

ASSOCIATION SAINT-VINCENT
10, rue de Lorraine
78100 SAINT-GERMAIN-EN-LAYE

BILAN ET COMPTES DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2011

(Comptes Regroupés en Euros)



SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'ÉTUDES ÉCONOMIQUES PAUL BRUNIER

S . F . P . B .

SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 100 500 €
8, RUE MONTALIVET, 75008 PARIS

TÉL. 01 42 66 20 11
FAX. 01 42 66 97 37

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE À PARIS
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS

E-MAIL : sfpb@sfpb.fr
INTERNET : www.sfpb.eu

**ASSOCIATION SAINT-VINCENT
10, rue de Lorraine
78100 SAINT-GERMAIN-EN-LAYE**

ETABLISSEMENTS REGROUPES

SOMMAIRE

CONSOLIDE ETABLISSEMENTS CONVENTIONNES ET ASSOCIATION

-	Bilan Actif	1
-	Bilan Passif	2
-	Compte de Résultat de l'exercice	3
-	Annexe	4 à 12
-	Détail Passif : Réserves	13

BILAN AU 31 DECEMBRE 2011

ACTIF

	2011			2010
	BRUT	AMORTIS- SEMENTS	NET	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- Concessions et droits similaires	853,43	853,43		
- Aménagements des Constructions	4 080 042,08	1 821 632,04	2 258 410,04	2 402 511,33
- Installations techniques et générales	157 010,21	115 089,61	41 920,60	54 319,41
- Matériel de Transport	160 808,70	117 534,18	43 274,52	32 446,65
- Matériel de bureau-informatique	54 895,66	49 664,14	5 231,52	5 321,55
- Mobilier	301 992,13	248 335,01	53 657,12	53 648,58
- Immobilisations en cours	1 780 762,69		1 780 762,69	396 529,74
TOTAL	6 636 364,90	2 353 108,41	4 183 256,49	2 944 777,26
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
- Dépôts et cautionnements :				
. Logements FL/GL	1 028,54		1 028,54	15 532,10
. Logements SAU	16 487,44		16 487,44	11 369,45
. Logements SJM	10 330,94		10 330,94	3 711,45
. La Toumelle	39 148,70		39 148,70	7 186,78
- Dépôt de garantie :				
. Matériel NOOS	60,00		60,00	
. Bip et clés parking Lorraine	445,71		445,71	60,00
. Gaz - Eau LA FERRIERE	87,81		87,81	87,81
TOTAL	67 589,14		67 589,14	37 949,59
CREANCES				
- D.D.A.S.S.	749 724,08		749 724,08	904 110,22
- Personnel - produits à recevoir	4 609,43		4 609,43	1 725,79
- Personnel - avances, acomptes et opposition	1 578,18		1 578,18	2 835,00
- Organismes sociaux produits à recevoir	14 759,98		14 759,98	23 464,90
- Avances éducateurs	10 850,00		10 850,00	11 680,00
- Fournisseurs - avoirs	1 550,00		1 550,00	3 395,16
- Etat, taxes sur salaires				1 126,00
- Autres produits à recevoir	958,22		958,22	5 997,14
- Débiteurs divers	3 548,01		3 548,01	
TOTAL	787 577,90		787 577,90	964 334,21
PLACEMENTS				
	2 409,50		2 409,50	
DISPONIBILITES				
- Chèques à encaisser	386,56		386,56	
- Banque Economat S.G.	53 259,03		53 259,03	32 459,25
- Banque Foyer S.G.	306 298,59		306 298,59	80 296,55
- Crédit de mobilisation de créances commerciales	2 615,55		2 615,55	2 463,80
- BNP La Toumelle	6,81		6,81	6,81
- La Toumelle - Société Générale - Gestion général	239 446,07		239 446,07	126 394,15
- La Toumelle - Société Générale - Fonctionnement	4 642,46		4 642,46	2 030,06
- SOCIETE GENERALE n° 1	8 611,16		8 611,16	85 194,05
- CREDIT COOPERATIF	202 829,01		202 829,01	
- SOCIETE GENERALE compte sur livret n°1	66 211,50		66 211,50	
- SOCIETE GENERALE comptes sur livret n°2	202 899,57		202 899,57	12 392,06
- SOCIETE GENERALE comptes sur livret n°3	77 288,60		77 288,60	
- SOCIETE GENERALE compte construction	5 270,67		5 270,67	397 532,21
- Caisse La Toumelle	593,81		593,81	1 090,86
- Caisse Foyer	49,77		49,77	137,11
TOTAL	1 170 409,16		1 170 409,16	739 996,91
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	5 966,42		5 966,42	13 253,45
TOTAL GENERAL	8 570 317,02	2 353 108,41	6 217 208,61	4 690 311,42

