

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

BILAN ET COMPTES DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2010

(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 13
-	Détail Passif : Réserves	14

BILAN AU 31 DECEMBRE 2010

ACTIF

	2010			2009
	BRUT	AMORTIS- SEMENTS	NET	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- Concessions et droits similaires	853,43	853,43		
- Aménagements des Constructions	4 074 514,24	1 672 002,91	2 402 511,33	1 067 998,14
- Installations techniques et générales	175 375,07	121 055,66	54 319,41	40 785,11
- Matériel de Transport	136 597,00	104 150,35	32 446,65	17 765,33
- Matériel de bureau-informatique	52 049,84	46 728,29	5 321,55	5 941,67
- Mobilier	285 630,29	231 981,71	53 648,58	59 992,73
- Immobilisations en cours	396 529,74		396 529,74	
TOTAL	5 121 549,61	2 176 772,35	2 944 777,26	1 192 482,98
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
- Dépôts et cautionnements :				
. Rue Ampère	15 532,10		15 532,10	15 596,24
. Appartements et chambres	11 369,45		11 369,45	11 454,95
. Fonds de réserve CGA	3 711,45		3 711,45	
. La Toumelle	7 188,78		7 188,78	6 938,78
- Dépôt de garantie :				
. Matériel NOOS				
. Bip et clés parking Lorraine	60,00		60,00	60,00
. Gaz - Eau LA FERRIERE	87,81		87,81	87,81
TOTAL	37 949,59		37 949,59	34 137,78
CREANCES				
- D.D.A.S.S.	904 110,22		904 110,22	849 055,28
- Personnel - rémunérations dues	1 725,79		1 725,79	916,69
- Personnel - avances, acomptes et opposition	2 835,00		2 835,00	1 500,00
- Organismes sociaux produits à recevoir	23 464,90		23 464,90	35 418,82
- Avances éducateurs	11 680,00		11 680,00	11 870,00
- Fournisseurs - avoirs et acomptes	3 395,16		3 395,16	600,00
- Etat, taxes sur salaires	1 126,00		1 126,00	5 764,61
- Autres produits à recevoir	5 997,14		5 997,14	6 294,27
- Débiteurs divers				63 911,93
TOTAL	954 334,21		954 334,21	975 331,60
DISPONIBILITES				
- Disponibilités				240,29
- Banque Economat S.G.	32 459,25		32 459,25	55 902,95
- Banque Foyer S.G.	80 296,55		80 296,55	356 668,59
- Crédit de mobilisation de créances commerciales	2 463,80		2 463,80	
- Compte S.G. La Toumelle				3 859,24
- Livret A S.G. La Toumelle				1 000,00
- BNP La Toumelle	6,81		6,81	461,15
- La Toumelle - Gestion Générale	126 394,15		126 394,15	2 269,18
- La Toumelle - Fonctionnement	2 030,06		2 030,06	3 034,73
- La Toumelle - Association				1 403,34
- SOCIETE GENERALE n° 1	85 194,05		85 194,05	5 696,62
- SOCIETE GENERALE compte sur livret n°1				35 075,93
- SOCIETE GENERALE comptes à terme n°2	12 392,06		12 392,06	75 395,36
- SOCIETE GENERALE compte construction	397 532,21		397 532,21	
- Intérêts courus à recevoir				1 240,76
- Caisse La Toumelle	1 090,86		1 090,86	910,33
- Caisse Foyer	137,11		137,11	609,94
TOTAL	739 996,91		739 996,91	543 768,41
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
	13 253,45		13 253,45	24 945,53
TOTAL GENERAL	6 867 083,77	2 176 772,35	4 690 311,42	2 770 666,30

