In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSOCIATION AMAD SOINS

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2020

PARC DES MURES
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
SIRET : 40303041400037

IN EXTENSO RHONE ALPES
24 rue des Aciéries
42000 St Etienne

Tél : 04 77 49 40 00
Fax : 04 77 38 02 73

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association 1

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique 2

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 3

Bilan Passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (Suite) 6

Annexe au bilan association 7

Règles et méthodes comptables 8

ANNÉE DE PASSAGE

Bilan Actif N-1 passage 10

Bilan Passif N-1 passage 11

Compte de résultat N-1 passage 12

Compte de résultat (Suite) N-1 passage 13

Etat des immobilisations 14

Etat des amortissements 15

Etat des créances 16

Etat des dettes 17

Variation des fonds propres 431-5 18

Charges à payer et produits à recevoir 19

Produits et charges constatés d'avance 20

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 21

Bilan Passif détaillé 23

Compte de résultat détaillé 25

Votre année en résumé

AMAD SOINS
en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2020

TOTAL RESSOURCES
-3 % Diminution de -24 K€
902 K€

RESULTAT
% des ressources
7 K€

FONDS DE ROULEMENT
61 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT
-52 K€

TRESORERIE
113 K€

FONDS PROPRES
77 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET
210 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT
66 K€

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association AMAD SOINS relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**914 002 €**
Produits d'exploitation :	**901 707 €**
Résultat net Comptable :	**7 441 €**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Saint-Etienne

Le 02/07/2021

DESITTER Sébastien

Expert-comptable

Associé IN EXTENSO

Signé électroniquement le 07/07/2021 par Sebastien Desitter

In Extenso
signature électronique

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement		14 400	8 491	5 909	8 789
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		11 310	10 280	1 029	2 467
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions		151 472	32 644	118 828	127 130
Installations techniques, matériel et outillages industriels		11 421	8 176	3 246	2 410
Autres immobilisations corporelles		373 851	283 556	90 295	129 817
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées		15		15	15
Autres titres immobilisés					
Prêts		22 790		22 790	22 790
Autres immobilisations financières		30 871		30 871	30 871
	TOTAL I	**616 129**	**343 147**	**272 983**	**324 289**
Comptes de liaison	**II**				
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés		167 795		167 795	154 986
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		349 081		349 081	245 874
Valeurs mobilières de placement		2 425		2 425	2 425
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		110 126		110 126	66 005
Charges constatées d'avance		11 593		11 593	1 812
	TOTAL III	**641 020**		**641 020**	**471 102**
Frais d'émission des emprunts	**IV**				
Primes de remboursement des obligations	**V**				
Ecarts de conversion actif	**VI**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		**1 257 149**	**343 147**	**914 002**	**795 390**

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires		91 255	91 255
Fonds propres complémentaires			49 991
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité		184 100	185 207
Autres réserves			
Report à nouveau		-213 872	-254 935
Excédent ou déficit de l'exercice		7 441	387
	Situation nette	**68 924**	**71 905**
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement		8 106	
Provisions règlementées			
	TOTAL I	**77 030**	**71 905**
Comptes de liaison	**II**	**1**	**1**
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
	TOTAL III		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL IV		
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		256 473	187 929
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 860	18 744
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		94 556	82 937
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		476 082	433 821
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL V	**836 971**	**723 432**
Ecarts de conversion passif	**VI**		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**914 002**	**795 338**

Compte de résultat

		31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation			
Cotisations			
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
- dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de services		88 231	183 835
- dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation		793 987	715 681
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels		50	300
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		19 344	25 598
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits		96	257
	TOTAL I	**901 707**	**925 669**
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises		1 519	1 724
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes		129 243	164 148
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés		9 458	15 154
Salaires et traitements		361 367	410 222
Charges sociales		113 966	113 726
Dotations aux amortissements et dépréciations		61 319	59 739
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés			
Autres charges		218 091	183 381
	TOTAL II	**894 962**	**948 096**
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**6 745**	**-22 427**
Produits financiers			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			3 280
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL III		**3 280**
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées		2 674	2 698
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL IV	**2 674**	**2 698**
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-2 673**	**581**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	**4 072**	**-21 846**

Compte de résultat (Suite)

