

Assoc. I.G.S.

148 RUE PARADIS BP 50002
INSTITUT DE GÉRONTOLOGIE SOCIALE
13251 MARSEILLE CEDEX 20

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 606	4 606		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	39 589	39 589			
Autres immobilisations corporelles	95 507	95 507			
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	36		36	36	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 168		1 168	1 168	
TOTAL (I)	140 906	139 703	1 204	1 204	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	3 300		3 300	3 300
	Autres créances	51 550		51 550	99 550
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	253 627		253 627	231 593	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	604		604	604
	TOTAL (II)	309 082		309 082	335 048
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	449 988	139 703	310 285	336 251	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			1 168	1 168	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	231 410	275 473
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(24 938)	(44 063)
	Total des fonds propres	206 472	231 410
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	56 220	56 220
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs	56 220	56 220	
Total des fonds associatifs	262 692	287 630	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	25 000	25 000	
Total des fonds dédiés	25 000	25 000	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	2 405 19 986	221 23 400	
DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	203		
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	22 594	23 621	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	310 285	336 251	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(24 938,17)	(44 063,25)	
(1) Dont à moins d'un an	22 594	23 621	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués			
	Prestations de services			
	Productions stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	85 000	120 425	
	Dons			
	Cotisations			
	Legs et donations			
	Autres produits de gestion courante	8	2	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		160	
	Autres produits	14 694	18 053	
Total des produits d'exploitation	99 702	138 640		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	36 014	37 237	
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 019	475	
	Rémunération du personnel	61 196	104 249	
	Charges sociales	26 857	41 226	
	Subventions accordées par l'association			
	Dotation aux amortissements et dépréciations		160	
	Dotation aux provisions			
	Autres charges	11	9	
	Total des charges d'exploitation	125 097	183 355	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(25 394)	(44 716)	
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Intérêts et produits financiers	456	652	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations			
	Intérêts et charges financières			
2 - RESULTAT FINANCIER		456	652	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(24 938)	(44 063)	
Charges financières	Produits exceptionnels			
	Charges exceptionnelles			
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL			
	Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL DES PRODUITS		100 158	139 292	
TOTAL DES CHARGES		125 097	183 355	
EXCEDENT ou DEFICIT		(24 938)	(44 063)	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	CHARGES			
	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole				

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 204	0,39	1 204	0,36		
Concessions brevets et droits similaires						
LOGICIELS	4 606	1,48	4 606	1,37		
AMORT. LOGICIELS	(4 606)	-1,48	(4 606)	-1,37		
Installations techniques, matériel et outillage						
INSTALLATION TECH MAT	34 289	11,05	34 289	10,20		
MATERIEL ET OUTILLAGE	5 300	1,71	5 300	1,58		
AMORT INST TECHN	(34 289)	-11,05	(34 289)	-10,20		
AMORT.MATERIEL OUTILLAGE	(5 300)	-1,71	(5 300)	-1,58		
Autres immobilisations corporelles						
AGENTS AMENGS DIVERS	3 089	1,00	3 089	0,92		
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	85 991	27,71	85 991	25,57		
Mobilier de bureau	6 427	2,07	6 427	1,91		
AMORT INSTAL. GENERALES	(3 089)	-1,00	(3 089)	-0,92		
AMORT MAT.BUR ET INFORMAT	(85 991)	-27,71	(85 991)	-25,57		
AMORT MOB BUREAU	(6 427)	-2,07	(6 427)	-1,91		
Autres titres immobilisés	36	0,01	36	0,01		
TITRES IMMOBILISES	36	0,01	36	0,01		
Autres immobilisations financières	1 168	0,38	1 168	0,33		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	800	0,26	800	0,24		
DEPOT ET CAUTIONNEMENT	368	0,12	368	0,11		
TOTAL III - Actif Circulant NET	309 082	99,61	335 048	99,64	(25 966)	-7,75
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 300	1,06	3 300	0,98		
Collectif clients débiteurs	3 300	1,06	3 300	0,98		
Autres créances	51 550	16,61	99 550	29,61	(48 000)	-48,22
PITAUD PHILIPPE	50	0,02	50	0,01		
SUBVENTIONS A RECEVOIR	51 500	16,60	99 500	29,59	(48 000)	-48,24
Disponibilités	253 627	81,74	231 593	68,88	22 034	9,51
CAISSE D EPARGNE	20 774	6,70	9 196	2,73	11 579	125,91
CSL ASSOCIATIS	144 013	46,41	133 557	39,72	10 456	7,83
BANQUE	88 710	28,59	88 710	26,38		
CAISSE	130	0,04	130	0,04		
Charges constatées d'avance	604	0,19	604	0,18		
CHARGES CONSTATEES AVANCE	604	0,19	604	0,18		
TOTAL DU BILAN ACTIF	310 285	100,00	336 251	100,00	(25 966)	-7,72

