

ACTIF					
Libellé	Montant brut 2019	Amort. et prov. 2019	Montant net 2019	Montant net 2018	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles :					
Frais d'établissement	264 435	264 435	0	78	
Autres immobilisations incorporelles	843 341	674 082	169 260	113 966	
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0	
Immobilisations corporelles :					
Terrains	2 853 463	64 763	2 788 700	2 779 702	
Constructions	71 872 718	25 587 947	46 284 772	38 460 662	
Installations techniques, matériels et outillage	3 352 233	2 903 957	448 276	273 418	
Autres immobilisations corporelles	26 393 026	20 384 085	6 008 941	6 038 918	
Immobilisations corporelles en cours	6 313 445	0	6 313 445	2 832 242	
Immobilisations Financières :					
Participations et créances rattachées à des participations	2 076 465	0	2 076 465	2 064 795	
Autres titres immobilisés	3 915 651	0	3 915 651	1 013 838	
Prêts	33 748	0	33 748	59 063	
Autres immobilisations financières	282 355	0	282 355	206 090	
TOTAL I	118 200 881	49 879 269	68 321 612	53 842 772	
Comptes de liaison (1)	0	0	0	0	
TOTAL II	0	0	0	0	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours :					
Matières premières et fournitures	104 982	0	104 982	111 369	
Autres approvisionnements	92 968	0	92 968	85 030	
En-cours de production (biens et services)	0	0	0	0	
Produits intermédiaires et finis	245 246	0	245 246	301 442	
Marchandises	14 920	0	14 920	1 873	
Avances et acomptes versés sur commandes	85 420	0	85 420	31 330	
Créances (2) :					
Créances redevables et comptes rattachés (3)	3 734 735	157 958	3 576 777	2 518 853	
Autres créances	3 819 136	0	3 819 136	4 776 061	
Valeurs mobilières de placement	2 373 384	0	2 373 384	1 410 004	
Disponibilités	21 864 628	0	21 864 628	24 601 239	
Charges constatées d'avance	175 871	0	175 871	185 113	
TOTAL III	32 511 290	157 958	32 353 331	34 022 315	
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV	0	0	0	0	
Primes de remboursement des obligations V	0	0	0	0	
Ecart de conversion (actif) VI	0	0	0	0	
TOTAL ACTIF (I +II+III+IV+V+VI)	150 712 170	50 037 227	100 674 943	87 865 087	
(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.					
(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :					
(3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du CASF.					

PASSIF		
Libellé	Montant net 2019	Montant net 2018
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 831 570	1 863 155
Fonds associatifs avec droit de reprise :	0	0
Dons et legs	0	0
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	0	0
Réserves :		
Excédents affectés à l'investissement	10 340 754	9 229 882
Réserves de compensation	4 400 593	3 840 765
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	2 691 023	2 323 845
Autres réserves	134 115	58 973
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	8 891 230	7 603 807
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-24 875	-5 862
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	1 965 335	2 965 258
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-2 232 255	-2 261 744
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	1 572 017	945 356
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	9 379 177	8 955 766
Provisions réglementées :	10 458 672	8 615 931
dont Couverture du besoin en fonds de roulement	433 674	433 674
dont Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	8 387 849	6 869 223
dont Réserves des plus-values nettes d'actif	1 637 148	1 313 035
Immobilisations grevées de droits	0	0
TOTAL I	50 407 357	44 135 133
Comptes de liaison	0	0
TOTAL II	0	0
Provisions pour risques	119 026	70 571
Provisions pour charges	0	15 000
Fonds dédiés	1 780 340	1 565 190
TOTAL III	1 899 365	1 650 762
DETTES (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	37 154 690	31 470 844
Emprunts et dettes financières divers (3)	198 928	127 899
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 010	17 494
Redevables créditeurs	73 419	69 989
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	2 860 099	2 724 474
Dettes sociales et fiscales	7 587 389	6 556 564
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes (5)	492 686	1 111 928
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL IV	48 368 222	42 079 192
Ecart de conversion (passif)	TOTAL V	0
TOTAL PASSIF	(I +II+III+IV+V)	100 674 943
		87 865 087
<i>(1) Dont compte 1201 et compte 1291 résultats sous contrôle de tiers financeurs.</i>		
<i>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques</i>		
<i>(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.</i>		
<i>(4) Dont à plus d'un an :</i>		
<i> Dont à moins d'un an :</i>		
<i> (5) Dont fonds des majeurs protégés :</i>		

COMPTE DE RESULTAT		
PRODUITS	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	147 230	65 422
Production vendue :		
- prestations de services	4 037 075	3 442 972
- divers	2 195 574	2 134 779
Production stockée ou déstockage de production	-57 142	-48 754
Production immobilisée		
Dotations et produits de tarification	48 906 859	43 765 639
Subventions d'exploitations et participations	86 402	175 312
Reprises sur amortissements et provisions	109 539	182 478
Transferts de charges	2 262 068	2 831 646
Autres produits	5 856 721	5 254 937
TOTAL I	63 544 327	57 804 433
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières	481	857
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	368 977	258 976
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL II	369 458	259 833
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	28 317	
Sur opérations en capital	588 098	490 364
Reprises sur provisions :		
- reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du B.F.R.		
- reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	546 746	388 394
- reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif		
- reprises sur autres provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III	1 163 161	878 758
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (IV)	140 900	244 868
TOTAL DES PRODUITS	65 217 845	59 187 893
RESULTAT DEBITEUR = Déficit		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	65 217 845	59 187 893