		31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion		2 553	14 214
Sur opérations en capital		2 316	13 900
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	TOTAL V	**4 869**	**28 114**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		1 500	2 474
Sur opérations en capital			3 407
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
	TOTAL VI	**1 500**	**5 881**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 369	22 233
Participations des salariés aux résultats	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**		
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	**906 577**	**957 062**
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	**899 136**	**956 676**
	EXCEDENT OU DEFICIT	7 441	387

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
	TOTAL	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
	TOTAL	

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 914 002 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 7 441 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'AMAD (Association Maintien A Domicile), créée en 1995, a pour objet le service à la personne, et plus particulièrement en direction des personnes âgées et handicapées.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

L'AMAD se situe 18 rue Clément Ader à Andrézieux-Bouthéon.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 914 002 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 7 441 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces évènements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'association constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Au regard de la situation, l'association a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :
- Recours à l'activité partielle
- Recours au PGE
- Aide prévention covid-19
- CNR exceptionnel dans le cadre de l'épidémie de covid-19

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2020-1379 du 14 novembre 2020 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'association. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes.

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'association, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Immobilisations incorporelles : 1 an
- Installations et agencements : 5 à 15 ans
- Matériel de transport : 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau : 3 à 10 ans
- Matériel de bureau : 2 à 5 ans

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Année de passage

Bilan Actif N-1 passage

	N-1 Net		N-1 Retraité Net
ACTIF IMMOBILISÉ		**ACTIF IMMOBILISÉ**	
Immobilisations incorporelles		**Immobilisations incorporelles**	
Frais d'établissement	8 789	Frais d'établissement	8 789
Frais de recherche et développement		Frais de recherche et développement	
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	2 467	Donations temporaires d'usufruit	
Fonds commercial		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2 467
Autres immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles en cours	
Immobilisations incorporelles en cours		Avances et acomptes	
Avances et acomptes		**Immobilisations corporelles**	
Immobilisations corporelles		Terrains	
Terrains		Constructions	127 130
Constructions	127 130	Installations tech., matériel et outillages industriels	2 410
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 410	Autres immobilisations corporelles	129 817
Autres immobilisations corporelles	129 817	Immobilisations corporelles en cours	
Immobilisations corporelles en cours		Avances et acomptes	
Avances et acomptes		**Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés**	
Immobilisations financières (1)		**Immobilisations financières (1)**	
Participations	15	Participations et Créances rattachées	15
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille			
Autres titres immobilisés		Autres titres immobilisés	
Prêts	22 790	Prêts	22 790
Autres	30 871	Autres immobilisations financières	30 871
TOTAL (I)	**324 289**	**TOTAL (I)**	**324 289**
Comptes de liaison		Comptes de liaison	
TOTAL (II)		**TOTAL (II)**	
ACTIF CIRCULANT		**ACTIF CIRCULANT**	
Stocks et en-cours		**Stocks et en-cours**	
Matières premières, autres approvisionnements			
En cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (2)		**Créances**	
Usagers et comptes rattachés	154 986	Créances clients usagers et comptes rattachés	154 986
		Créances reçues par legs ou donations	
Autres	245 874	Autres	245 874
Valeurs mobilières de placement	2 425	**Valeurs mobilières de placement**	2 425
Instruments de Trésorerie		**Instruments de Trésorerie**	
Disponibilités	66 005	**Disponibilités**	66 005
Charges constatées d'avance (2)	1 812	**Charges constatées d'avance**	1 812
TOTAL (III)	**471 102**	**TOTAL (III)**	**471 102**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)		Frais d'émission d'emprunts (IV)	
Primes de remboursement des emprunts (V)		Primes de remboursement des emprunts (V)	
Ecarts de conversion actif(VI)		Ecarts de conversion actif(VI)	
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	**795 390**	**TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)**	**795 390**

