

Comptes Annuels Exercice 2007

Bilan
Compte de résultat

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

| ACTIF | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Montant Brut | Amort. et prov. | Montant Net | Montant Net |
| Actif Immobilisé | | | | |
| Immobilisations Incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | 479 033.48 | 33 052.85 | 445 980.63 | 491 640.33 |
| Autres Immobilisations incorporelles | 1 793 838.88 | 193 405.02 | 1 600 433.86 | 124 766.37 |
| Immobilisations Incorporelles en cours | 5 980.00 | | 5 980.00 | 233 172.35 |
| Immobilisations Corporelles | | | | |
| Terrains | 1 216 504.13 | 609 818.65 | 606 685.48 | 407 163.32 |
| Constructions | 27 993 585.04 | 13 479 162.79 | 14 514 422.25 | 15 020 109.53 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 3 666 220.12 | 2 741 269.47 | 924 950.65 | 935 519.19 |
| Autres Immobilisations Corporelles | 3 091 151.49 | 2 195 025.26 | 896 126.23 | 832 328.49 |
| Immobilisations Corporelles en cours | 3 302 288.88 | | 3 302 288.88 | 2 525 191.33 |
| Immobilisations Financières | | | | |
| Participations et créances rattachées à des participations | 26 526.98 | | 26 526.98 | 1 351.98 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 73 141.77 | | 73 141.77 | 66 382.00 |
| Autres Immobilisations financières | 65 947.28 | | 65 947.28 | 58 654.58 |
| TOTAL I | 41 714 218.05 | 19 251 734.04 | 22 462 484.01 | 20 696 279.47 |
| Comptes de liaison (1) | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et fournitures | | | | |
| Autres approvisionnements | 54 568.92 | | 54 568.92 | 64 626.17 |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 52 233.94 | | 52 233.94 | 50 336.81 |
| Avances et acomptes versés sur commande | 500.00 | | 500.00 | 93.83 |
| Créances (2) | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés (3) | 2 337 408.71 | 144 790.35 | 2 192 618.36 | 3 604 458.95 |
| Autres créances | 2 534 000.97 | | 2 534 000.97 | 1 393 087.43 |
| Valeurs mobilières de placement | 6 807 933.31 | | 6 807 933.31 | 6 054 486.66 |
| Disponibilités | 2 464 622.54 | | 2 464 622.54 | 55 750.11 |
| Charges constatées d'avance | 141 655.26 | | 141 655.26 | 171 971.32 |
| TOTAL III | 14 392 923.65 | 144 790.35 | 14 248 133.30 | 11 394 811.28 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| TOTAL IV | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| TOTAL V | | | | |
| Écart de conversion (actif) | | | | |
| TOTAL VI | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 56 107 141.70 | 19 396 524.39 | 36 710 617.31 | 32 091 090.75 |

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou ce service, entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an : 13 826 606.28
Dont à plus d'un an : 459 014.51
(3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du code de l'action sociale et des familles. 449 343.27

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ACSC
72 rue Orfila
75020 PARIS

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

PASSIF

| | 2007 | 2006 |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Fonds propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | 12 144 720,33 | 9 874 515,56 |
| Dons et legs | | |
| Subvention d'investissement sur biens renouvelables | 7 097 483,94 | 7 097 483,94 |
| Réserves | | |
| Excédents affectés à l'investissement | | |
| Réserve de compensation | 2 172 457,45 | 1 637 664,17 |
| Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement | 140 172,83 | 89 854,66 |
| Autres réserves | 1 275 110,60 | 1 275 110,60 |
| Report à nouveau (gestion non contrôlée) | 42 744,59 | 42 744,59 |
| Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs | -76 931,30 | -738 582,25 |
| Résultat sous contrôle de tiers financeurs | -956 750,42 | -130 778,26 |
| Dépenses non opposables au tiers financeurs | 319 392,93 | 771 055,38 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1) | | |
| Résultat provisoire de l'exercice (excédent ou déficit) | 136 512,31 | -73 440,49 |
| Résultat provisoire de l'exercice N-1 (excédent ou déficit) | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | 10 949,51 | 12 510,01 |
| Couverture du besoin en fonds de roulement | | |
| Amort. dérogatoires & prov. pour renouvellement immobilisations | 22 124,77 | 22 124,77 |
| Réserves des plus-values nettes d'actif | | |
| Droit des propriétaires | 2 848 618,39 | 2 723 306,97 |
| Comptes de liaison | TOTAL I | TOTAL I |
| | 25 176 605,93 | 22 603 569,65 |
| Provisions pour Risques | TOTAL II | TOTAL II |
| Provisions pour Charges | 103 064,38 | 160 381,09 |
| Fonds Dédiés | 977 397,13 | 799 198,95 |
| | 531 971,98 | 524 863,41 |
| Dettes | TOTAL III | TOTAL III |
| | 1 612 433,49 | 1 484 443,45 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | 3 913 433,49 | 1 303 689,71 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 174 940,23 | 170 430,94 |
| Redevables créditeurs | 48 297,72 | 51 371,17 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4) | 556,99 | 1 105,00 |
| Dettes sociales et fiscales | 1 555 770,09 | 1 332 923,95 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 3 368 464,13 | 2 710 086,62 |
| Autres dettes (5) | 140 462,86 | 715 054,14 |
| Produits constatés d'avance | 493 321,08 | 1 588 576,50 |
| | 226 331,30 | 129 839,62 |
| Ecart de conversion (passif) | TOTAL IV | TOTAL IV |
| | 9 921 577,89 | 8 003 077,65 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) |
| | 36 710 617,31 | 32 091 090,75 |
| (1) Dont comptes 1201 : 2 004 339,55 et compte 1291 : 1 867 824,27 | | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques. | | |
| (3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement. | | |
| (4) Dont à plus d'un an | 173 938,62 | |
| Dont à moins d'un an | 555 770,09 | |
| (6) Dont fonds des majeurs protégés & tutelles aux prestations sociales | | |