BILAN AU 31 DECEMBRE 2010

PASSIF

	2010	2009
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs Saint-Vincent	523 712,28	524 486,81
Fonds associatifs La toumelle		1 332,61
Fond de réserve La Toumelle	143 019,63	143 019,63
Subventions d'investissement externes non amortissables	73 480,43	73 480,43
Provisions réglementées (réserve de trésorerie)		
Provisions réglementées (réserve des plus-values nettes d'actif)		
Charges non financées par les tutelles	-48 036,95	-48 036,95
TOTAL	692 175,39	694 282,53
RESULTAT : Associations		
	-52 328,43	-703,80
REPRISE DE RESULTATS PAR LES TUTELLES		
Excédent affecté à des mesures exceptionnelles	291 923,75	120 368,06
Excédent affecté à la compensation des charges d'amortissement	35 764,77	36 000,00
Réserve de compensation	99 914,46	64 914,46
Réserve de trésorerie	169 409,91	169 409,91
Excédent lié à l'investissement	3 600,00	3 600,00
Dépenses inopposables aux tiers financeurs	-406 199,70	-406 199,70
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-26 518,71	-43 078,55
Solde à reverser auprès des organismes financeurs	-3 895,63	8 000,00
Solde excédentaire N-1 à affecter par les organismes financeurs	177 872,42	160 712,12
Solde excédentaire N à affecter par les organismes financeurs	-8 798,88	241 144,96
TOTAL	333 072,39	354 871,26
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AMORTISSABLES		
- Travaux du Gai Logis	71 214,80	71 214,80
- Amortissements	-39 026,99	-31 709,43
- Travaux de sécurité	73 175,80	73 175,60
- Amortissements	-35 607,38	-30 859,73
- Conseil Général - La Toumelle	84 775,00	
TOTAL	154 531,03	81 821,24
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		60 239,76
- Provisions pour pensions et obligations similaires	249 281,18	229 325,29
- Autres provisions pour charges	43 129,45	2 838,57
TOTAL	292 410,63	292 403,62
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
- Emprunt S.G. (travaux du Gai Logis)	147 587,39	164 605,38
- Emprunt S.G. (travaux de sécurité)	165 637,27	207 639,35
- Emprunt S.G. (Bâtiment La Toumelle)	1 400 000,00	
- Emprunt S.G. (travaux La Toumelle)	397 532,21	
- Dépôts et cautionnements versés	150,00	150,00
- Compte S.G. La Toumelle	1 371,92	
TOTAL	2 112 258,79	372 394,73
DETTES FOURNISSEURS		
	228 055,80	107 339,90
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
- Personnel - Rémunérations dues	709,59	227,50
- Dettes provisionnées pour congés à payer	137 361,42	132 268,39
- Charges sociales et fiscales provisionnées sur congés à payer	76 805,17	71 124,75
- Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	254 221,79	236 643,34
- Etat et autres collectivités locales	27 220,08	24 485,39
TOTAL	496 318,05	464 749,37
AUTRES DETTES		
- Créiteurs divers	14 895,31	3 769,03
- Charges à payer	54 148,61	34 962,57
TOTAL	69 041,92	38 731,60
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL GENERAL	4 690 311,42	2 770 666,30

COMPTE DE RESULTAT
AU 31 DECEMBRE 2010

	2010	2009
Prix de journée	5 331 513,50	5 295 025,43
Autres produits	90 743,74	109 642,98
Reprise pour engagement de retraite	4 802,57	94 630,98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 427 059,81	5 499 299,39
Achats non stockés de matières et fournitures	447 796,26	478 772,19
Services extérieurs	563 915,38	569 332,64
Autres services extérieurs	300 517,25	245 217,35
Impôts, taxes et versements assimilés	240 023,99	212 025,46
Charges de personnel	3 066 753,90	3 015 371,87
Dotations aux amortissements et provisions	189 882,88	163 186,66
Autres charges de gestion courante	690 701,12	620 631,46
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 499 590,78	5 304 537,63
RESULTAT D'EXPLOITATION	-72 530,97	194 761,76
Revenus du compte sur livret	919,76	1 965,04
Intérêts et produits assimilés		1 240,76
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	919,76	3 205,80
Intérêts sur emprunts	15 981,29	18 561,22
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	15 981,29	18 561,22
RESULTAT FINANCIER	-15 061,53	-15 355,42
RESULTAT COURANT	-87 592,50	179 406,34
Produits exceptionnels :		
- sur opérations de gestion	1 399,99	5 686,59
- sur opérations de capital	0,00	300,00
Quote-part subventions d'investissement virée au résultat	12 065,21	12 410,21
Reprises sur provisions pour charges		
Reprises exceptionnelles :		
- à la réserve de trésorerie		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 465,20	18 396,80
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	407,18
Dotations exceptionnelles :		
- à la réserve de trésorerie		
- aux provisions réglementées		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	407,18
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 465,20	17 989,62
RESULTAT DE L'EXERCICE	-74 127,30	197 395,96
Reprise partielle résultats	13 000,00	43 045,20
RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE	-61 127,30	240 441,16

ANNEXE AU 31 DECEMBRE 2010

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. L'Association a pris en charge l'intégralité des frais de notaire pour 51 400,00 € engendrant ainsi un déficit de 52 328,43 € pour les comptes de l'Association.

