

Association ORIAPA

*35, rue Bois de Nèfles – BP 725
97474 SAINT DENIS CEDEX*

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2020**

SOMMAIRE

	<i>Pages</i>
COMPTES ANNUELS	
• Rapport de présentation des comptes annuels	1
• Bilan au 31 décembre 2020	2
• Compte de résultat pour la période du 01 janvier au 31 décembre 2020	4
• Annexe comptable	6
DETAIL DES COMPTES	
• Détail des comptes d'actif	19
• Détail des comptes de passif	21
• Détail des comptes de résultat	23

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société :

Association ORIAPA
35 rue Bois de Nèfles – B.P. 725
97474 SAINT DENIS CEDEX

pour l'exercice couvrant la période du **1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020**

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	:	4 103 392 €
- Total de produits	:	6 173 181 €
- Résultat net comptable	:	575 953 €

Fait à Saint-Denis,
Le 23 mars 2021



Linda WONG CHENG

COMPTES ANNUELS

BILAN
AU 31 DECEMBRE 2020

BILAN - ACTIF

ACTIF	AU 31/12/2020			Exercice au : 31/12/2019 NET
	MONTANT BRUT	AMORTIS. PROVISIONS	MONTANT NET	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles :			-	
Frais d'établissement			-	
Frais de recherche et de développement	-	-	-	-
Concessions ; brevets et droits similaires	25 604	20 730	4 874	8 199
Fonds commercial			-	-
Autres immobilisations incorporelles			-	-
Avances et acomptes			-	-
Immobilisations corporelles :			-	-
Terrains	120 000		120 000	120 000
Constructions et Aménag des construct°	100 000	52 681	47 319	52 319
Installations techniques ; matériels & outillages	123 779	67 475	56 304	30 263
Autres immobilisations corporelles	1 111 434	735 119	376 315	374 061
Autres immobilisations corporelles en cours	62 694		62 694	-
Avances et acomptes			-	-
Immobilisations financières			-	-
Participations			-	-
Créances rattachées à des participations			-	-
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts	102 686		102 686	108 427
Autres immobilisations financières	1 138		1 138	1 138
			-	
TOTAL I	1 647 351	876 005	771 347	694 424
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières & autres approv.			-	-
Marchandises			-	-
Avances & acomptes versés sur commandes	-		-	2 302
Créances :			-	-
Clients et comptes rattachés	412 342	35 340	377 002	181 357
Autres créances	86 883	-	86 883	162 850
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Disponibilités	2 839 003		2 839 003	2 355 948
Comptes de régularisation actif	29 157		29 157	33 238
TOTAL II	3 367 385	35 340	3 332 046	2 735 696
Charges à répartir sur plusieurs exercices	III		-	
Primes de remboursement des obligations	IV			
Ecart de conversion - Actif	V			
TOTAL GENERAL I à V	5 014 737	911 344	4 103 392	3 430 120

BILAN - PASSIF

PASSIF	Exercice Du : 01.01.2020 Au : 31.12.2020	Exercice Du : 01.01.2019 Au : 31.12.2019
FONDS PROPRES :		
Fonds associatif sans droit de reprise	220 000	220 000
Fonds associatif avec droit de reprise		
Dons et Legs		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
Reserves		
Excédents affectés à l'investissement	651 143	205 241
Réserve de compensation	276 523	310 373
Excédents affectés à la couverture du BFR	95 327	95 327
Autres Réserves	80 102	80 102
Report à nouveau		
Report à nouveau	698 376	612 654
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	- 50 771	- 123 270
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	438 699	413 886
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	- 231 212	- 201 968
Résultat de l'exercice	575 953	244 392
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 607	336 937
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement	16 547	16 547
Provisions pour renouvellement des immobilisations	76 014	57 648
Réserves des plus values nettes d'actif	105 712	103 586
Immobilisations grévées de droit		
TOTAL I	2 961 019	2 371 455
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES ET FONDS DEDIES		
Provisions pour risques	-	-
Provisions pour charges	-	-
Fonds dédiés	232 003	144 827
TOTAL II	232 003	144 827
DETTES (1)		
Emprunts & Dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts & Dettes financières	-	-
Avances & acomptes reçus sur commandes	16 967	34 817
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	257 072	222 390
Dettes fiscales & sociales	576 522	620 264
Autres dettes	59 095	35 652
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	-	-
Comptes de régularisation de passif	715	715
TOTAL III	910 371	913 838
Ecart de conversion	IV	
TOTAL GENERAL I à IV	4 103 392	3 430 120
(1) Dont à plus d'un an	-	
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banque		

COMPTE DE RESULTAT POUR LA PERIODE
DU 01 JANVIER 2020 AU 31 DECEMBRE 2020

COMPTE DE RESULTAT

Pour la période du 01 Janvier au 31 Décembre 2020

RUBRIQUES	EXERCICE DU : 01.01.2020 AU : 31.12.2020	EXERCICE DU : 01.01.2019 AU : 31.12.2019
PRODUITS D' EXPLOITATION (1)		
Ventes de Marchandises		
Produits des prestations de services	381 434	401 131
Dotations et produits de tarifications	5 359 519	4 965 571
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d' exploitation et participations	240 948	240 822
Contributions financières	4 384	5 769
Reprises sur amort. et provisions, transfert de charges	6 316	117 599
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	37 238	15 289
Autres produits de gestion courante	112 729	118 092
TOTAL DES PRODUITS D' EXPLOITATION I	6 142 567	5 864 273
CHARGES D' EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats stockés de matières premières et fournitures		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes	1 506 744	1 529 709
Impôts, taxes et versements assimilés	131 169	118 688
Salaires et traitements	2 646 975	2 683 523
Charges sociales	1 034 790	1 064 593
Dotations aux amortissements sur immobilisations	114 306	109 276
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	4 223	28 707
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Report en fonds dédiés	124 414	78 974
Autres charges de gestion courante	3 739	49 470
TOTAL DES CHARGES D' EXPLOITATION II	5 566 359	5 662 939
RESULTAT D' EXPLOITATION (I - II)	576 208	201 334
OPERATIONS EN COMMUN		
Produits attribués ou charges transférées	III	
Charges supportées ou produits transférés	IV	
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs et créances de l' actif immobilisé	1 733	2 582
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits nets s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V	1 733	2 582
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Différences négatives de change		
Charges nettes s/cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES VI		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	1 733	2 582
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	577 941	203 916