BILAN AU 31 DECEMBRE 2011

PASSIF

	2011	2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs Saint-Vincent		
Fonds associatifs La toumelle	471 383,85	523 712,28
Fond de réserve La Toumelle		
Subventions d'investissement extarnes non amortissables	143 019,63	143 019,63
Provisions réglementées (réserve de trésorerie)	73 480,43	73 480,43
Provisions réglementées (réserve des plus-values nettes d'actif)		
Charges non financées par les tutelles		
	-48 036,95	-48 036,95
TOTAL	639 846,96	692 175,39
RESULTAT : Associations		
	299 782,54	-52 328,43
REPRISE DE RESULTATS PAR LES TUTELLES		
- Excédent affecté à des mesures exceptionnelles	346 597,41	291 923,75
- Excédent affecté à la compensation des charges d'amortissement	53 789,13	35 764,77
- Réserve de compensation	98 676,32	98 914,46
- Réserve de trésorerie	169 408,91	169 409,91
- Excédent lié à l'investissement	3 600,00	3 600,00
- Dépenses inopposables aux tiers financeurs		
- Dépenses non opposables aux tiers financeurs'	-406 199,70	-406 199,70
- Solde à reverser auprès des organismes financeurs	-64 215,86	-26 518,71
- Solde excédentaire antérieur à affecter par les organismes financeurs	-57 765,49	-3 895,63
- Solde N à affecter par les organismes financiers	189 180,67	177 672,42
	-61 428,54	-8 798,86
TOTAL	271 643,85	333 072,39
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AMORTISSABLES		
- Travaux du Gai Logis	71 214,80	71 214,80
- Amortissements	-46 344,55	-39 026,99
- Travaux de sécurité	73 175,60	73 175,60
- Amortissements	-40 355,03	-35 607,38
- Conseil Général - La Toumelle	254 328,00	84 775,00
TOTAL	312 016,82	154 531,03
PROVISIONS REGLEMENTEES		
Provisions réglementées - couverture du besoin en fonds de roulement	363 708,85	363 708,85
Provisions réglementées - renouvellement des immobilisations		
Provisions réglementées - amortissements dérogatoires		
Provisions réglementées - réserve des plus-values nettes d'actif	1 067,00	1 067,00
TOTAL	364 775,85	364 775,85
PROVISION POUR CHARGES		
- Provisions pour Compte Epargne Temps	46 884,32	
- Provisions pour pensions et obligations similaires	266 796,60	249 281,18
- Autres provisions pour charges	2 838,57	43 129,45
TOTAL	316 519,49	292 410,63
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
- Emprunt S.G. (travaux du Gai Logis)	129 622,01	147 567,39
- Emprunt S.G. (travaux de sécurité)	121 858,58	165 637,27
- Emprunt S.G. (bâtiment La Toumelle)	1 358 841,67	1 400 000,00
- Emprunt S.G. (travaux La Toumelle)	1 341 008,52	397 532,21
- Emprunt S.G. (équipement La Toumelle)	224 090,00	
- Dépôts et cautionnements versés	150,00	150,00
- Intérêts courus non échus	5 467,24	
- Compte S.G. La Toumelle		
		1 371,92
TOTAL	3 179 038,02	2 112 258,79
DETTE FOURNISSEURS		
	278 735,36	228 055,80
DETTE FISCALES ET SOCIALES		
- Personnel - Rémunérations dues	2 009,63	709,59
- Dettes provisionnées pour congés à payer	135 071,26	137 361,42
- Charges sociales et fiscales provisionnées sur congés à payer	76 332,19	76 805,17
- Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	252 268,81	254 221,79
- Etat et autres collectivités locales	38 556,08	27 220,08
TOTAL	504 237,77	496 318,05
AUTRES DETTES		
- Créiteurs divers	3 316,94	14 895,31
- Charges à payer	47 295,01	54 146,61
TOTAL	50 611,95	69 041,92
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL GENERAL	6 217 208,61	4 690 311,42

