



Etats financiers consolidés  
2019

ADPEP 63

Association départementale PUY DE DOME

## Etats Financiers consolidés

Etablissement :

ADPEP 63

ORGANISME GESTIONNAIRE :

Association départementale PUY DE DOME

CATEGORIE :

Association loi 1901

Nom de la personne ayant qualité pour représenter la structure :

Lydie CHARDERON

Numéro Finess :

Numéro Siret :

Code APE/NAF :

Exercice comptable à la fin de l'année : 2019

Téléphone :

Courriel :

Adresse principale

Code Postal

Commune

31 rue Pélissier

63000

CLERMONT-FERRAND

Signatures des personnes ayant mandat pour représenter la structure

Le Président

habilitée par le CA

la structure

## ADPEP 63

Exercice 1/1/2019 31/12/2019

- Résultats comptables	Résultats Comptables - Exercice N	Résultats à reprendre sur N - Excédents	Résultats à reprendre sur N - Déficits	Correction Dépenses non opposables de l'exercice	Imputation du déficit de l'exercice dans réserve de compensation existante	Résultats corrigés de l'exercice N - à affecter
	(a)	(b)	(c)			(d) = (a) + (b) - (c)

## Résultats sous gestion libre

SAPAD	0.00					0.00
ECOLE ITINERANTE	-812.58					-812.58
CAP DECOUVERTE	0.00					0.00
CIS	-17 461.93					-17 461.93
VIE ASSOCIATIVE	32 039.74					32 039.74
FRAIS DE GESTION	0.00					0.00

## Résultats sous gestion contrôlée - en attente décisions Tiers Financeurs

IME DE THEIX	199 223.36			-32 377.83		166 845.53
SESSAD DU CEZALLIER	37 306.77			-5 051.16		32 255.61
SESSAD VICTOR DURUY	-162 409.36			-2 670.54		-165 079.90
FRAIS DE SIEGE	40 110.17			2 974.06		43 084.23
						0.00
						0.00
						0.00
						0.00
						0.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>127 996.17</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-37 125.47</b>	<b>0.00</b>	<b>90 870.70</b>

## Incidences de l'imputation des Congés Payés

Voir colonne "Correction dépenses non opposables de l'exercice" en application de l'instruction comptable M22

Résultat comptable du bilan Consolidé	127 996.17	127 996.17	0.00			0.00
---------------------------------------	------------	------------	------	--	--	------

## ADPEP 63

Exercice 1/1/2019 31/12/2019

<b>- Fonds associatifs - Dons et Legs</b>	Montant au 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12 exercice N
	(a)	(b)	(c)	(d) = (a) + (b) - (c)

## Fonds associatifs

10201	Dotation association gestionnaire et apports sans droit de reprise			0.00
1021	Valeur du patrimoine intégré	2 539 521.19		2 539 521.19
1022	Projet Associatif - Fonds statutaires			0.00

## Dons et Legs

1025	Dons et legs	218 926.63		218 926.63
1029	Autres			0.00

## Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables

10261	Subventions d'équipement - sans droit de reprise -	621 296.44		621 296.44
10268	Autres subventions d'investissement - sans droit de reprise -			0.00

Clermont-Ferrand

<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3 379 744.26</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3 379 744.26</b>
----------------------	--	---------------------	-------------	-------------	---------------------

<b>- Tableau des Subventions</b>	Montant au 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12 exercice N
	(a)	(b)	(c)	(d) = (a) + (b) - (c)

## Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables

1035	Lits de Fondation - avec droit de reprise -			0.00
10361	Subventions d'équipement - avec droit de reprise -			0.00
10368	Autres subventions d'investissement - avec droit de reprise -			0.00

## Subventions affectées à des biens non renouvelables

131	Subventions d'équipement	1 732 152.07		754 374.44	977 777.63
138	Autres subventions d'investissement	0.00			0.00
139	Reprise sur subventions transférables	-1 024 433.76	27 935.58	-678 622.55	-373 746.79

<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>707 718.31</b>	<b>27 935.58</b>	<b>75 751.89</b>	<b>604 030.84</b>
----------------------	--	-------------------	------------------	------------------	-------------------

