



**ASSOCIATION REGIONALE DES INFIRMES MOTEURS CEREBRAUX**  
**ILE DE FRANCE**

Association à but non lucratif (Loi du 1er Juillet 1901)  
déclarée à la Préfecture de Police de Paris  
J.O. du 5 Janvier 1955  
reconnue d'utilité publique par décret en date du 3 Juillet 1961

---

41, rue Duris  
75020 - PARIS

S.I.R.E.T : 77 567 631 500 150  
Code A.P.E. : 853K  
Téléphone : 01 43 49 22 11

**BILAN CONSOLIDE AU 31 DECEMBRE 2015**

**ETABLISSEMENT**  
**Cap' devant !**

41, rue Duris  
75020 - PARIS

Téléphone : 01 43 49 22 33

## SOMMAIRE

### ETATS FINANCIERS

- Page 1 - Bilan consolidé au 31 Décembre 2015 : ACTIF
- Page 2 - Bilan consolidé au 31 Décembre 2015 : PASSIF
- Page 3 - Compte de résultat consolidé 2015: PRODUITS
- Page 4 - Compte de résultat consolidé 2015: CHARGES

### DOCUMENTS DETAILLES

- Page 5 - Tableau de mouvement des immobilisations
- Page 6 - Tableau de mouvement des amortissements
- Page 7 - Tableau de mouvement des fonds propres et assimilés
- Page 8 - Tableau des provisions et dépréciations
- Page 9 - Bilan financier simplifié

### ANNEXE LEGALE

- Pages 10 - Annexe légale au bilan et au compte de résultat

**ETATS FINANCIERS**

## BILAN CONSOLIDE AU 31 DECEMBRE 2015

Libellé/ACTIF	Montant brut 31/12/2015	Amort. et prov. 31/12/2015	Montant net 31/12/2015	Montant net 31/12/2014
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles :</b>				
Frais d'établissement	189 821	46 544	143 277	22 001
Autres immobilisations incorporelles	216 145	142 075	74 070	89 631
Immobilisations incorporelles en cours	16 616		16 616	
<b>Immobilisations corporelles :</b>				
Terrains	847 141	0	847 141	847 141
Constructions	23 270 663	9 209 776	14 060 888	10 181 395
Installations techniques, matériels et outillage	1 501 076	1 131 249	369 827	346 717
Autres immobilisations corporelles	6 823 049	4 226 958	2 596 092	2 270 817
Immobilisations corporelles en cours	5 619 462		5 619 462	6 951 762
<b>Immobilisations Financières :</b>				
Autres immobilisations financières	76 146		76 146	79 984
<b>TOTAL I</b>	<b>38 560 119</b>	<b>14 756 602</b>	<b>23 803 517</b>	<b>20 789 449</b>
Comptes de liaison (1)	0		0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours :</b>				
Matières premières et fournitures	2 074		2 074	6 252
Autres approvisionnements	23 626		23 626	36 273
Avances et acomptes versés sur commandes	29 388		29 388	0
<b>Créances (2) :</b>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)	6 039 797	467 504	5 572 293	4 567 450
Autres créances	3 173 533		3 173 533	2 594 917
Valeurs mobilières de placement	2 140 997	168	2 140 829	6 267 357
Disponibilités	14 994 212		14 994 212	12 862 028
Charges constatées d'avance	163 738		163 738	115 249
<b>TOTAL III</b>	<b>26 567 366</b>	<b>467 672</b>	<b>26 099 694</b>	<b>26 449 527</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion (actif) VI				
<b>TOTAL ACTIF (I +II+III+IV+V+VI)</b>	<b>65 127 485</b>	<b>15 224 274</b>	<b>49 903 211</b>	<b>47 238 976</b>

**BILAN CONSOLIDE AU 31 DECEMBRE 2015**

Libellé/PASSIF	Montant net 31/12/2015	Montant net 31/12/2014
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>6 561 298</b>	<b>6 561 298</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise :</b>		
Dons et legs		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	215 100	215 100
<b>Réserves :</b>		
Excédents affectés à l'investissement	2 742 603	2 742 603
Réserves de compensation	1 188 311	1 213 780
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	1 325 968	1 325 968
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>Report à nouveau (gestion non contrôlée)</b>	<b>1 789 753</b>	<b>1 631 303</b>
<b>Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables au</b>	<b>-717 858</b>	<b>-765 337</b>
<b>Résultat sous contrôle de tiers financeurs</b>	<b>2 758 240</b>	<b>1 392 401</b>
<b>Dépenses non opposables aux tiers financeurs</b>	<b>-1 273 218</b>	<b>-968 325</b>
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)</b>	<b>-117 638</b>	<b>1 264 541</b>
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>	<b>5 761 527</b>	<b>3 872 914</b>
<b>Provisions réglementées :</b>	<b>11 436 278</b>	<b>6 108 930</b>
dont Couverture du besoin en fonds de roulement	1 398 347	1 513 040
dont Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement de	9 713 474	4 291 802
dont Réserves des plus-values nettes d'actif	324 456	304 088
Immobilisations grevées de droits		
<b>Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)</b>		
<b>TOTAL I</b>	<b>31 670 363</b>	<b>24 595 174</b>
<b>Comptes de liaison</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Provisions pour risques</b>	<b>159 628</b>	<b>224 478</b>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>312 041</b>	<b>478 790</b>
<b>Fonds dédiés</b>	<b>459 258</b>	<b>593 152</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>930 927</b>	<b>1 296 420</b>
<b>DETTES (3)</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 092 749	16 450 885
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	957 613	837 615
Dettes sociales et fiscales	2 791 672	2 808 398
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	835 430	693 544
Autres dettes (5)	512 020	442 387
Produits constatés d'avance	112 437	114 552
<b>TOTAL IV</b>	<b>17 301 920</b>	<b>21 347 381</b>
<b>Ecart de conversion (passif)</b>	<b>TOTAL V</b>	
<b>TOTAL PASSIF (I +II+III+IV+V)</b>	<b>49 903 211</b>	<b>47 238 976</b>
(1) Dont compte 1201 et compte 1291 résultats sous contrôle de tiers financeurs.		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	710 503	8 331 240
(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 :		
(5) Dont fonds des majeurs protégés :		

**COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE**

PRODUITS	Exercice 2015	Exercice 2014
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue :		
- prestations de services	611 013	491 536
- divers	484 914	465 679
Production stockée ou déstockage de production		
Production immobilisée	1 286 249	3 319 251
Dotations et produits de tarification	29 987 125	26 093 935
Subventions d'exploitations et participations	519 472	419 926
Reprises sur amortissements et provisions	444 094	289 952
Transferts de charges	374 991	299 257
Autres produits	1 326 604	1 174 593
<b>TOTAL I</b>	<b>35 034 462</b>	<b>32 554 130</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations et des immobilisations financières	225	221
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	191 251	260 336
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Produits Financiers (à analyser)		
<b>TOTAL II</b>	<b>191 476</b>	<b>260 558</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	69 294	73 435
- exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	222 935	149 005
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du B.F.R.		
- reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	138 016	136 992
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	1 573	2 295
- reprises sur autres provisions		69 082
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	150 328	347 702
Transferts de charges		
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Produits Exceptionnels (à analyser)		
<b>TOTAL III</b>	<b>582 146</b>	<b>778 512</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>35 808 084</b>	<b>33 593 199</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (LIGNE INVISIBLE)</b>	<b>35 925 721</b>	<b>33 370 110</b>
<b>RESULTAT DEBITEUR = Déficit</b>	<b>117 637</b>	
<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	<b>35 925 721</b>	<b>33 593 198</b>

## COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDE

CHARGES	Exercice 2015	Exercice 2014
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et fournitures	8 984	5 283
Variation de stock	4 178	7 406
Achats d'autres approvisionnements	1 562 394	3 659 050
Variation de stock	12 646	2 532
Achats non stockés de matières et fournitures	1 136 781	1 106 977
Services extérieurs et autres	5 408 353	5 459 212
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	1 317 579	1 277 317
- autres	125 505	117 133
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	12 816 396	12 860 403
- charges sociales	5 527 157	5 406 259
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	1 587 659	1 370 119
- des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	137 000	195 544
- pour risques et charges d'exploitation	24 000	147 510
Autres charges	360 433	72 799
	0	0
<b>TOTAL I</b>	<b>30 029 066</b>	<b>31 687 543</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	258 799	131 564
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Charges Financières (à analyser)		
<b>TOTAL II</b>	<b>258 799</b>	<b>131 564</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Exercice courant	60 708	47 639
Exercices antérieurs		
Sur opérations en capital	88 048	15 894
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
- dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du B.F.R.	75 307	71 862
- dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	5 279 688	49 609
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	21 601	6 470
- dotations aux autres provisions réglementées		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	106 433	318 077
Impôts sur les sociétés	0	
Comptes en dehors du plan comptable officiel pour les Charges Exceptionnelles (à analyser)		
<b>TOTAL III</b>	<b>5 631 784</b>	<b>509 550</b>
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>6 071</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>35 925 721</b>	<b>32 328 658</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (LIGNE INVISIBLE)</b>		<b>33 593 198</b>
<b>RESULTAT CREDITEUR = Excédent</b>		<b>1 264 541</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	<b>35 925 721</b>	<b>33 593 198</b>

