

Jean-Marie HUNCKLER

Commissaire aux Comptes
près la Cour d'Appel de Colmar

65, rue Jean Monnet - 68200 MULHOUSE
Tél. 03 89 45 28 42 - Fax : 03 89 46 47 22
e-mail : secretariat@cominet-hunckler.fr

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Présenté au Comité d'Administration du 27 avril 2021

Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020

FONDATION DE LA MAISON DU DIACONAT

68100 MULHOUSE - 14 boulevard Roosevelt

FONDATION DE LA MAISON DU DIACONAT DE MULHOUSE
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux membres du Comité d'Administration,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Comité d'Administration, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la Fondation de la Maison du Diaconat de Mulhouse relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes font apparaître un total actif ou passif de 265 169 039 €, un total de fonds propres de 73 468 894 € et un excédent de l'exercice de 33 774 €.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Fondation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombe en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point exposé sous la rubrique « faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels portant sur la pandémie Covid-19 et ses impacts sur vos comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises ou associations, **particulièrement** sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises ou associations et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, à l'ensemble des comptes de bilan et de résultat de votre Fondation.

A ce titre, je me suis assuré que l'Annexe des comptes annuels comporte l'information portant sur :

- l'harmonisation du plan comptable ;
- le litige fiscal en cours ;
- le test de dépréciation des immobilisations corporelles, incorporelles et financières ;
- les informations liées à la pandémie Covid-19 ;
- l'évaluation du bénévolat.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Je rappelle que les comptes de la Fondation de la Maison du Diaconat de Mulhouse résultent de la combinaison des établissements :

- Diaconat Roosevelt ;
- Diaconat Fonderie ;
- Diaconat Centre Alsace ;
- Clinique Le Neuenberg ;
- Centre de soins Saint-Jean ;
- Château Walk ;
- Domisoins ;
- Foyer de l'adolescent y compris les SAMNA Jeanne Merlé d'Aubigné et Adelaïe Hautval.

Vérification du rapport du Trésorier

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Trésorier adressé aux membres de votre Comité d'Administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Bureau.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

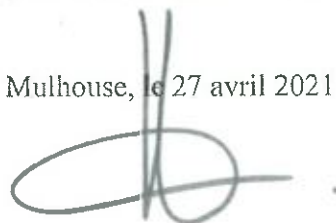
Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de **systématiquement** détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut **raisonnablement** s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fondation.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Jean-Marie HUNCKLER
Commissaire aux Comptes
65 rue Jean Monnet
68200 MULHOUSE
Tél. 03 89 45 28 42
E-mail: secretariat@cabinet-hunckler.fr

Mulhouse, le 27 avril 2021



Jean-Marie HUNCKLER
Commissaire aux comptes

ANNEXE AU RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

* A C T I F	* BRUT	* AMORTISSEMENT	* NET	* NET N-1
* (EUR)	* (EUR)	* (EUR)	* (EUR)	* (EUR)
* !	* !	* !	* !	* !

* CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE	AA *	!	!	* *
* *	* *	!	!	* *
* ACTIF IMMOBILISE	* *	!	!	* *
* IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	* *	!	!	* *
* FRAIS D'ETABLISSEMENT	AB *	1.021.657 !	937.126 !	84.531 * 288.863 *
* FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	AD *	!	!	* *
* CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	AF *	5.367.598 !	3.331.410 !	2.036.187 * 2.136.015 *
* FONDS COMMERCIAL	AH *	3.000.000 !	!	3.000.000 * 3.000.000 *
* AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AJ *	!	!	* *
* AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOB. INCORPORELLES	AL *	!	!	* *
* IMMOBILISATIONS CORPORELLES	* *	!	!	* *
* TERRAINS	AN *	28.833.487 !	507.543 !	28.325.943 * 28.400.039 *
* CONSTRUCTIONS	AP *	139.335.925 !	44.340.264 !	94.995.660 * 95.877.045 *
* INSTALLATION TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	AR *	26.727.328 !	20.572.932 !	6.154.395 * 6.617.701 *
* AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AT *	64.865.535 !	36.455.123 !	28.410.411 * 26.844.879 *
* IMMOBILISATIONS EN COURS	AV *	8.449.356 !	!	8.449.356 * 12.249.602 *
* AVANCES ET ACOMPTES	AX *	!	!	* *
* IMMOBILISATIONS FINANCIERES	* *	!	!	* *
* PARTICIPATIONS EVALUEES SELON LA METHODE ...	CS *	!	!	* *
* AUTRES PARTICIPATIONS	CU *	60.015 !	!	60.015 * 60.165 *
* CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	BB *	!	!	* *
* AUTRES TITRES IMMOBILISES	BD *	361.104 !	!	361.104 * 355.799 *
* PRETS	BF *	4.974.064 !	!	4.974.064 * 4.703.092 *
* AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	BH *	11.382.567 !	11.155 !	11.371.411 * 11.063.147 *
* *	* *	!	!	* *
* *	* *	-----	-----	* *
* TOTAL	BJ *	294.378.641 !	106.155.557 !	188.223.083 * 191.596.352 *
* *	* *	-----	-----	* *
* ACTIF CIRCULANT	* *	!	!	* *
* STOCKS	* *	!	!	* *
* MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	BL *	5.318.740 !	!	5.318.740 * 4.458.126 *
* EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS	BN *	!	!	* *
* EN COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	BP *	!	!	* *
* PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	BR *	!	!	* *
* MARCHANDISES	BT *	!	!	* *
* AVANCES ET ACOMPTES	* *	!	!	* *
* AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	BV *	13.167 !	!	13.167 * 14.003 *
* CREANCES	* *	!	!	* *
* CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	BX *	32.636.422 !	1.149.828 !	31.486.593 * 29.782.757 *
* AUTRES CREANCES	BZ *	14.305.869 !	!	14.305.869 * 6.063.633 *
* CAPITAL SOUSCRIT ET APPELE, NON VERSE	CB *	!	!	* *
* DIVERS	* *	!	!	* *
* VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	CD *	!	!	* *
* DISPONIBILITES	CF *	25.414.341 !	!	25.414.341 * 21.630.003 *
* COMPTES DE REGULARISATION	* *	!	!	* *
* *	* *	!	!	* *
* CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	CH *	407.242 !	!	407.242 * 371.242 *
* *	* *	-----	-----	* *
* TOTAL	CJ *	78.095.784 !	1.149.828 !	76.945.955 * 62.319.767 *
* *	* *	-----	-----	* *
* *	* *	!	!	* *
* CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	CL *	!	!	* *
* PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	CM *	!	!	* *
* ECARTS DE CONVERSION ACTIF	CN *	!	!	* *
* *	* *	!	!	* *
* *	* *	-----	-----	* *
* TOTAL GENERAL (O à V)	CO *	372.474.425 !	107.305.386 !	265.169.039 * 253.916.119 *
* *	* *	-----	-----	* *

*****				*****			
P A S S I F				EXERCICE N	EXERCICE N-1		
				(EUR)	(EUR)		
				*	*		*
*****				*****			
* FONDS PROPRES				*	*		*
* FONDS ASSOCIATIF	DA			* 55.312.011	* 55.226.541		*
* PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT...	DB			*	*		*
* ECARTS DE REEVALUATION (2)	DC			*	*		*
* AUTRES RESERVES	DD			* 1.233.291	* 1.233.564		*
* EXCEDENTS AFFECTES A L'INVESTISSEMENT	DE			* 3.287.146	* 3.286.225		*
* RESERVES REGLEMENTEES	DF			* 4.060.274	* 4.128.593		*
* RESERVES DE TRESORERIE	DF2			* 627.030	* 627.030		*
* RESERVES DE COMPENSATION	DG			* 1.384.779	* 1.406.531		*
* REPORT A NOUVEAU	DH			* 5.932.651	* 5.951.871		*
* RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT OU PERTE)	DI			* 33.774	* 15.267		*
* DOTATION	DI2			*	*		*
* SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	DJ			* 5.013.444	* 4.511.246		*
* PROVISIONS REGLEMENTEES	DK			* 8.449.793	* 7.931.040		*

TOTAL		(I) DL		* 73.468.894	* 72.414.170		*

* AUTRES FONDS PROPRES				*	*		*
* APPORTS	DM			*	*		*
* SUBVENTIONS AFFECTEES	DN			* 45.004	* 417.432		*

TOTAL		(II) DO		* 45.004	* 417.432		*

* PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				*	*		*
* PROVISIONS POUR RISQUES	DP			* 38.026.936	* 36.439.078		*
* PROVISIONS POUR CHARGES	DQ			* 2.322.995	* 2.161.407		*
* FONDS DEDIES	DQ1			* 2.936.102	*		*

TOTAL		(II) DR		* 43.286.033	* 38.600.485		*

* FONDS DEDIES	EF			*	*		*
* DETTES				*	*		*
* FONDS DEDIES	DS			*	* 2.202.392		*
* AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES	DT			*	*		*
* EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETAB. DE CREDITS DU				* 80.744.272	* 91.260.359		*
* EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	DV			* 7.310.752	* 7.696.656		*
* AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	DW			* 7.018.027	* 5.839.217		*
* DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	DX			* 13.922.336	* 12.624.592		*
* DETTES FISCALES ET SOCIALES	DY			* 24.787.298	* 19.953.895		*
* DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHE	DZ			* 801.696	* 766.541		*
* AUTRES DETTES	EA			* 13.709.310	* 1.970.030		*
* COMPTES DE REGULARISATION				*	*		*
* PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	EB			* 75.410	* 170.345		*

TOTAL		EC		* 148.369.105	* 142.484.031		*

* ECARTS DE CONVERSION PASSIF	ED			*	*		*

TOTAL GENERAL		(I) EE		* 265.169.039	* 253.916.119		*

*****				*****			

	* FRANCE	* EXPORTATION	* TOTAL	* N-1
	(EUR)	(EUR)	(EUR)	(EUR)