## ADPEP 63

Exercice 1/1/2019 31/12/2019

-Tableau des immobilisations		VALEUR	ACQUISITIONS de	SORTIES	Transferts de	VALEUR
		au 31/12/N-1	l'exercice N	de l'exercice N	l'exercice N	au 31/12/N
		(a)	(b)	(c)		(d) = (a) + (b) - (c)
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
201	Frais d'établissement					0.00
203	Frais de recherche et de développement					0.00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires					0.00
206	Droit au bail					0.00
208	Autres immobilisations incorporelles					0.00
<b>Immobilisations corporelles</b>						
211	Terrains	14 863.78		14 863.78		0.00
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	140 919.48				140 919.48
213	Constructions sur sol propre	5 676 272.45	1 991.78	445 813.19	9 970.05	5 242 421.09
214	Constructions sur sol d'autrui	0.00				0.00
215	Installations, matériel et outillages techniques	700 926.05	10 400.35	2 663.01		708 663.39
218	Autres immobilisations corporelles	935 668.13	99 750.39	27 446.90	10 200.47	997 771.15
23	Immobilisations en cours	0.00				0.00
<b>Immobilisations financières</b>						
26	Participations et créances rattachées à des participations					0.00
27	Autres immobilisations financières	2 551.00	31.21	440.00		2 142.21
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>7 471 200.89</b>	<b>112 173.73</b>	<b>491 226.88</b>	<b>20 170.52</b>	<b>7 091 917.32</b>

4.3.1 -Tableau des amortissements

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Amortissements cumulés au 31/12/2018	Dotations de l'exercice 2019	Diminutions résultant des sorties de l'exercice 2019	Amortissements au 31/12/2019
--------------------------------------	------------------------------	--	------------------------------

(1) (2) (3) (4) = (1) + (2) - (3)

Amortissements des immobilisations incorporelles

2801	Frais d'établissement			
2803	Frais de recherche et de développement			
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			
2806	Droit au bail			
2807	Fonds commercial (établissements privés)			
2808	Autres immobilisations incorporelles			

Amortissements des immobilisations corporelles

2811	Terrains			
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	81 657.72	8 370.69	90 028.41
2813	Constructions sur sol propre	2 652 815.87	182 690.88	2 514 460.05
2814	Constructions sur sol d'autrui			
2815	Installations, matériel et outillages techniques	624 852.70	21 146.56	643 336.25
2818	Autres immobilisations corporelles	750 940.79	73 137.06	789 928.54
	<i>dont : Matériel de Transport</i>	211 913.95	46 676.58	231 143.63
	<i>Matériel de bureau</i>	217 141.73	5 085.32	222 225.11
	<i>Matériel informatique</i>	36 946.29	13 655.92	50 602.21

<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 110 267.08</b>	<b>285 345.19</b>	<b>357 859.02</b>	<b>4 037 753.25</b>
----------------------	---------------------	-------------------	-------------------	---------------------

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

4.3.2 - Tableau des provisions, des dépréciations, des fonds dédiés et des réserves de compensation

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019		Montant au 31/12/2018	Dotations de l'exercice 2019	Reprises de l'exercice 2019	Montant au 31/12/2019
		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
<b>Réserves de compensation</b>					
10686	Des déficits d'exploitation	266 438.78			266 438.78
10687	Des charges d'amortissement				
<b>Provisions réglementées</b>					
141	Destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement				
142	Pour renouvellement des immobilisations	322 749.53		2 996.29	319 753.24
144	Provisions pour impôts (établissements privés)				
145	Amortissements dérogatoires				
146	Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)				
147	Plus-values réinvesties (établissements privés)				
148	Autres provisions réglementées	202 779.83	12 643.00		215 422.83
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé	202 779.83	12 643.00		215 422.83
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant				
<b>Provisions pour risques et charges</b>					
151	Provisions pour risques				
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ets privés)	693 986.81	31 908.72		725 895.53
155	Provisions pour impôts (établissements privés)				
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
158	Autres provisions pour charges				
<b>Dépréciations</b>					
29	Dépréciation des immobilisations				
39	Dépréciation des stocks et en-cours				
49	Dépréciation des comptes de tiers				
59	Dépréciation des comptes financiers				
<b>Fonds dédiés</b>					
194	Sur subventions de fonctionnement	145 932.51		38 656.67	107 275.84
195	Sur dons manuels affectés				
197	Sur legs et donations affectés				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 631 887.46</b>	<b>44 551.72</b>	<b>41 652.96</b>	<b>1 634 786.22</b>