**DOCUMENTS DETAILLES**

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	VALEURS BRUTES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS DE L'EXERCICE			DIMINUTIONS		VALEURS BRUTES A LA FIN DE L'EXERCICE
		APPORTS OU CREATIONS (a)	ACQUISITIONS DE L'EXERCICE	VIREMENTS POSTE A POSTE & AUTRES	VIREMENTS POSTE A POSTE & AUTRES	CESSIONS MISES HORS SERVICE	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
Frais d'établissement	22 200	-	167 621	-	-	-	189 821
Logiciels informatique	206 579	-	17 645	-	-	8 079	216 145
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-	-
Immobilisation en cours			16 616				16 616
	<b>228 779</b>	-	<b>201 881</b>	-	-	<b>8 079</b>	<b>422 582</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
Terrains	847 141	-	-	-	-	-	<b>847 141</b>
<b>Constructions aménag., agenc., inst.</b>	<b>20 120 257</b>	-	<b>5 119 383</b>	-	-	<b>467 900</b>	<b>24 771 740</b>
Constructions	18 618 628	-	5 119 383	-	-	467 347	23 270 664
Aménagements, agencements, installations	1 501 629	-	-	-	-	553	1 501 076
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>6 994 856</b>	-	<b>742 793</b>	-	-	<b>914 600</b>	<b>6 823 049</b>
Equipements tech.-Mat.et outillages	180 868	-	64 661	-	-	-	245 529
Matériel & outillage atelier	786 957	-	15 882	-	-	2 653	800 186
Equipement & matériel médical	571 558	-	44 724	-	-	123 167	493 115
Matériel éducatif	24 974	-	6 462	-	-	3 017	28 419
Matériel de transport	2 034 192	-	164 083	-	-	200 878	1 997 397
Autres immobilisations corporelles	1 453 942	-	151 433	-	-	466 102	1 139 273
Matériel de bureau	669 766	-	75 739	-	-	19 977	725 527
Matériel & mobilier	1 272 598	-	219 810	-	-	98 805	1 393 602
<b>Immobilisations en cours</b>	<b>6 951 762</b>	-	<b>8 693 683</b>	-	<b>10 025 983</b>	-	<b>5 619 462</b>
	<b>34 914 016</b>	-	<b>14 555 859</b>	-	<b>10 025 983</b>	<b>1 382 500</b>	<b>38 061 392</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>							
Dépôts et cautionnements versés	79 984	-	2 731	-	-	6 570	76 146
Créance sur prix de journées "gelés"	-	-	-	-	-	-	-
	<b>79 984</b>	-	<b>2 731</b>	-	-	<b>6 570</b>	<b>76 146</b>
<b>TOTAUX</b>	<b>35 222 779</b>	-	<b>14 760 472</b>	-	<b>10 025 983</b>	<b>1 397 149</b>	<b>38 560 119</b>

## ETAT DES AMORTISSEMENTS

Amortissements	Amortissements cumulés au 31 Décembre 2014	Dotations de l'Exercice 2015	Diminut. Résultant des Sorties Exercice 2015	Amortissements Cumulés au 31 Décembre 2015	Contôle amortissements 2015
<b>Amortissements des immobilisations incorporelles</b>					
2801 - Frais d'établissement	199	46 345		46 544	46 544
2803 - Frais de recherche et de développement					
2805 - Concessions et droits similaires, Brevets, lic., marques et pro	116 948	33 206	8 079	142 075	142 075
2806 - Droit au bail					
2807 - Fonds commercial (établissements privés)					
2808 - Autres immobilisations incorporelles					
<b>Amortissements des immobilisations corporelles</b>					
2811 - Terrains					
2812 - Agencements et aménagements des terrains, plantations à de	28 252	1 823		30 075	30 075
2813 - Constructions sur sol propre	8 791 927	796 440	408 666	9 179 701	9 179 701
2814 - Constructions sur sol d'autrui					
2815 - Installations, matériel et outillage techniques	1 154 912	98 634	122 296	1 131 249	1 131 249
2818 - Autres immobilisations corporelles	4 341 094	611 164	725 300	4 226 958	4 226 958
28182 - dont matériel de transport	1 329 904	200 875	196 131	1 334 648	1 334 648
28183 - dont matériel de bureau	443 592	81 700	19 648	505 644	505 644
- dont matériel informatique					
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 433 331</b>	<b>1 587 613</b>	<b>1 264 341</b>	<b>14 756 602</b>	<b>14 756 602</b>

**TABLEAU DE MOUVEMENT DES FONDS PROPRES ET ASSIMILES**

NATURE	MONTANT 42 004	DOTATIONS ET DONCS 2 015	RECLASSEMENTS			REPRISES 2 015	MONTANT 42 369
			RESULTATS MODIFIES	AUTRES RECLASSEMENTS			
				EN +	EN -		
<b>FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE</b>	<b>6 776 398</b>	-	-	-	-	-	<b>6 776 398</b>
Fonds de dotation général	1 813 171	-	-	-	-	-	1 813 171
Subvention d'équipement	3 108 919	-	-	-	-	-	3 108 919
Fonds et dons d'équipement affectés	1 854 307	-	-	-	-	-	1 854 307
<b>SUBVENTIONS AMORTISSABLES</b>	<b>3 872 914</b>	<b>3 869 592</b>	-	<b>502 922</b>	<b>2 286 167</b>	<b>197 734</b>	<b>5 761 527</b>
Subvention équipement	3 872 914	3 869 592	-	502 922	2 286 167	197 734	5 761 527
<b>RESERVES</b>	<b>5 282 351</b>	<b>52 180</b>	- <b>31 755</b>	-	-	<b>45 894</b>	<b>5 256 882</b>
Réserves d'investissement	-	-	-	-	-	-	-
Excédents affectés à l'investissement	2 742 603	-	-	-	-	-	2 742 603
Réserves de trésorerie	1 325 968	-	-	-	-	-	1 325 968
Réserve de compensation	1 041 120	52 180	31 755	-	-	45 894	1 015 651
Excédents affectés à la compensation ch amort	172 660	-	-	-	-	-	172 660
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>6 108 930</b>	<b>5 376 937</b>	-	<b>280 000</b>	<b>190 000</b>	<b>139 589</b>	<b>11 436 278</b>
Réserves de trésorerie	1 513 040	75 307	-	-	190 000	-	1 398 347
Renouvellement des immobilisations	4 291 802	5 279 688	-	280 000	-	138 016	9 713 474
Différence sur réalisations d'actifs	304 088	21 942	-	-	-	1 573	324 456
<b>RESULTATS &amp; REPORT A NOUVEAU</b>	<b>2 554 582</b>	- <b>74 758</b>	<b>265 193</b>	<b>662 226</b>	<b>773 578</b>	<b>194 387</b>	<b>2 439 279</b>
<b>RESULTATS PROPRES</b>							
Report à nouveau	1 631 303	158 451	-	-	-	-	1 789 753
Charges antérieures rejetées des comptes administrati	765 337	164 881	-	-	2	-	930 217
Résultat de l'exercice	158 451	231 159	-	-	158 451	-	231 159
<b>RESULTATS SOUS CONTRÔLE DE TIERS</b>							
Excédents affectés à des mesures d'exploitation	340 344	15 000	-	-	171 561	39 797	143 985
Excédents 2008 en attente de contrôle	46 126	-	-	-	-	46 126	-
Excédents 2009 en attente de contrôle	0	-	-	-	-	-	0
Excédents 2010 en attente de contrôle	0	-	-	-	-	-	0
Excédents 2011 en attente de contrôle	269 518	-	-	-	67 813	-	201 705
Excédents 2012 en attente de contrôle	505 791	-	13 168	-	191 818	108 463	192 342
Excédents 2013 en attente de contrôle	677 514	-	152 639	89 228	93 837	-	825 544
Excédents 2014 en attente de contrôle	1 380 997	108 857	40 981	323 726	61 868	-	1 792 694
Excédents 2015 en attente de contrôle	-	813 804	-	-	-	-	813 804
Déficits 2010 en attente de contrôle	-	-	-	-	-	-	-
Déficits 2011 en attente de contrôle	102 957	-	-	-	51 367	-	51 590
Déficits 2012 en attente de contrôle	29 410	-	1 177	13 518	17 069	-	-
Déficits 2013 en attente de contrôle	314 525	17 988	22 490	21 807	-	-	252 240
Déficits 2014 en attente de contrôle	274 906	-	63 428	213 946	96 668	-	94 200
Déficits 2015 en attente de contrôle	-	- 1 162 601	-	-	-	-	- 1 162 601
Congés payés et CET	968 325	92 535	-	-	-	-	1 060 860
Autres charges non opposables	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>24 595 174</b>	<b>9 223 951</b>	<b>233 438</b>	<b>1 445 148</b>	<b>3 249 745</b>	<b>577 604</b>	<b>31 670 363</b>