COMPTE DE RESULTAT

Pour la période du 01 Janvier au 31 Décembre 2020

RUBRIQUES	EXERCICE DU : 01.01.2020 AU : 31.12.2020	EXERCICE DU : 01.01.2019 AU : 31.12.2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 286	42 735
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 595	9 279
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS VII	28 881	52 014
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 378	438
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	20 491	11 100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VIII	30 869	11 538
RESULTATS EXCEPTIONNELS (VII - VIII)	-1 988	40 476
Impôt sur les bénéfices IX		
TOTAL DE PRODUITS	6 173 181	5 918 869
TOTAL DES CHARGES	5 597 228	5 674 477
RESULTAT EXERCICE	575 953	244 392
<i>Résultat de l'association</i>	<i>31 307</i>	<i>-73 066</i>
<i>Résultat de la gestion conventionnée</i>	<i>544 646</i>	<i>317 458</i>

ANNEXE

INFORMATIONS PRODUITES	Page	NS	NA
<u>REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>			
Règles et méthodes comptables	7		
Changements de méthode	7		
Informations complémentaires pour donner une image fidèle	7		
<u>COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</u>			
Etat de l'actif immobilisé	9		
Etat des amortissements	10		
Etat des provisions	11		
Etat des échéances des créances et des dettes	12		
Informations et commentaires sur :			
. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan			X
. Réévaluation			X
. Frais d'établissement			X
. Frais de recherche appliquée et de développement			X
. Fonds commercial			X
. Intérêts immobilisés			X
. Intérêts sur éléments de l'actif circulant			X
. Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant			X
. Avances aux dirigeants			X
. Produits à recevoir	14		
. Charges à payer	15		
. Charges et produits constatés d'avance	16		
. Tableau suivi des fonds dédiés	17		
. Tableau de variation des fonds propres	18		X
<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</u>			
. Crédit bail			X
. Engagements financiers	19		

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,
- 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.

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 réforme le règlement CRC 99-01

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social :

L'association ORIAPA a pour but d'informer les personnes âgées et retraitées et apporter le soutien moral, des aides techniques, matérielles, financières, et socio culturelles

La nature et le périmètre des activités :

Elle participe, organise, et anime tous programmes d'aide aux personnes âgées : atelier d'information (nutrition, bien-être, numérique ...).

Elle intervient en mode mandataire et assiste les personnes âgées dans leurs démarches relatives à l'emploi d'un intervenant à domicile.

Elle assure le fonctionnement et la gestion de structures d'accueil pour les Personnes Agées : Etablissement d'Hébergement pour Personnes Agées Dépendantes, Accueil de jour.

Les moyens mis en œuvre :

Une équipe composée de 8 personnes assure l'activité d'assistance, l'organisation et l'animation d'ateliers.

L'EPHAD est située au 5 bis Allée Bonnier à Saint Denis, et a une capacité autorisée de 71 personnes en Hébergement permanent, et 2 places d'hébergement temporaire. L'activité d'accueil de jour est située à Saint Denis, et dans l'Est (Bras Panon, Saint André et Saint Benoit)

METHODES COMPTABLES

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

- Logiciels : 4 à 5 ans
- Matériel : 4 à 10 ans
- Installations Générales : 4 à 10 ans
- Mobilier : 4 à 10 ans
- Linge de maison : 5 à 7 ans

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

AUTRES POSTES

Les autres postes n'appellent pas de remarques particulières, excepté l'information complémentaire concernant l'image fidèle et les changements de méthode comptable intervenus dans les comptes 2020

CHANGEMENTS DE METHODES

Subvention d'investissement :

Faisant suite à l'application du règlement ANC 2018-06, les subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables ont été portées en Report à Nouveau.

Cela concerne une subvention de 2006 pour un montant de 150 000 € et une subvention allouée en 2002 de 171 450 €.

Les immobilisations financées par ces subventions sont totalement amorties.

Au 31 décembre 2019, le montant total de 321 450 € figurait au poste « Subvention Investissement »

Présentation des états financiers :

L'application du nouveau plan comptable des associations a pour effet le classement en résultat d'exploitation les postes suivants :

- Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs
- Report en fonds dédiés

Ces postes étaient positionnés auparavant après le résultat exceptionnel.

Compte tenu de cette nouvelle présentation, le résultat d'exploitation de 2019 s'élève à 201 334 € au lieu de 265 019 €, montant présenté sur les états financiers de 2019, approuvés en septembre 2020.

EVENEMENT POSTERIEUR A CLOTURE DE L'EXERCICE

Cession de la villa sise à la Plaine des Cafres, provenant de la donation effectuée par Madame Marie Françoise DUPUY :
Droit de préemption exercée en décembre 2019 par la Commune du Tampon au prix de 312 000 €, dont 12 000 € au titre de la commission d'agence à la charge de l'ORIAPA. La cession aura lieu en 2021.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Contributions volontaires en nature :

Convention de partenariat relative aux dispositions de coopération pour la mise en œuvre des modalités d'accompagnement des personnes âgées et leurs familles bénéficiaires du service d'accueil :

- Commune de Bras-Panon : mise à disposition à titre gracieux un local de 70 m2
- Centre Communal d'Action Sociale de Saint André : mise à disposition à titre gracieux d'un local
- Etablissement Public de Santé Mentale de la Réunion : mise à disposition à titre gracieux d'un local (une journée par semaine)

L'association a engagé des investissements pour le projet « Jardin thérapeutique » sur le site de Saint André pour un montant de 62 634 €. Ces investissements ont été mis en service en janvier 2021.

