



Vivre ensemble est une force



Exercice clos 31-12-2023

BILAN 2023 (En €)

ACTIF Brut Amortissements et dépréciations (à déduire) Net Net Net Immobilisations incorporelles
Immobilisations incorporelles
Frais d'établissement 514 514
Frais de recherche et de développement 6 179 6 179
Donations temporaires d'usufruit
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires 784 685 39 508
Autres Immobilisations Incorporelles 465 085 428 601 36 483
Immobilisations incorporelles en cours
Avances et acomptes 19 152 19 152
Immobilisations corporelles
Terrains 5 598 817 882 172 4 716 644 3 8
Constructions 75 738 268 44 900 442 30 837 826 29
Installations techniques, matériel et outillage industriels 26 698 216 21 407 598 5 290 618 4 7
Immobilisations corporelles en cours 4 516 292 4 516 292 3 5
Avances et acomptes 40 819 40 819
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés 73 324 73 324
Immobilisations financières
Participations et Créances rattachées 544 788 544 788 5
Autres titres immobilisés 831 831
Prêts 19 19
Autres 47 744 47 744 4
Total I 114 574 241 68 410 193 46 164 049 42 1
ACTIF CIRCULANT
Stocks et en-cours 1950 609 330 945 1 619 664 2 1
Avances et acomptes 374 274 374 274 3
Créances
Créances redevables, usagers et comptes rattachés 3 548 025 769 258 2 778 767 2 8
Créances clients et comptes rattachés 2 865 307 113 494 2 751 813 2 5
Créances reçues par legs ou donations 63 308 63 308
Autres 2 342 002 194 637 2 147 365 1 9
Valeurs mobilières de placement 15 597 646 60 241 15 537 405 14 16
Instruments de trésorerie
Disponibilités 38 791 974 38 791 974 39 33
Charges constatées d'avance 330 657 330 657 4
Total II 65 863 802 1 468 575 64 395 227 63 8
Frais d'émission des emprunts (III)
Primes de remboursement des emprunts (IV)
Ecarts de conversion Actif (V)
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) 180 438 043 69 878 767 110 559 276 106 00

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	300 000	300 000
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	54 547 673	54 697 917
Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	31 849 285	31 807 016
Report à nouveau		
Report à nouveau	10 203 275	8 908 649
Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	- 1 298 274	- 2 012 131
Excédent ou déficit de l'exercice	- 279 817	1130 827
Dont Excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	- 1 179 807	370 420
Situation nette (sous total)	64 771 131	65 037 393
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	1 984 635	2 118 626
Provisions réglementées	1 505 104	1 503 633
Total I	68 260 871	68 659 652
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	136 632	56 925
Fonds dédiés	5 202 838	5 777 802
Total II	5 339 470	5 834 727
PROVISIONS		
Provisions pour risques	274 706	135 169
Provisions pour charges	38 813	38 813
Total III	313 519	173 982
	212 213	1/3 982
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 642 638	16 923 514
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes	106 223	99 353
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 476 699	4 126 669
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	10 700 148	9 280 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 223 417	249 993
Autres dettes	363 615	472 078
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	132 676	187 884
Total IV	36 645 416	31 340 274
Ecarts de conversion Passif (V)		

COMPTE DE RESULTAT 2023 (En €)

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	51 117	51 585
Ventes de biens et services	İ	
Ventes de biens	6 382 268	6 769 640
dont ventes de dons en nature		
dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales	6 371 357	6 760 240
Ventes de prestations de service	11 068 945	10 682 637
dont parrainages		
dont ventes de prestations de services relatives aux activités sociales et médico-sociales	7 215 482	6 826 314
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	95 744 194	91 228 360
dont contributions financières des Autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico- sociales	93 135 360	88 605 604
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptibles		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	59 102	186 577
Mécénats	10 278	33 236
Legs, donations et assurances-vie	480 637	111 225
Contributions financières	167 340	57 538
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	425 022	606 950
Utilisations des fonds dédiés	1363340	1 197 071
Autres produits	3 651	7 102
Total I	115 755 892	110 931 920
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	5 014 027	5 852 841
Variation de stocks	400 913	- 110 531
Autres achats et charges externes	23 744 529	23 050 314
Aides financières	25 419	8 197
Impôts, taxes et versements assimilés	5 100 813	4 453 871
Salaires et traitements	55 890 677	52 219 701
Charges sociales	20 207 867	18 196 007
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 397 872	4 608 684
Dotations aux provisions	139 537	
Reports en fonds dédiés	788 376	1 213 733
Autres charges	631 988	210 819
Total II	116 342 019	109 703 636
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 586 127	1 228 285

PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	8 770	4 96
Autres intérêts et produits assimilés	886 748	308 59
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	35 924	49 51
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	931 443	363 07
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	59 679	34 70
Intérêts et charges assimilées	472 220	364 69
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	531 899	399 40
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	399 544	- 36 32
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	- 186 583	1 191 9
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	409 196	133 99
Sur opérations en capital	350 754	281 3
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	128	3 9
otal V	760 079	419 34
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Ì	
Sur opérations de gestion	564 457	377 1
Sur opérations en capital	165 527	75 50
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1600	2 48
Total VI	731 584	455 1
1. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	28 495	- 35 7
Participation des salariés aux résultats (VII)	ĺ	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	121 729	25 3
Fotal des produits (I + III + V)	117 447 414	111 714 34
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	117 727 231	110 583 5
EXCEDENT OU DEFICIT	- 279 817	1 130 8
dont excédent ou déficit des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée	- 1 179 807	370 42
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	35 273	24 80
Prestations en nature		
Bénévolat	25 053	29 63
TOTAL	60 326	54 4
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	35 273	24 80
Prestations en nature		
Personnel bénévole	25 053	29 63
TOTAL	60 326	54 44

COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION 2023 (En €)

A DDODUUTS ET CLIADSES DAD	EXERCI	CE 2023	EXERCICE 2022		
A. PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE					
1. Produits liés à la générosité du public	601 133	540 716	382 622	302 497	
Cotisations sans contrepartie	51 117		51 585		
Dons, Legs et Mécénat	550 016	540 716	331 037	302 497	
Dons manuels	59 102	59 102	186 577	186 577	
Mécénat	10 278	978	33 236	4 696	
Legs, Donations et assurances vies	480 637	480 637	111 225	111 225	
Autres produits liés à la générosité du public					
2. Produits non liés à la générosité du public	19 370 867	0	18 637 263	0	
Cotisations avec contrepartie					
Parrainage d'entreprise					
Contributions financières sans contre partie	167 340		57 538		
Autres produits non liés à la générosité du public	19 203 527		18 579 725		
3. Subventions et autres concours publics	95 744 194	0	91 228 360	50	
4. Reprises sur provisions et dépréciations	367 880	0	269 028	0	
5. Utilisation de fonds dédiés antérieurs	1363340	45 256	1 197 071	12 420	
Total	117 447 414	585 972	111 714 344	314 968	
CHARGES PAR DESTINATION					
1. Missions sociales	109 039 657	45 256	102 674 137	12 420	
Réalisées en France					
Actions réalisées par l'organisme	109 039 657	45 256	102 674 137	12 420	
Versement à d'autres organismes					
Réalisées à l'étranger					
Actions réalisées par l'organisme					
Versement à d'autres organismes					
2. Frais de recherche de fonds	11 922	11 922	19 650	19 650	
Frais d'appel à la générosité du public	11 922	11 922	19 650	19 650	
Frais de recherche d'autres ressources					
3. Frais de Fonctionnement	7 407 812	489 970	6 037 991	114 009	
4. Dotation aux provisions et dépréciations	357 734	0	612 627	0	
5. Impôts sur les bénéfices	121 729	0	25 379	0	
6. Reports en fonds dédiés de l'exercice	788 376	38 825	1 213 733	168 888	
Total	117 727 231	585 972	110 583 517	314 968	
EXCEDENT OU DEFICIT	- 279 817	0	1 130 827	0	