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020		01/01/2019		Variations	%
	31/12/2020	12 mois	31/12/2019	12 mois		
Total des fonds associatifs	262 692	84,66	287 630	85,54	(24 938)	-8,67
Total des fonds propres	206 472	66,54	231 410	68,82	(24 938)	-10,78
Fonds associatif sans droit de reprise	231 410	74,58	275 473	81,92	(44 063)	-16,00
FONDS DOTATION TRESORERIE	231 410	74,58	275 473	81,92	(44 063)	-16,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(24 938)	-8,04	(44 063)	-13,10	19 125	43,00
Total des autres fonds associatifs	56 220	18,12	56 220	16,72		
Fonds associatif avec droit - Apports	56 220	18,12	56 220	16,72		
FOND DE DOTATION	56 220	18,12	56 220	16,72		
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés	25 000	8,06	25 000	7,43		
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	25 000	8,06	25 000	7,43		
FONDS DEDIES	25 000	8,06	25 000	7,43		
TOTAL IV - Total des dettes	22 594	7,28	23 621	7,02	(1 028)	-4,33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 405	0,78	221	0,07	2 184	988,31
Collectif fournisseurs créditeurs	2 405	0,78	221	0,07	2 184	988,31
Dettes fiscales et sociales	19 986	6,44	23 400	6,96	(3 415)	-14,59
DESCHAMPS REMI	1 000	0,32	1 000	0,30		
DETTES PROV. CONG. A PAYER	2 120	0,68	3 093	0,92	(973)	-31,44
URSSAF	13 812	4,45	12 315	3,66	1 497	12,16
AGRIRC ARCCO	1 369	0,44	3 735	1,11	(2 366)	-63,34
PREVOYANCE	233	0,08	280	0,08	(47)	-16,89
ALLIANZ	31	0,01	88	0,03	(57)	-64,99
ARTICLE 83						
CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	879	0,28	677	0,20	202	29,79
ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	436	0,14	1		435	N/S
PRELEVEMENT A LA SOURCE	105	0,03	2 211	0,66	(2 106)	-95,25
Autres dettes	203	0,07			203	
FRAIS PITAUD	203	0,07			203	
Total du passif	310 285	100,00	336 251	100,00	(25 966)	-7,72