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS

	VALEUR BRUTE Début exercice	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE Fin exercice
		Acquisitions	Cessions/Rebuts Virt Poste à Poste	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 954	0	5 349	25 604
. Concessions, brevets, licences ...	30 954		5 349	25 604
. Frais d'établissement	-			-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 351 598	134 276	30 661	1 455 213
. Terrains	120 000			120 000
. Constructions	100 000			100 000
. Matériel et outillage	88 944	37 859	3 023	123 779
. Installations générales	462 839	51 578	4 241	510 176
. Matériel de transport	131 114	19 410		150 524
. Matériel de bureau et informatique	114 098	1 142	11 820	103 420
. Mobilier d'exploitation	174 380		7 420	166 960
. Mobilier de bureau	136 416	24 287	4 157	156 546
. Linge de maison	23 808			23 808
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	109 581	0	5 741	103 840
. Prêts CILR	108 427		5 741	102 686
. Autres immo. financières	1 153			1 153
TOTAL	1 492 132	134 276	41 751	1 584 657

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements Fin exercice
		Augmentations	Diminutions	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 754	3 325	5 349	20 730
. Concessions, brevets, licences ...	22 754	3 325	5 349	20 730
. Frais d'établissement				-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	774 955	110 981	30 661	855 275
. Constructions	47 681	5 000		52 681
. Matériel et outillage	58 681	11 817	3 023	67 475
. Installations générales	274 477	45 583	4 241	315 819
. Matériel de transport	103 284	11 327		114 611
. Matériel de bureau et informatique	76 019	11 746	11 820	75 944
. Mobilier d'exploitation	90 998	14 972	7 420	98 550
. Mobilier de bureau	103 251	9 642	4 157	108 737
. Linge de maison	20 564	893		21 457
TOTAL	797 709	114 306	36 010	876 005

TABLEAU DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentat. dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROV. REGLEMENTEES				
Provision destinée à renforcer la couverture du BFR	16 547			16 547
Provision pour renouvellement d'immobilisations	57 648	18 366		76 014
Réserves des plus values nettes d'actif	103 586	2 126		105 712
TOTAL I	177 781	20 491	0	198 272
PROV. POUR RISQUES OU CHARGES				
Provisions pour litiges				-
Provisions pour amendes et pénalités				-
Provisions pour pensions et obligations				-
Provisions pour impôts				-
Provisions pour grosses réparations				-
Provisions pour charges				-
Provisions pour risque				-
TOTAL II	-	-	-	-
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
Incorporelles				
Corporelles				
Financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	34 046	4 223	2 929	35 340
Autres provisions pour dépréciation				-
TOTAL III	34 046	4 223	2 929	35 340
TOTAL GENERAL I + II	34 046	4 223	2 929	35 340
Dont dotations et reprises				
	D'exploitation	4 223	2 929	
	Financières			
	Exceptionnelles	20 491	0	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (1/2)

CREANCES	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	102 686	1 905	100 782
Autres immobilisations financières	1 138	1 138	
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	
Clients douteux et litigieux			
Autres créances clients	412 342	412 342	
Fournisseurs d'exploitation débiteurs			
Personnel et comptes rattachés	7 362	7 362	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat : Impôts sur bénéfices	-	-	
Etat : Taxes sur le chiffre d'affaires			
Etat : Autres impôts, taxes et versements assimilés	22	22	
Etat : Divers			
Autres créances diverses	79 499	79 499	
Charges comptabilisées d'avance	29 157	29 157	
TOTAL	632 207	531 425	100 782
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements de prêts obtenus en cours d'exercice			

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (2/2)

DETTE	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
PASSIF EXTERNE				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Etablis. de crédit (1)				
A deux ans maximum à l'origine				
A plus de deux ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur command. en cours	16 967	16 967		
Fournisseurs et comptes rattachés	257 072	257 072		
Personnel et comptes rattachés	199 530	199 530		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	353 806	353 806		
Etat : Impôts sur les bénéfices	290	290		
Etat : TVA				
Etat : autres impôts - Taxes et versements assimilés	22 896	22 896		
Autres dettes diverses	59 095	59 095		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Produits constatés d'avance	715	715		
TOTAL	910 371	910 371	-	0
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				

PRODUITS A RECEVOIR

LIBELLES	DETAIL	MONTANT
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>		1 896
Divers - produits à recevoir Maison de retraite	0	
Divers - produits à recevoir Siège	1 896	
<i>BANQUE, INTERETS A RECEVOIR</i>		0
Intérêts à recevoir - Siège	0	
Intérêts à recevoir - Maison de retraite	0	
TOTAL		1 896

CHARGES A PAYER

LIBELLES	DETAIL	MONTANT
FOURNISSEURS - FACTURES A RECEVOIR		77 422
Fournisseurs, factures à recevoir - maison de retraite	76 452	
Fournisseurs, factures à recevoir - siège	970	
PERSONNEL - CHARGES A PAYER		198 640
Provision pour congés payés, maison de retraite	172 178	
Provision pour congés payés, siège	14 349	
Provision pour charges à payer, maison de retraite	12 113	
Provision pour charges à payer, siège	-	
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER		81 211
Provision pour charges sur congés, maison de retraite	70 593	
Provision pour charges sur congés, siège	4 675	
Provision pour chages à payer, maison de retraite	5 943	
Provision pour chages à payer, siège	-	
ETAT - CHARGES A PAYER		14 526
Provision pour ch à payer, maison de retraite	3 894	
Provision pour ch fiscales sur congés, maison de retraite	9 814	
Provision pour ch fiscales sur congés, siège	818	
TOTAL		371 799

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

LIBELLES	CHARGES	PRODUITS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE Charges externes - Maison de retraite Charges externes - Siège PRODUITS CONSTATES D'AVANCE Produit constaté d'avance - Maison de retraite	29 157 23 889 5 268 29 157	 715 715
TOTAUX	29 157	715

