

# Comptes Annuels Exercice 2009

## Bilan Compte de résultat



Maryse LÉPÉE , Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'M' followed by a horizontal line.

## 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
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement	439 158,96	31 332,50	407 826,46	430 310,89
Autres immobilisations incorporelles	1 890 052,43	241 725,80	1 648 326,63	1 606 313,31
Immobilisations incorporelles en cours	7 212,13		7 212,13	14 750,41
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains	1 536 641,22	745 801,73	790 839,49	802 880,53
Constructions	38 843 994,67	15 622 321,10	23 221 673,57	19 478 674,97
Installations techniques, matériel et outillage	4 443 454,09	3 196 760,95	1 246 693,14	1 178 257,59
Autres immobilisations Corporelles	3 789 051,18	2 540 214,69	1 248 836,49	1 108 601,86
Immobilisations Corporelles en cours	597 854,67		597 854,67	2 217 478,71
<b>Immobilisations Financières</b>				
Participations et créances rattachées à des participations	26 634,98		26 634,98	26 634,98
Autres titres immobilisés				
Prêts	93 967,39		93 967,39	64 929,25
Autres immobilisations financières	81 979,09		81 979,09	73 300,78
<b>TOTAL I</b>	<b>51 750 000,81</b>	<b>22 378 156,77</b>	<b>29 371 844,04</b>	<b>27 002 133,28</b>
Comptes de liaison (1)				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements	42 444,36		42 444,36	67 768,33
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	37 226,80		37 226,80	37 307,80
Avances et acomptes versés sur commande	2 910,71		2 910,71	2 704,37
<b>Créances (2)</b>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)	3 381 951,93	90 766,25	3 291 185,68	2 545 940,74
Autres créances	2 674 012,56		2 674 012,56	2 027 689,91
Valeurs mobilières de placement	8 934 258,58		8 934 258,58	7 472 593,96
Disponibilités	93 659,75		93 659,75	92 516,44
Charges constatées d'avance	253 425,43		253 425,43	179 396,05
<b>TOTAL III</b>	<b>15 419 890,12</b>	<b>90 766,25</b>	<b>15 329 123,87</b>	<b>12 425 917,60</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices <b>TOTAL IV</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>TOTAL V</b>				
Ecart de conversion (actif) <b>TOTAL VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>67 169 890,93</b>	<b>22 468 923,02</b>	<b>44 700 967,91</b>	<b>39 428 050,88</b>

(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 : 14 668 434,63      Dont à plus d'un an : 578 107,37

(3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du code de l'action sociale et des familles. 449 343,27



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

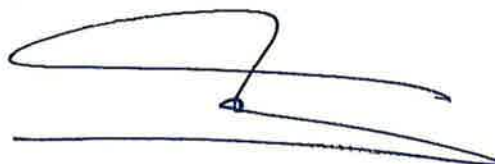
<b>PASSIF</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	12 140 118.85	12 986 245.24
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Dons et legs	5 987 761.97	5 987 761.97
Subvention d'investissement sur biens renouvelables		
<b>Réserves</b>		
Excédents affectés à l'investissement	2 310 638.06	2 204 512.79
Réserve de compensation	341 995.24	238 800.17
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	1 275 110.60	1 275 110.60
Autres réserves	42 744.59	42 744.59
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-231 374.41	16 457.97
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-1 791 788.34	-1 017 194.77
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	838 217.26	508 907.03
Dépenses non opposables au tiers financeurs	-404 172.46	-165 504.64
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	785 866.33	-934 123.40
Résultat provisoire de l'exercice (excédent ou déficit)		
Résultat provisoire de l'exercice N-1 (excédent ou déficit)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 416 879.29	410 766.82
<b>Provisions réglementées</b>		
Couverture du besoin en fonds de roulement	22 124.77	22 124.77
Amort. dérogatoires & prov. pour renouvellement immobilisations	22 704.94	22 704.94
Réserves des plus-values nettes d'actif	3 328 974.81	3 254 766.32
Droit des propriétaires		
<b>TOTAL I</b>	<b>27 085 801.50</b>	<b>24 854 080.40</b>
<b>Comptes de liaison</b>		
<b>TOTAL II</b>		
Provisions pour Risques	696 583.45	688 791.73
Provisions pour Charges	875 513.68	713 513.19
Fonds Dédiés	649 668.33	531 470.86
<b>TOTAL III</b>	<b>2 221 765.46</b>	<b>1 933 775.78</b>
<b>Dettes</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 467 826.97	5 004 023.30
Emprunts et dettes financières divers (3)	250 431.79	196 708.34
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	29 555.90	31 288.54
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	2 163 691.32	1 762 451.35
Dettes sociales et fiscales	4 841 355.29	3 550 406.47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	264 407.42	1 154 966.49
Autres dettes (5)	244 686.33	761 749.77
Produits constatés d'avance	131 445.93	158 600.44
<b>TOTAL IV</b>	<b>15 393 400.95</b>	<b>12 640 194.70</b>
Ecart de conversion (passif) <b>TOTAL V</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>44 700 967.91</b>	<b>39 428 050.88</b>
(1) Dont comptes 1201 : 785 866.33 et compte 1291 : . : résultats sous contrôle de tiers financeurs	368 728.28	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.	208 115.19	
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.		
(4) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an	2 163 691.32	
(6) Dont fonds des majeurs protégés & tutelles aux prestations sociales		