COMPTE DE RESULTAT		
CHARGES	Exercice 2019	Exercice 2018
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	63 337	67 251
Variation de stock	-3 766	5 316
Achats de matières premières et fournitures	465 748	421 293
Variation de stock	6 584	-2 130
Achats d'autres approvisionnements	1 204 582	1 288 396
Variation de stock	-8 136	-19 943
Achats non stockés de matières et fournitures	3 091 452	2 591 435
Services extérieurs et autres	10 998 968	11 186 616
Impôts, taxes et versements assimilés :		
- sur rémunérations	2 931 837	1 972 336
- autres	453 501	396 522
Charges de personnel :		
- salaires et traitements	28 358 438	25 919 551
- charges sociales	9 387 079	9 349 123
Dotations aux amortissements et provisions :		
Dotations aux amortissements :		
- des immobilisations	4 078 537	3 513 336
- des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux provisions :		
- sur actif circulant	151 963	53 019
- pour risques et charges d'exploitation	20 000	133 000
Autres charges	344 349	254 665
TOTAL I	61 544 473	57 129 786
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	783 122	701 091
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL II	783 122	701 091
Sur opérations de gestion	29 438	27 571
Sur opérations en capital	73 619	28 655
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
- dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du B.F.R.		
- dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	939 275	177 000
- dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif		
- dotations aux autres provisions réglementées		3 665
TOTAL III	1 042 332	236 892
Impôts sur les sociétés (IV)	52 593	36 767
Engagements à réaliser sur ressources affectées (V)	223 308	138 000
TOTAL DES CHARGES	63 645 828	58 242 537
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	1 572 017	945 356
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	65 217 845	59 187 893

SOMMAIRE

- ANNEXE 1 TABLEAU DES IMMOBILISATIONS
- ANNEXE 1BIS TABLEAU DES AMORTISSEMENTS
- ANNEXE 2 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES
- ANNEXE 3 DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- ANNEXE 4 REPORTS A NOUVEAU
- ANNEXE 5 TABLEAU DES PROVISIONS, FONDS DEDIES, RESERVES
- ANNEXE 6 TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES
- ANNEXE 6BIS TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT
- ANNEXE 7 PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE AU RESULTAT ADMINISTRATIF
- ANNEXE 8 RETRAITEMENT DES FRAIS DE SIEGE
- ANNEXE 9 DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS
- ANNEXE 10 CAUTIONS
- ANNEXE 11 ENGAGEMENTS RETRAITE
- ANNEXE 12 EFFECTIF MOYEN
- ANNEXE 13 HONORAIRES TTC COMMISSAIRES AUX COMPTES
- ANNEXE 14 LES TROIS REMUNERATIONS LES PLUS ELEVEES

ANNEXE 1

Libellé	Valeur Brute Début d'Exercice 2019	Augmentations 2019	Diminutions 2019	Valeur Brute Fin d'Exercice 2019
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	264 435			264 435
Frais de recherche et de développement	647 362	38 040		774 117
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val	156 234		29 479	38 040
Droit au bail				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	31 184			31 184
Total Immobilisations incorporelles (I) :	911 797	225 458	29 479	1 107 776
Immobilisations corporelles :				
Terrains	2 673 669			2 673 669
Agencements et aménagements de terrains	160 435	19 358		179 794
Constructions	50 340 516	12 519 406		62 859 922
Constructions sur sol d'autrui	9 008 466	4 330		9 012 796
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 633 686	771 192	52 645	3 352 233
Autres immobilisations corporelles :	18 996 125	1 754 039	204 815	20 545 349
Installations générales, agencements, aménagements divers	12 040 576	259 510	31 998	12 268 088
Matériel de transport	2 597 188	715 355	138 208	3 174 335
Matériel de bureau et matériel informatique	1 446 280	331 416	24 457	1 753 239
Mobilier	2 792 048	429 843	10 152	3 211 739
Cheptel	120 032	17 915		137 947
Emballages récupérables				
Matériel divers	5 567 682	410 810	130 815	5 847 678
Total Immobilisations corporelles (II) :	89 380 579	15 479 135	388 275	104 471 440
Immobilisations mises en concession (III) :				
Immobilisations en cours :				
Immobilisations corporelles en cours	2 832 242	4 316 393	835 190	6 313 445
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes versés sur immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles				
Total Immobilisations en cours (IV) :	2 832 242	4 316 393	835 190	6 313 445
Participations et créances rattachées à des participations :				
Entreprises liées - Parts et créances	1 062 550	2 500		1 065 050
Titres de participation	729 081	19 800		748 881
Créances rattachées à des participations	273 164		10 630	262 534
Total Participations et créances rattachées à des participations (V) :	2 064 795	22 300	10 630	2 076 465
Autres immobilisations financières :				
Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activ. de portef. (droit de propriété)	1 013 838	1 401 813		2 415 651
Titres immobilisés (droit de créance)				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		1 500 000		1 500 000
Prêts	59 063	888	26 203	33 748
Dépôts et cautionnements versés	206 090	82 525	6 260	282 355
Autres créances immobilisées				
Actions propres ou parts propres				
Total Autres immobilisations financières (VI) :	1 278 991	2 985 226	32 463	4 231 754
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	96 468 405	23 028 512	1 296 037	118 200 881