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif N-1 passage

	N-1 Net		N-1 Retraité Net
FONDS ASSOCIATIFS		**FONDS PROPRES**	
FONDS PROPRES		**Fonds associatifs sans droit de reprise**	
Fonds associatifs sans droit de reprise	141 246	Fonds propres statutaires	91 255
Ecarts de réévaluation		Fonds propres complémentaires	49 991
Réserves	185 207	**Fonds propres avec droit de reprise**	
Report à nouveau	-243 903	Fonds statutaires	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	387	Fonds propres complémentaires	
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		Ecarts de réévaluation	
Fonds associatifs avec droit de reprise :		**Réserves**	
- Apports		Réserves statutaires ou contractuelles	
- Legs et donations		Réserves pour projet de l'entité	185 207
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-11 033	Autres	
Ecarts de réévaluation		Report à nouveau	-254 935
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		Excédent ou déficit de l'exercice	387
Provisions réglementées		**Situation nette (sous-total)**	71 905
Droit des propriétaires commodat		Fonds propres consomptibles	
		Subventions d'investissement	
		Provisions réglementées	
TOTAL (I)	**71 905**	**TOTAL (I)**	**71 905**
Comptes de liaison	1	Comptes de liaison	1
TOTAL (II)	**1**	**TOTAL (II)**	**1**
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		**FOND REPORTÉS ET DÉDIÉS**	
Provisions pour risques		Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Provisions pour charges		Fonds dédiés	
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		**TOTAL (III)**	
Fonds dédiés sur autres ressources		**PROVISIONS**	
		Provisions pour risques	
		Provisions pour charges	
TOTAL (III)		**TOTAL (VI)**	
EMPRUNTS ET DETTES (1)		**DETTES**	
Emprunts obligataires		Emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des etabl. de crédit (2)	187 929	Emprunts et dettes auprès des etabl. de crédit	187 929
Emprunts et dettes financières diverses		Emprunts et dettes financières diverses	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 744	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 744
		Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	82 937	Dettes fiscales et sociales	82 937
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	427 821	Autres dettes	433 821
Instruments de trésorerie		Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance		Produits constatés d'avance	
TOTAL (IV)	**723 432**	**TOTAL (V)**	**723 432**
Ecart de conversion passif (V)		Ecart de conversion passif (VI)	
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	**795 338**	**TOTAL GENERAL PASSIF (I à VI)**	**795 338**

(1) Dont à moins d'un an	656 272
(1) Dont à plus d'un an	67 160
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	

ENGAGEMENTS DONNES

Legs net à réaliser :

- Acceptés par organes statutairement compétents
- Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à payer

Compte de résultat N-1 passage

	N-1 Total		N-1 Retraité Total
Produits d'exploitation		**Produits d'exploitation**	
Ventes de marchandises		Cotisations	
Production vendue de biens		Ventes de biens et services	
Production vendue de services	183 835	Ventes de biens	
Produits d'exploitation	**183 835**	- dont ventes de dons en nature	
Production stockée		Ventes de prestations de services	183 835
Production immobilisée		- dont parrainages	
Subventions d'exploitation	16 000	Produits de tiers financeurs	
Dons		Concours publics et subventions d'exploitation	715 681
Cotisations		Vrsmtv fondateurs ou conso de dotation consomptible	
Legs et Donations		Ressources liées à la générosité du public	
Produits liés à des financements réglementaires	699 681	Dons manuels	300
Autres produits	557	Mécénats	
Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges	25 598	Legs, donations et assurances-vie	
		Contributions financières	
		Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges	25 598
		Utilisations des fonds dédiés	
		Autres produits	257
TOTAL (I)(1)	**925 669**	**TOTAL (I)**	**925 669**
Charges d'exploitation		**Charges d'exploitation**	
Achats de marchandises		Achats de marchandises	1 724
Variation de stock de marchandises		Variation de stocks	
Achats de matières premières et autres appro.	1 724	Autres achats et charges externes	164 148
Variation de stock matières premières et autres appro.		Aides financières	
Autres achats et charges externes (2)	164 148		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 154	Impôts, taxes et versements assimilés	15 154
Salaires et traitements	410 222	Salaires et traitements	410 222
Charges sociales	113 726	Charges sociales	113 726
Dotations aux amortissements sur immobilisations	59 739	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	59 739
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		Dotations aux provisions	
Dotations aux provisions		Reports en fonds dédiés	
Autres charges	438	Autres charges	183 381
TOTAL (II)(3)	**765 153**	**TOTAL (II)**	**948 096**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**160 516**	**RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)**	**-22 427**
Excédent ou déficit transféré (III)			
Déficit ou excédent transféré (IV)	182 943		
QP résultat sur opé faites en commun (III - IV)	**-182 943**		
Produits financiers		**Produits financiers**	
Produits financiers de participation (4)		De participations	
Prod autres val mobilières / créances actif immobilisé(4)		D'autres val mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés (4)	3 280	Autres intérêts et produits assimilés	3 280
Reprise sur provisions et transferts de charges		Reprises sur dépréciations, provisions et tsfert de chge	
Différence positives de change		Différences positives de change	
Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement		Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement	
TOTAL (V)	**3 280**	**TOTAL (III)**	**3 280**
Charges financières		**Charges financières**	
Dotation financières aux amortis. et dépréciations		Dotations aux amortis, aux dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées (5)	2 698	Intérêts et charges assimilées	2 698
Différences négatives de change		Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions vlr mobilières placements		Charges nettes sur cess. de vlr mobilières placements	
TOTAL (VI)	**2 698**	**TOTAL (IV)**	**2 698**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**581**	**RESULTAT FINANCIER (III - IV)**	**581**