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Situations	Montant	Fonds à engager	Utilisation	Engagement à	Fonds restants
	initial	au début de l'exercice a	en cours d'exercice c	réaliser sur nouvelles ressources affectées b	à engager en fin d'exercice d = a - b + c
ARS Section Soins CNR 2018 - Jardin thérapeutique	45 136	32 899	943		31 956
FONDATION HP - Jardin thérapeutique	27 000	27 000			27 000
DEPARTEMENT - Conférence des financeurs - Jardin thérapeutique	15 000	15 000			15 000
	87 136	74 899	943	-	73 956
ARS Sestion Soins CNR action formation	62 960	1 782	1 782		-
ARS Section Soins CNR 2018 - Qualité de vie au travail	2 146	2 146	2 146		0
SUBVENTION FONDATION HP : Espace détente	4 040	941			941
SUBVENTION FONDATION HP : Activités significantes	15 700	12 913	4 153		8 760
SUBVENTION ARS : Plan retour à l'équilibre	60 000	1 070	1 070		-
ARS - Contrat Local d'Amélioration des conditions de travail	52 302	-		52 302	52 302
ARS - Prime segur	65 249			6 582	6 582
ARS - Plate forme de répit				4 167	4 167
MAIRIE BRAS PANON	3 120	3 120	3 120		-
MAIRIE SAINT DENIS - Atelier numérique	22 412	-		21 033	21 033
GIE VIEILLESSEMENT ACTIF - Atelier Nutrition	27 000	-		5 330	5 330
DEPARTEMENT - Conférence des financeurs	61 936	24 979	20 000		4 979
DEPARTEMENT - Conférence des financeurs - Atelier perf tablette numé et prevention des chutes	35 000			35 000	35 000
SYMPOSIUM - CINOR NEXA Etude de Marché sur Service Prestataires	116 694	22 977	4 023		18 953
TOTAL	615 695	144 827	37 237	124 414	232 003

TABLEAU DE VARIATIONS DES FONDS PROPRES

Libellés	Solde début de l'exercice a	Augmentations c	Diminutions b	Solde fin de l'exercice d = a - b + c
Fonds associatifs sans droit de reprise	220 000			220 000
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves :				
- Excédents affectés à l'investissement	205 241	445 902		651 143
- Réserves de compensation	310 373		33 850	276 523
- Excédents affectés à la couverture du BFR	95 327			95 327
- Autres Réserves	80 102			80 102
Report à Nouveau				
- Report à nouveau - gestion non contrôlée	612 654	85 722		698 376
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs	413 886	24 813		438 699
- Dépenses non opposables aux tiers financeurs	- 201 968		29 244	- 231 212
- Dépenses refusées par l'Autorité de tarification	- 123 270	72 498		- 50 771
Excedent ou Déficit de l'exercice	244 392	575 953	244 392	575 953
Subvention d'investissements sur biens non renouvelables	336 937		328 330	8 607
Provisions réglementées				
- Couverture du besoin en fonds de roulement	16 547			16 547
- Provision pour renouvellement des immobilisations	103 586	2 126		105 712
- Réserves des plus values nettes d'actif	57 648	18 366		76 014
				-
-	2 371 455	1 225 379	635 816	2 961 018

ENGAGEMENTS FINANCIERS

NATURE DES ENGAGEMENTS	MONTANT	AU PROFIT DE
ENGAGEMENTS DONNES		
Bail locaux allée Bonnier jusqu'à 30 Juin 2021	142 806	SHLMR
Bail local Pelagos jusqu'à 01/04/2025	32 960	SHLMR
Bail bureau rue Bois de néfles jusqu'à 30 Juin 2020	8 561	SHLMR
TOTAL :	184 327	

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF
POSTES "ACTIF IMMOBILISE"

LIBELLES	2020			2019
	Gestion Propre <i>Act° terrain</i>	Gestion conventionnée <i>Maison retraite</i>	Total	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,02	4 874,30	4 874,32	8 199,49
Frais évaluation			-	-
Amortissement des frais évaluation			-	-
Concessions, brevets et licences	12 718,68	12 885,80	25 604,48	30 953,64
Amortissement des concessions, brevets et licences	- 12 718,66	- 8 011,50	- 20 730,16	- 22 754,15
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	196 082,45	466 550,09	662 632,54	576 643,48
Autres immobilisations corporelles	400 389,81	1 117 517,48	1 517 907,29	1 351 598,10
Terrain	120 000,00		120 000,00	120 000,00
Constructions	100 000,00		100 000,00	100 000,00
Matériel et outillage		123 779,33	123 779,33	88 943,58
Installations générales et aménagements	19 359,21	490 816,50	510 175,71	462 838,80
Matériel de transport	96 449,30	54 075,00	150 524,30	131 114,30
Matériel de bureau et matériel informatique	32 540,83	70 879,38	103 420,21	114 098,45
Mobilier	32 040,47	124 505,64	156 546,11	136 415,64
Mobilier d'exploitation		166 959,57	166 959,57	174 379,55
Linge de maison		23 807,78	23 807,78	23 807,78
Immobilisations en cours		62 694,28	62 694,28	
Amortissements autres immobilisations corporelles	- 204 307,36	- 650 967,39	- 855 274,75	- 774 954,62
Amort des constructions	- 52 680,56		- 52 680,56	- 47 680,56
Amort du matériel et outillage		- 67 475,10	- 67 475,10	- 58 680,69
Amort des installations générales et aménagements	- 18 931,89	- 296 887,18	- 315 819,07	- 274 476,84
Amort du matériel de transport	- 77 250,32	- 37 360,83	- 114 611,15	- 103 284,06
Amort du matériel de bureau et matériel informatique	- 27 511,57	- 48 432,91	- 75 944,48	- 76 018,99
Amort du mobilier	- 27 933,02	- 80 803,66	- 108 736,68	- 103 250,85
Amort du mobilier d'exploitation		- 98 550,26	- 98 550,26	- 90 998,43
Amort du linge de maison		- 21 457,45	- 21 457,45	- 20 564,20
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 387,07	90 452,64	103 839,71	109 580,65
Titres CA	15,30		15,30	15,30
Prêts CILR	12 771,77	89 914,67	102 686,44	108 427,38
Dépôt de Garantie	600,00	537,97	1 137,97	1 137,97
TOTAL	209 469,54	561 877,03	771 346,57	694 423,62