**ACSC**

72, rue Orfila

75020 PARIS


**CERTIFIÉ CONFORME  
A L'ORIGINAL**


	31/12/2009	31/12/2008
	Montant Net	Montant Net
<b>TOTAL 5</b>	<b>49 612.93</b>	<b>215 579.68</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	151 896.80	34 911.94
Différences négatives de charge	134.38	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL 6</b>	<b>152 031.18</b>	<b>34 911.94</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (5-6)</b>	<b>-102 418.25</b>	<b>180 667.74</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1-2+3-4+5-6)</b>	<b>299 207.75</b>	<b>-789 764.18</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	749 299.01	156 060.84
Sur opérations en capital	189 902.37	267 223.72
Reprises sur provisions et transferts de charges	991.78	18 249.71
<b>TOTAL 7</b>	<b>940 193.16</b>	<b>441 534.27</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	149 750.47	87 111.27
Sur opérations en capital	34 369.79	74 885.70
Dotation aux amortissements et provisions	151 216.85	424 397.64
<b>TOTAL 8</b>	<b>335 337.11</b>	<b>586 394.61</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)</b>	<b>604 856.05</b>	<b>-144 860.34</b>
Total des produits (1+3+5+7)	46 848 197.19	41 713 638.06
Total des charges (2+4+6+8)	45 944 133.39	42 648 262.58
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>904 063.80</b>	<b>-934 624.52</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	20 979.97	24 739.91
- Engagements à réaliser sur ressources affectée	139 177.44	24 238.79
<b>Excédent ou Déficit</b>	<b>785 866.33</b>	<b>-934 123.40</b>

**COMPTE DE RESULTAT  
AU 31-12-2009**

	31/12/2009	31/12/2008
	Montant Net	Montant Net
<b>Produits d'exploitation</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (Biens et Services)		
- Prix de journée	8 328 579.69	5 871 334.58
- Dotation Globale	18 013 811.57	17 382 567.27
- Ventes de produits finis	978 663.59	863 658.65
- Travaux	858 885.93	1 206 079.25
- Prestation de services	1 660 293.18	1 646 504.33
- Autres	1 428 731.77	1 383 099.38
Production stockée	6 240.90	-15 243.80
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	12 416 813.53	10 551 272.27
Reprise s/provisions et amortissements, transferts de charges	520 206.71	458 993.04
Cotisations	110.00	650.00
Autres produits (hors cotisations)	1 646 054.23	1 707 609.14
<b>TOTAL 1</b>	<b>45 858 391.10</b>	<b>41 056 524.11</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	25 605.70	29 885.32
Variations de stocks		
Achats de matières premières et autres approvis <sup>o</sup>	77 357.94	69 793.11
Variations de stocks	33 710.74	-40.43
Autres charges externes	13 618 248.52	12 457 087.81
Impôts, taxes et versements assimilés	2 135 933.78	1 881 077.69
Salaires et traitements	17 628 182.81	16 221 674.78
Charges sociales	7 925 074.47	7 179 498.65
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 138 485.03	2 109 766.45
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions	19 669.17	69 719.77
Pour risques et charges : dotations aux provisions	544 100.97	755 882.71
Autres charges	1 310 399.97	1 252 610.17
<b>TOTAL 2</b>	<b>45 456 769.10</b>	<b>42 026 956.03</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)</b>	<b>401 622.00</b>	<b>-970 431.92</b>
Quote-parts de résultat s/opérations faites en commun		
<b>TOTAL 3</b>		
Quote-parts de résultat s/opérations faites en commune	-4.00	
<b>TOTAL 4</b>	<b>-4.00</b>	
<b>Produits financiers</b>		
De participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	90.59	8.24
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	1.14	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	49 521.20	215 571.44