* PRODUITS D'EXPLOITATION	*	!	*	*
* VENTES DE MARCHANDISES FC *	529.454 !	!	529.454 *	261.615 *
* PRODUCTION VENDUE	*	!	*	*
* BIENS FF *	422 !	!	422 *	1.689 *
* SERVICES FI *	75.419.458 !	!	75.419.458 *	79.467.831 *
	- - - - - !	- - - - - !	- - - - - *	- - - - - *
* CHIFFRES D'AFFAIRES NETS FL *	75.949.335 !	!	75.949.335 *	79.731.136 *
	- - - - - !	- - - - - !	- - - - - *	- - - - - *
		*	*	*
	FM	*	*	*
* DOTATIONS ET PRODUITS DE TARIFICATION FN		*	108.261.249 *	97.938.526 *
* SUBVENTIONS D'EXPLOITATION FO		*	20.807.688 *	7.565.704 *
* REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS FP		*	4.945.836 *	5.057.230 *
* AUTRES PRODUITS FQ		*	9.377.941 *	11.335.135 *
* REPRISE SUR FONDS DEDIES FQ2		*	219.928 *	323.799 *
		- - - - - *	- - - - - *	- - - - - *
* TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR		*	219.561.981 *	201.951.532 *
		- - - - - *	- - - - - *	- - - - - *
* CHARGES D'EXPLOITATION		*	*	*
* ACHATS DE MARCHANDISES (DROITS DE DOUANE COMPR FS		*	535.762 *	263.887 *
* VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES) FT		*	6.307 *	2.272 *
* ACHATS DE MATIERES PREMIERES, AUTRES APPROVISI FU		*	28.660.359 *	28.397.086 *
* VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET APPR FV		*	854.306 *	380.756 *
* AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES FW		*	39.075.541 *	38.490.108 *
* IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES FX		*	10.695.918 *	10.285.320 *
* SALAIRES ET TRAITEMENTS FY		*	87.650.630 *	80.435.058 *
* CHARGES SOCIALES FZ		*	33.301.189 *	30.972.616 *
* DOTATIONS D'EXPLOITATION		*	*	*
* SUR IMMOBILISATIONS : AMORTISSEMENTS GA		*	11.259.440 *	10.429.025 *
* SUR IMMOBILISATIONS : DOTATIONS AUX PROVISIONS GB		*	*	*
* SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATIONS AUX PROVISIONS GC		*	534.386 *	377.674 *
* POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATIONS AUX PROVIS GD		*	601.602 *	7.098 *
* ENGAGEMENT SUR FONDS DEDIES GDI		*	572.710 *	*
		*	*	*
* AUTRES CHARGES GE		*	278.074 *	340.979 *
		- - - - - *	- - - - - *	- - - - - *
* TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF		*	212.305.000 *	199.615.827 *
		- - - - - *	- - - - - *	- - - - - *
* 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I GG		*	7.256.981 *	2.335.705 *
		- - - - - *	- - - - - *	- - - - - *
* OPERATIONS EN COMMUN		*	*	*
* BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE (III) GH		*	*	*
* PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE (IV) GI		*	*	*
* PRODUITS FINANCIERS		*	*	*
* PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS GJ		*	*	*
* PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREA GK		*	*	*
* AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES GL		*	68.687 *	77.036 *
* REPRISE SUR PROVISIONS ET TRANSFERT DE CHARGES GM		*	9.522 *	11.378 *
* DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE GN		*	*	*
* PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIER GO		*	*	*
		- - - - - *	- - - - - *	- - - - - *
* TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) GP		*	78.209 *	88.414 *
		- - - - - *	- - - - - *	- - - - - *
* CHARGES FINANCIERES		*	*	*

* COMPTE DE RESULTAT			
* EXERCICE N EXERCICE N-1			
* (EUR) (EUR)			

* DOTATIONS FINANCIERES AUX AMORTISSEMENTS ET PR GQ	* 11.155 *	* 9.522 *	
* INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES GR	* 3.503.205 *	* 2.946.043 *	
* DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE GS	* *	* *	
* CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIE GT	* *	* *	

* TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI GU	* 3.514.361 *	* 2.955.566 *	

* 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI GV	* 3.436.151 *	* 2.867.151 *	

* 3-RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V GW	* 3.820.829 *	* 531.446 *	

* PRODUITS EXCEPTIONNELS	* *	* *	
* PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTI HA	* 1.134.587 *	* 6.470.199 *	
* PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPIT HB	* 316.543 *	* 438.059 *	
* REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARG HC	* 201.803 *	* 1.036.846 *	

* TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (HD	* 1.652.934 *	* 7.945.104 *	

* CHARGES EXCEPTIONNELLES	* *	* *	
* CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GEST HE	* 3.662.398 *	* 864.307 *	
* CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPI HF	* 34.331 *	* 212.542 *	
* DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISS. & PROV HG	* 1.743.260 *	* 6.321.541 *	

* TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (V HH	* 5.439.989 *	* 7.398.391 *	

* 3-RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-V HI	* 3.787.054 *	* 546.713 *	

* PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS HJ	* *	* *	
* IMPOTS SUR LES BENEFICES HK	* *	* *	

* TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	* 221.293.125 *	* 209.985.051 *	

* TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	* 221.259.351 *	* 209.969.784 *	

* EXCEDENT OU PERTE HN	* 33.774 *	* 15.267 *	

*** Fin de la liste ***			



Fondation de la maison du Diaconat de Mulhouse

14 boulevard du Président Roosevelt
68067 MULHOUSE Cedex

Établissement à but non lucratif reconnu d'utilité publique par décret impérial du 14 juillet 1865

ANNEXES AU BILAN

31 DECEMBRE 2020

Cliniques · Hôpital · EHPAD · CSSR · SSIAD · Instituts de formation des aides-soignants
www.fondation-diaconat.fr

L' ANNEXE DES COMPTES INDIVIDUELS

DU BILAN COMPTABLE AU 31/12/2020

DE LA FONDATION DE LA MAISON DU DIACONAT

Sommaire

1. Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des exercices et des comptes, faits caractéristiques

- ☐ Faits caractéristiques
- ☐ Principes et méthodes d'évaluation
- ☐ Comparabilité des exercices et des comptes

2. Notes relatives aux postes de bilan

- ☐ Immobilisations incorporelles
- ☐ Immobilisations corporelles
- ☐ Immobilisations financières
- ☐ Amortissement et dépréciation des immobilisations
- ☐ Stocks
- ☐ Créances
- ☐ Valeurs mobilières de placement (VMP)
- ☐ Trésorerie
- ☐ Fonds associatif et réserves
- ☐ Subventions d'investissement
- ☐ Provisions pour risques et charges
- ☐ Fonds dédiés
- ☐ Emprunts et dettes
- ☐ Autres informations et engagements hors bilan

3. Notes relatives au compte de résultat

- ☐ Prestations de services
- ☐ Ventes de marchandises
- ☐ Transferts de charges
- ☐ Crédits-bails
- ☐ Locations
- ☐ Engagements de retraite
- ☐ Dotations aux amortissements
- ☐ Charges et produits financiers
- ☐ Charges et produits exceptionnels

1. Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des exercices et des comptes, faits caractéristiques

□ Faits caractéristiques de l'exercice

L'évènement Covid-19 a eu divers impacts.

Au niveau du compte d'exploitation, la plupart des charges directes a baissé.

La baisse d'activité est corrélative à la fermeture de services durant la première vague pandémique.

Toutefois, nous enregistrons une hausse significative des charges directes liées à la Covid, notamment : les frais de personnel à travers le versement des primes Covid et Ségur, mais également les frais d'achats de protection du personnel et des malades.

La Fondation a eu recours au chômage partiel dans le cadre des dispositifs gouvernementaux.

Le télétravail a également été mis en place à partir de mars 2020.

Concernant les recettes, la Fondation a bénéficié des aides gouvernementales, mais également du versement exceptionnel par l'Agence Régionale de Santé d'une garantie de financement et d'une couverture des surcoûts Covid.

Un service de soins de suite et de réadaptation cardiologique et respiratoire a été ouvert en mars 2020 à l'Hôpital Schweitzer.

L'activité du laboratoire s'est fortement développée en 2020 du fait de sa très forte implication dans le dépistage de la Covid.

□ Principes et méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels du PCG pour les établissements historiques de la Fondation et le Foyer de l'Adolescent hormis le PSPD-CA.

Pour le PSPD-CA, les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels ont été celles communément retenues pour la présentation des comptes administratifs aux tutelles.

Nous poursuivons la mise en place d'un plan comptable unique pour l'ensemble des établissements de la Fondation.

Ce plan comptable cumule les spécificités de plusieurs plans comptables : le Plan Comptable Général pour la Fondation, le plan comptable M21 Bis applicable aux établissements sanitaires et le plan comptable M22 Bis applicable aux services sociaux et médicaux sociaux privés.

Ceci permettant ainsi d'intégrer au mieux les spécificités de chacun de nos établissements dans leurs remontées des comptes aux Tutelles. Ce plan comptable a été finalisé en 2019 pour les comptes de Produits d'Exploitation des établissements de Saint-Jean, de Château Walk et du Neuenberg.

Pour l'ensemble de la Fondation, les règles suivantes ont été appliquées :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

La méthode retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques depuis 2005.

□ Comparabilité des exercices et des comptes

Aucune évolution significative dans le périmètre des activités de la Fondation.

2. Notes relatives aux postes de bilan

□ Immobilisations incorporelles

Les frais de 1er établissement représentent les droits d'enregistrement ainsi que les frais notariés, liés aux différentes opérations d'acquisitions, d'apports d'actifs, de fusions et autres opérations de développement de la Fondation.

Ils représentent au 31/12/2020: 1 021 657,73€ pour le PSPD-CA.

L'amortissement est de 5 ans en linéaire.

La valeur nette comptable au 31/12/2020 s'élève à 84 531€.

L'acquisition du Laboratoire Saint-Sauveur a été réalisée le 1er janvier 2012 pour la somme de 3 000 000 € ; l'opération figure à l'actif sous « Fonds Commercial », et reprends les éléments immatériels du Laboratoire.

Les autres immobilisations incorporelles sont pour l'essentiel le droit d'usage des logiciels informatiques.

□ Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles acquises durant l'exercice, ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les mouvements ayant affecté les divers postes de l'actif immobilisé figurent en pages 32 à 43.

•	Roosevelt	3 456 178.77 €
•	Fonderie	542 126.87 €
•	Saint-Jean	111 386.52 €
•	Château Walk	59 061.07 €
•	Le Neuenberg	1 290 999.92 €
•	Domisoins	1 042.80 €
•	Foyer de l'adolescent	105 196.39 €
•	PSPD-CA	<u>1 353 129.71 €</u>
	Total	6 919 122.05 €

Les sorties d'immobilisations se décomposent de la façon suivante :

•	Roosevelt	1 814 325.43 €
•	Fonderie	5 020.80 €
•	Saint Jean	63 722.42 €
•	Château Walk	15 276.14 €
•	Le Neuenberg	35 231.12 €
•	Domisoins	12 083.52 €
•	Foyer de l'adolescent	21 955.38 €
•	PSPD-CA	<u>200 126.47 €</u>
	Total	2 167 741.28 €

Les éléments d'actifs cédés ont engendré des charges sur valeur nette comptable pour un montant de 34 331.22 €.