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 € et Maison de Vacances de "La Ferrière" : 14 254 €.
Evaluations établies 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 2010 conduit à un engagement global de 249 281,18 €. 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 : 57 %.
-

Comptes de régularisation actif-passif

- Créances – Produits à recevoir	
. Indemnités journalières, charges sociales incluses, de sécurité sociale et de prévoyance	12 140,00 €
. Remboursement 2007-2008 CIF – Mme GOMIS	11 324,82 €
	<hr/>
	23 464,90 €
- Autres produits à recevoir	
. Remboursement frais médicaux et divers	5 349,79 €
. Intérêts sur livret association	647,35 €
	<hr/>
	5 997,14 €

Autres dettes – Charges à payer

- Provision brute pour congés payés	137 361,42 €
- Charges sociales sur provision pour congés payés	76 805,17 €
- Organismes sociaux	46 139,24 €
- <u>Autres charges à payer</u> (EDF- habillement – téléphone – transport – taxi – Coiffeur, etc ...)	18 136,61 €
Honoraires COFIEC et SFPB – Saint-Germain	36 010,00 €
	<hr/>
	54 146,61 €
Honoraires COFIEC et SFPB – La Tournelle	19 500,00 €

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
 2010
 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, ...					
206	Droit au bail	853,43				853,43
208	Autres immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
211	Terrains					
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure					
213	Constructions sur sol propre	2 631 455,63	1 443 058,61			4 074 514,24
214	Constructions sur sol d'autrui					
215	Installations, matériel et outillage techniques	35 999,70	1 948,17			37 947,87
218	Autres immobilisations corporelles	568 888,98	64 034,86	50 904,59		611 704,33
dont	Installations générales, agencements, aménagements divers	113 819,36	23 607,84			137 427,20
dont	Matériel de transport	130 576,06	25 882,70	19 801,76		136 657,00
dont	Matériel de bureau et informatique	49 453,90	3 280,18	684,24		52 049,84
dont	Mobilier	275 099,64	11 284,14	753,49		285 630,29
23	Immobilisations en cours		396 529,74			396 529,74
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
26	Participations et créances rattachées					
271	Autres titres immobilisés					
272	Prêts					
275	Autres immobilisations financières	34 137,78	3 961,45	149,64		37 949,59
TOTAL GENERAL		3 271 335,50	1 907 584,66	51 054,23		5 159 499,20

Désignation de l'établissement

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

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

EXERCICE
2010
 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	1 563 457,49	108 545,42		1 672 002,91
2814	Constructions sur sol d'autrui				
2815	Installations, matériel et outillage techniques	27 624,76	4 213,99		31 838,75
2818	Autres immobilisations corporelles	452 779,06	39 577,77	20 279,57	472 077,26
dont	Installations générales, agencements, aménagements divers	81 409,19	7 807,72		89 216,91
dont	Matériel de transport	112 750,73	11 201,38	19 801,76	104 150,35
dont	Matériel de bureau et informatique	43 512,23	3 565,44	349,38	46 728,29
dont	Mobilier	215 106,91	17 003,23	128,43	231 981,71
TOTAL GENERAL		2 044 714,74	152 337,18	20 279,57	2 176 772,35

Désignation de l'établissement

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

TABLEAU DES PROVISIONS

EXERCICE
 2010
 en Euros

N° DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANTS au 31 Décembre N-1 (1)	AUGMENTATIONS DE L'EXERCICE (2)	DIMINUTIONS DE L'EXERCICE (3)	RECLASSEMENTS DE L'EXERCICE (4)	MONTANTS au 31 Décembre N (5) = (1)+(2)-(3)+(4)
RESERVES DE COMPENSATION						
10686	des déficits d'exploitation	64 914,46	35 000,00			99 914,46
10687	des charges d'amortissements					
PROVISIONS REGLEMEENTES						
141	destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement	363 708,85				363 708,85
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	229 325,29	24 758,46	4 802,57		249 281,18
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices (grosses réparations)					
158	Autres provisions pour charges	63 078,33	40 290,88	60 239,76		43 129,45
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		722 093,93	100 049,34	65 042,33		757 100,94
Dont dotations et reprises de l'exercice						
d'Exploitation			24 758,46			
Financières			40 290,88			
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 2010 en Euros
--	--	-------------------------------------