COMPTE DE RESULTAT
 AU 31 DECEMBRE 2011

	2011	2010
Prix de journée	5 462 225,93	5 331 513,50
Autres produits	76 895,67	90 743,74
Reprise pour engagement de retraite	5 379,53	4 802,57
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 544 501,13	5 427 059,81
Achats non stockés de matières et fournitures	479 894,95	447 796,26
Services extérieurs	553 394,25	563 915,38
Autres services extérieurs	284 770,56	300 517,25
Impôts, taxes et versements assimilés	250 842,66	240 023,99
Charges de personnel	3 029 419,67	3 066 753,90
Dotations aux amortissements et provisions	229 618,70	189 882,88
Autres charges de gestion courante	692 439,42	690 701,12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 520 380,21	5 499 590,78
RESULTAT D'EXPLOITATION	24 120,92	-72 530,97
Revenus du compte sur livret	4 154,70	919,76
Intérêts et produits assimilés		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 154,70	919,76
Intérêts sur emprunts	102 183,03	15 981,29
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	102 183,03	15 981,29
RESULTAT FINANCIER	-98 028,33	-15 061,53
RESULTAT COURANT	-73 907,41	-87 592,50
Produits exceptionnels :		
- produits de cession élément d'actif	300 000,00	
- sur opérations de gestion	32 168,59	1 399,99
- sur opérations de capital		
Quote-part subventions d'investissement virée au résultat	12 065,21	12 065,21
Reprises sur provisions pour charges		
Reprises exceptionnelles :		
- à la réserve de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	344 233,80	13 465,20
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31 972,39	
Dotations exceptionnelles :		
- à la réserve de trésorerie		
- aux provisions réglementées		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	31 972,39	0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	312 261,41	13 465,20
RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE	238 354,00	-74 127,30
Reprise partielle résultats		13 000,00
RESULTAT COMPTABLE FINAL DE L'EXERCICE	238 354,00	-61 127,30

ANNEXE AU 31 DECEMBRE 2011

Les comptes regroupés incluent l'Association Saint-Vincent, l'Association La Tournelle et les établissements conventionnés financés par prix de journées (Foyer de Lorraine et le Gai Logis, Service Jeunes Majeurs, Service d'Accueil en Urgence, Service Commun, La Tournelle).

I. Principes et méthodes comptables – Faits caractéristiques

1) les établissements conventionnés de l'Association Saint-Vincent ont fusionné en 2009 avec l'établissement Maison d'Enfants de la Tournelle 69, rue Paul Doumer à Vernouillet (78540).

L'acquisition de la propriété de la Tournelle a eu lieu fin décembre 2010 pour 1 400 000 €, financée par emprunt à 100%.

Les travaux de réhabilitation, débutés en 2010, et enregistrés en immobilisation en cours jusqu'au terme des travaux s'élèvent à 1 780 763 €. Ils sont principalement financés par emprunt, débloqué par tranche, et par subvention du Conseil Général.

Par acte notarié du 14 juin 2011, la maison de vacances « La Ferrière » a été cédée pour 300 000 €, générant ainsi une plus-value de 280 773 € dans les comptes de l'Association, la maison étant enregistrée à l'actif pour 14 254 € et les agencements y afférant présentant une valeur nette comptable de 4 973 €.

Le résultat ainsi dégagé pour l'Association au titre de l'exercice 2011 s'élève à 299 782 €.

2) Méthodes d'évaluation

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, sauf exceptions indiquées dans les autres informations,
- 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.