Le poste de cession d'éléments d'actif s'élève quant à lui à 6 033 €.

□ Immobilisations financières

- Autres participations

La Fondation détient deux participations de 10 000,00 € chacune, auprès de l'association HAD Sud Alsace, ainsi qu'un apport de 40 000,00 € auprès du Groupement de Coopération Sanitaire (GCS) Tepscan.

Titres Crédit mutuel pour le Foyer de l'adolescent pour 15 €.

- Autres titres immobilisés

La Fondation détient à la date du 31 décembre 2020 :

10 295 parts sociales du Crédit-Coopératif acquises à la valeur nominale de 15,25 €, soit un montant de 156 997 €, valeur d'inventaire,

10 125 parts à la valeur unitaire de 20,00 € auprès de la Caisse d'Epargne d'Alsace, soit 202 500,00 €,

Une part de la société LBI coopérative pour 1 600 euros acquise au cours de l'exercice 2020.

- Prêts

Les versements effectués au titre de l'année 2020 pour la contribution à l'effort à la construction (1% logement) inscrits en 274700 se détaillent comme suit :

Roosevelt	97 826 €
Fonderie	62 441 €
Saint Jean	13 520 €
Château Walk	4 602 €
Le Neuenberg	43 663 €
Domisoins	2 679 €
Foyer de l'adolescent	4 219 €
PSPD-CA	<u>130 389 €</u>
Total	359 339 €

Au terme des 20 ans, les versements effectués sous forme de prêts sont restituables et viennent en diminution du poste. Elles se décomposent comme suit:

Roosevelt	39 279 €
Total	39 279 €

Le cumul de ces prêts s'élève à 4 974 064 €

- Autres immobilisations financières

Les principales composantes de ce poste sont résumées ci-dessous :

La cession des bâtiments de la clinique Diaconat Roosevelt en 2011, a fait l'objet d'un enregistrement en comptabilité, d'une caution de 10 000 000 € par le crédit bailleur, sous forme d'avance restituable due au crédit preneur.

Cette avance est en cours de restitution selon l'échéancier d'origine . Au 31 décembre 2020 le solde restant à obtenir s'élève à 5 726 689.87 €.

La cession des bâtiments de la clinique Diaconat Fonderie en 2011 a fait également l'objet d'une inscription d'une caution de 300 000 €, représentant la participation du crédit-preneur au Fonds de garantie Mutuelle d'ALSABAIL. Ce Fonds est destiné à couvrir ALSABAIL des défaillances éventuelles de Sociétés bénéficiaires des opérations de crédit-bail. Ce montant a été porté à 354 480 € suite au financement complémentaire destiné à couvrir des travaux sur le site du Diaconat Fonderie. Au 31 décembre 2020, les intérêts portant sur cette somme ont été comptabilisés pour 7 849.12€ sur le compte 275510 « cautionnements versés ».

Dans le cadre du contentieux fiscal, la Fondation a apporté une garantie financière au Trésor Public d'une somme de 1 290 822 € en 2017.

La réserve de couverture de change est comptabilisée depuis 2016 afin de couvrir le risque de change sur le prêt Helvetix.

Le taux d'intérêt calculé par le partenaire financier étant inférieur au taux de couverture négocié, le différentiel de gain complète le poste d'immobilisation financière de 434 310 € pour atteindre 3 485 324 €.

La Fondation enregistre une immobilisation financière relative à la SCI de l'An 2000 pour un montant de 345 377 €.

□ Amortissement et dépréciation des immobilisations

Les amortissements des immobilisations sont calculés selon les modes linéaires, dégressifs ou dérogatoires.

Conformément aux normes comptables applicables depuis le 1/01/2005, la durée d'amortissement peut-être réajustée en cours de période, en fonction d'une utilisation de l'élément amortissable différente de celle estimée lors de l'acquisition du bien.

Une provision pour dépréciation des immobilisations a été comptabilisée sur les structures SAMNA1 et SAMNA2 liée à la durée contractuelle de la convention.

Le détail des mouvements des amortissements et dépréciations figurent en pages 44 à 53.

□ Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du prix moyen unitaire pondéré (PUMP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat ainsi que les frais accessoires.

Les intérêts sont exclus de la valorisation des stocks.

Un inventaire a été réalisé au sein de toutes les structures de la Fondation entre le 21 et le 31 décembre 2020.

La valeur des stocks est de 5 318 740.99 € au 31/12/2020 contre 4 458 126.59 € au 31/12/2019, soit une augmentation de 860 614.40 €.

Pour mémoire, le stock des prothèses facturables en complément du GHS, n'est pas inscrit en compte de stock. Le suivi de ces articles étant effectué par l'intermédiaire d'un compte de tiers (419180).

□ Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Pour les établissements historiques de la Fondation, afin de respecter la fluidité des dossiers administratifs patients et notamment de l'impayé, les clients douteux sont gérés dans la comptabilité auxiliaire patient.

Toutefois, la gestion comptable de ces créances suit les recommandations légales.

Pour le PSPD-CA et Château Walk, la gestion des créances douteuses s'effectue au travers du compte 416000.00 Clients douteux.

Une provision pour dépréciation est pratiquée sur toutes les créances remises à un huissier : celle de l'année et de l'année antérieure sont provisionnées à 50 %, et celles antérieures, à 100%.

Certaines créances récentes sont toutefois provisionnées à 100% compte tenu du risque d'impayé au moment de la clôture.

Le montant des créances provisionnées s'élève à 1 149 828.97 € en 2020, contre 966 822.61 € en 2019.

Les créances irrécouvrables ont été comptabilisées pour la somme de 110 110.97€. (comptes 671400 et ou 654000)

Les créances, avances et acomptes figurant à l'actif du bilan sont principalement à moins d'un an.

□ Valeurs mobilières de placement et disponibilités

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

□ Fonds associatif et Réserves

Le Comité d'Administration a décidé d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice 2019, soit 15 267.15 € comme suit :

+85 470.19 € en fonds associatif

+96 973.26 € en diminution du compte de RàN débiteur

-67 670.38 € en compte de réserves

-99 505.92 € sur les comptes en instance d'affectation par les tutelles

□ Subventions d'investissement

Les subventions d'investissements sont amorties selon le mode linéaire sur la durée des biens pour lesquels elles ont été affectées.

Certaines sont reprises en intégralité l'année de leur versement si la tutelle le prévoit ainsi.

□ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges figurent au tableau page 92.

L'Administration Fiscale remet en cause le principe de « non lucrativité » de la Fondation, et souhaite imposer la Fondation aux impôts commerciaux (IS, CFE, CVAE et TVA).

Une provision pour charge fiscale est enregistrée à hauteur de 5 673 010 euros jusqu'au 31/12/2019. Cette provision a été complétée de 1 264 929 euros sur l'exercice 2020 portant ainsi la provision à 6 937 940 euros. Ce complément a été passé uniquement sur les deux établissements mulhousiens suite aux derniers échanges avec l'Administration fiscale.

L'apport partiel d'actif du GHCA au 1^{er} juin 2016 intègre une provision pour risque de 30 000 000 € liée à la reprise des deux emprunts structurés comportant un risque de taux.

Le financement de ce risque est assuré par la mise en place d'un prêt mobilisable de 20 000 000 € et d'un crédit de trésorerie de 10 000 000 € figurant dans les engagements hors bilan de la Fondation.

□ Fonds dédiés

-Etat détaillé des fonds dédiés à la page 93

Conformément aux principes et méthodes comptables retenus, la Fondation a procédé aux reclassements des Fonds dédiés.

□ Emprunts et dettes

Etat détaillé des emprunts par échéance à la page 81.

Aucun déblocage d'emprunt n'a eu lieu au cours de cet exercice.

Les dettes (dettes fournisseurs, fiscales & sociales, sur immobilisations) sont principalement à moins d'un an.

□ Autres informations

- Détail des Charges comptabilisées d'avance	
Charges d'exploitation	407 242.93 €
- Détail des Produits constatés d'avance	
Produits d'exploitations	75 410.60 €
- Détail des Charges à payer	
Intérêts courus à payer	45 706.74 €
Dettes fournisseurs-fact.non parv.	1 773 931.87 €
Dettes fiscales & sociales	5 451 245.16 €
Débiteurs div.-charges à payer	952 858.64 €
Frais bancaires à payer	56 121.26 €
	<u>8 279 863.67 €</u>

Les 5 451 245.16 € de dettes fiscales et sociales intègrent désormais la valorisation de l'ensemble des éléments variables de paie.

- Détail des Produits à recevoir	
Clients-factures à établir	17 078 908.44 €
Fournisseurs-avoirs non parvenus	365 723.07 €
Org.sociaux à rec.- IJ CPAM /CPM	220 269.41 €
Indemnités diverses à rec.	5 232 938.82 €
Intérêts bancaires courus a recevoir.	2 414.43 €
	<u>22 900 254.17 €</u>

3. Notes relatives au Compte de résultat

□ Ventes de marchandises (707)

Les rétrocessions de médicaments en provenance des pharmacies d'établissements, et à destination de particuliers représentent 529 454.73 €.

□ Transferts de charges – régul. de TVA s/achats (791)

La TVA collectée est calculée sur les redevances des médecins, les loyers etc... Au cours de l'année et en accord avec l'Administration fiscale, la TVA déductible sur autres biens et services provisoire est calculée à hauteur de 94% de la TVA collectée.

Cette TVA récupérable est comptabilisée dans le compte de transfert de charges (791235.00) pour un montant de 1 979 386.86 €.

Le calcul annuel de récupération de TVA s'effectue après la clôture de l'exercice. Le solde de la régularisation est comptabilisé dans le résultat exceptionnel.

□ Crédits-baïls

Immobiliers : la facturation des loyers par Cicobail s'élève à 2 137 547.44 € pour les bâtiments du Diaconat Roosevelt, et à 2 108 592.33 € pour les bâtiments du Diaconat Fonderie.

Ces contrats arrivent à échéance en 2031.

Mobiliers : La liste des contrats de crédit-bail mobiliers des différentes structures ainsi que les amortissements théoriques afférents, figurent page 62.

□ Engagements de retraite

Le montant des engagements en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite du personnel et de ses mandataires sociaux a été évalué à la somme de 13 558 309.22 € pour 2020 et inclut les charges sociales patronales.