COMPTE ADMINISTRATIF 2019

Etat des Échéances des Créances et des Dettes

Créances (a)	Montant brut au 31/12/2019	Échéances		Dettes (b)	Montant brut au 31/12/2019	Échéances		
		à 1 an au +	à + d'1 an			à 1 an au +	à + d'1 an	à + d'5 ans
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>								
Créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00	Emprunts obligataires convertibles (1)	0.00	0.00	0.00	0.00
Prêts (1)	0.00	0.00	0.00	Autres emprunts obligataires (1)	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres immobilisations financières	2 142.21	2 142.21	0.00	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (1)	0.00	0.00	0.00	0.00
				Emprunts et dettes financières divers (1)	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Créances de l'actif circulant :</b>								
Créances clients et comptes rattachés	4 785.29	4 785.29	0.00	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 852.00	41 852.00	0.00	0.00
Autres créances clients	36 958.77	36 958.77	0.00	Personnel et comptes rattachés	157 358.17	157 358.17	0.00	0.00
Personnel et comptes rattachés	2 233.75	2 233.75	0.00	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	209 422.19	209 422.19	0.00	0.00
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0.00	0.00	0.00	Etat et autres collectivités publiques	87 389.89	87 389.89	0.00	0.00
Etat et autres collectivités publiques	16 844.00	16 844.00	0.00	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres	32 894.30	32 894.30	0.00	Autres dettes	139 318.23	139 318.23	0.00	0.00
Charges constatées d'avance	14 667.76	14 667.76	0.00	Produits constatés d'avance	42.43	42.43	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>110 526.08</b>	<b>110 526.08</b>	<b>0.00</b>	<b>TOTAUX</b>	<b>635 382.91</b>	<b>635 382.91</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Montant des prêts récupérés en cours d'exercice				(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
				(2) Dont ..... envers les sociétaires				

(\*) le montant à indiquer ici correspond à celui de la ligne du bilan

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours



**ANNEXE 4 : BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE**  
arrêté du 22 octobre 2003 modifié par l'arrêté du 15 juin 2007

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	2019 Amort. et prov.	Montant Net	2018 Montant Net
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Autres Immobilisations incorporelles				
Immobilisations Incorporelles en cours				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	155 783.26	104 892.19	50 891.07	74 125.54
Constructions	5 242 421.09	2 514 460.05	2 727 961.04	3 023 456.58
Installations techniques, matériel et outillage	708 663.39	643 608.75	65 054.64	75 800.85
Autres Immobilisations Corporelles	997 771.15	789 656.04	208 115.11	184 999.84
Immobilisations Corporelles en cours				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	22.24		22.24	22.24
Prêts				
Autres Immobilisations financières	2 119.97		2 119.97	2 528.76
<b>TOTAL I</b>	<b>7 106 781.10</b>	<b>4 052 617.03</b>	<b>3 054 164.07</b>	<b>3 360 933.81</b>
<b>Comptes de liaison (1)</b>				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements	4 580.63		4 580.63	6 998.23
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commande</b>				
<b>Créances (2)</b>				
Créances redevables et comptes rattachés (3)	4 785.29		4 785.29	4 172.34
Autres créances	88 930.82		88 930.82	191 133.61
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Disponibilités</b>	4 216 315.20		4 216 315.20	3 939 882.39
<b>Charges constatées d'avance</b>	14 667.76		14 667.76	15 725.95
<b>TOTAL III</b>	<b>4 329 279.70</b>		<b>4 329 279.70</b>	<b>4 157 912.52</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b> TOTAL IV				
<b>Primes de remboursement des obligations</b> TOTAL V				
<b>Ecart de conversion (actif)</b> TOTAL VI				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>11 436 060.80</b>	<b>4 052 617.03</b>	<b>7 383 443.77</b>	<b>7 518 846.33</b>
(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou ce service, entre ce dernier et les autres établissements et services concernés. (2) Dont à moins d'un an : <span style="float: right;">93 716.11</span> <span style="float: right;">Dont à plus d'un an :</span> (3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du code de l'action sociale et des familles.				