**ETAT DES CREANCES ET DES DETTES**

CREANCES	MONTANTS BRUTS	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF		DETTES	MONTANTS BRUTS	DEGRE DE L'EXIGIBILITE DU PASSIF		
		ECHEANCES - 1 AN	ECHEANCES + 1 AN			ECHEANCES - 1 AN	ECHEANCES de 1 à 5 ans	ECHEANCES + 5 ANS
<b>Créances de l'actif immobilisé</b>				<b>Dettes</b>				
Capital souscrit non appelé				Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit (b)				
Créances rattachées à des participations				- à 2 ans maximum à l'origine	710 503	710 503	0	
Prêts (a)				- à plus de 2 ans à l'origine	12 092 749	604 405	2 381 779	9 106 565
Autres immobilisations financières	76 146		76 146	Emprunts et dettes financières diverses (b)	0		0	
<b>Créances de l'actif circulant</b>				Avances et acomptes reçus sur commandes	0	0		
Redevables et créances clients	6 039 797	6 039 797		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	957 613	957 613		
Fournisseurs, avances et acomptes	29 388	29 388		Personnel et comptes rattachés	763 094	763 094		
Fournisseurs, avoirs à recevoir	20 432	20 432		Organismes sociaux	1 539 137	1 539 137		
Personnel et comptes rattachés	14 129	14 129		Taxes assises sur les salaires	489 381	489 381		
Organismes sociaux	249 867	249 867		Impôt sur les bénéfices				
Taxes assises sur les salaires	0	0		Taxe sur la valeur ajoutée	60 324	60 324		
Taxe sur la valeur ajoutée	668 520	668 520		Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & versements assimilés	0	0		Autres impôts, taxes & versements assimilés		0		
Débiteurs divers	2 220 585	2 220 585		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	835 430	835 430		
				Groupe et associés				
				Autres dettes	512 020	512 020		
<b>TOTAUX</b>	<b>9 318 865</b>	<b>9 242 719</b>	<b>76 146</b>	<b>TOTAUX</b>	<b>17 960 251</b>	<b>6 471 907</b>	<b>2 381 779</b>	<b>9 106 565</b>

(a) Dont prêts participatifs

0

(b) Dont emprunts participatifs

0

## BILAN FINANCIER CAP DEVANT

ACTIF			PASSIF		
en milliers d'euros	2015	2014	en milliers d'euros	2015	2014
Terrain	847	847	Fonds associatifs	6 561	6 561
Constructions	14 060	10 181	Subventions et réserve d'investissement	8 718	6 830
Autres immobilisations	8 896	9 761	Emprunts	11 383	8 119
<b>Total Biens stables (2)</b>	<b>23 803</b>	<b>20 789</b>	Provisions réglementées	9 713	4 291
<b>Fonds de Roulement d'Investissement (1-2)</b>	<b>14 685</b>	<b>6 947</b>	Autres fonds propres	2 113	1 935
Autres - Dépenses refusées - (4)	1 273	968	<b>Total Ressources stables (1)</b>	<b>38 488</b>	<b>27 736</b>
Autres - Provisions congés à payer (4)	717	765	Réserve de trésorerie	2 723	2 838
<b>Fonds de roulement net global (1-2+3-4)</b>	<b>19 718</b>	<b>12 624</b>	Résultat de l'exercice	-	1 264
Créances	5 572	4 567	Résultat sous contrôle de tiers financeurs	3 946	2 605
Autres créances	3 394	2 753	Provision pour risque et charges	471	703
<b>Total créances d'exploitation (5)</b>	<b>8 966</b>	<b>7 320</b>	<b>Autres fonds propres (3)</b>	<b>7 023</b>	<b>7 410</b>
<b>Besoin en fonds de roulement (5-6)</b>	<b>4 129</b>	<b>2 520</b>	Fournisseurs	957	837
Disponibilités et Placements	17 134	19 129	Dettes sociales	2 792	2 808
Trésorerie positive nette	15 589	10 104	Autres dettes	1 088	1 155
<b>TOTAL</b>	<b>49 903</b>	<b>47 238</b>	<b>Total dettes d'exploitation (6)</b>	<b>4 837</b>	<b>4 800</b>
			Découverts bancaires	710	8 331
			Dettes fournisseurs sur immob	835	694
			<b>TOTAL</b>	<b>49 903</b>	<b>47 238</b>

**ANNEXE LEGALE**

## ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Le bilan clos le 31 décembre 2015 et présenté avant affectation du résultat net totalise 49 254 821 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, couvrant une période de 12 mois, dont le total, avant reprise des résultats n-2 des activités sous gestion contrôlée, s'élève à 35 925 721 euros dégage un déficit de 117 637 euros.

Cependant, après reprise des résultats antérieurs, le résultat dégagé pour l'ensemble des gestions de l'association est excédentaire de 644 679 euros.

Les résultats des différents établissements de l'association fonctionnant sous gestion contrôlée se soldent, après reprise des résultats antérieurs et neutralisation des variations de provisions pour congés payés, CET et charges non financées, par un excédent net de 413 520 euros.

Ces comptes seront soumis au contrôle et à l'acceptation des autorités de contrôle concernées.

A défaut d'affectation des excédents aux différentes propositions présentées par l'association, ceux ci seront repris au budget 2017 conformément à la réglementation en vigueur.

Les déficits dégagés, quant à eux, devraient être repris dans le cadre d'un financement complémentaire en 2017.

Les résultats dégagés par les activités propres se soldent par un bénéfice de 231 159 euros et devront faire l'objet d'une décision d'affectation par l'assemblée générale ordinaire.

Les notes (ou les tableaux) ci-après, font partie intégrante des comptes annuels, arrêtés par le Conseil d'administration du 24 mai 2016.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC) en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

- Du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations,
- De l'avis n°2007-05 du Conseil national de la comptabilité relatif aux règles comptables applicables aux associations et fondations gestionnaires des établissements sociaux et médico-sociaux privés.
- Du code de l'action sociale et des familles CASF, pour les provisions réglementées constatées dans les établissements relevant de l'article L312-1 du CASF.
- De l'instruction n° DGAS/SD5B/2007/319 du 17 août 2007 relative au plan comptable et à certains mécanismes comptables applicables aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés et aux organismes gestionnaires.
- Des arrêtés relatifs aux instructions budgétaires et comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires.

L'article R.314-5 du Code de l'action sociale et des familles (C.A.S.F) prévoit que la liste des comptes qui doivent être obligatoirement ouverts dans les établissements gérés par une personne morale de droit privé est fixée par arrêté, les comptes non prévus étant ouverts conformément au plan comptable général.

Le plan comptable applicable au 1<sup>er</sup> janvier 2014 mis à jour par l'arrêté du 17/12/2013 et l'instruction du 19/05/2014 aux « établissements et services privés sociaux et médico-sociaux (ESMS).

L'association relève, par ailleurs, de l'instruction comptable n°09-006-M22 du 31 mars 2009, dont le Tome 1 est applicable aux établissements privés non lucratif.

## 1. METHODES D'EVALUATION ET CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET DES PROVISIONS

L'association applique les règlements CRC 2002-10, relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, et CRC 2004-06, relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, en utilisant la méthode prospective admise par ces règlements.

### a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires inclus).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions	20 à 50 ans
- Agencements et installations	5 à 10 ans
- Matériel et mobilier	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Matériel de transport	5 à 7 ans

Les immobilisations en cours enregistrent les investissements réalisés dans le cadre des chantiers de construction et de rénovation liés aux différents projets des établissements.

### b) Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût historique. Ce poste est essentiellement constitué de dépôts de garantie relatifs à des locaux pris à bail.

### c) Stocks

Les stocks de vivres, de fournitures et de combustibles, sont valorisés au dernier coût d'achat. Les stocks peuvent faire l'objet d'une dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur de réalisation.

### d) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles peuvent faire l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, ou lorsqu'elles présentent un risque de non recouvrement en raison d'un défaut de prise en charge ou du fait de leur ancienneté.

Des créances d'exploitation, d'un montant de 52.287 euros, détenues par l'association sur les organismes de financement d'un ESAT ont été gelées, depuis 1985, à la demande de ces derniers, en raison de la modification du système de financement de prix de journée en dotation globale.

Elles ne font l'objet d'aucune dépréciation puisque les organismes de financement en ont prévu le règlement en cas de cessation d'activité de l'établissement. Ces créances sont susceptibles d'être compensées avec la réserve de trésorerie ce qui n'a pas encore été réalisé.

e) Placements financiers

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif du bilan pour :

- leur valeur d'acquisition lorsque la valeur boursière de clôture est supérieure à la valeur d'acquisition.
- leur valeur boursière au 31 décembre lorsque cette valeur est inférieure à la valeur d'acquisition.

Les placements en valeurs mobilières étant de moins en moins intéressants, l'association privilégie désormais les comptes à terme ou les comptes sur livret. Ces placements sont rattachés à la ligne « Placements financiers » plutôt qu'à la ligne « Disponibilités ».

f) Provisions pour risques et charges

Ces provisions sont constituées à la clôture de l'exercice, si des événements ou des engagements le nécessitent.

g) Fonds dédiés

Les fonds dédiés traduisent en comptabilité l'affectation de ressources non reconductibles ou non pérennes affectées par des tiers financeurs et non encore consommées à la clôture de l'exercice. Ils enregistrent également les dons affectés à des établissements.

h) Provisions pour congés à payer

Conformément aux principes comptables, les droits aux congés à payer acquis à la clôture de l'exercice 2015 ont été valorisés au bilan. Ils s'élèvent au 31 décembre 2015 à 961 324 euros charges sociales comprises.