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF
POSTES "ACTIF CIRCULANT"

LIBELLES	2020			2019
	Gestion Propre <i>Act° terrain</i>	Gestion conventionnée <i>Maison retraite</i>	Total	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	-		-	2 302,46
CREANCES	42 817,89	421 067,60	463 885,49	344 207,70
Clients et comptes rattachés	10 293,89	366 708,52	377 002,41	181 357,43
Clients	10 293,89	331 131,95	341 425,84	215 403,14
Clients, factures à établir		70 916,10	70 916,10	-
Provision pour dépréciation des créances		35 339,53	35 339,53	34 045,71
Autres créances	32 524,00	54 359,08	86 883,08	162 850,27
Avance au personnel		7 362,38	7 362,38	657,28
Subvention à recevoir	32 502,00	35 800,00	68 302,00	110 860,00
Organismes sociaux, produits à recevoir		1 896,00	1 896,00	14 448,62
Divers produits à recevoir			-	-
Organismes sociaux, pensions à recevoir		9 300,70	9 300,70	9 750,37
Etat, Taxes sur les salaires	22,00		22,00	27 134,00
Résidants, avance sur argent de poche			-	-
Débiteurs divers			-	-
Provision pour dépréciation des créances			-	-
DISPONIBILITES	733 951,35	2 105 051,83	2 839 003,18	2 355 947,53
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Sicav	-	-	-	-
Provision pour dépréciation	-	-	-	-
Banque	733 951,35	2 100 198,78	2 834 150,13	2 353 224,40
Valeurs à l'encaissement	2,80	1 208,45	1 211,25	1 195,00
DAT			-	-
Caisse epargne	131 187,92		131 187,92	37 643,50
Caisse epargne - livret B	195 950,40		195 950,40	285 258,61
Banque postale	27 083,28		27 083,28	1 570 364,10
Crédit agricole, compte à vue Sainte-Clotilde	192 214,81	2 019 749,68	2 211 964,49	195 025,26
Crédit agricole, compte livret Sainte-Clotilde	101 103,14	79 240,65	180 343,79	100 600,14
Crédit agricole, compte livret A	77 677,92		77 677,92	156 105,53
La Poste Livret A	8 731,08		8 731,08	7 032,26
Banque, intérêts courus			-	-
Caisse	-	4 853,05	4 853,05	2 723,13
CHARGES COMPTABILISEES D'AVANCE	5 268,27	23 888,97	29 157,24	33 238,36
TOTAL ACTIF CIRCULANT	782 037,51	2 550 008,40	3 332 045,91	2 735 696,05

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF
POSTES "FONDS PROPRES"

LIBELLES	2020			2019
	Gestion Propre Act° terrain	Gestion conventionnée Maison retraite	Total	
<i>FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE</i>	220 000,00	-	220 000,00	220 000,00
<i>RESERVE DE TRESORERIE</i>	26 077,44	69 249,66	95 327,10	95 327,10
<i>EXCEDENT AFFECTE A L'INVESTISSEMENT</i>	29 722,18	621 421,21	651 143,39	205 241,18
<i>RESERVE DE COMPENSATION DES DEFICITS</i>	-	276 523,18	276 523,18	310 373,28
<i>AUTRES RESERVES</i>	80 101,72		80 101,72	80 101,72
<i>REPORT A NOUVEAU</i>	376 926,26	321 450,00	698 376,26	612 653,98
<i>DEPENSES REFUSEES PAR AUTORITE TARIFICATION</i>	-	50 771,19	50 771,19	-123 269,51
<i>RESULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS</i>		438 699,07	438 699,07	413 885,59
<i>DEPENSES NON OPPOSABLES AUX TIERS FINANC</i>	-	231 212,26	231 212,26	-201 968,26
<i>RESULTAT DE L'EXERCICE</i>	31 307,28	544 645,56	575 952,84	244 392,19
<i>SUBVENTION D'INVESTISSEMENT</i>	-	8 606,82	8 606,82	336 936,67
Subvention d'investissement		35 385,00	35 385,00	402 250,00
Amortissement subvention d'investissement	-	26 778,18	26 778,18	-65 313,33
<i>PROVISIONS REGLEMENTEES</i>	-	198 271,83	198 271,83	177 780,77
Réserve de trésorerie		16 546,66	16 546,66	16 546,66
Différence sur réalisation d'éléments d'actifs		105 711,67	105 711,67	103 586,11
Pour renouvellement des immobilisations		76 013,50	76 013,50	57 648,00
	764 134,88	2 196 883,88	2 961 018,76	2 371 454,71

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF
POSTES "FONDS DEDIES"

LIBELLES	2020			2019
	Gestion Propre Act° terrain	Gestion conventionnée Maison retraite	TOTAL	
Fonds dédiés	70 294,61	161 707,94	232 002,55	144 826,76
	70 294,61	161 707,94	232 002,55	144 826,76

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF
POSTES "DETTES"

