obligations				
Ecart de conversion actif (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I à VI)	6 837 219,30	674 536,95	6 162 682,35	6 132 494,57

X

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311213
Capital social ou individuel		60 403,88	58 173,86
Capital social ou individuel			
Fonds Associatifs		60 403,88	58 173,86
Subv.invest R#gion s/biens renouv.	102612	8 849,88	6 619,86
Subv.invest D#pt s/biens renouv.	102613	51 554,00	51 554,00
Primes d'émission, de fusion			
Primes d'émission, de fusion			
Ecart de réévaluation			
Ecart de réévaluation			
Réserves		356 169,41	267 164,92
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		356 169,41	267 164,92
Excédents affectés investissement	106820	129 004,49	80 000,00
Réserve de trésorerie	106850	72 273,76	72 273,76
Réserve de compensation	106860	154 891,16	114 891,16
Report à nouveau		210 204,62	-10 354,29
Report à nouveau		210 204,62	-10 354,29
Excedent affecte mesure d'exploitat	111200	54 838,00	54 838,00
Exedent 2012 en attente	115812		14 296,96
Exedent 2013 en attente	115813	207 340,37	-13 218,54
Exedent 2014 en attente	115814	24 387,88	
Déficit 2011 en attente(sous cont.)	115911	-13 218,54	-26 437,08
Variation prov. CP (ss contr.)	116200	-63 143,09	-39 833,63
Résultat de l'exercice		186 185,10	309 563,40
Résultat de l'exercice		186 185,10	309 563,40
Subventions d'investissement			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		812 963,01	624 547,89
Compte de liaisons		70 650,30	16 417,85
Apport du siège (trésorerie)	181200	52 814,43	10 947,98
Liaison siège/structures (exploit.)	181400	2 293,45	5 469,87
Liaison entre structures (invest.)	186000	15 542,42	
Produits émissions titres particip.			
Produits émissions titres particip			
Avances conditionnées			
Avances conditionnées			

Foyer de Pierrefort
1 BIS RUE DU STADE
15230 PIERREFORT

Bilan passif

N° Siret
NAF (APE)
N° Identifiant
Période du 01/01/14
au 31/12/14
Tenue de compte :

Document fin d'exercice

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 03/06/15

à 08:47:28

Page :

5

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311213
TOTAL (II)		70 650,30	16 417,85
Provisions pour risques			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		10 063,00	8 063,00
Provisions pour charges		10 063,00	8 063,00
Provisions pour autres charges 158800		10 063,00	8 063,00
TOTAL (III)		10 063,00	8 063,00
Emprunts obligataires convertibles			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		4 892 392,42	5 080 668,70
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		4 892 392,42	5 080 668,70
Emprunts C.D.C. 164100		2 341 196,05	2 404 471,61
Emprunts Caisses d'Epargne 164400		285 460,42	325 760,74
Emprunts autres établiss. de crédit 164880		2 265 735,95	2 350 436,35
Emprunts et dettes financ. divers			
Emprunts et dettes financ. divers			
Avanc. & acptes reçus/com en cours			
Av. & ac. reçus s/com. en cours			
Dettes fourniss. & cptes rattachés		114 946,90	132 923,57
Dettes fourniss. & cptes rattachés		114 946,90	132 923,57
Fournisseurs achats biens & prest. 401100		106 926,42	104 896,96
Fournisseurs - fact. non parvenues 408100		8 020,48	28 026,61
Dettes fiscales et sociales		249 094,93	256 579,61
Dettes fiscales et sociales		249 094,93	256 579,61
Personnel - rémun. dues (cpte généré) 421100		27 443,64	30 020,18
Oeuvres sociales 422100			838,91
Fonctionnement C.E. 422200			185,44
Personnel - oppositions 427000		176,75	229,93
Dettes prov. pour congés payés 428200		62 527,74	66 293,23
URSSAF 431000		45 881,00	52 403,00
CPM 437310		25 663,00	25 979,00
CIPC 437320		1 839,00	2 929,00
Autres organismes sociaux 437880		5 758,00	6 046,00
Charges sociales sur congés à payer 438200		25 011,10	26 517,30
Organismes collecteurs construction 438610		3 748,00	3 522,00
Organismes collecteurs formation 438620		11 393,57	11 888,11
Départements - pensions à reverser 443310		31 621,36	15 738,18
Taxe sur les salaires 447110		1 779,00	7 360,00
Charges fiscales sur congés à payer 448200		6 252,77	6 629,33