ANNEXE 1bis

Libellé	Amortissements Début d'Exercice 2019	Augmentations 2019	Diminutions 2019	Amortissements Fin d'Exercice 2019
Amortissements des Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	264 357	78		264 435
Frais de recherche et de développement	35 205			35 205
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val	533 397	82 251	6 078	609 570
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	29 307			29 307
Total Amortissements Immobilisations incorporelles (I) :	797 754	146 841	6 078	938 517
Amortissements des Immobilisations corporelles :				
Terrains de gisement	54 403	10 360		64 763
Agencements et aménagements de terrains	18 737 247	4 487 940		23 225 187
Constructions	2 151 074	211 686		2 362 760
Constructions sur sol d'autrui	2 360 267	591 434	47 745	2 903 957
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 909 120	1 775 739	162 364	15 522 495
Autres immobilisations corporelles :				
Installations générales, agencements, aménagements divers	8 220 730	578 909	24 840	8 774 799
Matériel de transport	2 234 158	561 017	103 517	2 691 658
Matériel de bureau et matériel informatique	1 190 211	298 284	23 855	1 464 640
Mobilier	2 249 255	329 372	10 152	2 568 475
Cheptel	14 767	8 157		22 923
Emballages récupérables				
Matériel divers	4 615 769	372 998	127 176	4 861 591
Total Amortissements Immobilisations corporelles (II) :	41 827 881	7 450 157	337 285	48 940 753
Amortissements Immobilisations mises en concession (III) :				
TOTAL GENERAL (I+II+III)	42 625 635	7 596 998	343 363	49 879 269

ANNEXE 2

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Libellé	Montant brut 2019	ECHEANCES		
		à 1 an au +	à + d'1 an	
CREANCES (a)				
Créances de l'actif immobilisé :				
Créances rattachées à des participations	442 534	262 534	180 000	
Prêts	33 748		33 748	
Autres immobilisations financières	4 198 006		4 198 006	
Créances de l'actif circulant :				
Créances clients et comptes rattachés	3 734 735	3 734 735		
Personnel et comptes rattachés	27 086	27 086		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 700	2 700		
Etat et autres collectivités publiques	237 034	237 034		
Autres	3 552 316	3 552 316		
Charges constatées d'avance	175 871	175 871		
TOTAL CREANCES	15 956 346	11 544 593	4 411 754	
DETTE (b)				
		ECHEANCES		
		à 1 an au +	à + d'1 an	à + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	37 154 690	2 387 666	9 100 807	25 666 217
Emprunts et dettes financières divers	198 928	198 928		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 860 099	2 860 099		
Personnel et comptes rattachés	3 313 729	3 313 729		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 968 216	2 968 216		
Etat et autres collectivités publiques (44 sauf)	1 305 444	1 305 444		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres	566 105	566 105		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	48 367 211	13 600 187	9 100 807	25 666 217

ANNEXE 3

DETAIL des CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ETABLISSEMENT	MONTANT
Siège	15 141
Centre Joseph Sauvy ERR	15 825
Résidence les valbères	9 151
Résidence les myosotis	5 631
Résidence el reparo	2 668
Ehpad Oliveraie	1 869
Résidence les arielles	7 737
PUV Nyer	3 119
ESAT Charles de Menditte S	7 564
EA EVL	3 268
ESAT Terres Rousses	3 164
ESAT Joan Cayrol S	12 024
ARR	1 788
Esat la Roselière S	1 232
Esat la Roselière C	1 653
ESAT Charles de Menditte C	28 026
ESAT Joan Cayrol C	5 010
Foyer les pardalets	12 297
Foyer Charles de Menditte	5 607
SAVS La roselière	496
FAM les Pardalets	4 194
FAM l'Oliveraie	4 322
MAS l'orri	9 804
Aide à domicile	1 403
IME Al casal	1 073
IME Aristide Maillol	1 013
IME La Mauresque	2 538
SESSAD Poc y mes	1 036
SESSAD Endavant	821
SESSAD Auxili	222
SESSAD Trait d'union	296
ITEP Peyrebrune	1 889
ASCODE	3 991
Total	175 871