D. CONTRIBUTIONS	EXERCI	CE 2023	EXERCI	CE 2022
B. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1. Contributions volontaires liées à la générosité du public	25 053	1 181	29 638	1889
Bénévolat	25 053	1 181	29 638	1889
Prestations en nature				
Dons en nature				
2. Contributions volontaitres non liées à la générosité du public				
3. Concours publics en nature	35 273	0	24 803	0
Prestations en nature				
Dons en nature	35 273	0	24 803	0
Total	60 326	1 181	54 441	1889
CHARGES PAR DESTINATION				
1. Contributions volontaires aux missions sociales	35 273	0	24 803	0
Réalisées en France	35 273		24 803	
Réalisées à l'étranger				
2. Contributions volontaires à la recherche de fonds	1 181	1 181	1889	1889
3. Contributions volontaires au Fonctionnement	23 872	0	27 749	0
Total	60 326	1 181	54 441	1889
EXCEDENT OU DEFICIT	0	0	0	0

COMPTE EMPLOIS RESSOURCES 2023 (En €)

EMPLOIS PAR ORIGINE	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
1. Missions sociales	45 256	12 420	1. Ressources liées à la générosité du public	540 716	302 547
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	45 256	12 420	Dons, legs et mécénats	540 716	302 497
Versement à d'autres organisations			Dons manuels	59 102	186 577
Réalisées à l'étranger			Mécénats	978	4 696
Actions réalisées par l'organisme			Legs, donations et assurance-vie	480 637	111 225
Versement à d'autres organisations			Autres ressources liées à la générosité du public		50
2. Frais de recherche de fonds	11 922	19 650			
Frais d'appel à la générosité du public	11 922	19 650			
Frais de recherche d'autres ressources					
3. Frais de fonctionnement	489 970	114 009			
TOTAL DES EMPLOIS	547 147	146 079	TOTAL DES RESSOURCES	540 716	302 547
Dotations aux amortissements et dépréciations	0	0	Reprise sur provisions et dépréciations	0	0
Report en fonds dédiés de l'exercice	38 825	168 888	Utilisations de fonds dédiés antérieurs	45 256	12 420
EXCÉDENT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE	0	0	DÉFICIT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC DE L'EXERCICE	0	0
TOTAL	585 972	314 967	TOTAL	585 972	314 967
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	0	O
			Excédent ou insuffisance de la générosité du public	0	0
			Investissements ou désinvestissement nets liées à la générosité du public	0	0
			DAP immo financées par la générosité du public	0	0
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	0	C

EMPLOIS PAR ORIGINE	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
Contributions volontaires aux missions sociales			Contributions vonlontaires liées à la générosité du public	1 181	1889
Réalisées en France			Bénévolat	1 181	1 889
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
2. Contributions volontaires à la recherche de fonds	1181	1889	Dons en nature		
3. Contributions volontaires au fonctionnement					
TOTAL	1 181	1889		1 181	1889

FONDS DÉDIES LIES A LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC	EXERCICE 2023	EXERCICE 2022
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	912 886	756 418
Utilisation	45 256	12 420
Report	38 825	168 888
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	906 455	912 886

AFFECTATION DES RÉSULTATS (En €)

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS À AFFECTER

PERIMETRES DE GESTION	RESULTATS COMPTABLES 2023	REPRISE RESULTATS EX ANT	DEPENSES NON OPPOSABLES AUX TIERS FINANCEURS	RESULTATS A AFFECTER 2023
CPOM ARS IME MAS SOINS	- 490 785	1 106 901	455 680	1 071 796
CPOM ARS ESAT	651 861		198 981	850 842
CPOM ARS	161 075	1 106 901	654 661	1 922 638
CPOM CD 54	- 1 118 123		168 307	- 949 816
GC CPOM	- 957 047	1 106 901	822 967	972 821
GC AUTRE	- 222 759		106 155	- 116 604
GESTION CONTROLEE	- 1 179 807	1 106 901	929 123	856 217
GP AUTRES ETS	601 681			601 681
GP LES ATELIERS PRO	298 309			298 309
GESTION PROPRE	899 990			899 990
TOTAL GENERAL	- 279 817	1 106 901	929 123	1 756 207

PROPOSITIONS D'AFFECTATION : REPORT À NOUVEAUX (Tableau 1)