Compte de résultat (Suite) N-1 passage

	N-1 Total		N-1 Retraité Total
Produits Exceptionnels		**Produits Exceptionnels**	
Sur opérations de gestion	14 214	Sur opérations de gestion	14 214
Sur opérations en capital	13 900	Sur opérations de capital	13 900
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL (VII)	**28 114**	**TOTAL (V)**	**28 114**
Charges Exceptionnelles		**Charges Exceptionnelles**	
Sur opérations de gestion	2 474	Sur opérations de gestion	2 474
Sur opérations en capital	3 407	Sur opérations de capital	3 407
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	
TOTAL (VIII)	**5 881**	**TOTAL (VI)**	**5 881**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**22 233**	**RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)**	**22 233**
Impôts sur les bénéfices (IX)		Participations des salariés (VII)	
Participations des salariés (XII)		Impôts sur les bénéfices (VIII)	
SOLDE INTERMEDIAIRE	**387**		
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X	**957 062**	**TOTAL DES PRODUITS (I + III + V**	**957 062**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII	**956 676**	**TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII**	**956 676**
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	**387**	**EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)**	**387**

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**
Bénévolat	Dons en nature
Prestations en nature	Prestations en nature
Dons en nature	Bénévolat
TOTAL	**TOTAL**
CHARGES	**CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**
Secours en nature	Secours en nature
Mise à disposition gratuite de biens et services	Mise à disposition gratuite de biens et services
	Prestations en nature
Personnel bénévole	Personnel bénévole
TOTAL	**TOTAL**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(4) Dont produits concernant des organismes liés
(5) Dont intérets concernant des organismes liés

Etat des immobilisations

CADRE A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement		14 400		
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		11 310		
	TOTAL	**25 710**		
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre	151 472		
	- Sur sol d'autrui			
	- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	- Techniques, matériel et outillage	9 774		1 647
	- Générales, agencements et aménagements divers	189 629		4 022
Matériel :	- De transport	143 528		
	- De bureau et informatique, mobilier	32 428		4 499
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	TOTAL	**526 831**		**10 168**
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	15		
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		53 661		
	TOTAL	**53 676**		
	TOTAL GENERAL	**606 216**		**10 168**

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				14 400	
Donations temporaires d'usufruit					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				11 310	
	TOTAL			**25 710**	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre			151 472	
	- Sur sol d'autrui				
	- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :	- Techniques, matériel et outillage			11 421	
	- Gales, agencts et aménagt. divers			193 651	
Matériel :	- De transport			143 528	
	- De bureau et informatique, mobilier		255	36 672	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	TOTAL		**255**	**536 744**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			15	
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				53 661	
	TOTAL			**53 676**	
	TOTAL GENERAL		**255**	**616 129**	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement	5 611	2 880		8 491
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 843	1 438		10 280
TOTAL	**14 453**	**4 318**		**18 771**
Terrains				
Constructions - Sur sol propre	24 342	8 302		32 644
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 365	911	100	8 176
Installations générales, agencements et aménagements divers	135 286	17 445		152 731
Matériel de transport	71 137	27 953		99 090
Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 345	2 391		31 735
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**267 474**	**57 001**	**100**	**324 376**
TOTAL GENERAL	**281 928**	**61 319**	**100**	**343 147**

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	22 790		22 790
Autres immobilisations financières	30 871		30 871
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	167 795	167 795	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	2 762	2 762	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 168	22 168	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	3 236	3 236	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	320 916	320 916	
Charges constatées d'avance	11 593	11 593	
TOTAL	**582 129**	**528 468**	**53 661**