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		99 702 <i>100,00</i>		138 640 <i>100,00</i>		(38 938)	-28,09
Subventions d'exploitation		85 000 <i>85,25</i>		120 425 <i>86,86</i>		(35 425)	-29,42
74000000	SUBVENTION D EXPLOITATION			13 325	<i>9,61</i>	(13 325)	<i>-100,00</i>
74010200	ORPEA	1 000	<i>1,00</i>			1 000	
74011000	AG2R	39 000	<i>39,12</i>	63 000	<i>45,44</i>	(24 000)	<i>-38,10</i>
74013000	MALAKOFF MEDERIC	5 000	<i>5,01</i>	(1 500)	<i>-1,08</i>	6 500	<i>433,33</i>
74031000	ASP A VILLE SOCIAL SENIORS			5 500	<i>3,97</i>	(5 500)	<i>-100,00</i>
74032000	BAOU/ESCALE			3 700	<i>2,67</i>	(3 700)	<i>-100,00</i>
74051700	VILLE SOCIAL SENIORS	3 500	<i>3,51</i>			3 500	
74502000	CG 13			9 000	<i>6,49</i>	(9 000)	<i>-100,00</i>
74503000	REGION PACA	10 000	<i>10,03</i>	20 000	<i>14,43</i>	(10 000)	<i>-50,00</i>
74503200	CD 13	9 500	<i>9,53</i>			9 500	
74510100	KORIAN	1 000	<i>1,00</i>			1 000	
74511000	RSI			2 400	<i>1,73</i>	(2 400)	<i>-100,00</i>
74530000	CONVENTION CDAD	10 000	<i>10,03</i>			10 000	
74560400	FONDATION QUALITEL	6 000	<i>6,02</i>	5 000	<i>3,61</i>	1 000	<i>20,00</i>
Autres produits de gestion courante		8 <i>0,01</i>		2		6	328,87
75800000	PDTs DE GESTION COURANTE	8	<i>0,01</i>	2		6	<i>328,87</i>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges				160 <i>0,12</i>		(160)	-100,00
79100000	TRANSFERT DE CHARGES			160	<i>0,12</i>	(160)	<i>-100,00</i>
Autres produits		14 694 <i>14,74</i>		18 053 <i>13,02</i>		(3 359)	-18,61
75130000	COLLOQUES	14 694	<i>14,74</i>	18 053	<i>13,02</i>	(3 359)	<i>-18,61</i>
Total des charges de fonctionnement		125 097 <i>125,47</i>		183 355 <i>132,25</i>		(58 259)	-31,77
Autres achats et charges externes		36 014 <i>36,12</i>		37 237 <i>26,86</i>		(1 222)	-3,28
60630000	PETIT MAT. ET OUTILLAGE	2 360	<i>2,37</i>	259	<i>0,19</i>	2 101	<i>811,46</i>
60641000	FOURNITURES DE BUREAU	1 250	<i>1,25</i>	221	<i>0,16</i>	1 029	<i>465,84</i>
61328000	AUTRES LOCATIONS			101	<i>0,07</i>	(101)	<i>-100,00</i>
61520000	ENTRE ET REPARATION BUREAU			1 163	<i>0,84</i>	(1 163)	<i>-100,00</i>
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION	2 407	<i>2,41</i>	2 717	<i>1,96</i>	(310)	<i>-11,41</i>
61560000	MAINTENANCE	80	<i>0,08</i>	3 222	<i>2,32</i>	(3 142)	<i>-97,53</i>
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUES	634	<i>0,64</i>	621	<i>0,45</i>	13	<i>2,04</i>
62260000	HONORAIRES	4 990	<i>5,00</i>	4 939	<i>3,56</i>	50	<i>1,02</i>
62261000	VACATION MEDECINE IGS	6 060	<i>6,08</i>	6 971	<i>5,03</i>	(911)	<i>-13,07</i>
62264000	INTERVENANTS EXTERIEURS	1 520	<i>1,52</i>	4 520	<i>3,26</i>	(3 000)	<i>-66,37</i>
62340000	CADEAUX			1 027	<i>0,74</i>	(1 027)	<i>-100,00</i>
62370000	PUBLICATIONS	4 777	<i>4,79</i>			4 777	
62500000	DEPLACEMENT MISSIONS			3 211	<i>2,32</i>	(3 211)	<i>-100,00</i>
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 836	<i>1,84</i>	779	<i>0,56</i>	1 058	<i>135,85</i>
62570000	RECEPTIONS	2 674	<i>2,68</i>	1 101	<i>0,79</i>	1 574	<i>143,01</i>
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	3 193	<i>3,20</i>	1 851	<i>1,33</i>	1 342	<i>72,53</i>
62650000	TELEPHONE	4 160	<i>4,17</i>	4 387	<i>3,16</i>	(227)	<i>-5,18</i>
62750000	FRAIS BANCAIRE	25	<i>0,03</i>			25	
62810000	COTISATIONS	48	<i>0,05</i>	148	<i>0,11</i>	(100)	<i>-67,57</i>
Impôts, taxes, versements assimilés		1 019 <i>1,02</i>		475 <i>0,34</i>		544	114,40
63330000	FORM.PROFESS.CONTINUE	1 019	<i>1,02</i>	475	<i>0,34</i>	544	<i>114,40</i>
Rémunération du personnel		61 196 <i>61,38</i>		104 249 <i>75,19</i>		(43 053)	-41,30
64110000	SALAIRES & APPOINTEMENTS	62 168	<i>62,35</i>	104 199	<i>75,16</i>	(42 031)	<i>-40,34</i>
64115000	AVANTAGE EN NATURE			160	<i>0,12</i>	(160)	<i>-100,00</i>
64120000	CONGES PAYES	(973)	<i>-0,98</i>	(110)	<i>-0,08</i>	(862)	<i>-780,38</i>
Charges sociales		26 857 <i>26,94</i>		41 226 <i>29,74</i>		(14 369)	-34,85
64510000	URSSAF	16 705	<i>16,76</i>	27 110	<i>19,55</i>	(10 405)	<i>-38,38</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020		01/01/2019		Variations	
		31/12/2020	12 mois	31/12/2019	12 mois		%
64512000	ALLIANZ	154	0,15	9	0,01	145	N/S
64513000	COT MEDERIC	1 406	1,41	2 241	1,62	(835)	-37,25
64531000	RETRAITE MALAKOFF	7 861	7,88	12 365	8,92	(4 504)	-36,42
64550000	CHARGES SUR CONGES PAYES	202	0,20	(892)	-0,64	1 094	122,61
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	528	0,53	392	0,28	136	34,56
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				160	0,12	(160)	-100,00
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORELLES			160	0,12	(160)	-100,00
Autres charges		11	0,01	9	0,01	2	18,75
65800000	CHGES DIVERSES DE GESTION	11	0,01	9	0,01	2	18,75
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(25 394)	-25,47	(44 716)	-32,25	19 321	43,21
RESULTAT FINANCIER		456	0,46	652	0,47	(196)	-30,07
Intérêts et produits financiers		456	0,46	652	0,47	(196)	-30,07
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIER	456	0,46	652	0,47	(196)	-30,07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(24 938)	-25,01	(44 063)	-31,78	19 125	43,40
Résultat exceptionnel							
TOTAL DES PRODUITS		100 158	100,46	139 292	100,47	(39 134)	-28,09
TOTAL DES CHARGES		125 097	125,47	183 355	132,25	(58 259)	-31,77
Excédent ou déficit de l'exercice		(24 938)	-25,01	(44 063)	-31,78	19 125	43,40
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Total des produits de fonctionnement	99 702	100,00	138 640	100,00	(38 938)	-28,09
Subventions d'exploitation	85 000	85,25	120 425	86,86	(35 425)	-29,42
SUBVENTION D EXPLOITATION			13 325	9,61	(13 325)	-100,00
ORPEA	1 000	1,00			1 000	
AG2R	39 000	39,12	63 000	45,44	(24 000)	-38,10
MALAKOFF MEDERIC	5 000	5,01	(1 500)	-1,08	6 500	433,33
ASPA VILLE SOCIAL SENIORS			5 500	3,97	(5 500)	-100,00
BAOU/ESCALE			3 700	2,67	(3 700)	-100,00
VILLE SOCIAL SENIORS	3 500	3,51			3 500	
CG 13			9 000	6,49	(9 000)	-100,00
REGION PACA	10 000	10,03	20 000	14,43	(10 000)	-50,00
CD 13	9 500	9,53			9 500	
KORIAN	1 000	1,00			1 000	
RSI			2 400	1,73	(2 400)	-100,00
CONVENTION CDAD	10 000	10,03			10 000	
FONDATION QUALITEL	6 000	6,02	5 000	3,61	1 000	20,00
Autres produits de gestion courante	8	0,01	2		6	328,87
PDT S DE GESTION COURANTE	8	0,01	2		6	328,87
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			160	0,12	(160)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES			160	0,12	(160)	-100,00
Autres produits	14 694	14,74	18 053	13,02	(3 359)	-18,61
COLLOQUES	14 694	14,74	18 053	13,02	(3 359)	-18,61
Total des charges de fonctionnement	125 097	125,47	183 355	132,25	(58 259)	-31,77
Autres achats et charges externes	36 014	36,12	37 237	26,86	(1 222)	-3,28
PETIT MAT. ET OUTILLAGE	2 360	2,37	259	0,19	2 101	811,46
FOURNITURES DE BUREAU	1 250	1,25	221	0,16	1 029	465,84
AUTRES LOCATIONS			101	0,07	(101)	-100,00
ENTRE ET REPARATION BUREA			1 163	0,84	(1 163)	-100,00
ENTRETIEN ET REPARATION	2 407	2,41	2 717	1,96	(310)	-11,41
MAINTENANCE	80	0,08	3 222	2,32	(3 142)	-97,53
ASSURANCE MULTIRISQUES	634	0,64	621	0,45	13	2,04
HONORAIRES	4 990	5,00	4 939	3,56	50	1,02
VACATION MEDECINE IGS	6 060	6,08	6 971	5,03	(911)	-13,07
INTERVENANTS EXTERIEURS	1 520	1,52	4 520	3,26	(3 000)	-66,37
CADEAUX			1 027	0,74	(1 027)	-100,00
PUBLICATIONS	4 777	4,79			4 777	
DEPLACEMENT MISSIONS			3 211	2,32	(3 211)	-100,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 836	1,84	779	0,56	1 058	135,85
RECEPTIONS	2 674	2,68	1 101	0,79	1 574	143,01
AFFRANCHISSEMENTS	3 193	3,20	1 851	1,33	1 342	72,53
TELEPHONE	4 160	4,17	4 387	3,16	(227)	-5,18
FRAIS BANCAIRE	25	0,03			25	
COTISATIONS	48	0,05	148	0,11	(100)	-67,57
Impôts, taxes, versements assimilés	1 019	1,02	475	0,34	544	114,40
FORM.PROFESS.CONTINUE	1 019	1,02	475	0,34	544	114,40
Rémunération du personnel	61 196	61,38	104 249	75,19	(43 053)	-41,30
SALAIRES & APPOINTEMENTS	62 168	62,35	104 199	75,16	(42 031)	-40,34
AVANTAGE EN NATURE			160	0,12	(160)	-100,00
CONGES PAYES	(973)	-0,98	(110)	-0,08	(862)	-780,38