ANNEXE 4

REPORTS A NOUVEAU

ETABLISSEMENT	Classe 114	Classe 115	Classe 116
SIEGE ASSOCIATION J.SAUVY		78 024	-108 472
EHPAD J.SAUVY	-63	230 140	-288 790
EHPAD LES VALBERES		236 478	-159 303
EHPAD LES MYOSOTIS	-1 192	128 337	-24 814
EHPAD LES AIRELLES		141 637	-176 426
PUV EL REPARO		81 804	-37 334
PUV NYER		-73 798	-11 589
ESAT CHARLES DE MENDITTE		37 814	-119 755
ESAT LES TERRES ROUSSES		5 358	-56 279
ESAT JOAN CAYROL		-12 649	-78 269
ESAT LA ROSELIERE	-563	-6 697	-10 967
FOYER LES PARDALETS		188 916	-87 205
FOYER DE LA SALANQUE		26 971	-39 293
FOYER H CHARLES DE MENDITTE		80 381	-50 554
SAJ		18 070	-12 318
SAVS CHARLES DE MENDITTE		35 495	-23 417
SAVS LA ROSELIERE	-17 433	4 382	-8 026
SAMSAH DU ROUSSILLON		0	0
FAM LES PARDALETS		362 536	-55 630
PHV L'OLIVERAIE	-4 607	421 205	-57 607
MAS L'ORRI		-107 120	-57 270
SERVICE D'AIDE A DOMICILE		-202 743	-461 581
IME AL CASAL		-135 548	-83 371
IME MAILLOL		201 013	-42 487
IME LA MAURESQUE		-24 766	1 945
SESSAD POC I MES		9 350	-51 824
SESSAD ENDAVANT		44 731	-25 035
SESSAD CAMINEN		21 673	-17 027
SESSAD AUXILI		26 234	-21 326
SESSAD TRAIT D'UNION	-1 018	1 662	5 501
ITEP		107 177	-75 972
ASCODE		-30 424	
SSIAD		69 694	2 240
TOTAL GENERAL	-24 875	1 965 335	-2 232 255

ANNEXE 5 - TABLEAU DES RESERVES ET PROVISIONS

Prov., dép., fds déd. et rés. compens.	Montants 2019	Dotations de l'Exercice 2019	Reprises de l'Exercice 2019	Montants 2019
Réserves de Compensation				
10686 - Des Déficits d'Exploitation	3 840 765	365 449	211 054	3 995 161
10687 - Des Charges d'Amortissement		405 432		405 432
Provisions Réglementées				
141 - Destinées à la Couverture du Besoin en Fonds de Roulement	433 674			433 674
142 - Pour Renouvellement des Immobilisations	6 869 223	2 109 368	590 741	8 387 849
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	1 313 035	324 114		1 637 149
14861 - dont réserves des Plues-Values Nettes d'Actif Immobilisé	940 599	324 114		1 264 713
14862 - dont réserves des Plues-Values Nettes d'Actif Circulant	372 436			372 436
Provisions pour Risques et Charges				
151 - Provisions pour Risques	70 571	50 000	1 546	119 026
153 - Provisions pour pensions et obligations similaires (ets privés)				
155 - Provisions pour impôts (établissements privés)				
157 - Provisions pour Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices				
158 - Autres Provisions pour Charges	15 000		15 000	
Dépréciations				
29 - Dépréciation des Immobilisations				
39 - Dépréciation des Stocks et En-Cours				
49 - Dépréciation des Comptes de Tiers	99 242	224 220	165 504	157 958
59 - Dépréciation des Comptes Financiers				
Fonds Dédiés				
194 - Sur Subventions de Fonctionnement	1 565 190	364 748	149 599	1 780 340
195 - Sur Dons Manuels Affectés				
197 - Sur Legs et Donations Affectés				
TOTAL GENERAL	14 206 700	3 843 331	1 133 444	16 916 587