LIBELLES	2020			2019
	Gestion Propre Act ^s terrain	Gestion conventionnée Maison retraite	Total	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS	5 016,19	11 951,18	16 967,37	34 816,79
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	-	-	-	-
Emprunt	-	-	-	-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 574,38	244 497,61	257 071,99	222 389,86
Fournisseurs	11 604,38	168 045,89	179 650,27	158 050,83
Fournisseurs, factures à recevoir	970,00	76 451,72	77 421,72	64 339,03
DETTES FISCALES ET SOCIALES	44 484,30	532 037,71	576 522,01	620 264,23
Personnel, rémunérations dues		890,11	890,11	852,21
Personnel, dettes provisionnées pour congés	14 349,00	172 178,00	186 527,00	172 201,00
Personnel, personnel charges à payer		12 113,00	12 113,00	111 514,00
CGSS	11 901,13	144 855,73	156 756,86	121 240,82
CRRC/CAPIMMEC	4 905,49	35 318,05	40 223,54	24 476,88
CRP - Prevoyance		15 868,99	15 868,99	21 887,24
CRP - Mutuelle	201,60	10 937,79	11 139,39	5 225,25
Organismes sociaux, dettes provisionnées pour congés	4 675,00	70 593,00	75 268,00	74 705,00
Organismes sociaux, charges à payer		5 943,00	5 943,00	14 607,00
Organisme, formation professionnelle continue à payer	3 153,52	34 437,06	37 590,58	43 603,71
Organisme, effort à la construction à payer	883,67	10 132,31	11 015,98	10 986,94
ASP			-	-
Etat, dettes provisionnées pour congés	818,00	9 814,00	10 632,00	10 053,00
Etat, prélèvement à la source	3 306,89	5 062,23	8 369,12	4 749,74
Etat, charges à payer		3 894,44	3 894,44	3 894,44
Etat, impôt à payer	290,00		290,00	267,00
AUTRES DETTES	101,00	58 993,80	59 094,80	35 652,32
Clients -Avoirs à établir		25 341,24	25 341,24	1 245,64
Subvention Nouveaux pauvres			-	46,25
Subvention Conseil général à reverser			-	11 068,00
Créditeurs divers	101,00	5 909,03	6 010,03	5 423,37
Organismes, pensions à reverser		8 187,63	8 187,63	129,06
Résidants, argent de poche		19 555,90	19 555,90	17 740,00
DETTES SUR IMMOBILISATIONS			-	-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-	715,00	715,00	715,00
TOTAL DETTES	62 175,87	848 195,30	910 371,17	913 838,20

DETAIL DES COMPTES DE RESULTAT
COMPTES DE PRODUITS

LIBELLES	2020					TOTAL	2019
	Gestion propre Act ^o terrain	Gestion conventionnée			TOTAL		
		EPHAD	Maison de retraite ADJ NORD	ADJ EST			
PRODUITS DES PRESTATIONS DE SERVICES	381 433,56	4 764 115,95	257 578,01	337 825,51	5 359 519,47	5 740 953,03	5 366 701,68
Prestations PSD	381 433,56				0,00	381 433,56	401 130,92
Tarifification Hébergement		1 984 471,55	26 663,23	68 257,76	2 079 392,54	2 079 392,54	2 272 480,42
Tarifification dépendance		544 685,93	33 517,24	57 978,67	636 181,84	636 181,84	507 811,25
Dotation globale		1 847 451,92	171 610,63	180 127,83	2 199 190,38	2 199 190,38	2 185 279,09
Financement complémentaire		387 506,55	25 786,91	31 461,25	444 754,71	444 754,71	0,00
SUBVENTIONS D' EXPLOITATION	112 879,00	107 629,00	2 040,00	18 400,00	128 069,00	240 948,00	240 822,00
Subvention Conseil Général	55 000,00	41 310,00			41 310,00	96 310,00	108 604,00
Subventions diverses	57 879,00	66 319,00	2 040,00	18 400,00	86 759,00	144 638,00	132 218,00
REP. PROV. EXPL. et TRANSFERT DE CHARGE	0,00	6 097,12	218,40	0,00	6 315,52	6 315,52	117 599,45
Transfert de charges		3 386,15			3 386,15	3 386,15	22 238,18
Reprise provision exploitation		2 710,97	218,40		2 929,37	2 929,37	95 361,27
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES	28 213,88	3 928,27		5 095,87	9 024,14	37 238,02	15 288,84
AUTRES PRODUITS	24 749,50	77 124,26	3 941,30	11 297,54	92 363,10	117 112,60	123 861,31
Cotisations adhérents	4 384,00				0,00	4 384,00	5 769,00
Produits activités annexes					0,00	0,00	0,00
Remboursement téléphone		2 983,64			2 983,64	2 983,64	1 659,07
Remboursement formation					0,00	0,00	5 033,89
Remboursement ASP - Service civique	19 713,84				0,00	19 713,84	36 862,38
Indemnités journalières		72 281,68	3 940,60	11 297,54	87 519,82	87 519,82	71 742,95
Produits divers de gestion courante	651,66	1 858,94	0,70		1 859,64	2 511,30	2 794,02
PRODUITS FINANCIERS	1 322,58	410,56	0,00	0,00	410,56	1 733,14	2 581,93
Produits des placements	1 322,58	410,56			410,56	1 733,14	2 581,93
Reprise provision					0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 068,00	17 813,01	0,00	0,00	17 813,01	28 881,01	52 013,85
Produits sur opérations de gestion	11 068,00	9 218,16			9 218,16	20 286,16	42 735,08
Quote-part subv invest virée en résultat		6 879,85			6 879,85	6 879,85	4 193,77
Produits de cession d' actifs immobilisés		1 715,00			1 715,00	1 715,00	5 085,00
Reprise provi pour risques et charges except.					0,00	0,00	0,00
TOTAL CLASSE 7	559 666,52	4 977 118,17	263 777,71	372 618,92	5 613 514,80	6 173 181,32	5 918 869,06

DETAIL DES COMPTES DE RESULTAT
POSTES "AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES"