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2020		01/01/2019		Variations	
	31/12/2020	12 mois	31/12/2019	12 mois		%
Charges sociales	26 857	26,94	41 226	29,74	(14 369)	-34,85
URSSAF	16 705	16,76	27 110	19,55	(10 405)	-38,38
ALLIANZ	154	0,15	9	0,01	145	N/S
COT MEDERIC	1 406	1,41	2 241	1,62	(835)	-37,25
RETRAITE MALAKOFF	7 861	7,88	12 365	8,92	(4 504)	-36,42
CHARGES SUR CONGES PAYES	202	0,20	(892)	-0,64	1 094	122,61
MEDECINE DU TRAVAIL	528	0,53	392	0,28	136	34,56
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			160	0,12	(160)	-100,00
DOT.AMT.IMMO CORPORELLES			160	0,12	(160)	-100,00
Autres charges	11	0,01	9	0,01	2	18,75
CHGES DIVERSES DE GESTION	11	0,01	9	0,01	2	18,75
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(25 394)	-25,47	(44 716)	-32,25	19 321	43,21
RESULTAT FINANCIER	456	0,46	652	0,47	(196)	-30,07
Intérêts et produits financiers	456	0,46	652	0,47	(196)	-30,07
AUTRES PRODUITS FINANCIER	456	0,46	652	0,47	(196)	-30,07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(24 938)	-25,01	(44 063)	-31,78	19 125	43,40
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	100 158	100,46	139 292	100,47	(39 134)	-28,09
TOTAL DES CHARGES	125 097	125,47	183 355	132,25	(58 259)	-31,77
Excédent ou déficit de l'exercice	(24 938)	-25,01	(44 063)	-31,78	19 125	43,40
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
	Augmentations		Diminutions		
	Révaluations	Acquisitions	Virement p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Révaluations	Acquisitions	Virement p.à p.	Cessions	
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	4 606					4 606
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 606					4 606