La variation de la provision pour congés payés est rattachée au résultat comptable de chaque établissement.

Le financement de ces provisions n'est pas assuré et le résultat comptable dégagé se trouve corrigé dans le cadre de l'arrêté des comptes administratifs de la variation de ladite provision.

Le montant des variations rejetées est alors imputé au débit du compte 116200 qui est positionné en diminution des fonds propres au côté des résultats en attente de reprise. La fraction de la provision pour congés et charges, non financée au 31 décembre 2015, s'élève à 853 152 euros, avant neutralisation de la variation de l'exercice.

i) Compte épargne temps

Conformément aux principes comptables, les droits acquis par le personnel, au titre de l'épargne temps, ont été valorisés au bilan. Ils s'élèvent au 31 décembre 2015 à 174 477 euros, charges sociales comprises.

Pour les établissements où les autorités de contrôle ont rejeté la prise en charge de cette provision, qui concerne les directeurs d'établissement et les salariés des établissements qui ne ferment  
Assemblée Générale Ordinaire du 25 juin 2016

pas sur les cinq semaines de congés payés, la provision pour abondement du compte Epargne Temps est constatée de manière analogue à ce qui est appliqué pour la provision pour congés payés.

La fraction de provision pour CET et charges non financée est enregistrée au compte 116300, elle s'élève au 31 décembre 2015 à 207 707 euros, avant neutralisation de la variation de l'exercice.

## 2. CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Il a été procédé à un changement de méthode de présentation au cours de l'exercice notamment sur la présentation des disponibilités : le compte disponibilité n'inclut pas les comptes bancaires à découverts au 31/12/2015 à l'exception du compte de l'association.

De plus la présentation du compte de résultat et du bilan à partir de l'exercice 2015 est réalisée directement à partir du logiciel comptable contrairement aux années précédentes.

## 3. DEROGATIONS

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont amorties pour partie au prorata temporis à partir de la date d'acquisition, pour partie à compter du 1er janvier de l'année suivante, en fonction des modalités imposées par les autorités de contrôle quant au point de départ du calcul des dotations aux amortissements.

## 4. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER L'IMAGE FIDELLE

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, les informations complémentaires suivantes sont données :

### Présentation des comptes bancaires

Pour assurer une meilleure compréhension des états financiers, il convient de préciser que les comptes bancaires sont présentés à l'actif et au passif du bilan sans qu'aient été compensés les comptes courants ouverts pour chaque établissement de l'Association et qui font l'objet d'une fusion pour le calcul d'éventuels intérêts de découvert à l'exception du compte bancaire de l'association.

### Autre information complémentaire

L'association bénéficie du travail et des efforts des bénévoles composant le bureau de l'association.

Cette contribution volontaire n'est pas valorisée.

### Procédures prud'homales

Au 31 décembre 2015, l'association est partie prenante en qualité de défendeur dans le cadre de huit procédures prud'homales, en cours à la clôture de l'exercice.

Parmi ces procédures :

- deux sont en appel : une à la demande de l'association et l'autre à la demande de la salariée qui a été déboutée en première instance.
- deux ont été jugées en première instance pour lesquelles les salariés ont été déboutés mais dont les provisions diminuées des honoraires d'avocat ont été maintenues dès lors que les salariés concernés disposent toujours d'un recours.
- les cinq autres n'ont pas encore été jugées.

Le risque potentiel global, correspondant aux demandes des salariés concernés, s'élève à 369 570 euros.

Il a été constitué des provisions pour litiges en couverture des risques probables encourus évalués avec le concours de l'avocat pour un montant global de 159 628 euros, réparties entre les sept établissements concernés.

### Projets en cours

Les travaux de rénovation et construction du foyer de Menucourt débuté depuis 2009 ont fait l'objet d'une livraison partielle (1<sup>ère</sup> partie du bâtiment) au 31 mars 2015.

Les travaux de construction du SAJ de Gonesse ont été commencés pour une livraison prévue au 01 juillet 2016.

La réhabilitation des IEM de Marnes a commencé. Nous avons reçu sur l'exercice un CNR de 4 millions pour la rénovation du Centre Claire Girard.

Nous avons aussi reçu 980 000 euros de CNR pour les travaux de l'IEM de Gonesse.

---

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	VALEURS BRUTES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS DE L'EXERCICE			DIMINUTIONS		VALEURS BRUTES A LA FIN DE L'EXERCICE
		APPORTS OU CREATIONS (a)	ACQUISITIONS DE L'EXERCICE	VIREMENTS POSTE A POSTE & AUTRES	VIREMENTS POSTE A POSTE & AUTRES	CESSIONS MISES HORS SERVICE	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
Frais d'établissement	22 200	-	167 621	-	-	-	189 821
Logiciels informatique	206 579	-	17 645	-	-	8 079	216 145
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-	-
Immobilisation en cours			16 616				16 616
	<b>228 779</b>	-	<b>201 881</b>	-	-	<b>8 079</b>	<b>422 582</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
Terrains	847 141	-	-	-	-	-	<b>847 141</b>
<b>Constructions aménag., agenc., inst.</b>	<b>20 120 257</b>	-	<b>5 119 383</b>	-	-	<b>467 900</b>	<b>24 771 740</b>
Constructions	18 618 628	-	5 119 383	-	-	467 347	23 270 664
Aménagements, agencements, installations	1 501 629	-	-	-	-	553	1 501 076
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>6 994 856</b>	-	<b>742 793</b>	-	-	<b>914 600</b>	<b>6 823 049</b>
Equipements tech.-Mat.et outillages	180 868	-	64 661	-	-	-	245 529
Matériel & outillage atelier	786 957	-	15 882	-	-	2 653	800 186
Equipement & matériel médical	571 558	-	44 724	-	-	123 167	493 115
Matériel éducatif	24 974	-	6 462	-	-	3 017	28 419
Matériel de transport	2 034 192	-	164 083	-	-	200 878	1 997 397
Autres immobilisations corporelles	1 453 942	-	151 433	-	-	466 102	1 139 273
Matériel de bureau	669 766	-	75 739	-	-	19 977	725 527
Matériel & mobilier	1 272 598	-	219 810	-	-	98 805	1 393 602
<b>Immobilisations en cours</b>	<b>6 951 762</b>	-	<b>8 693 683</b>	-	<b>10 025 983</b>	-	<b>5 619 462</b>
	<b>34 914 016</b>	-	<b>14 555 859</b>	-	<b>10 025 983</b>	<b>1 382 500</b>	<b>38 061 392</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>							
Dépôts et cautionnements versés	79 984	-	2 731	-	-	6 570	76 146
Créance sur prix de journées "gelés"	-	-	-	-	-	-	-
	<b>79 984</b>	-	<b>2 731</b>	-	-	<b>6 570</b>	<b>76 146</b>
<b>TOTAUX</b>	<b>35 222 779</b>	-	<b>14 760 472</b>	-	<b>10 025 983</b>	<b>1 397 149</b>	<b>38 560 119</b>

## ETAT DES AMORTISSEMENTS

Amortissements	Amortissements cumulés au 31 Décembre 2014	Dotations de l'Exercice 2015	Diminut. Résultant des Sorties Exercice 2015	Amortissements Cumulés au 31 Décembre 2015	Contôle amortissements 2015
<b>Amortissements des immobilisations incorporelles</b>					
2801 - Frais d'établissement	199	46 345		46 544	46 544
2803 - Frais de recherche et de développement					
2805 - Concessions et droits similaires, Brevets, lic., marques et pro	116 948	33 206	8 079	142 075	142 075
2806 - Droit au bail					
2807 - Fonds commercial (établissements privés)					
2808 - Autres immobilisations incorporelles					
<b>Amortissements des immobilisations corporelles</b>					
2811 - Terrains					
2812 - Agencements et aménagements des terrains, plantations à de	28 252	1 823		30 075	30 075
2813 - Constructions sur sol propre	8 791 927	796 440	408 666	9 179 701	9 179 701
2814 - Constructions sur sol d'autrui					
2815 - Installations, matériel et outillage techniques	1 154 912	98 634	122 296	1 131 249	1 131 249
2818 - Autres immobilisations corporelles	4 341 094	611 164	725 300	4 226 958	4 226 958
28182 - dont matériel de transport	1 329 904	200 875	196 131	1 334 648	1 334 648
28183 - dont matériel de bureau	443 592	81 700	19 648	505 644	505 644
- dont matériel informatique					
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 433 331</b>	<b>1 587 613</b>	<b>1 264 341</b>	<b>14 756 602</b>	<b>14 756 602</b>