Cet engagement de retraite n'est pas comptabilisé dans les comptes annuels. La méthode de calcul appliquée est celle de la convention collective de la FEHAP. Toutefois, le personnel âgé de moins de 40 ans n'est pas valorisé dans la mesure où l'éloignement de la prise de retraite est trop aléatoire.

□ Dotations aux amortissements

Le détail des dotations aux amortissements figure page 44 à 53

□ Charges et produits financiers

- Produits financiers

Autres intérêts et produits assimilés	68 687.15 €
Reprise sur provisions	<u>9 522.78 €</u>
	78 209.93 €

- Charges financières	
Dotation aux provisions	11 155.93 €
Intérêts et charges assimilés	<u>3 503 205.68 €</u>
	3 514 361.61 €

□ Charges et produits exceptionnels

- Produits exceptionnels	
Produits sur op°.de gestion	1 134 587.48 €
Produits sur op°.en capital	316 543.49 €
Reprise sur provisions	<u>201 803.73 €</u>
	1 652 934.70 €

- Charges exceptionnelles	
Charges sur op°.de gestion	3 662 398.01 €
Charges sur op°.en capital	34 331.22 €
Charges exceptionnelles s/amo et prov	<u>1 743 260.22 €</u>
	5 439 989.45 €

Les charges sur exercices antérieurs représentent 3 557 632.23 €, alors que les produits de même nature s'élèvent à 1 132 744.75 €.

□ Bénévolat

Conformément aux nouvelles normes du PCG, les heures de bénévolat sont valorisées pour un montant de 124 350 euros.

A noter qu'en 2020, la plupart des activités hors Comité d'Administration, s'est arrêtée en mars du fait de la Covid.

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Exercice 2020

Etablissement **DIACONAT ROOSEVELT**

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
201 100 Frais d'établissement	1 118 372,12	60 625,99			936,00	1 179 934,11
205 000 Logiciels	492 159,26	67 000,00		6 200,00		552 959,26
205 100 Rachat contrat infirmier	3 000 000,00					3 000 000,00
207 100 Fonds Laboratoire	4 610 531,38	127 625,99		6 200,00	936,00	4 732 893,37
SOUS-TOTAL						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains et Agencements	2 315 686,00					2 315 686,00
211 583 Terrains 12 Av d'Alsace	140 000,00					140 000,00
211 584 Terrain Rue Engel Dolfus	505 280,80					505 280,80
211 585 Terrain DARTY	1 619 801,00					1 619 801,00
212 583 Aménag Terrains 12 Av d'Alsace	50 604,20					50 604,20
Constructions	4 621 944,26	66 202,64			79 676,66	4 767 823,56
213 144 Immeuble 12 Av Alsace	1 560 011,91					1 560 011,91
213 145 Maison 4F Bld Roosevelt	417 452,75					417 452,75
213 146 Appartement Colmar 34 Rte de Neuf-Brisach	170 871,30					170 871,30
213 147 Immeuble 18 rue d'Alsace	428 831,16					428 831,16
213 148 Immeuble 15 rue d'Alsace	684 890,00					684 890,00
213 246 Immeuble St Jean Mulhouse	500 000,00					500 000,00
213 510 IGAAC	477 629,82	66 202,64			79 676,66	623 509,12
213 554 IGAAC Imm. 12 av alsace	382 257,32					382 257,32
Constructions sur sol Autrui	2 189 422,73					2 189 422,73
214 110 Const. S/sols autrui bât.	1 500 158,04					1 500 158,04
214 510 Construct. s/sols autrui IGAAC	689 264,69					689 264,69

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Exercice 2020

Etablissement **DIACONAT ROOSEVELT**

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
Instal. Technique Mat. & Outillages	10 982 641,09	65 906,48		1 231 735,91		9 816 811,66
215 110 INSTALL BLOC	3 471 686,52	516,48		290 935,94		3 181 267,06
215 111 INSTALL POLYCLINIQUE	139 116,75			1 419,59		137 697,16
215 112 INSTALL AMBULATOIRE	543 742,28			1 958,89		541 783,39
215 114 INSTALL CHI DENTAIRE	66 701,29					66 701,29
215 115 INSTALL LASER DERMATO	44 011,63					44 011,63
215 116 INSTALL MEDECINE DU SPORT	6 499,16			6 499,16		
215 117 INSTALL PLATEAU KINE	206 219,21			174,02		206 045,19
215 120 INSTALL RADIOLOGIE	2 120 468,59	10 000,00		140 038,41		1 990 430,18
215 130 INSTALL LABORATOIRE	1 489 928,21			703 072,07		786 856,14
215 135 INSTALL LABORATOIRE DIAC FONDERIE	52 325,57	9 791,38				62 116,95
215 140 INSTALL MEDECINE NUCLEAIRE	1 657 053,11			55 375,53		1 601 677,58
215 150 INSTALL PNEUMOLOGIE	88 112,29					88 112,29
215 160 INSTALLA SERVICE INFORMATIQUE	841 236,35	45 598,62		347,36		886 487,61
215 170 EQUIP PHARMACIE	30 566,82			9 909,56		20 657,26
215 180 INSTALL ECG INVESTIGATIONS	193 620,73			10 229,38		183 391,35
215 190 INSTALL EXPLOR VASCULAIRE	31 352,58			11 776,00		19 576,58
Autres Immob. Corporelles	12 263 448,61	651 001,19		572 685,15	363 517,08	12 705 281,73
218 200 Matériel de Transport	65 221,28	2 267,12				67 488,40
218 300 Install Administration	2 603 861,14	22 115,52		209 424,83	6 966,00	2 423 517,83
218 400 Equip Médic Hospitalier	7 608 624,18	447 778,86		199 556,65	356 551,08	8 213 397,47
218 410 Equip Serv Auxiliaires	1 985 742,01	178 839,69		163 703,67		2 000 878,03
SOUS-TOTAL	32 373 142,69	783 110,31		1 804 421,06	443 193,74	31 795 025,68
				Sous-Total Hors Terrains ONF		29 429 339,68

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Exercice 2020

Etablissement **DIACONAT ROOSEVELT**

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS EN COURS						
230 000 Immo en cours	105 967,05	457 083,30			364 453,08	198 597,27
230 001 Immo en cours Rénovation chambres	1 746 101,74	1 035 300,52				2 781 402,26
230 002 Immo en cours renov façades	2 374 129,22	844 784,50				3 218 913,72
230 003 Immo en cours Renov entrée	8 074,80	17 671,68				25 746,48
230 004 Immo en cours Renov circulation	223 870,25	129 157,06				353 027,31
230 005 Immo en cours Rehab parc	21 888,00					21 888,00
230 007 Immo en cours Home st-paul mulhouse		21 868,80				21 868,80
230 006 Immo en cours Renov 6 BLD Roos	43 804,42	39 576,61		3 704,37	79 676,66	
SOUS-TOTAL	4 523 835,48	2 545 442,47		3 704,37	444 129,74	6 621 443,84
TOTAL GENERAL	41 507 509,55	3 456 178,77		1 814 325,43		43 149 362,89

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Exercice 2020

Etablissement DIACONAT FONDERIE

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (+)	SORTIES Rebuts (-)	AJUSTEMENT	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
205 000 LOGICIELS	149 710,23	12 459,55		5 020,80			157 148,98
205 100 RACHAT CONTRAT INFIRMIER	203 892,33	85 078,53					288 970,86
SOUS-TOTAL	353 602,56	97 538,08	0,00	5 020,80	0,00	0,00	446 119,84
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Constructions							
213 510 IGAAC	1 226 240,24	56 738,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 979,20
214 120 CONSTRUCTION S/SOL D'AUTRUI BAT.	415 723,22	56 738,96					472 462,18
214 520 CONSTRUCTION S/SOL D'AUTRUI IGAAC	554 426,71						554 426,71
	256 090,31						256 090,31
Instal. Technique Mat. & Outillages							
215 110 INSTALL BLOC OPERATOIRE	2 350 352,15	762,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 351 114,69
215 111 INSTALL UPATOU	1 966 397,39	762,54					1 967 159,93
215 112 INSTALL AMBULATOIRE	95 155,60						95 155,60
215 113 INSTALL STERILISATION	11 351,76						11 351,76
215 121 INSTALL ANGIOPLASTIE	82 730,00						82 730,00
215 160 INSTALLATION SERVICE INFORMATIQUE	115 318,35						115 318,35
215 170 INSTALL EQUIPT. ET OUTIL. PHARMACIE	15 442,16						15 442,16
215 180 INSTALL. ECG-INVESTIGATIONS	26 578,19						26 578,19
	37 385,70						37 385,70
Autres Immob. Corporelles							
	7 358 262,69	241 605,09	0,00	0,00	0,00	0,00	7 599 865,78
218 300 INSTALL ADMINISTRATION	1 104 183,38						1 104 183,38
218 400 EQUIP MEDIC HOSPITALIER	5 391 494,46	195 230,15					5 526 724,61
218 410 EQUIP SERV AUXILIAIRES	922 584,85	46 372,94					968 957,79
SOUS-TOTAL	10 934 855,08	299 104,59	0,00	0,00	0,00	0,00	11 233 959,67
IMMOBILISATIONS EN COURS				Sous-Total Hors Terrains QNE			11 233 959,67
230 800 IMMOBILISATIONS EN COURS							
SOUS-TOTAL	17 347,20	145 484,20					162 831,40
	17 347,20	145 484,20	0,00	0,00	0,00	0,00	162 831,40
TOTAL GENERAL	11 305 804,84	542 126,87	0,00	5 020,80	0,00	0,00	11 842 910,91

Exercice 2020

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Etabli : SENTHEIM ST JEAN

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

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
205 000 Logiciels	99 570,15	12 187,50	0,00	0,00	0,00	111 757,65
205 010 Rachat contrat infirmier	94 570,15	12 187,50				106 757,65
	5 000,00					5 000,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains et Agencements	1 344 586,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 586,68
211 582 Terrains Sentheim	441 000,00					441 000,00
212 585 Agencement et Aménagement Terrains	903 586,68					903 586,68
Constructions	12 906 949,22	0,00	0,00	33 790,59	0,00	12 873 158,63
213 100 Constructions	9 593 442,78			33 790,59		9 593 442,78
213 500 IGAA C	3 313 506,44			29 931,83	41 662,07	3 279 715,85
Autres Immob. Corpor	1 429 381,69	99 199,02	0,00	383,11		1 540 310,95
215 117 Installation plateau kiné	70 494,86	2 690,00				72 801,75
218 200 Matériel de transport	2 006,69					2 006,69
218 300 Matériel de bureau et inform	302 642,59	43 404,94		18 889,28	41 662,07	368 820,32
218 400 Equip médical et hospitalier	451 653,21	8 537,51		6 676,64		453 514,08
218 410 Equip service auxiliaires	602 584,34	44 566,57		3 982,80		643 168,11
SOUS-TOTAL	15 680 917,59	111 386,52	0,00	63 722,42	41 662,07	15 869 813,91
				Sous-Total Hors Terrains CNE		14 525 227,23
IMMOBILISATIONS EN COURS						
230 000 Immobilisations en cours	41 662,07				41 662,07	0,00
231 400 Restructuration blanchisserie	0,00					0,00
231 500 Extension USSR	0,00					0,00
SOUS-TOTAL	41 662,07	0,00	0,00	0,00	41 662,07	0,00
TOTAL GENERAL	15 822 149,81	111 386,52	0,00	63 722,42	0,00	15 869 813,91