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Révaluations	Acquisitions	Virement p.à p.	Cessions	
	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	39 589					39 589
	Instal., agencement, aménagement divers	3 089					3 089
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	92 418					92 418
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	135 096					135 096

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Révaluations	Acquisitions	Virement p.à p.	Cessions	
	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	36					36
	Prêts et autres immobilisations financières	1 168					1 168
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 204					1 204

TOTAL	140 906					140 906
--------------	----------------	--	--	--	--	----------------

INSTITUT DE GERONTOLOGIE SOCIALE
Association Loi 1901

Siège social :
148, rue Paradis
BP 2
13251 MARSEILLE Cedex 20

ANNEXE

INSTITUT DE GERONTOLOGIE SOCIALE
Association Loi 1901

Siège social :
148, rue Paradis
BP 2
13251 MARSEILLE Cedex 20

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 dont le total est de 310 285 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de 125 097 euros et dégageant une perte 24 938 euros.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1^{er} Janvier 2020 au 31 Décembre 2020.

Ces comptes annuels ont été établis par le Président.

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.

11 - La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

12 - Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

120 - Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

- Installations, aménagements	10 ans
- Matériel et outillage	10 ans
- Matériel et mobilier de bureau	3 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans

Compte tenu de la nature des immobilisations, l'approche par composants préconisée par le règlement 2004-06 ne trouve pas à s'appliquer. Aucun retraitement ne vient donc affecter les capitaux propres de l'exercice.

De même, les bases et durées d'amortissement retenues n'ont pas été réévaluées du fait de leur conformité avec le règlement 2002-10.

122 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan.

	Compte n° s
Intérêts courus :	
➤ Sur emprunts et dettes assimilées	1688
➤ Sur dettes rattachées à des participations	1788
➤ Dettes fournisseurs et comptes rattachés (facture à recevoir)	4081 à 4088
➤ Dettes clients et comptes rattachés	4198
➤ Dettes sociales personnel	4282 à 4286
➤ Dettes sociales organismes sociaux	4386
➤ Dettes fiscales	4486
➤ Autres dettes :	
▪ Groupe et associés	4558 - 4588
▪ Débiteurs et créditeurs divers	4686
▪ Intérêts courus	5186

CHARGES A PAYER		
408100	- Fournisseurs - Factures non parvenues	
428200	- Congés à payer	2120
438200	- Charges sociales sur congés à payer	879
438600	- Organismes sociaux, charges à payer	435
518600	- Intérêts courus et non échus	
TOTAL CHARGES A PAYER		3434

PRODUITS A RECEVOIR

PRODUITS A RECEVOIR	
PRODUITS D'EXPLOITATION 468700 - Produits à recevoir	

INFORMATION EN MATIERE DE CREDIT- BAIL

Non applicable. Pas de contrat crédit bail en cours.