ANNEXE 6

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES 2019

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (31/12/N-1)	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur ressources affectées	Autres	Fonds à engager en fin d'exercice
J SAUVY SIEGE (CNR ARS)	688 123	563 756	0	0	0	563 756
CNR ARS CPOM SURCOUT INFO	27 567	27 567				27 567
CNR ARS CPOM FUSION	13 136	424				424
CNR PANDEMIE GRIPP	87 000	14 747				14 747
FONDS MUTUALISES	31 423	31 423				31 423
CNR ARS CPOM N°1 DEP RET (1)	109 003	86 101				86 101
	419 994	403 494				403 494
EHPAD J. Sauvy ERR	186 948	177 742	11 584	9 165	0	175 323
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	154 856	154 856				154 856
FD IDR CPOM CD66 (1)	32 092	22 886	2 419			20 467
FD MOLECULE ONEREUSE	9 165		9 165			0
EHPAD Les VALBERES	116 971	109 772	61 138	0	0	48 634
FD IDR CPOM CD66 (1)	74 377	67 178	61 138			6 040
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	42 594	42 594				42 594
EHPAD Les MYOSOTIS	47 467	43 967	0	3 500	0	47 467
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	40 000	40 000				40 000
FD IDR CPOM CD66 (1)	3 967	3 967				3 967
FD PREVENTION BUCCO DENTAIRE 2020	3 500			3 500		3 500
EHPAD Les AIRELLES	78 781	33 132	0	16 750	0	
FD IDR CPOM CD66 (1)	41 702	12 803				12 803
FD FORMATION DEAES 2019	13 000	0		13 000		13 000
FD ACTIVITE PHYSIQUE ADAPTEE 2019	3 750	0		3 750		3 750
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	20 329	20 329				20 329
FAM les PARDALETS	23 663	23 663	0	0	0	23 663
FD IDR CPOM CD66 (1)	9 564	9 564				9 564
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	14 099	14 099				14 099
IME AL CASAL	265 017	112 455	26 281	100 000	0	186 173
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	86 173	86 173				86 173
CNR FORMATION AUTISME	78 844	26 282	26 281			0
CNR PCPE 2019	100 000	0		100 000		100 000
SESSAD POC Y MES	72 686	66 100	3 293	0	0	62 806
CNR FORMATION AUTISME	9 880	3 294	3 293			0
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	62 806	62 806				62 806
SESSAD ENDAVANT	79 330	79 330	0	0	0	79 330
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	79 330	79 330				79 330
SESSAD AUXILI	59 563	59 563	0	0	0	59 563
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	59 563	59 563				59 563
IME A. MAILLOL	42 752	42 752	0	0	0	42 752
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	42 752	42 752				42 752
CAARUD ASCODE (Aménagement MBS)	78 175	19 581	43 556	44 000	0	20 025
Mise en place équipe mobile	7 389	5 774	716			5 058
CNR 2019	25 666	12 688	4 841			7 847
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	44 000	0	38 000	44 000		6 000
	1 120	1 120				1 120
FH SALANQUE	11 347	0	0	0	11 347	11 347
FD COUVERTURE IDR CD66 (1)	11 347				11 347	11 347
FH CDM	21 290	21 290	0	0	0	21 290
FD COUVERTURE IDR CD66 (1)	21 290	21 290				21 290
FV CDM	11 347	11 347	0	0	-11 347	0
FD COUVERTURE IDR CD66 (1)	11 347	11 347			-11 347	0
PHV OLIVERAIE	68 579	42 951	0	0	0	42 951
FD IDR CPOM CD66 (1)	35 321	9 693				9 693
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	12 699	12 699				12 699
FD COUVERTURE IDR CD66 (1)	20 559	20 559				20 559
ITEP PEYREBRUNE	55 606	55 606	0	0	0	55 606
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	55 606	55 606				55 606
PUV EL REPARO	28 559	0	0	28 559	0	28 559
FD MEDICALISATION DE LA PUV 2019	28 559	0		28 559		28 559
PUV NYER	2 444	2 444	2 444	0	0	0
FD FORMATION DEAES	2 444	2 444	2 444			0
ESAT LA ROSELIERE	35 404	0	1 302	0	35 404	34 102
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	35 404	0	1 302		35 404	34 102
IME LA MAURESQUE	127 370	0	0	0	127 370	127 370
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	127 370				127 370	127 370
EHPAD Oliveraie	99 742	99 742	0	0	0	99 742
FD COUVERTURE IDR ARS (1)	99 742	99 742	0	0		99 742
TOTALX	2 201 163	1 565 190	149 599	201 974	162 774	1 730 458

(1) : Conformément au Bulletin CNCC n°176 du 2 décembre 2014, l'association constate en fonds dédiés le montant des engagements de retraite financé par les autorités. Une dotation est constituée en fonction des excédents du groupe 2 (résultat administratif excédentaire). Une reprise est constatée lorsqu'un salarié, pour lequel un fonds dédié a été constitué, sort des effectifs.

ANNEXE 6 BIS

SUBVENTION D'INVESTISSEMENTS				SUBVENTION D'INVESTISSEMENTS INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT			
ETABLISSEMENTS	VALEURS BRUTES EN DEBUT D'EXERCICE (CPTE 131)	VARIATION SUBVENTION	SOLDE AU 31/12/2019 (CPTE 131)	VALEURS BRUTES EN DEBUT D'EXERCICE (CPTE 139)	SUBVENTIONS INSCRITES AU CPTE DE RESULTAT	SOLDE AU 31/12/2019 (CPTE 139)	SOLDE NET AU 31/12/2019
EHPAD J. Sauvy ERR	2 902 451 €	- €	2 902 451 €	232 827 €	87 543 €	320 370 €	2 582 081 €
EHPAD Les VALBERES	205 639 €	- €	205 639 €	57 777 €	5 555 €	63 331 €	142 308 €
EHPAD Les MYOSOTIS	142 726 €	- €	142 726 €	39 002 €	9 355 €	48 357 €	94 369 €
RESIDENCE EL REPARO	270 514 €	- €	270 514 €	62 715 €	5 290 €	68 005 €	202 509 €
EHPAD L'OLIVERAIE	127 030 €	- €	127 030 €	61 538 €	8 469 €	70 007 €	57 023 €
EHPAD Les AIRELLES	366 190 €	- €	366 190 €	6 000 €	3 000 €	9 000 €	357 190 €
PUV Nyer	36 600 €	- €	36 600 €	15 576 €	3 000 €	18 576 €	18 024 €
ESAT Charles de Menditte		874 €	874 €		- €	- €	874 €
Entreprise adaptée		15 000 €	15 000 €		- €	- €	15 000 €
ESAT les terres rousses		185 €	185 €		- €	- €	185 €
ESAT Joan Cayrol		1 708 €	1 708 €		- €	- €	1 708 €
Esat La Roselière		509 €	509 €		- €	- €	509 €
Foyer les pardalets	39 444 €	-	9 162 €	30 282 €	13 584 €	1 873 €	15 457 €
Foyer de la salanque	2 610 €		838 €	3 448 €		1 121 €	1 121 €
Foyer Charles de Menditte	165 172 €	- €	165 172 €		119 750 €	8 259 €	128 008 €
SAVS	10 000 €	- €	10 000 €		1 071 €	1 428 €	2 499 €
FAM les Pardalets	10 000 €	- €	10 000 €		1 071 €	1 428 €	2 499 €
MAS l'orri	3 448 812 €	- €	3 448 812 €	1 396 731 €	188 124 €	1 584 855 €	1 863 958 €
Service d'aide à domicile	14 812 €	-	14 812 €	- €	14 812 €	- €	- €
IME Al casal	3 743 748 €	9 209 €	3 752 957 €	1 188 259 €	111 421 €	1 299 680 €	2 453 277 €
IME Aristide Maillol	781 654 €	12 247 €	793 901 €	216 395 €	25 545 €	241 940 €	551 961 €
SESSAD Caminem	10 000 €	- €	10 000 €	1 071 €	1 428 €	2 499 €	7 501 €
IME La Mauresque		1 058 472 €	1 058 472 €				205 426 €
ITEP Peyrebrunne	150 111 €	- €	150 111 €	72 135 €	5 706 €	77 841 €	72 270 €
Samsah du Roussillon		10 000 €	10 000 €		2 499 €	2 499 €	7 501 €
Association Joseph Sauvy 963	28 565 €	- €	28 565 €	- €	- €	- €	28 565 €
	12 456 080 €	1 085 067 €	13 541 147 €	3 500 314 €	456 230 €	4 161 970 €	9 379 177 €