ANNEXE 4 : BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE  
arrêté du 22 octobre 2003 modifié par l'arrêté du 15 juin 2007

<b>PASSIF</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	3 379 744.26	3 379 744.26
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Dons et legs		
Subvention d'investissement sur biens renouvelables		
<b>Réserves</b>		
Excédents affectés à l'investissement	2 282 374.45	2 282 374.45
Réserve de compensation	266 438.78	266 438.78
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres réserves		
<b>Report à nouveau</b>		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-2 378 795.25	-2 264 964.88
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	1 290 092.97	1 452 704.47
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-192 168.81	-203 427.18
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)</b>	127 996.17	-265 183.50
<b>Résultat provisoire de l'exercice (excédent ou déficit)</b>		
<b>Résultat provisoire de l'exercice N-1 (excédent ou déficit)</b>		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	604 030.84	707 718.31
<b>Provisions réglementées</b>		
Couverture du besoin en fonds de roulement	0.01	0.01
Amort. dérogatoires & prov. pour renouvellement immobilisations	319 753.24	322 749.53
Réserves des plus-values nettes d'actif	215 422.83	202 779.83
Immobilisations grevées de droits		
<b>TOTAL I</b>	<b>5 914 889.49</b>	<b>5 880 934.08</b>
<b>Comptes de liaison</b>		
<b>TOTAL II</b>		
<b>Provisions pour Risques</b>		
<b>Provisions pour Charges</b>	725 895.53	693 986.81
<b>Fonds Dédiés</b>	107 275.84	145 932.51
<b>TOTAL III</b>	<b>833 171.37</b>	<b>839 919.32</b>
<b>Dettes</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)</b>		40.00
<b>Emprunts et dettes financières divers (3)</b>		
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		
<b>Redevables créditeurs</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)</b>	41 852.00	180 108.31
<b>Dettes sociales et fiscales</b>	454 170.25	526 055.78
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes (5)</b>	139 318.23	82 513.80
<b>Produits constatés d'avance</b>	42.43	9 275.04
<b>TOTAL IV</b>	<b>635 382.91</b>	<b>797 992.93</b>
<b>Ecart de conversion (passif)</b>	<b>TOTAL V</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>7 383 443.77</b>	<b>7 518 846.33</b>
(1) Dont comptes 1201 et compte 1291 résultats sous contrôle de tiers financeurs		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.		
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.		
(4) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an	41 852.00	
(5) Dont fonds des majeurs protégés & tutelles aux prestations sociales		