INSTITUT DE GERONTOLOGIE SOCIALE
Association Loi 1901

Siège social :
148, rue Paradis
BP 2
13251 MARSEILLE Cedex 20

SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

01/01/2020 12
31/12/2020 mois

Impact

Exercice 2020
retraité

brut

soutien

net

CHIFFRE D'AFFAIRES

Ventes de marchandises
- Achats de marchandises
- Variation stocks de marchandises

MARGE COMMERCIALE (a)

Production vendue
+ Variation production stockée
+ Production immobilisée

PRODUCTION DE L'EXERCICE

- Achats stockés approvisionnement
- Variation des stocks et approvisionnement
- Achats de sous-traitance directe

MARGE BRUTE PRODUCTION (b)
MARGES (Commerciale + Production)

- Achats non stockés (c)
- Autres charges externes (c)

**CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN
PROVENANCE DES TIERS**
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)

+ Subventions d'exploitation
- Impôts, taxes sur rémunérations
- Autres impôts et taxes
- Salaires et traitements
- Charges sociales

EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION

+ Reprises sur amortissements et provisions
+ Autres produits d'exploitation
+ Transfert de charges d'exploitation
- Dotations aux amort.,dépr. et provisions
- Autres charges de gestion courante

RÉSULTAT EXPLOITATION

Bénéfice-perte sur opérations en commun
+ Produits financiers
- Charges financières

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS

Produits exceptionnels
- Charges exceptionnelles

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL

- Participation des salariés
- Impôts sur les bénéfices

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 610

32 405

36 014

(36 014)

85 000

1 019

61 196

26 857

(40 086)

14 702

11

(25 394)

456

(24 938)

(24 938)

3 610

32 405

36 014

(36 014)

85 000

1 019

61 196

26 857

(40 086)

14 702

11

(25 394)

456

(24 938)

(24 938)

INSTITUT DE GERONTOLOGIE SOCIALE
Association Loi 1901

Siège social :
148, rue Paradis
BP 2
13251 MARSEILLE Cedex 20

DADS I

INSTITUT DE GERONTOLOGIE SOCIALE
Association Loi 1901

Siège social :
148, rue Paradis
BP 2
13251 MARSEILLE Cedex 20

BALANCE GENERALE ARRETEE AU 31/12/2020

Balance des comptes clients

Edition Provisoire

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Exprimé en euros

N° Compte	Intitulé	Rév. Sup.	Sol 31/12/2020		Sol 31/12/2019
			Débiteur	Créiteur	
CEHPAD	EHPAD		1 800,00		1 800,00
CURAF	URAF-PACA		1 500,00		1 500,00
Total Clients			3 300,00		3 300,00
			3 300,00		

Balance des comptes fournisseurs

Edition Provisoire

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Exprimé en euros

N° Compte	Intitulé	Rév. Sup.	Sld 31/12/2020		Sld 31/12/2019
			Débiteur	Créditeur	
FACAD	ACAD	✓			
FAISMT	AISMT	✓			
FALLIANZ	ALLIANZ	✓			
FAMAZON	AMAZON	✓			
FAMD	AMD	✓			
FBPBO	BPBO 13	✓			
FBREMOND	BREMOND	✓		906,00	
FBUREAU	BUREAU VALLEE	✓			
FCHAMBN	CHAMBON GISELE	✓			
FCOLDIS	COLDIS	✓			
FCPECF	CPECF	✓		801,60	
FDARTY	DARTY	✓			
FDIV	FOURNISSEURS DIVERS	✓			
FDIXI	DIXI NETTOYAGE	✓		457,36	
FDOCTE	DOCTEURS	✓		220,00	-220,00
FEMM	EMM	✓			
FERES	ERES	✓			
FFNAC	FNAC	✓			
FFRAIS	FRAIS	✓			
FGILMIR	GILMIR	✓			
FHOTEL	HOTEL	✓			
FINTER	INTERMARCHE	✓			
FJPG	JPG	✓			
FLACOSTE	LACOSTE	✓			
FLYRECO	LYRECO	✓			
FMARSEIL	MARSEILLE COURSES	✓			
FMARSEILLE F	MARSEILLE FESTIVITES	✓			
FMEDICAL	MEDICAL HYGIENE	✓			
FMETRO	METRO	✓			
FMOUNITION	MOUNITION	✓			
FNXO	NXO	✓			
FORANG	ORANGE	✓		1,00	-1,00
FOVH	OVH	✓			
FPAIN	PAIN D AUTREFOIS	✓			
FPARA	PARAMAT	✓			
FPARKING	PARKING	✓		19,20	
FPHARMA	PHARMACIE	✓			
FPOSTE	POSTE	✓			
FRED	RED	✓			
FRESTO	RESTAURANT	✓			
FRICOH	RICOH	✓			
FSFR	SFR	✓			
FSNCF	SNCF	✓			
FSUDARIANE	SUDARIANE	✓			
FTOSTI	TOSTI LOUIS	✓			
Total Fournisseurs				2 405,16	-221,00
				2 405,16	