**TABLEAU DE MOUVEMENT DES FONDS PROPRES ET ASSIMILES**

NATURE	MONTANT 42 004	DOTATIONS ET DONS 2 015	RECLASSEMENTS			REPRISES 2 015	MONTANT 42 369
			RESULTATS MODIFIES	AUTRES RECLASSEMENTS			
				EN +	EN -		
<b>FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE</b>	<b>6 776 398</b>	-	-	-	-	-	<b>6 776 398</b>
Fonds de dotation général	1 813 171	-	-	-	-	-	1 813 171
Subvention d'équipement	3 108 919	-	-	-	-	-	3 108 919
Fonds et dons d'équipement affectés	1 854 307	-	-	-	-	-	1 854 307
<b>SUBVENTIONS AMORTISSABLES</b>	<b>3 872 914</b>	<b>3 869 592</b>	-	<b>502 922</b>	<b>2 286 167</b>	<b>197 734</b>	<b>5 761 527</b>
Subvention équipement	3 872 914	3 869 592	-	502 922	2 286 167	197 734	5 761 527
<b>RESERVES</b>	<b>5 282 351</b>	<b>52 180</b>	- <b>31 755</b>	-	-	<b>45 894</b>	<b>5 256 882</b>
Réserves d'investissement	-	-	-	-	-	-	-
Excédents affectés à l'investissement	2 742 603	-	-	-	-	-	2 742 603
Réserves de trésorerie	1 325 968	-	-	-	-	-	1 325 968
Réserve de compensation	1 041 120	52 180	- 31 755	-	-	45 894	1 015 651
Excédents affectés à la compensation ch amort	172 660	-	-	-	-	-	172 660
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>6 108 930</b>	<b>5 376 937</b>	-	<b>280 000</b>	<b>190 000</b>	<b>139 589</b>	<b>11 436 278</b>
Réserves de trésorerie	1 513 040	75 307	-	-	190 000	-	1 398 347
Renouvellement des immobilisations	4 291 802	5 279 688	-	280 000	-	138 016	9 713 474
Différence sur réalisations d'actifs	304 088	21 942	-	-	-	1 573	324 456
<b>RESULTATS &amp; REPORT A NOUVEAU</b>	<b>2 554 582</b>	- <b>74 758</b>	<b>265 193</b>	<b>662 226</b>	<b>773 578</b>	<b>194 387</b>	<b>2 439 279</b>
<b>RESULTATS PROPRES</b>							
Report à nouveau	1 631 303	158 451	-	-	-	-	1 789 753
Charges antérieures rejetées des comptes administrati	765 337	164 881	-	-	2	-	930 217
Résultat de l'exercice	158 451	231 159	-	-	158 451	-	231 159
<b>RESULTATS SOUS CONTRÔLE DE TIERS</b>							
Excédents affectés à des mesures d'exploitation	340 344	15 000	-	-	171 561	39 797	143 985
Excédents 2008 en attente de contrôle	46 126	-	-	-	-	46 126	-
Excédents 2009 en attente de contrôle	0	-	-	-	-	-	0
Excédents 2010 en attente de contrôle	0	-	-	-	-	-	0
Excédents 2011 en attente de contrôle	269 518	-	-	-	67 813	-	201 705
Excédents 2012 en attente de contrôle	505 791	-	- 13 168	-	191 818	108 463	192 342
Excédents 2013 en attente de contrôle	677 514	-	152 639	89 228	93 837	-	825 544
Excédents 2014 en attente de contrôle	1 380 997	108 857	40 981	323 726	61 868	-	1 792 694
Excédents 2015 en attente de contrôle	-	813 804	-	-	-	-	813 804
Déficits 2010 en attente de contrôle	-	-	-	-	-	-	-
Déficits 2011 en attente de contrôle	- 102 957	-	-	-	51 367	-	51 590
Déficits 2012 en attente de contrôle	- 29 410	-	1 177	13 518	17 069	-	-
Déficits 2013 en attente de contrôle	- 314 525	17 988	22 490	21 807	-	-	252 240
Déficits 2014 en attente de contrôle	- 274 906	-	63 428	213 946	96 668	-	94 200
Déficits 2015 en attente de contrôle	-	- 1 162 601	-	-	-	-	1 162 601
Congés payés et CET	- 968 325	- 92 535	-	-	-	-	1 060 860
Autres charges non opposables	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>24 595 174</b>	<b>9 223 951</b>	<b>233 438</b>	<b>1 445 148</b>	<b>3 249 745</b>	<b>577 604</b>	<b>31 670 363</b>

## CA Tableau des provisions, dépréciation, fonds dédiés et réserves de compensation

Prov., dép., fds déd. et rés. compens.	Montants au 31 /12/ 2014	Dotations de l'Exercice 2015	Reprises de l'Exercice 2015	Reclassements de l'exercice 2015	Montants au 31 Décembre 2015	Contrôle provisions 2015
<b>Réserves de Compensation</b>						
10686 - Des Déficits d'Exploitation	1 041 120	52 180	77 649		1 015 651	1 015 651
10687 - Des Charges d'Amortissement	172 660				172 660	172 660
<b>Provisions Réglementées</b>						
141 - Destinées à la Couverture du Besoin en Fonds de Roulement	1 513 040	75 307	0	-190 000	1 398 347	1 398 347
142 - Pour Renouvellement des Immobilisations	4 291 802	5 279 688	138 016	280 000	9 713 474	9 713 474
144 - Provisions pour impôts (établissements privés)						
145 - Amortissements Dérogatoires						
146 - Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)						
147 - Plus-values réinvesties (établissements privés)						
148 - Autres provisions réglementées	304 088	21 942	1 573		324 457	324 456
14861 - dont réserves des Plus-Values Nettes d'Actif Immobilisé	304 088	21 942	1 573		324 457	324 456
14862 - dont réserves des Plus-Values Nettes d'Actif Circulant						
<b>Provisions pour Risques et Charges</b>						
151 - Provisions pour Risques	224 478	26 800	91 650		159 628	159 628
153 - Provisions pour pensions et obligations similaires (ets privés)	84 943	20 000	37 352		67 591	67 591
155 - Provisions pour impôts (établissements privés)						
157 - Provisions pour Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices						
158 - Autres Provisions pour Charges	393 847		149 397		244 450	244 450
<b>Dépréciations</b>						
29 - Dépréciation des Immobilisations						
39 - Dépréciation des Stocks et En-Cours						
49 - Dépréciation des Comptes de Tiers	496 199	137 000	165 695		467 504	467 504
59 - Dépréciation des Comptes Financiers	168				168	168
<b>Fonds Dédiés</b>						
194 - Sur Subventions de Fonctionnement	466 491	84 916	124 681	-78 961	347 765	347 765
195 - Sur Dons Manuels Affectés	126 661	21 517	25 646	-11 039	111 493	111 493
197 - Sur Legs et Donations Affectés						
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 115 497</b>	<b>5 719 350</b>	<b>811 659</b>	<b>0</b>	<b>14 023 188</b>	<b>14 023 188</b>

**ETAT DES CREANCES ET DES DETTES**

CREANCES	MONTANTS BRUTS	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF		DETTES	MONTANTS BRUTS	DEGRE DE L'EXIGIBILITE DU PASSIF		
		ECHEANCES - 1 AN	ECHEANCES + 1 AN			ECHEANCES - 1 AN	ECHEANCES de 1 à 5 ans	ECHEANCES + 5 ANS
<b>Créances de l'actif immobilisé</b>				<b>Dettes</b>				
Capital souscrit non appelé				Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit (b)				
Créances rattachées à des participations				- à 2 ans maximum à l'origine	710 503	710 503	0	
Prêts (a)				- à plus de 2 ans à l'origine	12 092 749	604 405	2 381 779	9 106 565
Autres immobilisations financières	76 146		76 146	Emprunts et dettes financières diverses (b)	0		0	
<b>Créances de l'actif circulant</b>				Avances et acomptes reçus sur commandes	0	0		
Redevables et créances clients	6 039 797	6 039 797		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	957 613	957 613		
Fournisseurs, avances et acomptes	29 388	29 388		Personnel et comptes rattachés	763 094	763 094		
Fournisseurs, avoirs à recevoir	20 432	20 432		Organismes sociaux	1 539 137	1 539 137		
Personnel et comptes rattachés	14 129	14 129		Taxes assises sur les salaires	489 381	489 381		
Organismes sociaux	249 867	249 867		Impôt sur les bénéfices				
Taxes assises sur les salaires	0	0		Taxe sur la valeur ajoutée	60 324	60 324		
Taxe sur la valeur ajoutée	668 520	668 520		Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & versements assimilés	0	0		Autres impôts, taxes & versements assimilés		0		
Débiteurs divers	2 220 585	2 220 585		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	835 430	835 430		
				Groupe et associés				
				Autres dettes	512 020	512 020		
<b>TOTAUX</b>	<b>9 318 865</b>	<b>9 242 719</b>	<b>76 146</b>	<b>TOTAUX</b>	<b>17 960 251</b>	<b>6 471 907</b>	<b>2 381 779</b>	<b>9 106 565</b>

(a) Dont prêts participatifs

0

(b) Dont emprunts participatifs

0

## VENTILATION DES RESSOURCES D'EXPLOITATION 2015

<b>Financement des établissements habilités</b>	<b>Montant</b>
prix de journées dans le cadre de l'agrément	23 374 575
recette des plus de 20 ans	714 456
dotation globale de finacement, forfait soins et prix de journées globalisé	6 192 604
<b>ressources atelier pédagogique</b>	-
<b>production ESAT commercial</b>	720 252
<b>subvention d'exploitation</b>	519 472
<b>cotisations</b>	3 692
<b>Autres Ressources</b>	2 223 163
dont aides au poste des travailleurs des ESAT <i>1 167 747</i>	
dont reprises de provisions et transfert de charges      819 084	
<b>production immobilisée Ferme du Château</b>	1 286 249
	<b>35 034 462</b>

VENTILATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2015

NATURE DU RESULTAT	GESTION PROPRE	GESTION CONTROLEE	TOTAL
<b>Résultats comptables avant reprise des résultats antérieurs</b>			
excédents	231 159	813 804	1 044 963
déficits	-	1 162 601	- 1 162 601
<b>SOLDE</b>	<b>231 159</b>	<b>- 348 797</b>	<b>- 117 638</b>
<b>détermination du résultat administratif</b>			
résultat comptable avant reprise des résultats antérieurs	231 159	- 348 797	- 117 638
reprise excédents N-2	-	927 870	
reprise déficits N-2	-	66 155	
reprise des mesures d'exploitation		7 365	
neutralisation de la variation des provisions non fiancées			
congés payés et CET	-	106 763	
autres dépenses non opposables		-	
<b>Résultats administratifs 2015 en attente de contrôle (1)</b>	<b>231 159</b>	<b>413 520</b>	
<b>Résultat réel de l'ensemble des gestions</b>	<b>231 159</b>	<b>413 520</b>	<b>644 679</b>

(1) ventilation du résultat administratif 2015 en attente de contrôle

déficits 2015 en attente de contrôle	-	807 335
excédents 2015 en attente de contrôle		1 220 855
		<u>413 520</u>

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

	60 mois	60 mois	60 mois	
	Logan Dacia ESAT Cial 92	Jumpy Citroen FH78	Copieur Ricoh FH78	TOTAL
<b>VALEUR D'ORIGINE</b> .....	11 579,58	26 559,80	3 319,04	41 458,42
<b>AMORTISSEMENTS</b>				
Cumuls exercices antérieurs .....	3 547,90	21 381,53	2 088,00	27 017,43
Dotation de l'exercice .....	2 319,24	6 314,11	835,20	9 468,55
<b>TOTAUX</b>	<b>5 867,14</b>	<b>27 695,64</b>	<b>2 923,20</b>	<b>36 485,98</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>				
Cumuls exercices antérieurs .....	4 286,66	47 886,10	3 723,08	55 895,84
Exercice .....	2 958,12	7 820,60	947,08	11 725,80
<b>TOTAUX</b>	<b>7 244,78</b>	<b>55 706,70</b>	<b>4 670,16</b>	<b>67 621,64</b>
<b>REDEVANCES RESTANT A PAYER</b>				
A un an au plus .....	2 319,24			2 319,24
A plus d'un an et cinq au plus .....	8 381,34			8 381,34
A plus de cinq ans .....				
<b>TOTAUX</b>	<b>10 700,58</b>			<b>10 700,58</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>				
A un an au plus .....	5 245,24		4,99	5 250,23
A plus d'un an et cinq au plus .....	115,80			115,80
A plus de cinq ans .....				
<b>TOTAUX</b>	<b>5 361,04</b>		<b>4,99</b>	<b>5 366,03</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b> .....	<b>2 319,24</b>	<b>6 314,11</b>	<b>835,20</b>	<b>9 468,55</b>

## ENGAGEMENTS FINANCIERS 2015

ENGAGEMENTS DONNES	MONTANTS
intérêts à échoir sur emprunts en cours	2 527 496,86
Intérêts à échoir sur emprunts en cours de déblocage	541 553,35
Cautions (2)	
<b>TOTAL</b>	<b>3 069 050,21</b>

ENGAGEMENTS RECUS	MONTANTS
Cautions bancaires	
<b>Garanties des collectivités territoriales</b>	<b>14 432 135,95</b>
Caution de la ville de SARCELLES au profit de la CDC pour l'acquisition du CAT	686 021,00
Caution de la ville de SARCELLES au profit de la CDC pour l'extension du CAT	498 478,00
Caution de la ville de TREMBLAY au profit de la CDC pour la construction du F.A.M	2 643 457,00
Caution de la ville de VILLIERS LE BEL au profit de la CDC pour les travaux du SESSAD	76 225,00
Caution de la ville de Marnes la Coquette au profit de la Caisse d'Epargne pour "La Gentilhommière"	300 000,00
Caution du Conseil Général 95 au profit de la Caisse d'Epargne / Foyer Aida	519 504,98
Caution de la Ville d'Arnouville les G au profit de la Caisse d'Epargne / Foyer Aida	519 504,98
Caution du Conseil Général 95 au profit de la Caisse d'Epargne / Foyer Aida	350 000,00
Caution du Conseil Général 95 au profit du Crédit foncier / Foyer Ferme, en cours de déblocage	7 000 000,00
Caution de la ville de Gonesse au profit de la Caisse d'épargne/ SAJ Gonesse	1 838 945,00
<b>TOTAL</b>	<b>14 432 135,95</b>

### Montant du capital restant dû se rapportant aux garanties reçues

Caution de la ville de SARCELLES au profit de la CDC pour l'acquisition du CAT	242 912,30
Caution de la ville de SARCELLES au profit de la CDC pour l'extension du CAT	226 300,51
Caution de la ville de TREMBLAY au profit de la CDC pour la construction du F.A.M	1 647 318,11
Caution de la ville de VILLIERS LE BEL au profit de la CDC pour les travaux du SESSAD	17 789,13
Caution de la ville de Marnes la Coquette au profit de la Caisse d'Epargne pour "La Gentilhommière"	226 233,11
Caution du Conseil Général 95 au profit de la Caisse d'Epargne / Foyer Aida	402 974,07
Caution de la Ville d'Arnouville les G au profit de la Caisse d'Epargne / Foyer Aida	402 974,07
Caution du Conseil Général 95 au profit de la Caisse d'Epargne / Foyer Aida	278 222,51
Caution du Conseil Général 95 au profit du Crédit foncier / Foyer Ferme, à hauteur du montant déblocué	6 815 060,21
Caution de la ville de Gonesse au profit de la Caisse d'épargne/ SAJ Gonesse, à hauteur du montant déblocué	645 000,00
	<b>10 904 784,02</b>

**Pour la réalisation du projet du SAJ de Gonesse, l'association bénéficie d'une caution de la ville de Gonesse d'un montant de 1 838 945 euros sur un emprunt de même montant déblocué à hauteur de**

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES ET PERSONNELLES 2015

POSTES DU PASSIF	MONTANTS
<b>EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>	
<b>Dettes garanties par des sûretés réelles</b>	
Adossement à un compte de SICAV	
Hypothèques 1er rang	
<b>Dettes garanties par des sûretés personnelles</b>	
Garanties du Département	<b>7 869 504,98</b>
Garanties des Villes	<b>6 562 630,98</b>
Subrogation privilège du vendeur	
<b>TOTAL</b>	<b>14 432 135,95</b>

## ENGAGEMENT DE RETRAITE

L'engagement de retraite de l'association a été calculé sur les bases suivantes :

Les rémunérations servant de référence correspondent aux rémunérations annuelles 2015

Des salariés présents au 31 décembre 2015 et titulaires d'un contrat à durée indéterminée.

L'ancienneté ayant servi de référence est celle acquise au sein de l'association, majorée lorsqu'elle a été reprise contractuellement de l'ancienneté dans le secteur.

L'évaluation de l'engagement de retraite a été effectuée au moyen du logiciel « TDA WEBENGAGE PRO » qui utilise les paramètres techniques suivantes.

- Table de mortalité : INSEE 2015
- Année de calcul : 2015
- Taux d'actualisation : 2,03 %
- Initiative de départ : Salarié
- Méthode de calcul : Méthode du prorata des droits au terme
- Epargne antérieurement constituée : Néant
- Etendue de l'étude : Indemnité de fin de carrière
- Age de départ : 60 à 67 ans
- Taux de rotation moyenne
- Taux de charges sociales : 50%

Il résulte des calculs effectués une dette actuarielle de **1 581 473** euros correspondant à l'engagement de l'association.