ANNEXE 7

PASSAGE DU RESULTAT COMPTABLE AU RESULTAT ADMINISTRATIF 2019

ETABLISSEMENT	FINANCIER	CONV	SECTION	RESULTATS COMPTABLES	DÉPENSES NON OPPOSABLES	REPRISE RESULTATS ANTERIEURS	RESULTATS ADMINISTRATIFS
SAAD	CD66	Secteur conventionné	Aide à domicile	-203 537			-203 537
CAARUD	ARS	Secteur conventionné	ARS	5 830			5 830
EHPAD LES AIRELLES	CD66	Secteur conventionné	DEPENDANCE	-16 767			-16 767
EHPAD LES AIRELLES	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	-146 531			-146 531
EHPAD LES AIRELLES	ARS	Secteur conventionné	ARS	63 771			63 771
EHPAD ROSE DE MONTELLA	CD66	Secteur conventionné	DEPENDANCE	-22 243			-22 243
EHPAD ROSE DE MONTELLA	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	-16 403			-16 403
EHPAD ROSE DE MONTELLA	ARS	Secteur conventionné	ARS	33 417			33 417
PUV EL REPARO	CD66	Secteur conventionné	DEPENDANCE	5 597			5 597
PUV EL REPARO	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	-31 054			-31 054
EHPAD LES VALBERES	CD66	Secteur conventionné	DEPENDANCE	-49 879			-49 879
EHPAD LES VALBERES	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	14 011			14 011
EHPAD LES VALBERES	ARS	Secteur conventionné	ARS	41 003			41 003
EHPAD LES MYOSOTIS	CD66	Secteur conventionné	DEPENDANCE	-24 081			-24 081
EHPAD LES MYOSOTIS	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	2 118			2 118
EHPAD LES MYOSOTIS	ARS	Secteur conventionné	ARS	44 947			44 947
PUV NYER	CD66	Secteur conventionné	DEPENDANCE	149			149
PUV NYER	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	5 641			5 641
ESAT C. DE MENDITTE	ARS	Secteur conventionné	ARS	89 274	-7 000		82 274
ESAT JOAN CAYROL	ARS	Secteur conventionné	ARS	34 669	12 085		46 754
ESAT TERRES ROUSSES	ARS	Secteur conventionné	ARS	48 785	11 285		60 070
ESAT LA ROSELIERE	ARS	Secteur conventionné	ARS	34 622	22 697		57 319
FOYER LES PARDALETS	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	85 750	49 066		134 816
FOYERS -H- LA SALANQUE	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	-36 136	13 330		-22 807
FOYER CHARLES DE MENDITTE	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	37 605			37 605
SAJ COULEUR DE VIE	CD66	Secteur conventionné	CD66	18 438	-2 672		15 766
FOYER-H- CHARLES DE MENDITTE	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	-8 427	23 816		15 399
SAVS CHARLES DE MENDITTE	CD66	Secteur conventionné	CD66	-3 322	630		-2 693
SAVS LA ROSELIERE	CD66	Secteur conventionné	CD66	1 642	-1 961		-319
SAMSAH DU ROUSSILLON	CD66	Secteur conventionné	CD66	23 664	3 362		27 026
SAMSAH DU ROUSSILLON	ARS	Secteur conventionné	ARS	127 053	2 603		129 657
FAM LES PARDALETS	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	-14 173	-130		-14 303
FAM LES PARDALETS	ARS	Secteur conventionné	ARS	-25 159	-2 863		-28 021
PHV OLIVERAEJE	CD66	Secteur conventionné	HEBERGEMENT	51 954			51 954
PHV OLIVERAEJE	ARS	Secteur conventionné	ARS	9 932			9 932
MAS L ORRI	ARS	Secteur conventionné	ARS	-28 702	-27 048		-55 750
IME AL CASAL	ARS	Secteur conventionné	ARS	-201 561	-7 230		-208 791
IME ARISTIDE MAILLOL	ARS	Secteur conventionné	ARS	178 474	31 254		209 728
IME LA MAURESQUE	ARS	Secteur conventionné	ARS	1 970	-4 972		-3 003
SESSAD AUXILI	ARS	Secteur conventionné	ARS	29 594	11 000		40 595
SESSAD CAMINEM	ARS	Secteur conventionné	ARS	37 537	5 056		42 593
SESSAD ENDAVANT	ARS	Secteur conventionné	ARS	115 367	7 129		122 496
SESSAD POC I MES	ARS	Secteur conventionné	ARS	52 952	3 272		56 224
SESSAD TRAIT D'UNION	ARS	Secteur conventionné	ARS	16 930	-2 992		13 938
ITEP PEYREBRUNE	ARS	Secteur conventionné	ARS	1 939	-14 202		-12 263
SIEGE	ARS	Secteur conventionné	ADMINISTRATION	56 415			56 415
SSIAD ERR	ARS	Secteur conventionné	ARS	13 732	-92		13 641
TOTAL GESTION CONTROLEE				445 527	125 424	0	570 951
AJS	SAUVY	Secteur non conventionné		-8 765			-8 765
EA ARR	SAUVY	Secteur non conventionné	COMMERCIAL	76 615			76 615
EA ESPACES VERTS DU LITTORAL	SAUVY	Secteur non conventionné	COMMERCIAL	123 135			123 135
SECTION COMMERCIALE C. DE MENDITTE	SAUVY	Secteur non conventionné	COMMERCIAL	370 336			370 336
SECTION COMMERCIALE JOAN CAYROL	SAUVY	Secteur non conventionné	COMMERCIAL	276 483			276 483
SECTION COMMERCIALE LA ROSELIERE	SAUVY	Secteur non conventionné	COMMERCIAL	147 641			147 641
SECTION COMMERCIALE TERRES ROUSSES	SAUVY	Secteur non conventionné	COMMERCIAL	141 046			141 046
TOTAL GESTION PROPRE				1 126 490	0		1 126 490
TOTAL GENERAL				1 572 017	125 424	0	1 697 441