Balance des comptes généraux

Edition Provisoire

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Exprimé en euros

N° Compte	Intitulé	Rév. Sup.	Sol 31/12/2020		Sol 31/12/2019
			Débiteur	Créditeur	
10210000	FONDS DOTATION TRESORERIE			231 410,09	-275 473,34
10310000	FOND DE DOTATION	✓		56 219,77	-56 219,77
12000000	RESULTAT DE L'EXERCICE				
12900000	RESULTAT DE L'EXERCICE PERTE	✓			
19400000	FONDS DEDIES	✓		25 000,00	-25 000,00
Total Classe	1			312 629,86	-356 693,11
				312 629,86	
20500100	LOGICIELS	✓	4 606,00		4 606,00
21500000	INSTALLATION TECH MAT	✓	34 289,40		34 289,40
21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	✓	5 300,07		5 300,07
21810000	AGENCYS AMENGTS DIVERS	✓	3 088,97		3 088,97
21830000	MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	✓	85 990,77		85 990,77
21840000	Mobilier de bureau	✓	6 427,25		6 427,25
27100000	TITRES IMMOBILISES	✓	36,00		36,00
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	✓	800,00		800,00
27510000	DEPOT ET CAUTIONNEMENT	✓	367,71		367,71
28050000	AMORT. LOGICIELS	✓		4 606,00	-4 606,00
28150000	AMORT INST TECHN	✓		34 289,38	-34 289,38
28154000	AMORT.MATERIEL OUTILLAGE	✓		5 300,07	-5 300,07
28181000	AMORT INSTAL. GENERALES	✓		3 088,97	-3 088,97
28183000	AMORT MAT.BUR ET INFORMAT	✓		85 990,83	-85 990,83
28184000	AMORT MOB BUREAU	✓		6 427,26	-6 427,26
Total Classe	2		140 906,17	139 702,51	1 203,66
			1 203,66		
40	Collectif fournisseur			2 405,16	-221,00
41	Collectif client		3 300,00		3 300,00
42110000	PITAUD PHILIPPE		50,19		50,19
42125000	DESCHAMPS REMI			1 000,00	-1 000,00
42193000	NEHARI	✓			
42194000	DUNIERE ALEXANDRA	✓			
42195000	FIMBEL	✓			
42820000	DETTES PROV.CONG.A PAYER	✓		2 120,43	-3 092,99
43100000	URSSAF	✓		13 812,21	-12 315,17
43710000	AGRIRC ARCCO	✓		1 368,96	-3 734,68
43711000	EXPAR CAIS RETRAIT MEDERI	✓			
43720000	PREVOYANCE	✓		232,87	-280,21
43735000	ALLIANZ	✓		30,86	-88,14
43750000	ARTICLE 83	✓		0,03	-0,03
43820000	CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	✓		879,13	-677,36
43860000	ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	✓		436,22	-1,00
44100000	SUBVENTIONS A RECEVOIR		51 500,00		99 500,00
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	✓		105,12	-2 210,79
46710010	FRAIS PITAUD	✓		202,76	
46785000	FRAIS AUGUSTO	✓			
46789200	FRAIS DESCHAMPS	✓			
46789300	PERREIRA FERNANDO	✓			
46789400	FRAIS BATTINI	✓			

Balance des comptes généraux

Edition Provisoire

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Exprimé en euros

N° Compte	Intitulé	Rév. Sup.	Sol 31/12/2020		Sol 31/12/2019
			Débit	Crédit	
47100000	COMPTE ATTENTE				
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE		604,28		604,28
Total Classe	4		55 454,47	22 593,75	79 833,10
			32 860,72		
51200000	CAISSE D EPARGNE	✓	20 774,37		9 195,70
51210000	CSL ASSOCIATIS	✓	144 012,71		133 557,17
51220000	BANQUE	✓	88 709,89		88 709,89
53000000	CAISSE	✓	130,34		130,34
58000000	VIREMENTS INTERNES	✓			
Total Classe	5		253 627,31		231 593,10
			253 627,31		
60625210	HABILLEMENT PERSONNEL	✓			
60630000	PETIT MAT. ET OUTILLAGE	✓	2 359,77		258,90
60641000	FOURNITURES DE BUREAU	✓	1 249,88		220,89
61328000	AUTRES LOCATIONS	✓			100,78
61520000	ENTRE ET REPARATION BUREA	✓			1 162,80
61522000	ENTRETIEN BATIMENTS	✓			
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION	✓	2 407,08		2 717,04
61553000	ENTRETIEN MAT.BUREAU	✓			
61560000	MAINTENANCE	✓	79,64		3 221,93
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUES	✓	634,12		621,42
62260000	HONORAIRES	✓	4 989,60		4 939,20
62261000	VACATION MEDECINE IGS	✓	6 060,00		6 971,22
62264000	INTERVENANTS EXTERIEURS	✓	1 520,00		4 520,00
62340000	CADEAUX	✓			1 026,60
62370000	PUBLICATIONS	✓	4 777,20		
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS	✓			
62500000	DEPLACEMENT MISSIONS	✓			3 210,63
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	✓	1 836,38		778,61
62540000	DEPLACEMENT M. PITAUD.	✓			
62570000	RECEPTIONS	✓	2 674,28		1 100,50
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	✓	3 192,95		1 850,64
62650000	TELEPHONE	✓	4 160,37		4 387,46
62750000	FRAIS BANCAIRE	✓	25,00		
62810000	COTISATIONS	✓	48,00		148,00
63330000	FORM.PROFESS.CONTINUE	✓	1 018,65		475,12
64110000	SALAIRES & APPOINTEMENTS	✓	62 168,37		104 199,32
64112000	PRIME	✓			
64115000	AVANTAGE EN NATURE	✓			160,00
64120000	CONGES PAYES	✓		972,56	-110,47
64510000	URSSAF	✓	16 705,16		27 110,11
64511000	COTISATIONS URSSAF	✓			
64512000	ALLIANZ	✓	154,30		9,00
64513000	COT MEDERIC	✓	1 406,45		2 241,28
64522000	EXPAR	✓			
64531000	RETRAITE MALAKOFF	✓	7 861,20		12 365,06
64533000	PREVOYANCE CADRE	✓			