LIBELLES	2020					TOTAL	2019
	Gestion propre	Gestion conventionnée			Total Gestion conventionnée		
		Act° terrain	EPHAD	ADJ NORD			
ACHATS NON STOCKES DE FOURNITURES	9 944,21	382 833,63	4 496,68	8 202,28	395 532,59	405 476,80	323 384,01
Eau	574,69	23 099,10	755,39		23 854,49	24 429,18	22 279,85
Electricité	2 751,87	48 067,57	2 088,27		50 155,84	52 907,71	54 394,66
Gaz		267,00			267,00	267,00	394,00
Carburants	1 333,01			353,60	353,60	1 686,61	4 257,66
Matériel et fournitures hôtelières	404,03		99,00	1 082,30	23 823,54	24 227,57	14 087,84
Fournitures entretien et diverses	690,65	9 665,94		634,01	10 299,95	10 990,60	16 965,67
Fournitures de bureau	1 805,97	6 685,01		445,90	7 130,91	8 936,88	6 500,48
Produits pharmaceutiques et para médical		254 744,18	460,77	2 371,28	257 576,23	257 576,23	181 145,13
Alimentation		3 242,29	849,84	1 861,83	5 953,96	5 953,96	5 058,76
Fournitures petit équipement	2 383,99	12 461,59		1 435,56	13 897,15	16 281,14	8 617,65
Fournitures loisirs		1 958,71	243,41	17,80	2 219,92	2 219,92	9 682,31
SERVICES EXTERIEURS	38 199,61	429 272,01	20 552,99	1 729,44	451 554,44	489 754,05	541 446,29
Prestations à caractère médicales		21 409,11	7 440,00		28 849,11	28 849,11	20 154,33
Prestations à caractère médico-social		1 937,53			1 937,53	1 937,53	2 006,45
Sous traitance					0,00	0,00	0,00
Locations immobilières	17 149,99	284 043,68	9 288,86		293 332,54	310 482,53	314 357,40
Redevance crédit bail					0,00	0,00	0,00
Locations mobilières		8 333,30			8 333,30	8 333,30	0,00
Entretiens et réparations	2 546,75	34 657,18	1 764,28	53,75	36 475,21	39 021,96	60 606,21
Entretiens et réparations des véhicules		2 992,33			2 992,33	2 992,33	2 653,48
Collecte déchets					0,00	0,00	0,00
Nettoyage locaux					0,00	0,00	30 750,03
Maintenance	12 426,97	59 542,24	1 947,16		61 489,40	73 916,37	86 773,61
Assurance	5 281,87	15 550,54		1 274,10	16 824,64	22 106,51	22 122,46
Documentation	794,03	806,10	112,69	401,59	1 320,38	2 114,41	2 022,32
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	51 193,05	499 150,81	20 152,67	41 016,69	560 320,17	611 513,22	664 878,68
Personnel extérieur		26 160,52			26 160,52	26 160,52	41 409,72
Honoraires Expert-comptable	5 891,55	11 153,80	868,00	868,00	12 889,80	18 781,35	18 716,25
Honoraires Commissaire aux comptes	3 363,50	5 964,00	707,00	707,00	7 378,00	10 741,50	10 819,50
Honoraires Médecins soins		71 279,49			71 279,49	71 279,49	32 496,49
Honoraires Para Médical		6 549,11		9 530,00	16 079,11	16 079,11	11 805,00
Honoraires autres - intervenants extérieurs	11 008,18	11 674,60		5 220,00	16 894,60	27 902,78	25 476,83
Frais actes et contentieux					0,00	0,00	5 208,00
Sous traitance et Impression journal Force 3					0,00	0,00	7 898,80
Annonces insertions publications	334,65	217,87	800,00		1 017,87	1 352,52	901,44
Transport collectif usagers			12 937,12	18 991,47	31 928,59	31 928,59	69 490,26
Frais de déplacement	1 189,52				0,00	1 189,52	50,78
Frais de mission et réception					0,00	0,00	0,00
Cadeaux					0,00	0,00	1 056,00
Indemnités versées aux administrateurs et bénévoles	3 716,91				0,00	3 716,91	5 692,97
Bourses de compétence					0,00	0,00	0,00
Journée départementale					0,00	0,00	0,00
Frais d'affranchissement	14 898,78	2 585,43			2 585,43	17 484,21	13 869,88
Frais de télécommunications	7 020,25	13 601,65	444,80		14 046,45	21 066,70	18 643,77
Services bancaires	1 923,68	3 270,38	64,06		3 334,44	5 258,12	3 746,98
Prestations nettoyage a l'extérieur		26 659,88			26 659,88	26 659,88	
Prestations alimentation		260 678,14	4 331,69	5 700,22	270 710,05	270 710,05	358 202,25
Gardiennage					0,00	0,00	0,00
Blanchisserie		48 289,24			48 289,24	48 289,24	30 155,70
Cotisations organismes professionnels	1 335,00	4 567,99			4 567,99	5 902,99	4 970,64
Impulsion gérontologique	248,56				0,00	248,56	1 209,43
Services extérieurs divers	262,47	6 498,71			6 498,71	6 761,18	3 057,99
TOTAL	99 336,87	1 311 256,45	45 202,34	50 948,41	1 407 407,20	1 506 744,07	1 529 708,98

DETAIL DES COMPTES DE RESULTAT
POSTES "IMPOTS - TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES"

LIBELLES	2020						2019
	Gestion propre Act° terrain	Gestion conventionnée Maison de retraite				TOTAL	
		EPHAD	ADJ NORD	ADJ EST	TOTAL		
IMPOTS - TAXES / REMUNERATIONS	11 868,35	106 765,49	5 653,57	4 490,49	116 909,55	128 777,90	116 023,26
Taxes sur les salaires	4 875,71	45 355,27	2 690,71	1 641,85	49 687,83	54 563,54	52 722,81
Formation professionnelle continue	6 058,21	51 492,79	2 622,13	2 101,45	56 216,37	62 274,58	61 644,06
Effort à la construction	1 185,43	9 251,43	512,73	411,19	10 175,35	11 360,78	1 512,39
Taxes sur congés payés	-251,00	666,00	-172,00	336,00	830,00	579,00	144,00
AUTRES IMPOTS - TAXES	2 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 391,00	2 665,00
Taxes foncière et habitation	2 391,00					2 391,00	2 308,00
Autres droits - Cotisation handicapés					0,00	0,00	357,00
TOTAL	14 259,35	106 765,49	5 653,57	4 490,49	116 909,55	131 168,90	118 688,26

DETAIL DES COMPTES DE RESULTAT
POSTES " CHARGES DU PERSONNEL"