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ACSC
72 rue Orfila
75020 PARIS

Compte de résultat

Au 31 - 12 - 2007

ACSC

72 rue Orfila

75020 PARIS

| | 31/12/2007 | 31/12/2006 |
|---|----------------------|----------------------|
| | Montant Net | Montant Net |
| Produits d'exploitation | | |
| Ventes de marchandises | 2 000.00 | |
| Production vendue (Biens et Services) | | |
| - Prix de journée | 3 996 075.74 | 2 750 154.84 |
| - Dotation Globale | 14 757 735.06 | 12 182 982.88 |
| - Ventes de produits finis | 882 772.83 | 865 156.63 |
| - Travaux | 1 259 585.88 | 1 321 717.52 |
| - Prestation de services | 1 680 463.66 | 1 496 109.48 |
| - Autres | 1 333 795.93 | 1 090 937.28 |
| Production stockée | 2 160.50 | 12 928.15 |
| Production immobilisée | | 5 014.00 |
| Subventions d'exploitation et participations | 9 111 995.21 | 8 960 834.73 |
| Reprise s/provisions et amortissements, transferts de charges | 280 767.61 | 261 097.55 |
| Cotisations | 120.00 | 410.00 |
| Autres produits (hors cotisations) | 1 605 504.47 | 1 544 829.39 |
| TOTAL 1 | 34 912 976.89 | 30 492 172.45 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | 28 882.21 | 24 207.72 |
| Variations de stocks | | |
| Achats de matières premières et autres approvis ^o | 134 749.16 | 136 273.19 |
| Variations de stocks | 20 014.45 | -10 361.96 |
| Autres charges externes | 10 098 967.52 | 9 036 076.23 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 617 525.50 | 1 372 382.51 |
| Salaires et traitements | 13 732 709.29 | 11 847 556.69 |
| Charges sociales | 6 165 937.45 | 5 275 076.23 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 1 666 688.03 | 1 547 795.53 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | 70 264.06 | 45 549.61 |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | 308 941.18 | 173 293.98 |
| Autres charges | 1 167 502.87 | 1 174 414.85 |
| TOTAL 2 | 35 042 181.72 | 30 622 264.58 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2) | -99 204.83 | -130 092.13 |
| Quote-parts de résultat s/opérations faites en commun | | |
| TOTAL 3 | | |
| Quote-parts de résultat s/opérations faites en commune | | |
| TOTAL 4 | | |
| Produits financiers | | |
| De participations | | |
| Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 15.33 | 19.10 |
| Reprise sur provisions et transferts de charges | | 3 048.98 |
| Différences positives de change | 32.38 | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | 117 453.05 | 182 164.02 |

ACSC

72 rue Orfila
75020 PARISCERTIFIÉ CONFORMÉ
À L'ORIGINAL

| | 31/12/2007 = | 31/12/2006 |
|--|-------------------|--------------------|
| | Montant Net | Montant Net |
| TOTAL 5 | 117 500.76 | 185 232.10 |
| Charges financières | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 27 629.66 | 32 492.01 |
| Différences négatives de charge | 43.55 | 1.08 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL 6 | 27 673.21 | 32 493.09 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (5-6) | 89 827.55 | 152 739.01 |
| 3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1-2+3-4+5-6) | -9 377.28 | 22 646.88 |
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 486 455.00 | 78 770.60 |
| Sur opérations en capital | 19 286.58 | 12 316.10 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 6 054.18 | 1 665.67 |
| TOTAL 7 | 511 795.76 | 92 752.37 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 108 751.30 | 60 045.37 |
| Sur opérations en capital | 9 206.62 | 6 146.59 |
| Dotations aux amortissements et provisions | 240 839.68 | 190 476.42 |
| TOTAL 8 | 358 797.60 | 256 668.38 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8) | 152 998.16 | -163 916.01 |
| Total des produits (1+3+5+7) | 35 542 273.41 | 30 770 156.92 |
| Total des charges (2+4+6+8) | 35 398 652.53 | 30 911 426.05 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 143 620.88 | -141 269.13 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | 16 560.85 | 77 066.22 |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectée | 23 669.42 | 9 237.58 |
| Excédent ou Déficit | 136 512.31 | -73 440.49 |