Exercice 2020

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Etablis.: CHÂTEAU WALK

CHÂTEAU WALK

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	APPORTS	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
205 000 LOGICIELS	0,00					86 837,15	86 837,15
SOUS-TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 837,15	86 837,15
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains et Agencements	104 630,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 630,75
211 000 Terrains	11 526,27						11 526,27
212 000 Agencement et Aménagement Terrains	93 104,48						93 104,48
Constructions	6 802 707,28	6 519,04	0,00	0,00	2 289,36	0,00	6 806 936,96
213 100 Constructions	6 376 632,08						6 376 632,08
213 500 IGAAC	426 075,20	6 519,04			2 289,36		430 304,88
Autres Immob. Corpor	380 926,82	9 171,90	0,00	0,00	12 986,78	0,00	577 111,94
218 200 Matériel de Transport	55 667,89						55 667,89
218 300 Matériel de bureau et info	85 703,49	5 820,51			6 894,53		84 429,47
218 400 Equip Medical et hospitalier	38 777,87	1 928,40			346,05		40 360,22
218 410 Equip service auxiliaires	200 777,57	1 622,99			5 746,20		196 654,36
SOUS-TOTAL	7 288 264,85	15 690,94	0,00	0,00	15 276,14	0,00	7 288 679,65
IMMOBILISATIONS EN COURS					Sous-Total Hors Terrains 211...		7 184 048,90
230 000 Immobilisations en cours	53 379,02	43 370,13				86 837,15	9 912,00
SOUS-TOTAL	53 379,02	43 370,13				86 837,15	9 912,00
TOTAL GENERAL	7 341 643,87	59 061,07	0,00	0,00	15 276,14	0,00	7 385 428,90

Exercice 2020

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Société **DIACONAT LE NEUENBERG**

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

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
20 123 000 Frais d'établissement	0,00					0,00
20 130 000 Frais de réorganisation	0,00					0,00
20 500 000 Logiciels	87 597,29	83 374,56				170 771,85
20 510 000 Rachat contrat infirmier	48 819,00	9 000,00				57 819,00
20 811 000 Autres Immob. Corpor	0,00					0,00
SOUS-TOTAL	136 216,29	92 374,56	0,00	0,00	0,00	228 590,85
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains et Agencements						
21 158 500 Terrains Neueneberg	2 979 683,78	0,00	0,00	0,00	0,00	2 979 683,78
21 158 600 Terrains de réserve Neueneberg	765 000,00					765 000,00
21 258 500 Aménag. terrains Neueneberg	1 899 906,00					1 899 906,00
	314 777,78					314 777,78
Constructions						
21 315 100 Construction Béthanie	28 654 065,55	54 685,85	0,00	1 132,64	0,00	28 707 618,76
21 316 100 Construction hôpital Neueneberg	4 132 034,22					4 132 034,22
21 317 100 Construction MDR Siméon	6 398 356,63					6 398 356,63
21 317 200 Construction USSR 3	1 975 289,96					1 975 289,96
21 318 100 Construction MDR Emmaüs	2 075 684,48					2 075 684,48
21 319 100 Construction maison Sœurs EAS	1 685 273,83					1 685 273,83
21 320 100 Construction mais.habit.+annexes	2 259 039,06					2 259 039,06
21 321 100 Construction maintenance + annexes	340 505,75					340 505,75
21 322 100 Construction ferme	299 332,20					299 332,20
21 351 400 IGAAC "Le Neueneberg"	40 500,00					40 500,00
21 351 720 IGAAC USSR3	213 817,27	12 165,60				225 982,87
21 365 100 IGAAC pavillon Béthanie	3 456 491,88					3 456 491,88
21 366 100 IGAAC Hôpital Neueneberg 2	1 219 059,07			649,46		1 218 409,61
21 367 100 IGAAC MDR Siméon	2 757 111,17	40 361,32		483,18		2 796 959,31
21 368 100 IGAAC MDR Emmaüs	619 533,58					619 533,58
21 369 100 IGAAC maison Sœurs EAS CPP	546 716,66					546 716,66
21 370 100 IGAAC mais. habitat.+ annexes 2	601 518,40	1 538,93				603 057,33
21 371 100 IGAAC maintenance + annexes 2	20 892,05	620,00				21 512,05
21 373 100 IGAAC Château Walk	12 909,34					12 909,34

Exercice 2020

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Société **DIACONAT LE NEUENBERG**

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

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
INST TECH MATERIEL ET OUTIL.	526 006,46	0,00	0,00	11 962,36	0,00	514 044,10
21 511 800 Install. plateau kiné. "Le Neuenberg"	122 868,36					122 868,36
21 512 100 Install. Radiologie "Le Neuenberg"	175 306,41			11 479,18		163 827,23
21 516 100 Install. Restaurant hôpital	227 831,69			483,18		227 348,51
Autres Immob. Corpor	3 908 840,39	148 675,64	0,00	22 136,12	0,00	4 035 579,91
21 821 000 Matériel de Transport "Le Neuenberg"	124 631,82	2 335,52				126 967,34
21 830 000 Licences informatiques	204 919,37	0,00				204 919,37
21 831 000 Install. Administration "Le Neuenberg"	22 457,50	377,78		0,02		22 835,06
21 832 000 Matériel informatique "Le Neuenberg"	542 903,04	45 295,34		13 739,40		574 458,98
21 842 000 Equip. médical & mobilier "Le Neuenberg"	2 041 414,27	84 530,12		3 195,54		2 122 748,85
21 843 000 Equip. serv. auxil. "Le Neuenberg"	972 514,59	16 136,88		5 201,16		983 450,31
SOUS-TOTAL	36 068 596,18	203 361,49	0,00	35 231,12	0,00	36 236 726,55
IMMOBILISATIONS EN COURS				Sous-Total Hors Terrains ONE		33 571 820,55
23 000 000 Immobilisations en cours	9 492,00					9 492,00
23 000 001 Immo humanisation EHP	458 479,07	995 263,87				1 453 742,94
23 150 000 Extension USSR	0,00					0,00
SOUS-TOTAL	467 971,07	995 263,87	0,00	0,00	0,00	1 463 234,94
TOTAL GENERAL	36 672 783,54	1 290 999,92	0,00	35 231,12	0,00	37 928 552,34

Exercice 2020

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Etabli. : DOMISOINS

Exercice		01/01/2020	au	31/12/2020			
RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Concessions, logiciels	22 801,50	0,00	0,00	4 614,00	0,00	18 187,50	
205 000 Concessions, logiciels	22 801,50	0,00		4 614,00		18 187,50	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Autres Immob. Corpor	227 642,59	1 042,80	0,00	7 469,52	0,00	221 215,87	
213 500 Installation, aménagement, divers	33 647,29					33 647,29	
218 200 Matériel de transport	154 692,04					154 692,04	
218 300 Matériel de bureau et inform	30 812,21	1 042,80		7 469,52		24 385,49	
218 400 Equip médical et hospitalier	8 491,05					8 491,05	
IMMOBILISATIONS EN COURS							
230 000 Immobilisations en cours	0,00					0,00	
TOTAL GENERAL	250 444,09	1 042,80	0,00	12 083,52	0,00	239 403,37	

Exercice 2020

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Etablis. : Foyer de l'Adolescent et SAMNA 1 & 2

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

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
211 000 Terrains et Agencements	78 901,10	0,00	0,00	0,00	0,00	78 901,10
212 000 Agencement et Aménagement Terrains	21 342,86					21 342,86
	57 558,24					57 558,24
213 100 Constructions	1 557 129,38	30 114,76	0,00	0,00	0,00	1 587 244,14
213 500 IGAC	185 010,75					185 010,75
213 530 Instal Ancien bâtiment	1 296 496,91	30 114,76				1 326 611,67
213 540 Aménagement annexe	5 403,93					5 403,93
	70 217,79					70 217,79
215 400 Matériel et outillage	82 321,89	35 431,06	0,00	0,00	0,00	117 752,95
215 430 Matériel de loisirs	72 548,53	35 431,06				107 979,59
215 433 Matériel et outillage atelier	6 617,47					6 617,47
	3 155,89					3 155,89
218 200 Matériel de transport	401 008,62	39 650,57	0,00	-21 955,38	0,00	418 703,81
218 300 Matériel de bureau et inform	204 183,30			-21 955,38		182 227,92
218 400 Mobilier	68 322,36	14 595,70				82 918,06
	128 502,96	25 054,87				153 557,83
SOUS-TOTAL	2 119 360,99	105 196,39	0,00	-21 955,38	0,00	2 202 602,00
IMMOBILISATIONS EN COURS				Sous-Total Hors Terrains ONE		2 123 700,90
230 000 Immobilisations en cours	0,00		0,00		0,00	0,00
SOUS-TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	2 119 360,99	105 196,39	0,00	-21 955,38	0,00	2 202 602,00

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Etablissement PSPD - CENTRE ALSACE

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	AU 01/01/2020	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	AJUSTEMENT	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
20 110 000 Frais de 1er établissement	1 021 657,73						1 021 657,73
20 500 000 Brevets et licences, concessions	2 410 350,88	158 121,29				3 759,00	2 572 231,17
20 500 010 Licences SL	549,99						549,99
20 510 000 Rachat contrats infirmiers	107 431,33	63 000,00					170 431,33
SOUS-TOTAL	3 539 889,93	221 121,29				3 759,00	3 764 870,22
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains et Agencements	22 009 999,37						22 009 999,37
21 110 000 Terrain HIAS	22 009 999,37						22 009 999,37
Constructions	77 618 460,18					3 468 633,72	81 087 093,90
21 300 000 Travaux	5 871 625,27						5 871 625,27
21 310 000 Bâtimens	71 263 558,11					3 468 633,72	74 732 191,83
21 330 000 Appartements de gardes	483 276,80						483 276,80
Instal. Technique Mat. & Outillages	12 982 498,27	622 639,63		83 867,47		333 532,71	13 854 803,14
21 530 000 Matériel Médical	5 391 200,39	242 514,18		30 011,79			5 603 702,78
21 530 010 Matériel médical - Sect lucrat	1 962,29						1 962,29
21 541 000 Matériel et outillage médical	5 627 902,76	333 181,09		53 855,68			5 907 228,17
21 541 010 Matériel outillage méd sect lu	575,37						575,37
21 542 000 Matériel outillage non médical	1 960 857,46	46 944,36				333 532,71	2 341 334,53