**ANNEXE 8: BILAN FINANCIER**

BIENS	2017	2018	2019	FINANCEMENTS	2017	2018	2019
<b>Biens stables</b>				<b>Financements stables</b>			
Immobilisations incorporelles nettes				Apports ou fonds associatifs	3 379 744.26	3 379 744.26	3 379 744.26
Immobilisations corporelles brutes				Réserves des plus values nettes (1)			
- Terrains	155 783.26	155 783.26	155 783.26	Excédents affectés à l'investissement	2 282 374.45	2 282 374.45	2 282 374.45
- Constructions	5 564 618.08	5 676 272.45	5 242 421.09	Subventions d'investissements	759 346.10	707 718.31	604 030.84
- Installations, matériels et outillages tech	705 638.60	700 926.05	708 663.39	Réserve de compensation des charges d'amortissem			
- Autres immobilisations corporelles	881 579.17	935 668.13	997 771.15	Provisions pour renouvellement des immobilisations	330 607.62	322 749.53	319 753.24
				Provisions réglementées / plus-values nettes d'actif	194 279.83	202 779.83	215 422.83
Immobilisations en cours				Emprunts - dettes financières			
Immobilisations financières	2 080.25	2 551.00	2 142.21	Dépôts et cautionnements reçus			
Amortissements comptables excédentaires différés				Amortissements des immobilisations			
Charges à répartir				- Constructions	2 462 845.19	2 652 815.87	2 619 352.24
Autres				- Installations, matériels et outillages tech	624 009.79	625 125.20	643 608.75
Comptes de liaison investissement				- Autres immobilisations corporelles	754 905.03	832 326.01	789 655.48
TOTAL II	7 309 699.36	7 471 200.89	7 106 781.10	Autres (3)			
<b>FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)</b>				Comptes de liaison investissement			
<b>Actifs stables d'exploitation</b>				TOTAL I	10 788 112.27	11 005 633.46	10 853 942.09
Report à nouveau déficitaire (4)	2 526 778.75	2 545 535.08	2 638 317.26	<b>FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-II)</b>	3 478 412.91	3 534 432.57	3 747 160.99
Résultat déficitaire (4)		265 183.50		<b>Financements stables d'exploitation</b>			
Droits acquis par les salariés non provisionnés (5)				Excédent et provisions affectés à la couverture du	0.01	0.01	0.01
Autres				Réserve de compensation des déficits	200 490.34	266 438.78	266 438.78
Comptes de liaison trésorerie (stable)				Résultat excédentaire (4)	189 609.88		127 996.17
TOTAL IV	2 526 778.75	2 810 718.58	2 638 317.26	<i>Report à nouveau excédentaire affecté à : (4)</i>			
<b>FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)</b>				- réduction des charges d'exploitation	233 968.12	447 958.86	272 573.81
				- financement mesures d'exploitation	1 347 005.72	1 285 315.81	1 277 041.17
				Provisions pour risques et charges	681 875.44	693 986.81	725 895.53
				Fonds Dédiés	215 255.21	145 932.51	107 275.84
				Autres			
				Comptes de liaison trésorerie (stable)			
				TOTAL III	2 868 204.72	2 839 632.78	2 777 221.31
				<b>FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)</b>	341 425.97	28 914.20	138 904.05
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF</b>				<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF</b>	3 819 838.88	3 563 346.77	3 886 065.04
<b>Valeurs d'exploitation</b>				<b>Dettes d'exploitation</b>			
Stocks	5 307.82	6 998.23	4 580.63	Avances reçues			
Avances et acomptes versés				Fournisseurs d'exploitation	95 873.15	180 108.31	41 852.00
Organismes payeurs, usagers	27 997.26	-16 701.98	4 785.29	Dettes sociales	434 237.56	428 958.86	366 780.36
Créances diverses d'exploitation	237 122.54	123 390.40	88 930.82	Dettes fiscales	90 836.42	29 353.71	87 389.89
Créances irrécouvrables en non-valeur (6)				Dettes diverses d'exploitation	13 236.45	53 478.92	99 656.15
Charges constatées d'avance	6 976.26	15 725.95	14 667.76	Dépréciation des stocks et créances			
Dépenses pour congés payés (7)	193 544.12	203 427.18	192 168.81	Produits constatés d'avance	42.43	9 275.04	42.43
Autres				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Comptes de liaison exploitation				Fonds déposés par les résidents	1 552.98	8 160.56	11 941.25
TOTAL VI	470 948.00	332 839.78	305 133.31	Autres	71 163.90		27 720.83
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)</b>				Comptes de liaison exploitation			
<b>Liquidités</b>				TOTAL V	706 942.89	709 335.40	635 382.91
Valeurs mobilières de placement				<b>EXCÉDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)</b>	235 994.89	376 495.62	330 249.60
Disponibilités	4 058 354.92	3 939 632.39	4 216 315.20	<b>Financements à court terme</b>			
Autres	250.00	250.00		Fournisseurs d'immobilisations	2 460.00		
Comptes de liaison trésorerie				Fonds des majeurs protégés			
TOTAL VIII	4 058 604.92	3 939 882.39	4 216 315.20	Concours bancaires courants		40.00	
<b>TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)</b>	4 055 833.77	3 939 842.39	4 216 315.20	Ligne de trésorerie			
<b>TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)</b>	14 366 031.03	14 554 641.64	14 266 546.87	Intérêts courus non échus			
				Autres	311.15		
				Comptes de liaison trésorerie			
				TOTAL VII	2 771.15	40.00	
				<b>TRESORERIE NEGATIVE (VII-VII)</b>			
				<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)</b>	14 366 031.03	14 554 641.64	14 266 546.87

(1) Concerne les établissements publics : compte 1064

(2) Compte 1161

(3) Exemple : résultats non contrôlés ou non affectés par des tiers financeurs.

(4) Sous contrôle des financeurs.

(5) Compte 1163 : compte épargne-temps (CET), provisions pour départ à la retraite non provisionnés en application du 3° de l'article R. 314-45 du code de l'action sociale et des familles.

(6) Concerne les établissements publics

(7) Compte 1162, concerne les établissements privés.