Foyer de Pierrefort

Bilan passif

N° Siret

NAF (APE)

N° Identifiant

Période du 01/01/14

au 31/12/14

Tenue de compte :

1 BIS RUE DU STADE

15230 PIERREFORT

Document fin d'exercice

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 03/06/15

à 08:47:29

Page :

6

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311213
Dettes sur immo. et cptes rattachés			10 747,49	10 747,49
Dettes sur immo. & cptes rattachés			10 747,49	10 747,49
<i>Fourniss. immos - retenues garantie</i>	404700		10 747,49	10 747,49
Autres dettes			1 824,30	2 546,46
Autres dettes			1 824,30	2 546,46
<i>Usagers (part de la pers. handicap)</i>	411100			546,46
<i>Argent de poche des résidents</i>	463300		1 824,30	2 000,00
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)			5 269 006,04	5 483 465,83
Ecarts de conversion passif (V)				
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I à V)			6 162 682,35	6 132 494,57

A

Foyer de Pierrefort
1 BIS RUE DU STADE
15230 PIERREFORT

Compte de résultat

N° Siret
NAF (APE)
N° Identifiant
Période du 01/01/14
au 31/12/14
Tenue de compte :

Document fin d'exercice

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 03/06/15

à 08:47:31

Page :

1

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
CHARGES D'EXPLOITATION			
Coût d'achat des marchandises			
Achats de marchandises			
Variations de stocks de march.			
Consommation exercice /tiers		530 271,02	512 500,84
Achats matières premières			
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.			
Autres achats et charges externes		530 271,02	512 500,84
<i>Eau et assainissement</i>	606110	7 578,32	5 672,56
<i>Electricité</i>	606120	19 639,85	19 743,37
<i>Chauffage</i>	606130	37 359,40	52 260,24
<i>Carburants</i>	606210	6 945,65	6 888,43
<i>Produits d'entretien</i>	606220	2 778,84	2 573,88
<i>Petit matériel outillage</i>	606230	6 625,52	2 781,60
<i>Fournitures administratives</i>	606240	4 144,24	4 668,76
<i>Fournitures scolaires et éducatives</i>	606251	801,30	388,82
<i>Fournitures de sport et loisirs</i>	606253	2 344,01	1 977,55
<i>FOURNITURE BIBLIOTHEQUE ET DIS</i>	606254	618,11	1 272,86
<i>Fournit. ateliers occupationnels</i>	606255	9 796,20	9 097,33
<i>Habillement vêtements de travail</i>	606263	96,90	128,00
<i>Fournitures de lingerie</i>	606264	846,00	1 245,04
<i>Fournit. & petit matériel hôteliers</i>	606268	1 577,23	1 534,27
<i>Alimentation</i>	606300	451,64	2 546,66
<i>Produits pharmaceutiques</i>	606610	37 677,66	30 346,32
<i>Fournitures médicales</i>	606620	1 166,83	243,74
<i>Fournitures d'ergo. et d'ortho.</i>	606810	701,70	1 213,58
<i>Vacances et sorties à l'extérieur</i>	611220	3 402,86	3 059,64
<i>Entretien et réparation bâtiments</i>	615220	3 218,18	5 303,18
<i>Ent.matériel de transport</i>	615582	1 832,56	2 051,13
<i>Ent.matériel informatique</i>	615584	411,25	696,81
<i>Ent.autres matériels et outil.</i>	615588	2 927,11	973,51
<i>Maintenance informatique</i>	615610	8 770,17	8 663,20
<i>Maintenance - autres</i>	615680	29 579,76	23 812,04
<i>Assurance multirisques</i>	616100	4 610,72	4 526,43
<i>Assurance transport</i>	616300	2 521,48	2 211,33
<i>Assurance responsabilité civile</i>	616500	1 139,59	1 066,33
<i>Documentation g#n#rale et technique</i>	618200	1 257,99	799,38
<i>cotisation et concours divers</i>	618400	200,00	
<i>Frais colloques seminaires confé</i>	618500	176,80	
<i>Personnel int#rim.m#dical para-m#d.</i>	621130	18 270,00	42 938,81
<i>Personnel Interimaire autre</i>	621180	22 682,96	
<i>Autres personnels ext. à l'APF</i>	621880		1 184,62
<i>Honoraires - conseils</i>	622610	2 408,13	1 413,00
<i>Autres prestation à caractere m</i>	622643	173,74	
<i>Honoraires</i>	622800	8 233,10	
<i>Cadeaux</i>	623400	529,62	99,81
<i>Transports d'usagers</i>	624200	167,53	56,40
<i>Voyages et déplacements</i>	625100	1 424,42	1 787,54
<i>Missions</i>	625600		503,10
<i>Affranchissements</i>	626100	547,57	998,29