**EFFECTIFS MOYEN EN NOMBRE DE SALARIES 2015**

<b>EFFECTIF MOYEN</b>	<b>NOMBRE DE SALARIES</b>	<b>NOMBRE EN ETP</b>
cadres titulaires	35	34,48
Employés titulaires	386	355,02
Remplaçants en CDD	143	76,31
soit Remplaçants en équivalent temps plein		
dont hommes titulaires au 31/12/2015	115	107,83
doont femmes titulaires au 31/12/2015	306	281,67
nombre de titulaires en équivalent temps plein	421	389,5
<b>TOTAL EFFECTIF MOYEN (titulaires+remplaçants en ETP)</b>	<b>564</b>	<b>465,81</b>

**RESULTATS 2015 PAR STRUCTURE**

Dossiers	Résultat comptable 2015	Reprise RAN 2013	Reprise provision CP	Reprise provision CET	Résultat à affecter 2015	Résultat à affecter 2014
ASSO	3 196	-	-	-	3 196	100 855
ESATCOM92	125 533	-	-	-	125 533	70 526
ESATCOM95	102 430	-	-	-	102 430	12 931
<b>sous-total gestion propre</b>	<b>231 159</b>	-	-	-	<b>231 159</b>	<b>158 451</b>
ESATSOC92	66 946	21 470	- 2 883	- 2 236	83 296	86 417
ESATSOC95	- 2 650	93 264	- 6 465	5 127	89 276	43 097
FAMCG75	55 995	-	3 945	- 2 359	57 582	120 670
FAMCG93	41 235	34 105	- 2 328	- 8 651	64 361	118 815
FAMSEC93	5 122	-	- 999	-	4 123	26 624
FAMSOINS75	52 190	-	659	-	52 849	71 240
FH75	176 461	12 169	- 8 434	- 21 288	158 909	56 120
FH78	153 654	-	- 25 171	- 5 497	122 986	108 396
FH95AIDA	- 14 516	-	- 11 458	-	- 25 974	128 561
FHPLM95	- 19 993	173 230	9 470	2 304	165 010	5 074
FV95	- 118 478	59 890	13 378	-	- 45 209	107 653
IEM 92	- 280 256	155 443	- 5 484	869	- 129 430	529 692
IEM CLAIRE GIRARD	- 62 886	216 783	- 7 374	-	146 523	275 449
IEM95	- 648 583	70 382	- 13 091	8 014	- 583 277	- 38 373
SAJ75	23 071	- 19 670	2 019	- 22 860	- 17 441	- 9 487
SAJ95AIDA	48 880	-	4 479	-	53 359	32 353
SAJMAILLOL	64 691	- 39 120	- 164	-	25 407	- 45 528
SAMSAHCG	42 219	25 413	766	- 4 096	64 302	37 852
SAMSAHSOIN	83 339		1 305	-	84 643	16 427
SESSAD	- 3 148	65 721	1 674	- 16 018	48 228	75 118
Siege	- 12 091	-	- 2 527	8 613	- 6 005	- 31 755
<b>sous-total gestion contrôlée</b>	<b>- 348 797</b>	<b>869 080</b>	<b>- 48 685</b>	<b>- 58 079</b>	<b>413 520</b>	<b>1 714 415</b>
<b>TOTAL</b>	<b>- 117 638</b>	<b>869 080</b>	<b>- 48 685</b>	<b>- 58 079</b>	<b>644 679</b>	<b>1 872 865</b>

déficits gestion contrôlée	-	1 162 601	déficits gestion propre	-
excédents gestion contrôlée		813 804	excédents gestion contrôlée	231 159
total	-	<b>348 797</b>		<b>231 159</b>

excédents N-2		927 870
déficits N-2	-	66 155
mesures d'exploitation		7 365
total		<b>869 080</b>

déficits 2015 en attente de contrôle	-	807 335
excédents 2015 en attente de contrôle		1 220 855
		413 520

SUIVI DES EMPRUNTS

Etablissement	Organisme preteur	Référence emprunt	Montant	Interet Global	Montant de l'échéance au 31/12/2011	2012			2013			2014			2015		
						Capital restant dû au 31/12/2011	Capital remboursé	Interets	Capital restant dû au 31/12/2012	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2013	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2014	Capital remboursé	Interet
FH 95 AIDAH (foyer AIDA)	Caisse d'épargne	A0108201-001	350 000,00 €	227 350,94 €	2 405,63 €	326 939,43 €	11 197,55 €	17 670,00 €	315 741,88 €	11 828,02 €	17 039,53 €	303 913,86 €	12 493,95 €	16 373,61 €	291 419,91 €	13 197,40 €	15 670,16 €
	Caisse d'épargne	AR101446-001	1 039 009,95 €	526 490,85 €	6 522,92 €	962 388,97 €	36 566,91 €	41 708,13 €	925 822,06 €	38 212,52 €	40 062,52 €	887 609,54 €	39 932,18 €	38 342,86 €	847 677,36 €	41 729,22 €	36 545,82 €
IEM 92 (La Gentilhomme)	Caisse d'épargne	197735	600 000,00 €	177 039,99 €	22 048,03 €	507 413,52 €	65 437,46 €	22 754,66 €	441 976,06 €	68 574,43 €	19 617,69 €	373 401,63 €	71 861,79 €	16 330,33 €	301 539,84 €	75 306,73 €	12 885,39 €
FH 78 (Foyer des Ateliers)	GNOSSAL	9610015	76 224,51 €	15 877,99 €	4 224,00 €	58 566,06 €	3 638,34 €	585,66 €	54 927,72 €	3 674,73 €	549,27 €	51 252,99 €	3 711,47 €	512,53 €	47 541,52 €	3 748,59 €	475,41 €
	GNOSSAL	9410004	49 134,00 €	0,00 €	409,45 €	21 291,72 €	1 637,80 €		19 653,92 €	1 637,80 €		18 016,12 €	1 637,80 €		16 378,32 €	1 637,80 €	
FAM 93 (Vert Galant)	Caisse des dépôts et consignations	1021320	2 643 457,00 €	1 338 595,12 €	166 244,80 €	2 070 740,49 €	93 607,67 €	71 440,55 €	1 977 132,82 €	95 649,17 €	68 211,08 €	1 881 483,65 €	115 011,93 €	46 096,35 €	1 766 471,72 €	119 153,61 €	38 862,38 €
	CRAMIF		940 826,00 €		47 041,00 €	564 492,00 €	47 041,00 €		517 451,00 €	47 041,00 €		470 410,00 €	47 041,00 €		423 369,00 €	47 041,00 €	
SESSAD 95	GNOSSAL	1014660	76 225,00 €	23 591,36 €	6 720,40 €	40 039,78 €	5 458,61 €	1 181,17 €	34 581,17 €	5 398,94 €	1 193,05 €	29 182,23 €	5 537,76 €	1 006,79 €	23 644,47 €	5 855,34 €	579,29 €
ESAT 95 (Petit Rosne)	Caisse des dépôts et consignations	1019377	498 478,00 €	200 662,67 €	35 654,92 €	330 774,18 €	23 986,57 €	11 411,71 €	306 787,61 €	24 559,33 €	10 584,17 €	282 228,28 €	27 638,68 €	6 914,59 €	254 589,60 €	28 289,09 €	5 600,97 €
	Caisse des dépôts et consignations	1000221	686 021,00 €	290 416,62 €	49 069,41 €	394 063,65 €	35 121,02 €	13 595,20 €	358 942,63 €	35 982,05 €	12 383,52 €	322 960,58 €	39 640,76 €	7 912,53 €	283 319,82 €	40 407,52 €	6 233,04 €
FV 95 (ferme du château)	Cédit Foncier	7708142U	7 000 000,00 €									2 600 000,00 €		45 556,61 €	3 850 000,00 €	184 939,79 €	81 866,52 €
SAJ GONESSE	Caisse d'épargne	9532531	1 838 945,00 €									0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 451,25 €
TOTAL			2 800 025,54 €	340 340,56 €	5 276 709,80 €	323 692,93 €	180 347,08 €	4 953 016,87 €	332 557,99 €	169 640,83 €	7 220 458,88 €	364 507,32 €	179 046,20 €	8 105 951,56 €	561 306,09 €	200 170,23 €	

	Intérêts 2015	Cumul des interets au 31/12 N-1	Interets à échoir au 31/12 N
Intérêts à échoir au 31/12/2015	- 11 660,93		
Total hors SAJ GONESSE	187 058,05 €	4 272 276,00 €	2 527 496,86 €
Total SAJ Gonesse sur 20 ans à 2,70%	1 451,25 €	0,00 €	541 553,35 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Général	188 509,30 €	0,00 €	3 069 050,21 €