PERIMETRES DE GESTION	RESULTATS A AFFECTER 2023	GP RAN	GP ESMS RAN	GC RAN	GC RAN (CRETON)	GC RAN (RAPT)	GC RAN (IDR)
CPOM ARS IME MAS SOINS	1 071 796			- 324 874	1 214 353		- 65 461
CPOM ARS ESAT	850 842						30 900
CPOM ARS	1 922 638			- 324 874	1 214 353		- 34 560
CPOM CD 54	- 949 816						- 33 519
GC CPOM	972 821			- 324 874	1 214 353		- 68 079
GC AUTRE	- 116 604			- 20 993		- 23 481	
GESTION CONTROLEE	856 217			- 345 867	1 214 353	- 23 481	- 68 079
GP AUTRES ETS	601 681	363 153					
GP LES ATELIERS PRO	298 309		298 309				
GESTION PROPRE	899 990	363 153	298 309				
TOTAL GENERAL	1756 207	363 153	298 309	- 345 867	1 214 353	- 23 481	- 68 079

PROPOSITIONS D'AFFECTATION : RÉSERVES (Tableau 2)

PERIMETRES DE GESTION	RESULTATS A AFFECTER 2023	GP RESERVE INVEST	GC RESERVE INVEST	GC RESERVE COMPENS°	GC RESERVE AMORTS	GP RESERVES PROJET ENT ASSOCIATIVE
CPOM ARS IME MAS SOINS	1 071 796			203 597	44 180	
CPOM ARS ESAT	850 842			732 449	87 492	
CPOM ARS	1 922 638			936 047	131 672	
CPOM CD 54	- 949 816			- 717 632	- 198 666	
GC CPOM	972 821			218 415	- 66 994	
GC AUTRE	- 116 604		50 000	27 147		- 149 276
GESTION CONTROLEE	856 217		50 000	245 562	- 66 994	- 149 276
GP AUTRES ETS	601 681	238 528				
GP LES ATELIERS PRO	298 309					
GESTION PROPRE	899 990	238 528				
TOTAL GENERAL	1 756 207	238 528	50 000	245 562	- 66 994	- 149 276

Prévisionnels 2024

PLAN DE FINANCEMENT GLOBAL 2024 (En K€)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Emplois (k)								
Investissements	13 015	17 214	7 013	9 012	1942	1 916	2 199	2 199
Remboursement dette MLT déjà en bilan	1 022	1 030	943	809	770	760	743	743
Remboursement dettes MLT nouvelles		133	213	460	465	471	476	482
Variation du BFR								
TOTAL Emplois	14 037	18 377	8 169	10 281	3 177	3 147	3 418	3 424
Ressources (k)								
Subventions d'investissement								
Don								
Emprunt	1834	3 843	1500	4 850				
CAFI	3 734	5 234	5 761	6 192	6 054	5 819	5 520	5 179
Autres		841						
TOTAL Ressources	5 568	9 918	7 261	11 042	6 054	5 819	5 520	5 179
SOLDE RESSOURCE - EMPLOI	-8 468	-8 459	-907	761	2 877	2 672	2 102	1755
Trésorerie nette au 31/12/N-1	23 818							
SOLDES CUMULES	15 350	6 891	5 983	6 745	9 622	12 294	14 396	16 151

COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL 2024 GESTION CONTROLEE (En €)

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 2024	TOTAL GESTION CONTROLEE
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	91 000 559
Dotation CPOM - Frais de siège - Dotation	83 225 716
Autres produits d'exploitation	7 774 843
CHARGES D'EXPLOITATION (I)	91 629 723
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 629 164
PRODUITS FINANCIERS (II)	100 000
CHARGES FINANCIERES (II)	503 927
RESULTAT FINANCIER	- 403 927
PRODUITS EXCEPTIONNELS (III)	137 470
CHARGES EXCEPTIONNELLES (III)	54 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	83 470
Total des produits (I + II + III)	91 238 029
Total des charges (I + II + III)	92 187 650
RESULTAT	- 949 621
RESERVES COMPENSATION	- 704 673
RESERVES AMORTISSEMENTS	0
RESERVES PROJET ASSOCIATIF	- 249 080
RAN	4 132
TOTAL	0



6 allée de Saint-Cloud 54600 VILLERS-LES-NANCY

> 03.83.44.30.65 aeim@aeim54.fr

www.aeim.eu



Vivre ensemble est une force



est habilitée à recevoir DONS & LEGS Soutenez-nous!