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
Téléphone	626200	5 193,87	5 348,23
Aut.frais et comm.bancaires	627800	409,51	381,46
Blanchissage à l'extérieur	628100	4 334,62	4 717,37
Alimentation à l'extérieur	628200	196 117,76	186 280,90
Nettoyage à l'extérieur	628300	68 580,32	69 045,32
Impôts, taxes et vers. assimilés		109 499,70	102 652,16
Impôts, taxes et vers/ assimilés		109 499,70	102 652,16
Taxe sal. Cas général	631110	68 702,30	66 576,00
CH FISCALE/PROV CP	631500	-376,56	1 132,03
FNAL Cas général	633210	4 165,40	3 912,86
FNAL Contrats aidés	633260	13,83	52,96
Formation Cas général	633310	20 204,18	18 814,12
Formation Contrats aidés	633360	53,01	203,07
Construction Cas général	633410	3 748,00	3 522,00
Aut.Taxe rém.org.Cas général	633810	2 496,61	2 347,65
Aut.Taxe rém.org.Contrats aidés	633860	6,93	26,47
Taxes foncières	635120	10 486,00	6 065,00
Charges du personnel		1 195 278,24	1 153 897,88
Salaires et traitements		827 782,13	798 810,78
Titulaires - brut	641110	721 475,42	694 176,16
Titulaires - indemnité licenciement	641170		411,64
PROVISION CP	641200	-3 765,49	11 320,23
Remplacement non m#d.-brut	641510	104 614,77	81 511,22
Autres contrats aidés en CDI	641655	2 304,96	8 826,07
Rbst s/r#m.du personnel non m#dical	641900	-3 853,41	-4 317,43
Médecins - brut	642110	7 005,88	6 882,89
Charges sociales		367 496,11	355 087,10
URSSAF	645110	258 801,47	241 310,84
Urssaf s/contrats aidés	645116	114,57	946,20
CPM	645131	49 483,88	46 190,17
UGRC	645132	5 204,61	5 479,59
CPM s/contrats aidés	645136	142,92	482,95
Autres organismes sociaux	645180	17 150,50	16 161,08
Autres organ.soc.s/contrats aidés	645186	46,41	177,67
URSSAF Médecins	645210	2 229,89	2 183,37
CPM Médecins	645231	232,68	229,44
CIPC Médecins	645232	472,81	462,45
Aut.organ.soc.Médecins	645280	199,07	195,52
CH SOCIALES /PROVISION CP	645500	-1 506,20	4 528,10
M#decine du travail	647500	2 604,00	2 341,97
C.E. Cas g#n#ral	647840	12 080,02	11 347,40
C.E. Contrats aidés	647846	33,42	128,00
Stages formation professionnelle	648840	20 206,06	22 922,35
Dotations aux amortis. & provisions		222 062,43	221 466,48
Amort. sur immobilisations		220 062,43	221 466,48
Dot. Amort. Immo. Incorporelles	681110	2 214,31	
Dot. Amort. Immo. Corporelles	681120	217 848,12	221 466,48
Provis. sur immobilisations			
Provis. sur actif circulant			
Amort. pour risque et charges		2 000,00	
Dot Prov charges d exploitation	681500	2 000,00	

