

Comptes annuels

Orphelinat Mutualiste de la Police Nationale-assistance

- ✓ Bilan - actif
- ✓ Bilan - passif
- ✓ Compte de résultat
- ✓ Compte d'emploi des ressources



Orpheopolis

**BILAN - ACTIF
OMPN ASSISTANCE**

ACTIF	2008			2007
	Brut	Amortissements et provisions (à déduire)	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	242 259,61	160 514,24	81 745,37	137 294,76
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	242 259,61	160 514,24	81 745,37	137 294,76
Immobilisations corporelles	10 344 080,50	2 059 467,83	8 284 612,67	8 175 082,43
Terrains	284 200,74		284 200,74	133 476,74
Constructions	8 355 834,07	1 108 916,38	7 246 917,69	3 925 422,36
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 195 479,10	653 471,38	542 007,72	594 941,59
Autres	507 370,59	297 080,07	210 290,52	172 156,88
Avances et acomptes	1 196,00		1 196,00	3 349 084,86
Immobilisations financières	12 147,88	-	12 147,88	10 632,48
Prêts	6 553,20		6 553,20	3 352,80
Autres	5 594,68		5 594,68	7 279,68
TOTAL I	10 598 487,99	2 219 982,07	8 378 505,92	8 323 009,67
ACTIF CIRCULANT				
Stock en cours	9 488,51	-	9 488,51	23 210,13
Matières premières et autres approvisionnements	9 488,51		9 488,51	23 210,13
Avances et acomptes versés sur commande	14 192,00		14 192,00	136 771,13
Créances	1 158 885,61	158 051,22	1 000 834,39	4 266 111,33
Cotisants, clients et comptes rattachés	26 110,88	558,18	25 552,70	20 725,46
Autres	1 132 774,73	157 493,04	975 281,69	4 245 385,87
Valeurs mobilières de placement	24 026 151,11	4 947,81	24 021 203,30	14 372 757,96
Disponibilités	1 186 934,08		1 186 934,08	1 286 600,99
Charges constatées d'avance	102 552,28		102 552,28	103 168,59
TOTAL II	26 498 203,59	162 999,03	26 335 204,56	20 188 620,13
TOTAL GÉNÉRAL (I +II + III + IV + V)	37 096 691,58	2 382 981,10	34 713 710,48	28 511 629,80
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser				
- acceptés par les organes statutairement compétents			4 562 088,88	
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

**BILAN - PASSIF AVANT REPARTITION
OMPN ASSISTANCE**

PASSIF	2008	2007
FONDS MUTUALISTES ET RÉSERVES		
Fonds propres	31 175 294,16	26 319 693,40
Fonds de dotation sans droit de reprise	3 000 000,00	3 000 000,00
Réserves (dont fonds social :)	23 319 693,40	16 083 949,96
Report à nouveau	-	-
Résultat de l'exercice	4 855 600,76	7 235 743,44
Autres fonds mutualistes	7 402,74	9 402,74
Subventions d'équipement et autres subventions d'investissement	7 402,74	9 402,74
Provisions réglementées		
TOTAL I	31 182 696,90	26 329 096,14
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	733 313,68	630 217,06
Provisions pour risques	344 379,00	338 130,06
Provisions pour charges	388 934,68	292 087,00
FONDS DÉDIÉS	-	-
TOTAL II	733 313,68	630 217,06
DETTES		
Passifs subordonnés		
Autres emprunts et dépôts et cautionnements reçus	-	1 700,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 196,72	152 449,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	870 255,73	921 718,72
Dettes fiscales et sociales	498 234,50	418 041,76
Autres dettes	1 417 745,58	46 687,11
Produits constatés d'avance	8 267,37	11 720,00
TOTAL III	2 797 699,90	1 552 316,60
Écarts de conversion passif		
TOTAL IV	-	-
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	34 713 710,48	28 511 629,80