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :	- A 1 an max. à l'origine	46 000	46 000		
	- A plus d'1 an à l'origine	210 473	26 622	124 545	59 306
Emprunts et dettes financières diverses					
Fournisseurs et comptes rattachés		9 860	9 860		
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		42 907	42 907		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux		49 967	49 967		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et assimilés		1 682	1 682		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes		476 082	476 082		
Produits constatés d'avance					
	TOTAL	**836 971**	**653 120**	**124 545**	**59 306**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	74 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 820

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	141 246			49 991	91 255
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	185 207	218		1 326	184 100
Report à nouveau	-254 935	169	48 445		-213 872
Excédent ou déficit de l'exercice	387	-387	7 441		7 441
Situation nette	**71 905**		**55 886**	**51 317**	**68 924**
Dotations consomptibles					
Subventions d'investissement			8 106		8 106
Provisions règlementées					
TOTAL	**71 905**		**63 992**	**51 317**	**77 030**

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	143	161
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 377	7 148
Dettes fiscales et sociales	28 604	24 864
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**30 124**	**32 173**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	28 000	8 000
Autres créances	41 700	9 498
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**69 700**	**17 498**

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	11 593	1 812
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	**11 593**	**1 812**

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde Au 31/12/2020	Solde Au 31/12/2019	Variation Montant	Variation %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 909.33	8 789.33	-2 880.00	-32.77
201100 FRAIS D'ETABLISSEMENT	14 400.00	14 400.00		
280110 AMORT. FRAIS D'ETAB.	-8 490.67	-5 610.67	-2 880.00	-51.33
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 029.33	2 466.93	-1 437.60	-58.29
205000 LICENCE LOGICIELS	4 121.60	4 121.60		
205300 LOGICIEL APOZEME - APOQUALITE	4 788.00	4 788.00		
205400 MEDGIC NET CLOS POMMIER	2 400.00	2 400.00		
280500 AMORT.CONCESS. DROI.SIMIL	-5 492.27	-5 012.27	-480.00	-9.58
280530 AMORT. CONCESS. DROIT. SIMIL.	-4 788.00	-3 830.40	-957.60	-25.01
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	118 827.81	127 130.08	-8 302.27	-6.53
213100 EXTENSION AMAD	151 472.00	151 472.00		
281310 AMORT. DES BATIMENTS	-32 644.19	-24 341.92	-8 302.27	-34.11
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 245.70	2 409.76	835.94	34.69
215000 OUTILLAGE	3 164.04	3 164.04		
215400 MATERIEL MEDICAL	8 257.40	6 610.40	1 647.00	24.92
281500 AMORT.INST.MAT.OUTIL.TECH	-1 970.80	-1 724.36	-246.44	-14.33
281540 AMORT MATERIEL MEDICIAL	-6 204.94	-5 640.32	-564.62	-10.02
Autres immobilisations corporelles	90 294.80	129 816.91	-39 522.11	-30.44
218100 INST AGENC.AMENAGT.DIV	155 615.60	151 593.48	4 022.12	2.65
218101 JARDIN TERAPEUTIQUE	38 035.26	38 035.26		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	60 048.00	60 048.00		
218203 MAT TRANSPORT CLIO	9 111.50	9 111.50		
218204 KANGOO PMR	27 262.24	27 262.24		
218209 NISSAN MICRA	47 106.20	47 106.20		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	2 456.54	1 409.75	1 046.79	74.26
218400 MOBILIER	34 215.49	31 018.32	3 197.17	10.31
281810 AMORT.AAI DIVERS	-152 730.56	-135 285.93	-17 444.63	-12.89
281820 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-99 090.44	-71 137.38	-27 953.06	-39.29
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-1 509.98	-1 409.75	-100.23	-7.09
281840 AMORT.DU MOBILIER	-30 225.05	-27 934.78	-2 290.27	-8.20
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15.00	15.00		
261200 PART CREDIT MUTUEL	15.00	15.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts	22 789.82	22 789.82		
274100 PRET EFFORT CONSTRCUTION	22 789.82	22 789.82		