IMMOBILISATIONS - VARIATION DES VALEURS BRUTES

Etablissement PSPD - CENTRE ALSACE

Exercice 2020

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	AJUSTEMENT	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
<u>Autres Immob. Corporelles</u>	34 533 456,65	205 221,69		116 259,00		3 451 694,92	38 074 114,26
21 810 000 Installations générales	25 673 380,70					3 451 694,92	29 125 075,62
21 820 000 Matériel de transport	110 082,99						110 082,99
21 830 000 Matériel et mobilier de bureau	1 195 169,97	37 177,66					1 232 347,63
21 831 000 Matériel informatique	3 135 983,81	67 379,41					3 203 363,22
21 831 010 Matériel informatique Sect Luc	14 177,00						14 177,00
21 840 000 Mobilier des services	3 423 313,72	100 664,62		116 259,00			3 407 719,34
21 840 010 Mobilier SL	196,91						196,91
21 880 000 Autres immobilisations corporelles	981 151,55						981 151,55
SOUS-TOTAL	147 144 414,47	827 861,32		200 126,47		7 253 861,35	155 026 010,67
IMMOBILISATIONS EN COURS				Sous-Total Hors Terrains ONE			133 016 011,30
23 100 040 lec restructuration diaconat	118 835,51	12 408,42				-131 243,93	
23 100 041 lec restructuration diaconat	6 957 239,82	197 564,37				-7 122 617,42	32 186,77
23 110 000 lec projets div courte durée	69 332,12	61 850,47				-3 759,00	127 423,59
23 130 000 IEC Travaux en cours		32 323,84					32 323,84
23 182 050 lec logiciels has							
Autres.....	7 145 407,45	304 147,10				-7 257 620,35	191 934,20
SOUS-TOTAL							
TOTAL GENERAL	157 829 811,85	1 355 129,71		200 126,47			158 982 815,09

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS Exercice 2020

Etabli : **DIACONAT ROOSEVELT**

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

RUBRIQUES	Cumul Amortissements A L'OUVERTURE	DOTATIONS	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	RECLASSEMENT	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
280 510 Rachat contrat infirmier	82 496,72	121 261,52		1 308,73		202 449,51
280 500 Logiciels	480 752,93	230 838,86				711 591,79
SOUS-TOTAL	563 249,65	352 100,38		1 308,73		914 041,30
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains et Agencements	19 126,68	2 248,39				21 375,07
2 812 583 Aménag Terrains 12 Av d'Alsace	19 126,68	2 248,39				21 375,07
Constructions	928 690,04	191 774,85				1 120 464,89
2 813 144 Immeuble 12 Av Alsace	448 794,32	35 856,56				484 650,88
2 813 145 Maison sis 4F Bld Roosevelt	55 702,03	9 036,35				64 738,38
2 813 146 Appartement Colmar 34 Rte de Neuf-Bris	27 846,79	7 731,25				35 578,04
2 813 147 Immeuble 18 rue d'Alsace	55 932,08	28 596,55				84 528,63
2 813 148 Immeuble 15 rue d'alsace	1 876,41	45 655,98				47 532,39
2 813 246 Immeuble St Jean Mulhouse	80 028,70	10 000,62				90 029,32
2 813 510 IGAAC	75 510,24	41 206,61				116 716,85
2 813 554 IGAAC Imm. 12 av alsace	182 999,47	13 690,93				196 690,40
Constructions sur sol Autrui	699 037,35	110 172,77				809 210,12
2 814 110 Construct. s/sols autrui Bât.	490 488,64	77 657,38				568 146,02
2 814 510 Construct. s/sols autrui IGAAC	208 548,71	32 515,39				241 064,10

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS Exercice 2020

Etal. : **DIACONAT ROOSEVELT**

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	Cumul Amortissements A L'OUVERTURE	DOTATIONS	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	RECLASSEMENT	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
Inst. Tech. Mat. & Outillage	8 156 694,26	758 962,07		1 227 761,57		7 687 894,76
2 815 110 INSTALL BLOC	2 809 732,64	169 377,46		289 474,02		2 689 636,08
2 815 111 INSTALL POLYCLINIQUE	91 970,34	8 659,20		1 419,59		99 209,95
2 815 112 INSTALL AMBULATOIRE	426 331,73	26 815,60		1 958,89		451 138,44
2 815 114 INSTALL CHI DENTAIRE	66 701,29					66 701,29
2 815 115 INSTALL LASER DERMATO	43 376,96	634,67				44 011,63
2 815 116 INSTALL MEDECINE DU SPORT	6 499,16			6 499,16		
2 815 117 INSTALL PLATEAU KINE	201 779,64	2 098,66		174,02		203 704,28
2 815 120 INSTALL RADIOLOGIE	1 281 998,36	130 789,48		140 038,41		1 272 749,43
2 815 130 INSTALL LABORATOIRE	1 329 169,23	61 574,49		703 072,07		687 671,65
2 815 135 INSTALL LABORATOIRE DIAC FONDERIE	19 411,71	7 755,34				27 167,05
2 815 140 INSTALL MEDECINE NUCLEAIRE	1 167 144,74	200 550,30		53 205,76		1 314 489,28
2 815 150 INSTALL PNEUMOLOGIE	87 002,08	1 110,21				88 112,29
2 815 160 AMORT SERVICE INFORMATIQUE	381 629,64	144 693,83		334,42		525 989,05
2 815 170 EQUIP PHARMACIE	25 645,15	1 511,88		9 675,34		17 481,69
2 815 180 INSTALL ECG INVESTIGATIONS	186 949,01	3 390,95		10 133,89		180 206,07
2 815 190 INSTALL EXPLOR VASCULAIRE	31 352,58			11 776,00		19 576,58
Autres Immob. Corpor	7 707 999,34	1 407 651,76		562 659,72		8 552 991,38
2 818 200 Matériel de Transport	22 939,45	13 856,93				36 796,38
2 818 300 Install Administration	2 027 702,36	165 796,51		203 871,80		1 989 627,07
2 818 400 Equip Médic Hospitalier	4 126 917,84	1 072 496,58		195 399,23		5 004 015,19
2 818 410 Equip Serv Auxiliaires	1 530 439,69	155 501,74		163 388,65		1 522 552,74
TOTAL GENERAL	18 074 797,32	2 822 910,22		1 791 730,02		19 105 977,52

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS

Exercice 2020

Etablissement FONDERIE

01/01/2020 au 31/12/2020

RUBRIQUES	Cumul Amortissements A L'OUVERTURE	DOTATIONS	REPRISE Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	AJUST.	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
280 510	29 938,69	30 453,70		5 020,80		55 391,59
280 500	47 092,03	61 374,96				108 466,99
	77 050,72	91 828,66	0,00	5 020,80	0,00	163 858,58
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	454 060,07	89 361,45	0,00	0,00	0,00	543 421,52
281 351	141 527,85	38 802,27				180 330,12
281 412	204 701,87	33 049,04				237 750,91
281 452	107 830,35	17 510,14				125 340,49
	1 854 023,54	117 715,18	0,00	0,00	0,00	1 971 738,72
2 815 110	1 540 138,59	98 656,27				1 638 794,86
2 815 111	90 947,91	1 398,74				92 346,65
2 815 112	5 455,39	1 611,34				7 066,73
2 815 113	71 203,18	3 838,94				75 042,12
2 815 121	93 784,09	4 455,17				98 239,26
2 151 600	5 102,49	2 802,11				7 904,60
2 815 170	19 961,25	2 441,81				22 403,06
2 815 180	27 430,64	2 510,80				29 941,44
	4 114 443,67	754 943,59	0,00	0,00	0,00	4 869 387,26
2 818 300	634 188,05	135 159,06				769 347,11
2 818 400	2 948 718,70	508 557,03				3 457 275,73
2 818 410	531 536,92	111 227,50				642 764,42
	6 499 578,00	1 053 848,88	0,00	5 020,80	0,00	7 548 406,08

Exercice 2020

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS

Btalis : SENTHEIM ST JEAN

frdf

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	Cumul Amortissements A L'OUVERTURE	DOTATIONS	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	RECLASSEMENT	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	21 115,32	23 095,75	0,00	0,00	0,00	44 211,07
2 805 000 Logiciels	18 615,32	20 595,75				0,00
2 805 100 Rachat contrat infirmier	2 500,00	2 500,00				39 211,07
						5 000,00
						0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains et Agencements	192 764,91	56 626,80	0,00	0,00	0,00	249 391,71
2 812 585 Aménagement Terrains sentheim	192 764,91	56 626,80				249 391,71
Constructions	3 907 697,62	346 094,75	0,00	27 732,69	0,00	4 726 059,65
2 813 110 Amortissement construction	2 710 558,55	609 358,81				3 319 917,36
2 813 510 Amort GAAC	1 197 139,07	236 735,94		27 732,69		1 406 142,32
Autres Immob. Corpor	1 025 064,55	129 968,04	0,00	29 931,93	0,00	1 125 100,76
2 815 119 Amort Installation plateau kiné	52 794,35	3 605,82		383,11		56 017,06
2 818 200 Amort Matériel de transport	2 006,69					2 006,69
2 818 300 Amort Matériel de bureau et infor	240 824,70	35 207,75		18 889,28		257 143,17
2 818 400 Amort matériel et hospitalier	304 448,72	33 155,22		6 676,64		330 927,30
2 818 410 Equip services auxiliaires	424 990,09	57 999,25		3 982,50		479 006,54
TOTAL GENERAL	5 146 642,40	1 055 785,34	0,00	57 664,52	0,00	6 144 763,22