**COMPTE DE RESULTAT
OMPN ASSISTANCE**

	Exercice 2008	Exercice 2007
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	-	-
Production vendue	303 405,10	351 308,85
* Biens		
* Services	303 405,10	351 308,85
sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	303 405,10	351 308,85
Dont à l'exportation ()		
Subventions d'exploitation	129 774,98	21 075,15
Reprise sur provisions et amortissements, transferts de charges	273 814,31	473 872,34
Cotisations	1 483 384,17	2 421 922,54
Autres produits (dont cotisations)	16 797 418,29	16 805 896,92
sous-total B	18 684 391,75	19 722 766,95
TOTAL I (A+B)	18 987 796,85	20 074 075,80
CHARGES D'EXPLOITATION		
Matières premières et autres approvisionnements	468 391,70	515 740,13
* Achats	454 670,08	526 118,76
* Variation de stock	13 721,62	- 10 378,63
Autres achats et charges externes (*)	7 757 682,75	8 982 094,09
Impôts, taxes et versements assimilés	290 048,51	285 315,02
Salaires et traitements	2 198 627,34	2 014 371,90
Charges sociales	1 020 988,11	862 700,24
Dotations aux amortissements et aux provisions :	852 068,04	942 317,51
* sur immobilisations : dotation aux amortissements	551 683,38	527 547,38
* sur immobilisations : dotation aux provisions		
* sur actif circulant : dotation aux provisions	157 586,04	-
* pour risques et charges : dotations aux provisions	142 798,62	414 770,13
Subventions accordées par l'organisme		
Autres charges dont activités sociales	1 819 270,11	1 275 219,15
TOTAL II	14 407 076,56	14 877 758,04
(*) Y compris :		
* redevances de crédit bail mobilier		
* redevances de crédit bail immobilier		
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 580 720,29	5 196 317,76

SUITE	Exercice 2008	Exercice 2007
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	255 670,51	421 606,65
Autres intérêts et produits assimilés	59 619,42	166 244,96
Reprises sur provisions et transfert de charges	-	15 293,70
TOTAL V	315 289,93	603 145,31
CHARGES FINANCIERES		
Dotation aux amortissements et aux provisions	4 947,81	-
Intérêts et charges assimilées	31 483,17	34 229,16
TOTAL VI	36 430,98	34 229,16
2- RESULTAT FINANCIER (V-VI)	278 858,95	568 916,15
3- RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 859 579,24	5 765 233,91
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations en capital	8 500,00	2 122 302,79
TOTAL VII	8 500,00	2 122 302,79
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	-	72,36
Sur opérations en capital	9 283,48	645 779,90
TOTAL VIII	9 283,48	645 852,26
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	- 783,48	1 476 450,53
Impôts sur les sociétés (IX)	3 195,00	5 941,00
X - TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	19 311 586,78	22 799 523,90
XI - TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	14 455 986,02	15 563 780,46
5- SOLDE INTERMEDIAIRE (X-XI)	4 855 600,76	7 235 743,44
6- EXCEDENT (OU DEFICIT) (X -XI + XII -XIII)	4 855 600,76	7 235 743,44

COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES

EMPLOIS	2008		2007		RESSOURCES	2008		2007	
	en euros	en %	en euros	en %		en euros	en %	en euros	en %
I- EMPLOIS DE L'EXERCICE									
1- MISSIONS SOCIALES	7 130 674,23	37,2%	5 914 385,21	30,9%	1 PRODUITS DE LA GENEROSITE DU PUBLIC	16 721 935,60	87,3%	16 714 716,99	87,3%
1-1 Réalisées en France					1-1 Collectés en France				
- établissements médicaux ou médicaux sociaux	3 691 507,30	19,3%	3 605 814,41	18,8%	- dons manuels non affectés collectés en France	12 251 965,13	64,0%	13 578 254,64	70,9%
- autres actions réalisées directement	1 648 461,28	8,6%	1 040 292,42	5,4%	- dons manuels affectés en France	4 469 970,47	23,3%	3 136 462,35	16,4%
- versements à d'autres organismes agissant en France					- legs et autres libéralités encaissés en France non affectés				
- secours directs aux personnes	1 790 705,65	9,3%	1 268 278,38	6,6%	- legs et autres libéralités encaissés en France affectés				
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	4 591 168,53	24,0%	4 971 526,62	26,0%	2- AUTRES FONDS PRIVES	67 648,60	0,4%	91 179,93	0,5%
2-1 Frais d'appel à la générosité du public									
- dont frais d'appel et de traitement des dons	4 379 858,14	22,9%	4 802 036,59	25,1%					
- dont frais d'appel et de traitement des legs et autres générosités	211 310,39	1,1%	169 490,03	0,9%					
2-2 Frais de recherche des autres fonds privés									
2-3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics					3- SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	127 774,98	0,7%	6 194,98	0,0%
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT ET AUTRES CHARGES	2 573 582,22	13,4%	3 806 067,18	19,9%	4- AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 856 706,30	9,7%	2 773 231,39	14,5%
- dont frais d'information et de communication	301 246,43	1,6%	845 920,49	4,4%	- dont cotisations	1 553 301,20	8,1%	2 421 922,54	12,6%
- dont frais de personnel de structure	982 455,03	5,1%	1 255 828,41	6,6%	- dont produits des actions de communication	173 822,67	0,9%	195 306,88	1,0%
- dont autres charges de structure	1 253 449,78	6,5%	1 670 089,12	8,7%	- dont produits de remboursement divers	129 582,43	0,7%	156 001,97	0,8%
- dont frais financiers	36 430,98	0,2%	34 229,16	0,2%					
TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	14 295 424,98	74,6%	14 691 979,01	76,7%	5- AUTRES PRODUITS	376 960,26	2,0%	2 342 399,16	12,2%
II- EXCEDENTS DE L'EXERCICE	4 855 600,76	25,3%	7 235 743,44	37,8%	- dont produits financiers	315 289,93	1,6%	587 851,61	3,1%
III- TOTAL GENERAL	19 151 025,74	100,0%	21 927 722,45	114,5%	TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	19 151 025,74	100,0%	21 927 722,45	114,5%
IV- RESSOURCES RESTANT A UTILISER					II- DEFICIT DE L'EXERCICE				
					III- TOTAL GENERAL	19 151 025,74	100,0%	21 927 722,45	114,5%
					IV- REPORT DE RESSOURCES NON ENCORE UTILISEES				

COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES (suite)

BILAN DU COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES ACTIF (en euros)	Exercice 2008		Exercice 2007
	Brut	Amortissements et provisions	Net
I- ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles	242 259	160 514	137 295
Immobilisations corporelles	10 344 081	2 059 468	8 175 082
Immobilisations financières (1)	12 148		10 632
TOTAL	10 598 488	2 219 982	8 323 010
II- ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en cours	9 489		23 210
Avances et acomptes versés sur commandes	14 192		136 771
Créances d'exploitation	1 158 886	158 051	4 286 111
Valeurs mobilières de placement	24 026 151	4 948	14 372 758
Disponibilités (3)	1 186 934		1 286 601
Charges constatées d'avance	102 552		103 169
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0		0
TOTAL II	26 498 204	162 999	20 188 620
TOTAL GENERAL (I+II+III)	37 096 692	2 382 981	28 511 630

PASSIF (en euros)	Exercice 2008	Exercice 2007
	I- FONDS MUTUALISTE ET RESERVES	
Capitaux propres		
Fonds d'établissement	3 000 000	3 000 000
Autres réserves	23 319 693	16 083 950
Report à Nouveau	0	0
Résultat de l'exercice : excédent	4 855 601	7 235 743
Subventions d'investissement	7 403	9 403
TOTAL I	31 182 697	26 329 096
II- PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
	733 314	630 217
TOTAL II	733 314	630 217
III- AUTRES DETTES		
Dettes financières	3 197	154 149
Dettes d'exploitation	1 368 490	1 339 760
Dettes diverses	1 417 746	46 687
Produits constatés d'avance	8 267	11 720
TOTAL III	2 797 700	1 552 317
TOTAL GENERAL (I + II + III)	34 713 711	28 511 630

(en milliers d'euros)	2008	2007
INVESTISSEMENTS		
MISSIONS SOCIALES		
Unités de vie et appartements de suite	560	1 904
AUTRES ACTIVITES	34	22
Total investissements	594	1 926

RESSOURCES UTILISEES	2008	2007
GENEROSITE DU PUBLIC		
SUBVENTIONS PUBLIQUES		
UTILISATION FONDS PROPRES	560	0
Total ressources	560	0