Etablissement	Organisme preteur	Référence emprunt	Montant	Interet Global	2016			2017			2018			2019		
					Capital restant dû au 31/12/2015	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2016	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2017	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2018	Capital remboursé	Interet
FH 95 AIDAH (foyer AIDA)	Caisse d'épargne	A0108201-001	350 000,00 €	227 350,94 €	278 222,51 €	13 940,43 €	14 927,12 €	264 282,08 €	14 725,33 €	14 142,23 €	249 556,75 €	15 554,40 €	13 313,15 €	234 002,35 €	16 430,17 €	12 437,39 €
	Caisse d'épargne	AR101446-001	1 039 009,95 €	526 490,85 €	805 948,14 €	43 607,15 €	34 667,89 €	762 340,99 €	45 569,56 €	32 705,48 €	716 771,43 €	47 620,29 €	30 654,75 €	669 151,14 €	49 763,31 €	28 511,73 €
IEM 92 (La Gentilhomme)	Caisse d'épargne	197735	600 000,00 €	177 039,99 €	226 233,11 €	78 916,81 €	9 275,31 €	147 316,30 €	82 699,96 €	5 492,16 €	64 616,34 €	64 616,34 €	1 527,75 €	0,00 €		
FH 78 (Foyer des Ateliers)	GNOSSAL	9610015	76 224,51 €	15 877,99 €	43 792,93 €	3 786,07 €	437,93 €	40 006,86 €	3 823,93 €	400,07 €	36 182,93 €	3 862,17 €	361,83 €	32 320,76 €	3 900,80 €	323,20 €
	GNOSSAL	9410004	49 134,00 €	0,00 €	14 740,52 €	1 637,80 €		13 102,72 €	1 637,80 €		11 464,92 €	1 637,80 €		9 827,12 €	1 637,80 €	
FAM 93 (Vert Galant)	Caisse des dépôts et consignations	1021320	2 643 457,00 €	1 338 595,12 €	1 647 318,11 €	cap' devant! 47 041,00 €	389,11 €	1 545 059,81 €	104 632,08 €	54 561,20 €	1 440 427,73 €	107 096,06 €	50 951,39 €	1 333 331,67 €	109 653,31 €	47 256,57 €
	CRAMIF		940 826,00 €		376 328,00 €	47 041,00 €		329 287,00 €	47 041,00 €		282 246,00 €	47 041,00 €		235 205,00 €	47 041,00 €	
SESSAD 95	GNOSSAL	1014660	76 225,00 €	23 591,36 €	17 789,13 €	5 830,95 €	619,72 €	11 958,18 €	5 985,69 €	418,55 €	5 972,49 €	6 146,12 €	212,04 €	-173,63 €		
ESAT 95 (Petit Rosne)	Caisse des dépôts et consignations	1019377	498 478,00 €	200 662,67 €	226 300,51 €	26 410,09 €	7 980,00 €	199 890,42 €	27 073,71 €	7 068,85 €	172 816,71 €	27 762,00 €	6 134,81 €	145 054,71 €	28 475,81 €	5 177,02 €
	Caisse des dépôts et consignations	1000221	686 021,00 €	290 416,62 €	242 912,30 €	38 762,93 €	8 565,78 €	204 149,37 €	39 759,59 €	7 228,46 €	164 389,78 €	40 793,10 €	5 856,75 €	123 596,68 €	41 864,69 €	4 449,39 €
FV 95 (ferme du château)	Cédit Foncier	7708142U	7 000 000,00 €		6 815 060,21 €	284 462,50 €	131 251,05 €	6 530 597,71 €								
SAJ GONESSE	Caisse d'épargne	9532531	1 838 945,00 €		645 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €								
TOTAL			2 800 025,54 €	1 139 645,47 €	646 654,03 €	265 813,91 €	10 047 991,44 €	372 948,65 €	122 017,00 €	3 144 445,08 €	362 129,28 €	109 012,47 €	2 782 315,80 €	298 766,89 €	98 155,30 €	

SUIVI DES EMPRUNTS

Etablissement	Organisme preteur	Référence emprunt	Montant	Interet Global	2020			2021			2022			2023			2024			2025			2026			2027			
					Capital restant dû au 31/12/2019	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2020	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2021	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2022	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2023	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2024	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2025	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2026	Capital remboursé	Interet	
FH 95 AIDAH (foyer AIDA)	Caisse d'épargne	A0108201-001	350 000,00 €	227 350,94 €	217 572,18 €	17 355,21 €	11 512,34 €	200 216,97 €	18 332,37 €	10 535,17 €	181 884,60 €	19 364,54 €	9 503,01 €	162 520,06 €	20 454,80 €	8 412,74 €	142 065,26 €	21 606,46 €	7 261,09 €	120 458,80 €	22 822,94 €	6 044,61 €	97 635,86 €	24 107,96 €	4 759,54 €	73 527,90 €	25 465,32 €	3 402,24 €	
	Caisse d'épargne	AR101446-001	1 039 009,95 €	526 490,85 €	619 387,83 €	52 002,79 €	26 272,25 €	567 385,04 €	54 343,06 €	23 931,98 €	513 041,98 €	56 788,59 €	21 486,45 €	456 253,39 €	59 344,21 €	18 930,83 €	396 909,18 €	62 014,88 €	16 260,17 €	334 894,30 €	64 805,65 €	13 469,39 €	270 088,65 €	67 722,07 €	10 552,97 €	202 366,58 €	70 769,73 €	7 505,31 €	
IEM 92 (La Gentilhomme)	Caisse d'épargne	197735	600 000,00 €	177 039,99 €																									
FH 78 (Foyer des Ateliers)	GNOSSAL	9610015	76 224,51 €	15 877,99 €	28 419,96 €	3 939,80 €	284,20 €	24 480,16 €	3 979,20 €	244,80 €	20 500,96 €	4 018,99 €	205,01 €	16 481,97 €	4 059,18 €	164,82 €	12 422,79 €	4 099,77 €	124,23 €	8 323,02 €	4 140,77 €	83,23 €	4 182,25 €	4 182,25 €	41,75 €	0,00 €			
	GNOSSAL	9410004	49 134,00 €	0,00 €	8 189,32 €	1 637,80 €		6 551,52 €	1 637,80 €		4 913,72 €	1 637,80 €		3 275,92 €	1 637,80 €		1 638,12 €	1 638,12 €		0,00 €									
FAM 93 (Vert Galant)	Caisse des dépôts et consignations	1021320	2 643 457,00 €	1 338 595,12 €	1 223 678,36 €	112 306,95 €	43 473,54 €	#####	115 060,28 €	39 598,95 €	996 311,13 €	117 916,67 €	35 629,37 €	878 394,46 €	120 879,62 €	31 561,24 €	757 514,84 €	123 952,75 €	27 390,89 €	633 562,09 €	127 139,79 €	23 114,52 €	506 422,30 €	130 444,62 €	18 728,20 €	375 977,68 €	133 871,26 €	14 227,86 €	
	GRAMIF		940 826,00 €		188 164,00 €	47 041,00 €		141 123,00 €	47 041,00 €		94 082,00 €	47 041,00 €		47 041,00 €	47 041,00 €		0,00 €												
SESSAD 95	GNOSSAL	1014660	76 225,00 €	23 591,36 €																									
ESAT 95 (Petit Rosne)	Caisse des dépôts et consignations	1019377	498 478,00 €	200 662,67 €	116 578,90 €	29 216,01 €	4 194,60 €	87 362,89 €	29 983,48 €	3 186,65 €	57 379,41 €	30 779,16 €	2 152,22 €	26 600,25 €	31 603,80 €	1 090,34 €	-5 003,55 €												
	Caisse des dépôts et consignations	1000221	686 021,00 €	290 416,62 €	81 731,99 €	42 975,66 €	3 005,06 €	38 756,33 €	44 127,40 €	1 522,40 €	-5 371,07 €																		
FV 95 (ferme du château)	Cédit Foncier	7708142U	7 000 000,00 €																										
SAJ GONESSE	Caisse d'épargne	9532531	1 838 945,00 €																										
TOTAL			2 800 025,54 €	2 483 722,54 €	306 475,22 €	88 741,99 €	#####	314 504,59 €	79 019,95 €	1 862 742,73 €	277 546,75 €	68 976,06 €	1 590 567,05 €	285 020,41 €	60 159,97 €	1 305 546,64 €	213 311,98 €	51 036,38 €	1 097 238,21 €	218 909,15 €	42 711,75 €	878 329,06 €	226 456,90 €	34 082,46 €	651 872,16 €	230 106,31 €	25 135,41 €		

Etablissement	Organisme preteur	Référence emprunt	Montant	Interet Global	2028			2029			Capital restant dû au 31/12/2029
					Capital restant dû au 31/12/2027	Capital remboursé	Interet	Capital restant dû au 31/12/2028	Capital remboursé	Interet	
FH 95 AIDAH (foyer AIDA)	Caisse d'épargne	A0108201-001	350 000,00 €	227 350,94 €	48 062,58 €	26 899,06 €	1 968,49 €	21 163,52 €	21 163,52 €	487,06 €	0,00 €
	Caisse d'épargne	AR101446-001	1 039 009,95 €	526 490,85 €	131 596,85 €	73 954,55 €	4 320,49 €	57 642,30 €	57 642,30 €	1 063,97 €	0,00 €
IEM 92 (La Gentilhomme)	Caisse d'épargne	197735	600 000,00 €	177 039,99 €							
FH 78 (Foyer des Ateliers)	GNOSSAL	9610015	76 224,51 €	15 877,99 €							
	GNOSSAL	9410004	49 134,00 €	0,00 €							
FAM 93 (Vert Galant)	Caisse des dépôts et consignations	1021320	2 643 457,00 €	1 338 595,12 €	242 106,42 €	137 423,85 €	9 609,30 €	104 682,57 €	141 106,68 €	4 868,18 €	-36 424,11 €
	GRAMIF		940 826,00 €								
SESSAD 95	GNOSSAL	1014660	76 225,00 €	23 591,36 €							
ESAT 95 (Petit Rosne)	Caisse des dépôts et consignations	1019377	498 478,00 €	200 662,67 €							
	Caisse des dépôts et consignations	1000221	686 021,00 €	290 416,62 €							
FV 95 (ferme du château)	Cédit Foncier	7708142U	7 000 000,00 €								
SAJ GONESSE	Caisse d'épargne	9532531	1 838 945,00 €								
TOTAL			2 800 025,54 €	2 800 025,54 €	421 765,85 €	238 277,46 €	15 898,28 €	183 488,39 €	219 912,50 €	6 419,21 €	-36 424,11 €