Il a été fait application du Plan Comptable Général - PCG (Règlement 99-03) et des Règlements du Comité de la Réglementation Comptable - CRC - modifiant la version 1999 du PCG, ainsi que des dispositions particulières résultant du Règlement du CRC n° 99-01 du 16 février 1999 portant sur le plan comptable des Associations ainsi que l'avis n° 2007-05 du 4 mai 2007 du Conseil National de la Comptabilité (CNC).

II. Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

Immeubles

Les immeubles sont évalués sur les bases suivantes :

- Foyer : 110 716 €. Evaluation établie en Janvier 1968, lors de la modification du statut de l'Association ;
- Gai Logis : 274 408 €. Estimation indiquée dans le traité de fusion des associations "GAI LOGIS" et "SAINT-VINCENT" établi devant Notaire le 6 Décembre 1988.

Aucun amortissement pour dépréciation des immeubles, fonction de leur durée probable de vie, n'a été constaté pour les raisons suivantes :

- un amortissement annuel des immeubles utilisés par le Foyer de Lorraine n'est pas susceptible d'être pris en charge dans les budgets arrêtés par la DAS des Yvelines ;
- les plus-values latentes sur ces immeubles sont très importantes ;
- les valeurs brutes inscrites au bilan sont considérées comme représentatives de la valeur des terrains, par principe non amortissable.

Autres immobilisations

Les autres immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- | | |
|--|------------|
| - Installations générales et agencements des constructions | 5 à 20 ans |
| - Matériel de transport | 4 à 5 ans |
| - Matériel de bureau, informatique et mobilier | 4 à 10 ans |

A compter de l'exercice ouvert au 1^{er} janvier 2005, les comptes ont été établis en application des règlements CRC 2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs. L'application de cette nouvelle réglementation n'a pas d'impact sur les comptes de l'association.

Créances

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est enregistrée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Fonds Associatifs

Les fonds associatifs « sans droit de reprise » comptabilisent les ressources ayant une affectation certaine, provenant d'apports, de legs, de donations, de subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables, ou de mise en réserves de résultats.

Les fonds associatifs « avec droit de reprise » comptabilisent les ressources à caractère permanent affectées à l'Association avec conditions provenant d'apports, de legs, de donations, de subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables.

Charges non financées par les tutelles

Il s'agit de dépenses que l'Autorité de Financement refuse en application de l'article R.314-52 du CASF lors de l'approbation du Compte Administratif considérant qu'elles sont manifestement étrangères à celles qui avaient été envisagées lors de la procédure de fixation du tarif. Elles sont donc portées en moins des Fonds associatifs..

Dépenses inopposables aux tiers financeurs

Il s'agit de dépenses, notamment les droits pour congés à payer, qui ne sont pas pris en compte de l'article R.314-26 du CASF dans le cadre des tarifs accordés par les autorités de tarification. Elles sont donc inopposables aux financeurs.

Provisions réglementées

Les comptes de provisions réglementées sont les suivants :

- Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement ;
- provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations ;
- amortissements dérogatoires ;
- réserve des plus-values nettes d'actif.

S'agissant de provisions réglementaires, elles ne sont pas soumises au règlement n° 2000-06 relatif aux passifs.

Subventions d'investissement amortissables

Les subventions d'investissement sont reprises à hauteur des amortissements des immobilisations qu'elles ont financés.

Emprunts

Les emprunts sont comptabilisés en valeur brute (montant en capital).
Les intérêts courus non échus sont constatés en fin d'exercice.

Provisions pour risques et charges

Le personnel étant financé sur des fonds publics, les engagements de départ à la retraite ont été provisionnés et imputés en report à nouveau :

- pour la première fois en 2005 pour un montant de 165 603 € concernant l'Association Saint-Vincent,
- et pour la première fois en 2009 pour l'Association La Tournelle un montant de 46 852,54 €.

L'évaluation de la provision au 31 Décembre 2011 conduit à un engagement global de 266 796,60 €. Pour tenir compte des effets de la loi de financement de la Sécurité Sociale 2010, l'engagement est évalué dans le cas d'un départ volontaire à la retraite à l'initiative du salarié.