**COMPTE ADMINISTRATIF 2019**
**COMPTE DE RESULTAT D'UN ETABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL**

<b>C H A R G E S</b>	Exercice 2019	Exercice 2018
<b>Charges d'exploitation</b>		
<b>Achats de marchandise</b>		
variation de stock		
<b>Achats de matières premières et fournitures</b>		
variation de stock	-230.78	431.53
<b>Achats d'autres approvisionnements</b>	558 236.27	479 763.24
variation de stock	2 648.38	-2 121.94
<b>Achats non stockés de matières et fournitures</b>	163 240.00	162 134.84
<b>Services extérieurs et autres</b>	621 027.69	810 432.95
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		
- sur rémunérations	270 199.89	221 314.19
- autres	5 398.90	4 794.00
<b>Charges de personnel</b>		
- salaires et traitements	2 400 679.38	2 551 177.18
- charges sociales	982 944.68	1 130 502.39
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>		
<i>Dotations aux amortissements :</i>		
- des immobilisations	285 345.19	295 320.94
- des charges d'exploitation à répartir		
<i>Dotations aux dépréciations et aux provisions :</i>		
- sur actif circulant		
- pour risques et charges d'exploitation	31 908.72	20 938.66
<b>Autres charges</b>	13 042.55	10 145.47
<b>TOTAL I</b>	<b>5 334 440.87</b>	<b>5 684 833.45</b>
<b>Charges financières</b>		
<b>Dotations aux amortissements et aux provisions</b>		
<b>Intérêts et charges assimilés</b>		
<b>Différences négatives de change</b>		
<b>Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement</b>		
<b>TOTAL II</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
<b>Sur opérations de gestion</b>		
Exercice courant	2 734.10	9 714.05
Exercices antérieurs		20.00
<b>Sur opérations en capital</b>	133 743.98	3 869.14
<b>Dotations aux amortissements et aux provisions</b>		
- dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement		8 500.00
- dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
- dotations aux provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
- dotations aux autres provisions réglementées	12 643.00	911.96
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>		817.81
<b>Impôts sur les sociétés</b>	15351.71	
<b>TOTAL III</b>	<b>164 472.79</b>	<b>23 832.96</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 498 913.66</b>	<b>5 708 666.41</b>
<b>RESULTAT CREDITEUR = Excédent</b>	<b>127 996.17</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>5 626 909.83</b>	<b>5 708 666.41</b>

# COMPTE ADMINISTRATIF 2019

## COMPTE DE RESULTAT D'UN ETABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL

<b>PRODUITS</b>	Exercice 2019	Exercice 2018
<b>Produits d'exploitation</b>		
<b>Ventes de marchandises</b>		-4.00
<b>Production vendue</b>		
- prestations de services	493 159.84	414 160.85
- divers	17 552.18	13 547.44
<b>Production stockée ou déstockage de production</b>		
<b>Production immobilisée</b>		
<b>Dotations et produits de tarification</b>	4 656 432.01	4 663 931.85
<b>Subventions d'exploitations et participations</b>	82 319.45	87 322.45
<b>Reprises sur amortissements et provisions</b>	2 996.29	8 827.29
<b>Transferts de charges</b>	29 845.68	11 582.51
<b>Autres produits</b>	74 632.84	84 624.96
<b>TOTAL I</b>	<b>5 356 938.29</b>	<b>5 283 993.35</b>
<b>Produits financiers</b>		
<b>De participations et des immobilisations financières obtenus et autres produits financiers</b>	63 965.92	16 121.43
<b>Reprises sur provisions</b>		
<b>Transferts de charges</b>		
<b>Différences positives de change</b>		
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>		
<b>TOTAL II</b>	<b>63 965.92</b>	<b>16 121.43</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
<b>Sur opérations de gestion</b>	46 368.43	8 711.20
- exercices antérieurs		147.84
<b>Sur opérations en capital</b>	120 980.52	62 238.26
<b>Reprises sur provisions</b>		
- reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
- reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		7 645.35
- reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
- reprises sur autres provisions réglementées		
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs</b>	38 656.67	64 625.48
<b>Transferts de charges</b>		
<b>TOTAL III</b>	<b>206 005.62</b>	<b>143 368.13</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 626 909.83</b>	<b>5 443 482.91</b>
<b>RESULTAT DEBITEUR = Déficit</b>		<b>265 183.50</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>5 626 909.83</b>	<b>5 708 666.41</b>