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS

Etablis.: CHÂTEAU WALK

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	Cumul Amortissements A L'OUVERTURE	Cumul Amortissements APPORTS	DOTATIONS	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	RECLASSEMENT	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							16 845,47
205 000 Amortissement logiciel	0,00		16 845,47				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains et Agencements	78 627,13	0,00	4 364,02	0,00	0,00	0,00	\$2 991,15
281 200 Amortissement agencement terrain	78 627,13		4 364,02				\$2 991,15
Constructions	2 613 620,95	0,00	426 986,72	0,00	360,48	0,00	3 039 667,19
281 310 Amortissement construction	2 268 598,05		390 587,56				2 659 185,61
281 351 Amortissement IGAAC	345 022,90		36 319,16		360,48		380 481,58
Autres Immob. Corpor	315 379,94	0,00	32 643,58	0,00	12 986,78	0,00	335 036,34
281 820 Amortissement matériel de transport	55 667,89						55 667,89
281 830 Amortissement matériel informatique	58 849,33		20 709,72		6 894,53		72 664,52
281 840 Amort Equip medical hospit	36 172,26		1 507,34		346,05		37 333,55
281 841 Amort Equip servi auxiliaire	164 690,06		10 426,52		5 746,20		169 370,38
TOTAL GENERAL	3 007 627,62	0,00	430 759,79	0,00	13 847,26	0,00	3 474 540,15

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS

Etablissement **DIACONAT LE NEUENBERG**

Exercice 2020

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

RUBRIQUES	Cumul Amortissements A L'OUVERTURE	Dotations	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
280 123 00 Frais d'établissement	21 000,14	29 475,12			50 475,26
280 500 00 Logiciels	6 726,75	11 032,67			17 759,42
280 510 00 Rachat contrat infirmier	27 726,89	40 507,79			68 234,68
SOUS-TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains et Agencements	135 870,81	7 978,89			143 849,70
281 258 50 Aménag Terrain Neuenberg	135 870,81	7 978,89			143 849,70
Constructions	12 019 352,86	1 055 690,18		956,56	13 074 086,48
281 315 10 Ens Immeuble BETHANIE	1 288 750,17	100 243,30			1 388 993,47
281 316 10 Amorts Const Hop Neuenberg	2 060 824,25	286 394,24			2 347 218,49
281 317 10 Amorts Constr MDR SIMEON	881 054,27	48 897,60			929 951,87
281 317 20 Amorts Constr USSR3	375 604,55	75 120,92			450 725,47
281 318 10 Construction MDR EMMAUS	864 493,39	35 057,12			899 550,51
281 319 10 Construction Maisons Sœurs	1 574 212,32	101 263,19			1 675 475,51
281 320 10 Amorts Const Maison Habit	144 967,58	8 001,96			152 969,54
281 321 10 Amorts Const Annexes	108 690,56	7 319,14			116 009,70
281 322 10 Amorts Const Ferme	21 028,24	299,56			21 327,80
281 351 40 IGAAAC Le Neuenberg	90 134,15	15 585,97			105 720,12
28 135 172 IGAAAC USSR3	1 172 576,32	190 868,64			1 363 444,96
281 365 10 IGAAAC Pavillon Béthanie	763 820,48	51 201,77		473,38	814 543,87
281 366 10 IGAAAC Hop Neuenberg	1 298 500,35	48 296,85		483,18	1 346 314,02
281 367 10 IGAAAC MDR SIMEON	406 687,05	28 285,36			434 972,41
281 368 10 IGAAAC MDR EMMAUS	443 666,66	20 610,00			464 276,66
281 369 10 IGAAAC MAIS SŒURS	494 130,77	37 752,27			531 883,04
281 370 10 IGAAAC Mais Habitation	17 765,12	444,81			18 209,93
281 371 10 IGAAAC Maintenance+Annexes	12 446,63	47,48			12 494,11

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS

Exercice 2020

Etablissement **DIACONAT LE NEUENBERG**

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

RUBRIQUES	PROVISION A L'OUVERTURE	Dotations	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebut (-)	PROVISION A LA CLOTURE
INST TECH MAT. ET OUTIL.	424 223,83	20 574,70		11 948,44	432 850,09
281 511 80 Amorts Inst Plateau Kiné	110 208,61	980,42			111 189,03
281 512 10 Amorts inst Radiolog	142 218,40	3 332,27		11 479,18	134 071,49
281 516 10 Amorts inst Restruc.Hopital	171 796,82	16 262,01		469,26	187 589,57
Autres Immob. Corporelles	2 790 301,61	237 603,62		22 136,12	3 005 769,11
281 821 00 Amorts Matériel Transport	119 220,42	2 455,61			121 676,03
281 830 00 Amorts Licences Info	202 913,60	2 005,77			204 919,37
281 831 00 Amorts Install Administration	17 697,49	3 519,54		0,02	21 217,01
281 832 00 Amorts Matériel Info	456 140,45	35 711,94		13 739,40	478 112,99
281 842 00 Amorts Equip Médical	1 277 020,76	144 485,24		3 195,54	1 418 310,46
281 843 00 Amorts Equip Sces Auxiliaires	717 308,89	49 425,52		5 201,16	761 533,25
TOTAL GENERAL	15 397 476,00	1 362 355,18		35 041,12	16 724 790,06

Exercice 2020

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS

Etablis. : DOMISOINS

Exercice		01/01/2020	au	31/12/2020			
RUBRIQUES	Cumul Amortissements A L'OUVERTURE	DOTATIONS	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	RECLASSEMENT	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Concessions, logiciels	5 974,95	3 585,90	0,00	4 484,12	0,00	5 076,73	
280 500 Amort, concessions, logiciels	5 974,95	3 585,90		4 484,12		5 076,73	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Autres Immob. Corpor	171 060,53	20 335,31	0,00	7 469,52	0,00	183 926,32	
281 351 Amort, Installation, agencement	29 162,19	496,51				29 658,70	
281 820 Amort Mat de transport	117 116,38	16 489,38				133 605,76	
281 830 Amort Mat de bureau et informatique	16 290,91	3 349,42		7 469,52		12 170,81	
281 840 Amort Equip médical et hospitalier	8 491,05					8 491,05	
TOTAL GENERAL		177 035,48	23 921,21	0,00	11 953,64	189 003,05	

Exercice 2020

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS

Etablis.: FOYER DE L'ADOLESCENT et SAMNA 1 & 2

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

RUBRIQUES	Cumul Amortissements A L'OUVERTURE	DOTATIONS	SORTIES Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	RECLASSEMENT	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains et Agencements	7 058,41	2 877,92	0,00	0,00	0,00	9 936,33
Terrains	0,00					0,00
281 220 Agencement et Aménagement Terrains	7 058,41	2 877,92				9 936,33
Constructions	940 728,42	177 451,40	0,00	0,00	0,00	1 118 179,82
281 310 Amort. Constructions	147 755,78	4 306,02				152 061,80
281 350 Amort. IGAC	717 350,92	67 423,16				784 774,08
213 530 Amort. Instal Ancien bâtiment	5 403,93					5 403,93
213 540 Amort. Aménagement annexe	70 217,79					70 217,79
291 135 Dépréciation des immos corpo.		105 722,22				105 722,22
Matériel et outillage	42 129,96	18 119,66	0,00	0,00	0,00	60 249,62
281 540 Amort. Matériel et outillage	32 903,89	17 938,13				50 842,02
281 543 Amort. Matériel de loisirs	6 478,72	70,35				6 549,07
2 815 433 Amort. Matériel et outillage atelier	2 747,35	111,18				2 858,53
Autres Immob. Corpor	189 259,21	60 526,38	-21 955,38	0,00	0,00	227 830,21
281 820 Amort. Matériel de transport	93 123,50	32 298,02	-21 955,38			103 466,14
281 830 Amort. Matériel de bureau et inform	34 803,48	13 369,75				48 173,23
281 840 Amort. Mobilier	61 332,23	14 858,61				76 190,84
TOTAL GENERAL	1 179 176,00	258 975,36	-21 955,38	0,00	0,00	1 416 195,98

AMORTISSEMENTS - VARIATION DES VALEURS

Exercice 2020

Etablissement PSPD - CENTRE ALSACE

Exercice

01/01/2020

au

31/12/2020

RUBRIQUES	Cumul Amortissements A L'OUVERTURE	DOTATIONS	Reprise Cessions (-)	SORTIES Rebuts (-)	VIREMENT POSTE A POSTE	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
28 011 000 Amort-frais de 1er établissement	732 794,51	204 331,55				937 126,06
28 050 000 Amort des brevets et licences	1 887 903,83	180 580,24				2 068 484,07
28 050 010 Amort licences si	123,86					123,86
28 051 000 Amort rachat contrats infirmiers	21 893,06	28 642,14				50 535,20
SOUS-TOTAL	2 642 715,26	413 553,93				3 056 269,19
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Constructions	18 141 171,28	1 738 344,90				19 879 516,18
28 130 000 Amortissements-constructions	18 141 171,28	1 738 344,90				19 879 516,18
Inst. Tech. Mat. & Outillage	9 846 747,44	593 681,27		76 246,34		10 364 182,37
28 153 000 Amort - matériel médical	4 332 620,26	180 998,96		27 535,45		4 486 083,77
28 153 010 Amort - matériel secteur lucra	374,11					374,11
28 154 100 Amort-matériel et outillage m	4 257 323,11	258 212,43		48 710,89		4 466 824,65
28 154 110 Amort-matériel et outillage s lucra	215,33					215,33
28 154 200 Amort-matériel outil non médical	1 256 214,63	154 469,88				1 410 684,51
Autres immob. Corporelles	17 322 394,72	1 034 622,16		116 259,00		18 240 757,88
28 181 000 Amort - Igaac	10 180 382,20	610 416,54				10 790 798,74
28 182 000 Amort- matériel de transport	83 078,00	6 854,41				89 932,41
28 183 000 Amort-Matériel de bureau	1 086 470,94	23 455,47				1 109 926,41
28 183 100 Amort-matériel informatique	2 591 380,94	241 434,70				2 832 815,64
28 183 110 Amort-matériel inf s lucrati	14 177,00					14 177,00
28 184 000 Amort-mobilier	2 874 868,02	112 337,47		116 259,00		2 870 946,49
28 184 010 Amort mobilier si	21,69					21,69
28 188 000 Amort autres immobilisations	492 015,93	40 123,57				532 139,50
TOTAL GENERAL	47 953 028,70	3 780 202,26		192 505,34		51 540 725,62