ACTIF	Solde Au 31/12/2020	Solde Au 31/12/2019	Variation Montant	Variation %
Autres immobilisations financières	30 870.74	30 870.74		
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	870.74	870.74		
276000 CAT NANTISSEMENT PRET EXTENSION	30 000.00	30 000.00		
TOTAL I	**272 982.53**	**324 288.57**	**-51 306.04**	**-15.82**
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	167 794.54	154 986.33	12 808.21	8.26
411002 MUTUELLES	3 199.92	3 287.92	-88.00	-2.68
411101 USAGERS	136 594.62	143 698.41	-7 103.79	-4.94
418100 PRODUITS NON FACTURES	28 000.00	8 000.00	20 000.00	250.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	349 081.01	245 873.97	103 207.04	41.98
409100 AVANCES FOURNISSEURS IMMO	4 691.86		4 691.86	-
425000 ACOMPTES	2 150.00	2 310.00	-160.00	-6.93
425100 AVANCES AUX PERSONNELS	612.37	601.88	10.49	1.66
431000 URSSAF		1 595.64	-1 595.64	-100.00
437330 EOVI MUTUELLE		2 716.61	-2 716.61	-100.00
437331 HARMONI MUTUELLE	22 167.50	2 353.64	19 813.86	841.72
448700 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	3 235.56		3 235.56	-
467200 CREANCE / SCI ANAIS	13 659.00	13 659.00		
467300 CREANCE /SCI CLOS POMMIER	1 029.00	880.00	149.00	16.93
467500 AMAD SERVICES	259 769.75	212 259.67	47 510.08	22.38
467900 AMAD MEDICAL	3 301.25		3 301.25	-
468700 DIV. PROD. A RECEVOIR	38 464.72	9 497.53	28 967.19	304.98
Valeurs mobilières de placement	2 424.95	2 424.95		
507000 BON DE CAISSE CREDIT MUTUEL	2 424.95	2 424.95		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	110 126.22	66 004.68	44 121.54	66.84
511100 AMAD SOINS - REM. CHQ/VIR/PREL		80.00	-80.00	-100.00
512170 AMAD SOINS - CAISSE EPARGNE	43 252.24		43 252.24	-
512175 AMADA SOINS - CAISSE EPARGNE LIVRET	102.31	101.78	0.53	
512176 CSL ASSOCIATIS CAISSE EPARGNE	71.77	71.50	0.27	
517200 CREDIT MUTUEL	65.76	65.76		
517250 CREDIT MUTUEL 20916401	65 659.55	65 659.55		
531000 CAISSE	974.59	26.09	948.50	+1 000.00
Charges constatées d'avance	11 592.83	1 811.82	9 781.01	539.79
486000 CHGES CONSTATEES D_AVANCE	11 592.83	1 811.82	9 781.01	539.79
TOTAL III	**641 019.55**	**471 101.75**	**169 917.80**	**36.07**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**914 002.08**	**795 390.32**	**118 611.76**	**14.91**