- conventions collectives applicables et accord d'entreprise ;
 - table de mortalité Homme / Femme INSEE ;
 - turn-over moyen ;
 - progression des salaires et GVT estimée à 2,50 % ;
 - taux d'actualisation retenu à 4,75 % ;
 - taux de charges sociales patronales : 50 %.
-

Comptes de régularisation actif-passif

- Créances – Produits à recevoir	
. Indemnités journalières, charges sociales incluses, de sécurité sociale et de prévoyance	14 759,98 €
- Autres produits à recevoir	
. Remboursement frais transport	181,70 €
. Remboursement frais médicaux	776,52 €
	<hr/>
	958,22 €

Autres dettes – Charges à payer

- Provision brute pour congés payés	135 071,26 €
- Charges sociales sur provision pour congés payés	76 332,19 €
- Organismes sociaux	30 670,06 €
- <u>Autres charges à payer</u> (EDF- habillement – téléphone – transport – taxi – Coiffeur, etc ...)	21 925,01 €
Honoraires COFIEC et SFPB – Saint-Germain	25 370 €
	<hr/>
	54 146,61 €
Honoraires COFIEC et SFPB – La Tournelle	12 994,00 €

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'Association, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Rémunération des dirigeants

Les membres du Conseil d'Administration dirigeant exercent bénévolement leurs mandats. Aucune rémunération en espèces ou en nature ne leur est versée.

Droit Individuel à la Formation

Le nombre d'heures acquis par salariés au titre du droit à la formation s'élève à 4 422,50 heures x 9,15 € soit 40 465,87 € pour le Foyer Saint Vincent et à 21 960 €, pour la Tournelle.

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires comptabilisés au titre du contrôle des comptes annuels s'élèvent à 9 568,00 € TTC.

Désignation de l'établissement

Saint-Vincent (Comptes regroupés)
10, rue de Lorraine
78100 Saint-Germain-en-Laye

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

EXERCICE
 2011
 en Euros

N° DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	VALEUR BRUTE au 1er Janvier N (1)	ACQUISITIONS DE L'EXERCICE (2)	CESSIONS ET MISES AU REBUT DE L'EXERCICE (3)	VIREMENTS POSTE A POSTE DE L'EXERCICE (4)	VALEURS BRUTES au 31 Décembre N (5) = (1)+(2)-(3)+(4)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
201	Frais d'établissement					
203	Frais de recherche et de développement					
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, ...	853,43				853,43
206	Droit au bail					
208	Autres immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
211	Terrains					
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure					
213	Constructions sur sol propre	4 074 514,24	19 781,84	14 254,00		4 080 042,08
214	Constructions sur sol d'autrui					
215	Installations, matériel et outillage techniques	37 947,87	3 518,92			41 466,79
218	Autres immobilisations corporelles	589 820,42	43 419,36			633 239,78
dont	Installations générales, agencements, aménagements divers	115 543,42				115 543,42
dont	Matériel de transport	136 596,93	24 211,70			160 808,63
dont	Matériel de bureau et informatique	52 049,85	2 845,82			54 895,67
dont	Mobilier	285 630,22	16 367,84			301 992,06
23	Immobilisations en cours	396 529,74	1 384 232,95			1 780 762,69
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
26	Participations et créances rattachées					
271	Autres titres immobilisés					
272	Prêts					
275	Autres immobilisations financières	37 949,59	38 174,48	8 534,93		67 589,14
TOTAL GENERAL		5 137 615,29	1 485 608,63	22 788,93		6 603 953,91

Désignation de l'établissement

Saint-Vincent (Comptes regroupés)
10, rue de Lorraine
78100 Saint-Germain-en-Laye