Foyer de Pierrefort
1 BIS RUE DU STADE
15230 PIERREFORT

Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret
NAF (APE)
N° Identifiant
Période du 01/01/14
au 31/12/14
Tenue de compte :

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 03/06/15

à 08:47:31

Page :

3

Détail des postes				Au 311214	Au 311213
Autres charges				-0,53	0,10
Autres charges				-0,53	0,10
Autres charges de gestion courante	658800			-0,53	0,10
TOTAL I				2 057 110,86	1 990 517,46
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				96 909,92	92 829,00
Quotes-parts résultats/op comm.				96 909,92	92 829,00
Frais de siège national	655600			95 257,92	92 069,00
Quote-part s/opér. en commun APF	655620			1 652,00	760,00
CHARGES FINANCIERES (III)				107 721,53	142 118,06
Dot. aux amort. & aux provisions					
Intérêts et charges assimilées				107 721,53	142 118,06
Intérêts des emprunts et dettes	661100			107 721,53	142 118,06
Différences négatives de change					
Charges nettes/cess. mob. de plac.					
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Dotations aux amort. & provis.					
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)					
Partic. salariés Expansion					
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)					
Impôts sur les bénéfices					
Solde créditeur				186 185,10	309 563,40
Bénéfice				186 185,10	309 563,40
TOTAL GENERAL (CHARGES)				2 447 927,41	2 535 027,92

Foyer de Pierrefort
1 BIS RUE DU STADE
15230 PIERREFORT

Compte de résultat

N° Siret
NAF (APE)
N° Identifiant
Période du 01/01/14
au 31/12/14
Tenue de compte :

Document fin d'exercice

Sage 100 Comptabilité i7 Express 7.70

Date de tirage 03/06/15

à 08:47:31

Page :

4

Détail des postes		Au 311214	Au 311213
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Montant net Chiffre d'affaires (A)		5 364,96	4 930,86
Ventes de marchandises			
Production vendue (B&S)		5 364,96	4 930,86
Repas du personnel sans TVA	708115	2 470,37	1 087,15
Ventes des foires, galas et tombolas	708420	1 428,59	1 587,71
Part. des usagers aux frais de repas	708510	676,00	1 096,00
Locat. immob. aux usagers ou accomp.	708530	790,00	1 160,00
Autres produits d'exploitation (B)		2 442 562,45	2 530 097,06
Production stockée			
Production immobilisée		2 364 644,47	2 435 331,45
Prix de journée (internat)	731310	1 694 669,47	1 685 356,45
Dotation globale (soc. & méd. soc.)	731600	669 975,00	749 975,00
Subventions d'exploitation			3 349,51
REMBTS FRAIS FORMATION	754100		3 349,51
Reprise /prov. & transferts charge		775,52	1 085,68
Autres transferts de charg. d'expl.	791300	775,52	1 085,68
Autres produits		77 142,46	90 330,42
Pdts divers de gestion courante	758000	0,82	
Produits du versement de l'APL	758870	77 141,64	90 330,42
TOTAL (A+B)		2 447 927,41	2 535 027,92
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes parts résultat/op. comm.			
PRODUITS FINANCIERS (III)			
De participations			
D'autres valeurs mobil. & créances			
Autres intérêts et produits assim.			
Reprise/provis. & transf. charges			
Différ. positives de change			
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.			
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)			
Sur opérations de gestion			
Sur opér. de capital, cess. actifs			
Sur opér. de capital, subv. d'inv.			
Autres opér. de capital			
Reprises/prov. & transf. de charges			
Solde débiteur			
Perte			
TOTAL GENERAL (PRODUITS)		2 447 927,41	2 535 027,92