ANNEXE 8

RETRAITEMENT des FRAIS de SIEGE

Facturation totale frais de siège	1 956 304
--	------------------

TOTAL	COMPTE	
	65560000	61118001-61180000
Centre Joseph Sauvy ERR		
SSIAD DE CERDAGNE	109 036	62 104
Résidence les valbères	12 512	12 512
Résidence les myosotis	91 142	54 709
Résidence el repara	45 543	26 575
Résidence les airelles	10 048	10 048
PUV Nyer	70 180	37 899
ESAT Charles de Menditte	11 907	11 907
ESAT Charles de Menditte commercial	52 134	52 134
Entreprise adaptée	85 823	85 823
ESAT les terres rousses	29 962	29 962
ESAT les terres rousses commercial	27 973	27 973
ESAT Joan Cayrol	45 193	45 193
ESAT Joan Cayrol commercial	44 058	44 058
ESAT La Roselière	61 453	61 453
ESAT La Roselière commercial	22 702	22 702
EA ARR	31 040	31 040
Foyer les pardalets	68 431	68 431
Foyer de la salanque	92 616	92 616
Foyer H Charles de Menditte	22 110	22 110
Service d'Accueil de Jour	30 476	30 476
Foyer de vie CDM	7 072	7 072
SAVS Charles de menditte	17 742	17 742
Savs La Roselière	8 255	8 255
Samsah du Roussillon	6 221	6 221
FAM les Pardalets	0	0
FAM l'Oliveraie	40 965	31 164
MAS l'orri	33 779	22 572
Aide à domicile	118 183	118 183
IME Al casal	200 497	200 497
IME Aristide Maillol	133 326	133 326
IME La mauresque	78 421	78 421
SESSAD Poc y mes	112 913	112 913
SESSAD Endavant	26 458	26 458
SESSAD Caminem	17 739	17 739
SESSAD Auxili	21 149	21 149
SESSAD Trait d'union	18 248	18 248
ITEP Peyrebrune	17 840	17 840
ASCODE	95 534	95 534
	37 623	37 623
	1 956 304	1 788 170
		168 134

ANNEXE 9

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Charges exceptionnelles	Montant
Amendes et pénalité	8 469
Autres charges exceptionnelles exercice courant	20 969
Charges sur exercice antérieur	
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	73 619
Autres charges exceptionnelles sur opération de capital	
Dotation aux amortissements exceptionnels	
Dotation aux provisions réglementées	939 275
Total	1 042 332

Produits exceptionnels	Montant
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	28 317
Produit sur exercice antérieur	
Produit de cession des éléments d'actif	53 350
Quote part subvention virée au compte de résultat	534 747
Reprise de provisions réglementées	546 746
Total	1 163 161