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

EXERCICE
 2011
 en Euros

N° DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	AMORTISSEMENTS CUMULES au 31 Décembre N-1 (1)	DOTATIONS DE L'EXERCICE (2)	DIMINUTIONS RESULTANT DES SORTIES DE L'EXERCICE (3)	AMORTISSEMENTS CUMULES au 31 Décembre N (4) = (1) + (2) - (3)
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
2801	Frais d'établissement				
2803	Frais de recherche et de développement				
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, ...	853,43			853,43
2806	Droit au bail				
2808	Autres immobilisations incorporelles				
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
2811	Terrains				
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure				
2813	Constructions sur sol propre	1 672 002,91	149 629,13		1 821 632,04
2814	Constructions sur sol d'autrui				
2815	Installations, matériel et outillage techniques	31 838,75	3 468,71		35 307,46
2818	Autres immobilisations corporelles	472 077,25	40 148,61	16 910,39	495 315,47
dont	Installations générales, agencements, aménagements divers	89 216,91	7 475,63	16 910,39	79 782,15
dont	Matériel de transport	104 150,35	13 383,83		117 534,18
dont	Matériel de bureau et informatique	46 728,29	2 935,85		49 664,14
dont	Mobilier	231 981,70	16 353,30		248 335,00
TOTAL GENERAL		2 176 772,34	193 246,45	16 910,39	2 353 108,40

Désignation de l'établissement

Saint-Vincent (Comptes regroupés)
10, rue de Lorraine
78100 Saint-Germain-en-Laye

TABLEAU DES PROVISIONS

EXERCICE
2011
en Euros

N° DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	EXERCICE 2011 en Euros				MONTANTS au 31 Décembre N (5) = (1)+(2)-(3)+(4)
		MONTANTS au 31 Décembre N-1 (1)	AUGMENTATIONS DE L'EXERCICE (2)	DIMINUTIONS DE L'EXERCICE (3)	RECLASSEMENTS DE L'EXERCICE (4)	
RESERVES DE COMPENSATION						
10686	des déficits d'exploitation	99 914,46				
10687	des charges d'amortissements			1 238,14		98 676,32
PROVISIONS REGLEMEENTEEES						
141	destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement	365 708,85				365 708,85
142	pour renouvellement des immobilisations					
145	Amortissements dérogatoires					
14861	Réserves des plus values nettes d'actif immobilisé	1 067,00				1 067,00
14862	Réserves des plus values nettes d'actif circulant					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
151	Provisions pour risques					
153	Engagements de retraite	249 281,18	14 308,91	5 379,53		258 210,56
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices (grosses réparations)					
158	Autres provisions pour charges	43 129,45	40 524,12	33 930,68		49 722,89
PROVISIONS POUR DEPRECIATION AUTRES QUE COMPTES FINANCIERS						
29	Dépréciation des immobilisations					
39	Dépréciation des stocks et encours					
49	Dépréciation des comptes de tiers					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS						
59	Dépréciation des comptes financiers					
TOTAL GENERAL		757 100,94	54 833,03	40 548,35		771 385,62
Dont dotations et reprises de l'exercice						
d'Exploitation			14 308,91	5 379,53		
Financières			40 524,12			
Exceptionnelles						

Désignation de l'établissement Saint-Vincent Saint-Vincent (Comptes regroupés) 10, rue de Lorraine 78100 Saint-Germain-en-Laye	ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES
--	--

Exercice
2011
en Euros

CREANCES	MONTANT BRUT	DONT A UN AU PLUS	DONT A PLUS D'UN AN
ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres immobilisations financières	67 589,14		67 589,14
ACTIF CIRCULANT			
Comptes de liaison			
Avances et acomptes versés	1 550,00		
Créances clients et comptes rattachés	749 724,08	749 724,08	
Personnel et comptes rattachés	6 187,61	6 187,61	
Caisse sociales (sur rémunérations)	14 759,98	14 759,98	
Etat et autres collectivités publiques			
Débiteurs divers	3 548,01	3 548,01	
TOTAL GENERAL	843 358,82	774 219,68	67 589,14

DETTES	MONTANT BRUT	DONT A UN AU PLUS	DONT A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS	DONT A PLUS DE CINQ ANS
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit et organismes publics				
Comptes de liaison Siège	3 179 038,02	227 518,02	812 111,00	2 139 409,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 735,36	278 735,36		
Dettes fiscales et sociales	504 237,77	504 237,77		
Autres dettes	50 611,95	50 611,95		
TOTAL GENERAL	4 012 623,10	1 061 103,10	812 111,00	2 139 409,00