LIBELLES	2020						2019
	Gestion propre Act° terrain	Gestion conventionnée Maison de retraite				TOTAL	
		EPHAD	ADJ NORD	ADJ EST	TOTAL		
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	259 002,25	2 167 229,16	113 687,24	107 056,52	2 387 972,92	2 646 975,17	2 683 522,54
Salaires bruts	263 401,25	2 154 181,45	117 395,24	101 160,52	2 372 737,21	2 636 138,46	2 564 956,88
Variations de provision pour congés payés	-4 399,00	11 680,00	-3 006,00	5 896,00	14 570,00	10 171,00	2 520,00
Variations de provision pour sal à payer		981,00	-702,00		279,00	279,00	111 514,00
Indemnités et avantages divers		386,71			386,71	386,71	4 531,66
CHARGES SOCIALES	86 854,40	868 257,02	38 462,10	41 216,05	947 935,17	1 034 789,57	1 064 592,68
Charges de sécurité sociale et de prévoyance	83 659,54	806 626,50	36 293,07	39 371,40	882 290,97	965 950,51	999 468,60
Cotisations Sécurité sociale	64 852,08	624 509,99	28 564,96	29 032,47	682 107,42	746 959,50	773 444,58
Cotisations Retraite	20 062,46	177 835,51	9 247,11	7 881,93	194 964,55	215 027,01	228 725,02
Variations prov. Cot. s/Sal à payer		-507,00	-287,00	40,00	-754,00	-754,00	1 863,00
Variations prov. Cot. s/CP	-1 255,00	4 788,00	-1 232,00	2 417,00	5 973,00	4 718,00	-4 564,00
Autres charges sociales	3 194,86	61 630,52	2 169,03	1 844,65	65 644,20	68 839,06	65 124,08
Médecine du travail	1 127,86	6 315,85	441,65	474,02	7 231,52	8 359,38	8 635,51
Versement comité d'entreprise		28 783,45	1 727,38	1 370,63	31 881,46	31 881,46	30 534,77
Dépenses de formation	2 067,00	26 531,22			26 531,22	28 598,22	25 953,80
Dépenses de formation - subvention					0,00	0,00	0,00
TOTAL	345 856,65	3 035 486,18	152 149,34	148 272,57	3 335 908,09	3 681 764,74	3 748 115,22

DETAIL DES COMPTES DE RESULTAT
POSTES "CHARGES FINANCIERES"

LIBELLES	2020						2019
	Gestion propre Act° terrain	Gestion conventionnée Maison de retraite				TOTAL	
		EPHAD	ADJ NORD	ADJ EST	TOTAL		
CHARGES D'INTERETS / EMPRUNTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intérêts / Emprunts					0,00	0,00	0,00
AUTRES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS	0,00				0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DETAIL DES COMPTES DE RESULTAT
POSTES "CHARGES EXCEPTIONNELLES"

LIBELLES	2020						2019
	Gestion propre Act° terrain	Gestion conventionnée Maison de retraite				TOTAL	
		EPHAD	ADJ NORD	ADJ EST	TOTAL		
CHARGES EXCEPT. / OPER. GESTION	0,00	10 378,10	0,00	0,00	10 378,10	10 378,10	438,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 378,10			10 378,10	10 378,10	438,00
Charges exceptionnelles sur opérations de capital					0,00	0,00	0,00
Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs					0,00	0,00	0,00
VALEURS COMPT. ELEM. ACTIFS CEDES					0,00	0,00	0,00
DOT. AUX PROVISIONS EXCEPTION.	0,00	20 491,06	0,00	0,00	20 491,06	20 491,06	11 099,82
	0,00	30 869,16	0,00	0,00	30 869,16	30 869,16	11 537,82

COMPTE DE RESULTAT PAR SECTEUR

	Act ^e terrain	Gestion conventionnée Maison de retraite				TOTAL
		EPHAD	ADJ NORD	ADJ EST	TOTAL	
Produits des prestations de services	381 434	4 764 116	257 578	337 826	5 359 519	5 740 953
Subvention d'exploitation	112 879	107 629	2 040	18 400	128 069	240 948
Autres produits	24 750	77 124	3 941	11 298	92 363	117 113
Reprise provision d'exploitation	0	6 097	218	0	6 316	6 316
Engagements à réaliser sur ressources affectées	28 214	3 928		5 096	9 024	37 238
Total produits d'exploitation	547 276	4 958 895	263 778	372 619	5 595 291	6 142 567
Autres achats	9 944	382 834	4 497	8 202	395 533	405 477
Services extérieurs	38 200	429 272	20 553	1 729	451 554	489 754
Autres services extérieurs	51 193	499 151	20 153	41 017	560 320	611 513
<i>Autres achats et charges externes</i>	<i>99 337</i>	<i>1 311 256</i>	<i>45 202</i>	<i>50 948</i>	<i>1 407 407</i>	<i>1 506 744</i>
Impôts et taxes	14 259	106 765	5 654	4 490	116 910	131 169
Salaires et traitements	259 002	2 167 229	113 687	107 057	2 387 973	2 646 975
Charges sociales	86 854	868 257	38 462	41 216	947 935	1 034 790
Dotation aux amortissements	20 234	90 295	71	3 705	94 072	114 306
Dotation aux provisions	0	4 223	0	0	4 223	4 223
Report des ressources non utilisées sur subventions attribuées	46 363	58 884		19 167	78 051	124 414
Autres charges de gestion	2 309	1 226	0	204	1 429	3 739
Total charges d'exploitation	528 359	4 608 136	203 077	226 788	5 038 000	5 566 359
RESULTAT D'EXPLOITATION	18 917	350 759	60 701	145 831	557 291	576 208
Produits financiers	1 323	411	0	0	411	1 733
Charges financières	0	0	0	0	0	0
RESULTAT FINANCIER	1 323	411	0	0	411	1 733
Produits exceptionnels	11 068	17 813	0	0	17 813	28 881
Charges exceptionnelles	0	30 869	0	0	30 869	30 869
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 068	-13 056	0	0	-13 056	-1 988
IMPOT SUR PLACEMENT		0	0	0	0	0
RESULTAT	31 307	338 113	60 701	145 831	544 646	575 953