FONDATION DE LA MAISON DU DIACONAT
TABEAU DES CREDIT-BAILS AU 31 DECEMBRE 2020

Etablissement	CREDIT-BAIL					REDEVANCES RESTANT DU			
	Valeur acquisition théorique	Valeur résiduelle fin de contrat	Total des redevances	Redevances payées pendant l'exercice	Redevances des exercices précédents	Total	A - 1 an	Entre 1 an à 5 ans	A + 5 ans
DIACONAT ROOSEVELT	2 181 796	53 860	2 340 486	295 854	1 354 162	690 470	288 011	397 086	5 373
DIACONAT FONDERIE	728 800	7 291	769 712	116 930	581 562	71 221	71 221	0	0
DIACONAT LE NEUENBERG	396 500	3 965	407 292	58 185	153 238	195 869	55 927	124 392	15 549
DIACONAT CENTRE ALSACE	4 855 187	48 552	5 189 319	735 992	3 090 985	1 344 343	472 635	864 024	7 685
	8 162 283	113 668	8 706 809	1 206 961	5 179 947	2 301 903	887 794	1 385 502	28 607

Etablissement	AMORTISSEMENTS THEORIQUES								Valeur résiduelle
	Valeur acquisition début exercice	Acquisitions de l'année	Sorties de l'année	Valeur acquisition fin d'exercice	Amortissement linéaire	Amortissement antérieurs	Diminutions d'amortissement	Total des amortissements	
DIACONAT ROOSEVELT	2 181 796	0	0	2 181 796	260 434	1 259 469		1 519 903	661 894
DIACONAT FONDERIE	728 800	0	0	728 800	111 788	545 567		657 355	71 445
DIACONAT LE NEUENBERG	396 500	0	0	396 500	56 660	146 223	0	202 883	193 617
DIACONAT CENTRE ALSACE	4 855 187	0	0	4 855 187	706 271	2 130 787	0	2 837 058	2 018 128
	8 162 283	0	0	8 162 283	1 135 153	4 082 046	0	5 217 199	2 945 084

FONDATION DE LA MAISON DU DIACONAT
TABEAU DES EMPRUNTS AU 31 DECEMBRE
2020

Etablissement	EMPRUNTS					CAPITAL RESTANT DU			
	A l'origine	Début exercice	Débloccage	Amorti exercice	Fin d'exercice	A - 1 an	De + 1 an à 5 ans	A + 5 ans	
DIACONAT ROOSEVELT	31 007 693,67	17 981 540,08		7 262 149,86	10 719 390,22	3 039 074,32	6 216 539,56	1 463 756,34	
DIACONAT FONDERIE	700 000,00	569 838,72		30 840,11	538 998,61	31 572,71	133 971,17	373 454,73	
DIACONAT LE NEUENBERG	16 486 000,00	8 864 940,77		848 319,30	8 016 621,47	874 936,50	3 512 927,73	3 628 757,24	
DIACONAT CHÂTEAU WALK	2 278 830,00	1 314 576,40		97 442,04	1 217 134,36	97 442,04	381 712,14	737 980,18	
INSTITUT SAINT JEAN SENTHEIM	8 709 623,25	5 250 893,51		463 935,83	4 786 957,68	468 070,60	1 585 538,51	2 733 348,57	
DIACONAT CENTRE ALSACE	78 842 126,26	64 137 470,11		2 203 542,79	61 933 927,32	2 238 507,87	8 924 627,28	50 770 792,17	
FOYER DE L'ADOLESCENT	315 830,00	259 334,22		13 554,59	245 779,63	13 939,02	59 823,25	172 017,36	
	138 340 123,18	98 378 593,81	0,00	10 919 784,52	87 458 809,29	6 763 543,06	20 815 159,64	59 880 106,59	

TABLEAU DES PROVISIONS AU 31.12.2020
(valorisé en €)

	PROVISIONS AU 01.01.2020	DOTATION DE L'ANNEE	REPRISE PROVISION	VIRT POSTE / POSTE	PROVISIONS AU 31.12.2020
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
DIVERSES CREANCES A PROVISIONNER	966 822,61	534 386,36	351 380,00		1 149 828,97
TOTAL PROVISION POUR CREANCES DOUTEUSES	966 822,61	534 386,36	351 380,00	0,00	1 149 828,97
DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
DEPRECIATION SUR IMMOBILISATIONS FDA		105 722,22			105 722,22
TOTAL DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	105 722,22	0,00	0,00	105 722,22
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROV REGLEM RENOUV IMMOB USLD PSPD-CA	78 611,90				78 611,90
PROV REGLEM RENOUV IMMOB EHPAD PSPD-CA	642 225,33	12 658,00	20 083,00		624 800,33
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	3 595 426,19	526 417,32	240,12		4 121 603,39
PROV REGL S+VALUE NET IMMOB FDA	55 174,36				55 174,36
PROV REGL S+VALUE NET IMMOB PSPD-CA	1 160 748,30				1 160 748,30
PROV REGL S+VALUE NET IMMOB DOMISOINS	33 740,98				33 740,98
PROV REGL S+VALUE ACT CIRCUL DOMISOINS	69 493,73				69 493,73
EXCEDENT DU REGIME PARTICULIER PSPD-CA	2 295 620,20				2 295 620,20
TOTAL PROVISION REGLEMENTEES	7 931 040,99	539 075,32	20 323,12	0,00	8 449 793,19
PROVISIONS POUR RISQUES					
PROVISION POUR RISQUE EMPRUNTS STRUCTURES PSPD-CA	30 000 000,00				30 000 000,00
PROVISION POUR RISQUES PSPD-CA	766 068,43	432 758,00	255 000,00		942 826,43
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUE		146 170,00			146 170,00
PROVISION POUR RISQUE FISCAL	5 673 010,00	1 284 930,00			6 937 940,00
TOTAL	36 439 078,43	1 843 856,00	255 000,00	0,00	38 026 936,43
PROVISIONS POUR CHARGES					
PROVISION JOURS VERSES SUR CET	846 455,99		39 315,00		829 815,00
PROVISION POUR TRAVAUX PSPD-CA	234 913,34	22 674,01			234 913,34
P CH REP CNR SALLE SOIN HDPPSPD-CA	2 566,00		2 565,00		0,00
P CH REP CNR INVESTISM SOIN PSPD-CA	32 916,00		5 485,00		27 431,00
P CH REP CNR INTERETS DIAC PSPD-CA	9 500,00		9 500,00		0,00
P CH REP CNR INTERETS DIAC PSPD-CA 2018	36 524,00				36 524,00
P CH REP CNR INTERETS DIAC PSPD-CA 2019	35 040,00				35 040,00
PROVISION POUR TARIFICATION FDA	516 300,00		69 764,11		446 535,89
PROVISION POUR CHARGES FONDERIE	58 470,95	26 500,00	3 800,00		76 170,95
PROVISION POUR CHARGES ROOSEVELT	200 698,00	19 904,00	17 208,72		203 393,28
PROVISION POUR CHARGES LE NEUENBERG	0,00	313 546,00			313 546,00
PROVISION POUR CHARGES CW	138 022,74		63 536,90		119 825,84
TOTAL	2 161 407,02	382 624,01	221 035,73	0,00	2 322 995,30
TOTAL PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	38 600 485,45	2 226 482,01	477 035,73	0,00	40 349 931,73

SUIVI DES FONDS DEDIES							
FONDATION DE LA MAISON DU DIACONAT							
Dossier	31/12/20						
Période							
COMPTE	Elab	DESIGNATION	Fonds à engager en début d'exercice Compte 194000	Utilisation en cours d'exercice Compte 789400	Engagement à réaliser sur ressources affectées Compte 689400	Fonds restants à engager en fin d'exercice Compte 194000	
19430000 ROOS		Fonct création Centre de soins non prog	0	0	130 000	130 000	
19430000 ROOS		Fonct Habitat Inclusif Bat STJ	0	0	60 000	60 000	
19430000 ROOS		Fonct Habitat Inclusif Swheighouse/moder	0	0	24 000	24 000	
19430000 ROOS		Clact 2020 mesures à engager	0	0	25 906	25 906	
S/S total			0	0	239 906	239 906	
19410000 CW		Soutien ARS s/incl empuant construction	305 000	152 500	0	152 500	
S/S total			305 000	152 500	0	152 500	
19410000 NBG		Clact 2017	975	975	0	0	
19410000 NBG		Clact 2018	36 647	36 647	0	0	
19410000 NBG		Clact 2019	29 806	29 806	0	0	
19430000 NBG		Clact 2018 mesures à engager	0	0	35 647	35 647	
19430000 NBG		Clact 2019 mesures à engager	0	0	29 806	29 806	
19430000 NBG		Clact 2020 mesures à engager	0	0	57 467	57 467	
S/S total			67 428	67 428	123 920	123 920	
19430000 FOND		Clact 2020 mesures à engager	0	0	25 941	25 941	
S/S total			0	0	25 941	25 941	
19420000 PSPD-CA		Fonds dédiés 2 500 000	2 202 392	0	0	2 202 392	
19430000 PSPD-CA		Dénutrition DIAC 2019 ARS	0	0	25 834	25 834	
19430000 PSPD-CA		Activité Physique DIAC 2019 ARS	0	0	8 200	8 200	
19430000 PSPD-CA		Santé bucco-dentaire DIAC 2019 ARS	0	0	4 800	4 800	
19430000 PSPD-CA		Dénutrition HDF 2019 ARS	0	0	14 997	14 997	
19430000 PSPD-CA		Santé bucco-dentaire HDF 2019 ARS	0	0	2 400	2 400	
19430000 PSPD-CA		Sylvothérapie 2020 ARS	0	0	6 000	6 000	
19430000 PSPD-CA		Sylvothérapie 2020 DEP	0	0	4 000	4 000	
19430000 PSPD-CA		Médiation animal HDF 2020 ARS	0	0	2 592	2 592	
19430000 PSPD-CA		Médiation animal HDF 2020 DEP	0	0	1 728	1 728	
19430000 PSPD-CA		Buccodentaire HDF 2020 ARS	0	0	1 200	1 200	
19430000 PSPD-CA		Buccodentaire DIAC 2020 ARS	0	0	9 035	9 035	
19430000 PSPD-CA		Equilibre - danse HDF ARS	0	0	1 517	1 517	
19430000 PSPD-CA		Equilibre - danse HDF DEP	0	0	4 018	4 018	
19430000 PSPD-CA		Clact 2019 mesures à engager	0	0	24 100	24 100	
19430000 PSPD-CA		Clact 2020 mesures à engager	0	0	66 516	66 516	
S/S total			2 202 392	0	176 937	2 379 329	
19430000 STJ		Clact 2020 mesures à engager	0	0	6 004	6 004	
S/S total			0	0	6 004	6 004	
19430000 DOM		Mission Prévision activité physique	0	0	8 500	8 500	
S/S total			0	0	8 500	8 500	
TOTAL GENERAL			2 574 820	219 928	581 210	2 936 102	