Désignation de l'établissement Saint-Vincent Saint-Vincent (Comptes regroupés) 10, rue de Lorraine 78100 Saint-Germain-en-Laye	TABLEAU DES EMPRUNTS EN COURS	Exercice 2011 en Euros
--	--------------------------------------	---

ORGANISME PRETEUR	Date de souscription	Durée	Taux	Capital emprunté	Dettes en fin d'exercice N-1		Remboursements N		Dettes en fin d'exercice N	
					Capital	Intérêts	Capital	Intérêts	Capital	Intérêts
SOCIETE GENERALE (Travaux du Gai Logis)	11/12/2002	15 ans	5,20%	262 040,20	147 567,39	28 799,38	17 945,38	7 249,81	129 622,01	21 549,57
SOCIETE GENERALE (Travaux de sécurité)	01/07/2005	120 mois	4,15%	373 678,76	165 637,15	12 508,83	43 778,72	6 047,46	121 858,43	6 461,37
SOCIETE GENERALE (Acquisition bâtiment La Tournelle)	30/12/2010	240 mois	3,90%	1 400 000,00	1 400 000,00	618 433,60	43 158,33	51 021,56	1 356 841,67	618 432,62
SOCIETE GENERALE (Travaux réhabilitation La Tournelle)	30/12/2010	282 mois	4,00%	1 341 008,52	397 532,21		0,00	32 393,72	1 341 008,52	
CREDIT COOPERATIF (Equipement La Tournelle)	10/11/2011	84 mois	3,11%	224 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 090,00	25 263,39
Intérêts courus								5 467,24		

DETAIL PASSIF

RESERVES

	FOYER DE LORRAINE	SERVICE JEUNES MAJEURS	SERVICE D'ACCUEIL URGENCE	LA TOURNELLE	TOTAL
I - PROVISIONS REGLEMENTEES					
- Couverture du besoin en fonds de roulement					
<u>Compte 141</u>					
Solde au 31/12/2010	348 025,71	7 439,35	8 243,79		363 708,85
Reprise 2011					
- Réserve des plus-values nettes d'actif					
<u>Compte 1486</u>					
Solde au 31/12/2010	1 067,00				1 067,00
Reprise 2011					
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES 31/12/2011	349 092,71	7 439,35	8 243,79		364 775,85
II - RESERVES					
- Excédent affecté financement mes.exceptionnelles					
<u>Compte 11510</u>					
Solde au 31/12/2010	173 257,23	26 125,47	92 541,05		291 923,75
Reprise résultat antérieur			-7 000,00		-7 000,00
Affectation du résultat 2010	27 401,66		34 272,00		61 673,66
sous-total 1 au 31/12/2011	200 658,89	26 125,47	119 813,05		346 597,41
- Excédent affecté à l'investissement					
<u>Compte 10682</u>					
Solde au 31/12/2010		3 600,00			3 600,00
Affectation du résultat 2010					
sous-total 2 au 31/12/2011		3 600,00			3 600,00
- Excédent affecté à la compensation des charges d'amortissements					
<u>Compte 10682</u>					
Solde au 31/12/2010	19 764,77		16 000,00		35 764,77
Affectation du résultat 2010 (dotation)	19 387,00				19 387,00
Affectation du résultat 2010 (reprise)	-1 017,50		-345,15		-1 362,65
sous-total 3 au 31/12/2011	38 134,27		15 654,85		53 789,12
- Réserve de trésorerie					
<u>Compte 10685</u>					
Solde au 31/12/2010	60 369,81	32 867,35	44 848,54	31 324,21	169 409,91
Affectation du résultat 2010					
sous-total 4 au 31/12/2011	60 369,81	32 867,35	44 848,54	31 324,21	169 409,91
- Réserves de compensation					
<u>Compte 10686</u>					
Solde au 31/12/2010	35 000,00	44 914,46	20 000,00		99 914,46
Affectation du résultat 2010		-1 238,14			-1 238,14
sous-total 5 au 31/12/2011	35 000,00	43 676,32	20 000,00		98 676,32
TOTAL RESERVES AU 31/12/2011	334 162,97	106 269,14	200 316,44	31 324,21	672 072,76