Résultat exceptionnel	120 829
------------------------------	----------------

ANNEXE 10

ENGAGEMENTS FINANCIERS 2019			
ORGANISME	OBJET	MONTANT	GARANTIES DONNEES
CREDIT AGRICOLE (P0843J013PR)	EMPRUNT	1 923 750	CAUTION SOLIDAIRE
BANQUE POPULAIRE	EMBOUTEILLAGE VIN	4 000	DEMANDEE PAR LA DOUANE
CREDIT COOPERATIF (E365703)	EMPRUNT	83 211	CAUTION AMORTISSABLE
CREDIT COOPERATIF (025802C)	EMPRUNT	600 210	NANTISSEMENT DE COMPTE-TITRES
CREDIT COOPERATIF (027792C)	EMPRUNT	1 980 000 990 000	NANTISSEMENT DE COMPTE-TITRES PROMESSE D'AFFECTATION HYPOTHECAIRE
CREDIT COOPERATIF (033432C)	EMPRUNT	50 005	NANTISSEMENT DE COMPTE-TITRES
CREDIT COOPERATIF (034675C)	EMPRUNT	800 000	NANTISSEMENT DE COMPTE-TITRES
CREDIT COOPERATIF (064787C)	EMPRUNT	622 000	HYPOTHEQUE SUR BAIL A CONSTRUCTION
CREDIT COOPERATIF	EMPRUNT	650 000	CAUTION SOLIDAIRE AU PROFIT DU GCSMS CENTRE DE GERONTOLOGIE DU ROUSSILLON
		7 703 175	

ANNEXE 11

ENGAGEMENT RETRAITE 2019

ETABLISSEMENT	ENGAGEMENT TOTAL	COMPTABILISE EN FONDS DEDIES	NON COUVERT
SIEGE	180 617	403 494	-222 877
AIDE A DOMICILE - PERPIGNAN	222 890		222 890
EHPAD CENTRE SAUVY - ERR	287 928	175 323	112 605
EHPAD LES VALBERES - SOREDE	320 366	48 634	271 732
EHPAD LES MYOSOTIS - UR	76 880	43 967	32 913
EHPAD L'OLIVERAIE - BOMPAS	141 243	99 742	41 501
EHPAD LES AIRELLES - VERNET LES BAINS	172 553	33 132	139 421
PUV EL REPARO - LATOUR DE CAROL	7 248		7 248
PUV DE NYER - NYER	4 182		4 182
ESAT CHARLES DE MENDITTE - BOMPAS	174 564		174 564
ESAT JOAN CAYROL - BOMPAS	171 127		171 127
ESAT LES TERRES ROUSSES - CANET	82 904		82 904
ESAT LA ROSELIERE	114 439	34 102	80 337
EA EVL	43 587		43 587
EA ARR	20 635		20 635
FOYER LES PARDALETS - LOS MASOS	228 014		228 014
FOYER DE LA SALANQUE	116 054	11 347	104 707
FOYER H CHARLES DE MENDITTE - BOMPAS	121 374	21 290	100 084
SAJ COULEUR DE VIE - BOMPAS	17 451		17 451
SAVS - CHARLES DE MENDITTE	59 785		59 785
SAVS LA ROSELIERE	16 423		16 423
SAMSAH DU ROUSSILLON	1 380		1 380
FAM LES PARDALETS - LOS MASOS	57 923	23 663	34 260
PHV L'OLIVERAIE - BOMPAS	51 874	42 951	8 923
MAS L'ORRI - PRADES	248 190		248 190
IME AL CASALS - LE SOLER	309 240	86 173	223 067
IME MAILLOL - BOMPAS	259 846	42 752	217 094
IME LA MAURESQUE	274 095	127 370	146 725
ITEP PEYREBRUNE - NEFIACH	320 226	55 606	264 620
SESSAD POC Y MES - LE SOLER	99 189	62 806	36 383
SESSAD ENDAVANT - PERPIGNAN	29 256	79 330	-50 074
SESSAD CAMINEM - PERPIGNAN	92 046		92 046
SESSAD AUXILI - PERPIGNAN	57 570	59 563	-1 993
SESSAD TRAIT D'UNION	66 927		66 927
CAARUD ASCODE - PERPIGNAN	68 545	1 120	67 425
Total	4 516 571	1 452 363	3 064 208

Méthode retenue : Les calculs des montants des engagements en matière de retraite sont conformes aux différentes conventions collectives concernées en fonction de l'établissement . La méthode est prospective. Les calculs sont basés sur une table de mortalité TV 88/90 L'age de départ retenu est 62 ans avec un taux monétaire et une évolution annuelle des salaire de 1,10%.

ANNEXE 12

EFFECTIF 2019		
ETABLISSEMENT	NB ETP	
CDI	Hommes	209
	Femmes	642
CDD	Hommes	5
	Femmes	23
CONTRATS AIDES (CAE - CUI - AVENIR)	Hommes	22
	Femmes	70
TRAVAILLEURS HANDICAPES E.A.	Hommes	32
	Femmes	9
TRAVAILLEURS HANDICAPES ESAT	Hommes	209
	Femmes	116
TOTAL		1 337

H	477
F	860

ANNEXE 13

HONORAIRES TTC COMMISSAIRES AUX COMPTES (FACT)

ETABLISSEMENT	MONTANT
SIEGE	75 960
HONORAIRES GLOBAUX	75 960

ANNEXE 14

LES TROIS REMUNERATIONS LES PLUS ELEVEES 2019

Conformément à l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, la rémunération totale des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés est de 274 144 €.