CREANCES	MONTANT BRUT	DONT A UN AN PLUS	DONT A PLUS D'UN AN
ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres immobilisations financières	37 949,59	3 711,45	34 238,14
ACTIF CIRCULANT			
Comptes de liaison			
Avances et acomptes versés	3 395,16		
Créances clients et comptes rattachés	904 110,22	904 110,22	
Personnel et comptes rattachés	4 560,79	4 560,79	
Caisse sociales (sur rémunérations)	23 464,90	23 464,90	
Etat et autres collectivités publiques	1 126,00	1 126,00	
Débiteurs divers			
TOTAL GENERAL	974 606,66	936 973,36	34 238,14

DETTES	MONTANT BRUT	DONT A UN AN 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	2 112 258,79	106 404,68	846 025,07	1 159 829,04
Comptes de liaison Siège				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228 055,80	228 055,80		
Dettes fiscales et sociales	496 318,05	496 318,05		
Autres dettes	69 041,92	69 041,92		
TOTAL GENERAL	2 905 674,56	899 820,45	846 025,07	1 159 829,04

Désignation de l'établissement Saint-Vincent Saint-Vincent (Comptes regroupés) 10, rue de Lorraine 78100 Saint-Germain-en-Laye	Exercice 2010 en Euros
--	------------------------------

TABLEAU DES EMPRUNTS EN COURS

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 209 (Travaux du Gai Logis)	11/12/2002	15 ans	5,20%	262 040,20	164 605,38	36 956,59	17 037,99	8 157,21	147 567,39	28 799,38
SOCIETE GENERALE (Travaux de sécurité)	01/07/2005	120 mois	4,15%	373 678,76	207 639,35	20 332,91	42 002,08	7 824,08	165 637,27	12 508,83
SOCIETE GENERALE (Acquisition bâtiment La Tournelle)	30/12/2010	240 mois	3,90%	1 400 000,00					1 400 000,00	618 432,62
SOCIETE GENERALE (Travaux réhabilitation La Tournelle)	30/12/2010		4,00%	397 532,21						
Intérêts courus									0,00	

TOTAL GENERAL	2 433 251,17	372 244,73	57 289,50	59 040,07	15 981,29	1 713 204,66	659 740,83
----------------------	--------------	------------	-----------	-----------	-----------	--------------	------------

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 31/12/2009	348 025,71	7 439,35	8 243,79		363 708,85
Reprise 2010					
- Réserve des plus-values nettes d'actif					
<u>Compte 1486</u>					
Solde au 31/12/2009	1 067,00				1 067,00
Reprise 2010					
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES 31/12/2010	349 092,71	7 439,35	8 243,79		364 775,85
II - RESERVES					
- Excédent affecté à l'investissement					
<u>Compte 10682</u>					
Solde au 31/12/2009		3 600,00			3 600,00
Affectation du résultat 2009					
sous-total 1 au 31/12/2009		3 600,00			3 600,00
- Excédent affecté à la compensation des charges d'amortissements					
<u>Compte 10682</u>					
Solde au 31/12/2009	20 000,00		16 000,00		36 000,00
Affectation du résultat 2009	-235,23				-235,23
sous-total 1 au 31/12/2010	19 764,77		16 000,00		35 764,77
- Réserve de trésorerie					
<u>Compte 10685</u>					
Solde au 31/12/2009	60 369,81	32 867,35	44 848,54	31 324,21	169 409,91
Affectation du résultat 2009					
sous-total 2 au 31/12/2010	60 369,81	32 867,35	44 848,54	31 324,21	169 409,91
- Réserves de compensation					
<u>Compte 10686</u>					
Solde au 31/12/2009	20 000,00	44 914,46			64 914,46
Affectation du résultat 2009	15 000,00		20 000,00		35 000,00
<u>Compte 10687</u>					
Solde au 31/12/2009					
Affectation du résultat 2009					
sous-total 3 au 31/12/2010	35 000,00	44 914,46	20 000,00		99 914,46
TOTAL RESERVES AU 31/12/2010	115 134,58	77 781,81	80 848,54	31 324,21	305 089,14