Balance des comptes généraux

Edition Provisoire

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Exprimé en euros

N° Compte	Intitulé	Rév. Sup.	Sol 31/12/2020		Sol 31/12/2019
			Débiteur	Créditeur	
64550000	CHARGES SUR CONGES PAYES	✓	201,77		-892,33
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	✓	528,00		392,40
65800000	CHGES DIVERSES DE GESTION		11,02		9,28
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	✓			160,06
Total Classe	6		126 069,19	972,56	183 355,45
			125 096,63		
74000000	SUBVENTION D EXPLOITATION	✓			-13 325,00
74010200	ORPEA			1 000,00	
74011000	AG2R			39 000,00	-63 000,00
74013000	MALAKOFF MEDERIC			5 000,00	1 500,00
74031000	ASPA VILLE SOCIAL SENIORS				-5 500,00
74032000	BAOU/ESCALE				-3 700,00
74051500	ARS PACA	✓			
74051700	VILLE SOCIAL SENIORS	✓		3 500,00	
74100000	UNIVERSITE AIX MARSEILLE	✓			
74500100	ELIOR PROPRETE SANTE	✓			
74500200	JCM SANTE	✓			
74500300	ST JEAND E DIEU EPHAD ST BARTH	✓			
74500400	EHPAD JARDINS CIGALOUN	✓			
74502000	CG 13	✓			-9 000,00
74503000	REGION PACA	✓		10 000,00	-20 000,00
74503200	CD 13	✓		9 500,00	
74510000	KORIAN/BAOU/L'ESCALE	✓			
74510100	KORIAN	✓		1 000,00	
74511000	RSI	✓			-2 400,00
74530000	CONVENTION CDAD	✓		10 000,00	
74540000	FONDATION PFP	✓			
74560400	FONDATION QUALITEL	✓		6 000,00	-5 000,00
75100000	VENTES DE LIVRES	✓			
75130000	COLLOQUES	✓		14 694,00	-18 053,00
75800000	PDTS DE GESTION COURANTE	✓		8,32	-1,94
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIER	✓		456,14	-652,26
79100000	TRANSFERT DE CHARGES	✓			-160,00
Total Classe	7			100 158,46	-139 292,20
				100 158,46	
Total Bilan			449 987,96	474 926,12	-44 063,25
				24 938,17	
Total Gestion - Perte 24 938,17			126 069,19	101 131,02	44 063,25
			24 938,17		
Total Cumulé			576 057,14	576 057,14	

Récapitulation de la Balance

Edition provisoire

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Exprimé en euros

Intitulé	Sid 31/12/2020		Sid 31/12/2019
	Débiteur	Créditeur	
Total Clients	3 300,00 3 300,00		3 300,00
Total Fournisseurs		2 405,16 2 405,16	-221,00
Total Classe 1		312 629,86 312 629,86	-356 693,11
Total Classe 2	140 906,17 1 203,66	139 702,51	1 203,66
Total Classe 4	55 454,47 32 860,72	22 593,75	79 833,10
Total Classe 5	253 627,31 253 627,31		231 593,10
Total Classe 6	126 069,19 125 096,63	972,56	183 355,45
Total Classe 7		100 158,46 100 158,46	-139 292,20
Total Balance	576 057,14	576 057,14	
Total Bilan	449 987,95	474 926,12 24 938,17	-44 063,25
Total Gestion Perte 24 938,17	126 069,19 24 938,17	101 131,02	44 063,25