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde Au 31/12/2020	Solde Au 31/12/2019	Variation Montant	Variation %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	91 255.47	91 255.47		
102100 FONDS ASSOCIATIFS	91 255.47	91 255.47		
Fonds propres complémentaires		49 990.82	-49 990.82	-100.00
102620 SUBV. INVEST. CE		661.00	-661.00	-100.00
102630 SUBV. INVEST. CRAM ADJ		6 659.59	-6 659.59	-100.00
102640 SUBV. INVEST. CRAM MINIBUS		5 010.23	-5 010.23	-100.00
102660 SUBV. INVEST. JARDIN THERAPEUTIQUE		23 160.00	-23 160.00	-100.00
102670 SUBV. INVEST. FRANCE ALZHEIMER		2 000.00	-2 000.00	-100.00
102680 SUBV. INVEST. APICIL VEHICULE		10 000.00	-10 000.00	-100.00
102690 SUBV. INVEST. RSI VEHICULE		2 500.00	-2 500.00	-100.00
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	184 099.88	185 207.16	-1 107.28	-0.60
106810 AUTRES RESERVES	2 315.00	2 315.00		
106820 EXCEDENTS AFFECT INV	61 352.36	61 134.04	218.32	0.36
106822 EXCEDENT AFFECTE A L'INV ARS SSIAD	1 130.98	1 130.98		
106860 RESERVE DE COMPENSATION ADJ DEP	31 921.27	31 921.27		
106861 RESERVE COMPENSATION ADJ SOINS	47 671.88	47 671.88		
106862 RESERVE COMPENSATION SSIAD ARS	39 708.39	41 033.99	-1 325.60	-3.23
Autres réserves				
Report à nouveau	-213 872.32	-254 935.14	41 062.82	16.11
110000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR	-195 288.73	-243 902.57	48 613.84	19.93
115109 DEP REFUSEES PAR AUTORITE	-14 641.79	-14 641.79		
115134 RES SOUS CONT FIN SSIAD		7 551.02	-7 551.02	-100.00
115200 PROVISION CP REFUSEE	-3 941.80	-3 941.80		
Excédent ou déficit de l'exercice	**7 441.19**	**386.72**	**7 054.47**	**1 824.18**
Situation nette	**68 924.22**	**71 905.03**	**-2 980.81**	**-4.15**
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement	8 106.00		8 106.00	-
131300 SUBV. INVEST. JARDIN THERAPEUTIQUE	23 160.00		23 160.00	-
139300 SUBV. INVEST. CR - JARDIN THERAPEUTIQUE 2014	-15 054.00		-15 054.00	-
Provisions réglementées				
TOTAL I	**77 030.22**	**71 905.03**	**5 125.19**	**7.13**
Comptes de liaison II	1.00	1.00		
181000 Apports permanents entre siège soc. et étab.	1.00	1.00		
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Montant	%
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	256 473.00	187 929.42	68 543.58	36.47
164002 PRET CE AGRANDISSEMENT BAT	112 146.87	121 335.16	-9 188.29	-7.57
164003 PRET CE MICRA SSIAD	5 035.82	17 087.84	-12 052.02	-70.53
164004 CE EMPRUNT 30.5K€	19 146.76	26 726.75	-7 579.99	-28.36
164005 EMPRUNT CE PGE 75K€	74 000.00		74 000.00	-
168840 INTERET COURUS NON ECHUS	143.34	160.81	-17.47	-11.18
512170 AMAD SOINS - CAISSE EPARGNE		22 323.78	-22 323.78	-100.00
580100 AMAD SOINS - CHQ/VIR/PREL	46 000.21	295.08	45 705.13	+1 000.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 860.29	18 743.83	-8 883.54	-47.40
401000 FOURNISSEURS	8 483.29	11 595.91	-3 112.62	-26.85
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	1 377.00	7 147.92	-5 770.92	-80.74
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	94 555.79	82 937.13	11 618.66	14.01
421000 REMUN. DUES AU PERSONNEL	23 082.89	25 154.44	-2 071.55	-8.23
427000 OPPOSITION SUR REMUNERATION	658.84	658.84		
428200 PERS.DET.PROV.CONG.A.PAY.	19 165.56	19 650.00	-484.44	-2.46
431000 URSSAF	10 207.70		10 207.70	-
437300 POLE EMPLOI	4 176.69		4 176.69	-
437320 MEDERIC	3 760.43	4 917.81	-1 157.38	-23.55
437330 EOVI MUTUELLE	313.19		313.19	-
437340 CHORUM PREVOYANCE	21 245.38	21 974.97	-729.59	-3.32
437350 QUATREM ART 83 CADRES	824.64	3 757.37	-2 932.73	-78.04
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 179.57	2 420.00	759.57	31.40
438610 UNIFORMATION	6 259.00	2 794.00	3 465.00	124.02
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE SERP	251.90	238.70	13.20	5.44
447100 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	1 430.00	1 371.00	59.00	4.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	476 081.78	433 821.26	42 260.52	9.74
411001 Redevables exercice cour.	13 702.71	13 702.71		
411002 MUTUELLES	33 905.15	32 226.63	1 678.52	5.21
411101 USAGERS	26 022.97	24 479.66	1 543.31	6.30
419100 AVANCES ET ACPTS RECUS SUR COMMANDES	6 000.00	6 000.00		
467700 AMAD HEBERGEMENT	19 433.93	16 881.07	2 552.86	15.12
467800 AMAD AIDE ET ACCOMPAGNEMENT	377 017.02	340 531.19	36 485.83	10.71
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	**836 970.86**	**723 431.64**	**113 539.22**	**15.69**
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**914 002.08**	**795 337.67**	**118 664.41**	**14.92**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	88 230.82	183 834.51	-95 603.69	-52.01
706200 ACCUEIL DE JOUR HEBERGEMENT	53 165.95	112 986.02	-59 820.07	-52.94
706210 AMAD HEBERGEMENT COTISATION	1 100.00	2 860.00	-1 760.00	-61.54
706211 ACCUEIL DE JOUR DEPENDANCE	27 153.36	60 053.10	-32 899.74	-54.78
708100 VENTE PACK HYGIENE	6 811.51	7 935.39	-1 123.88	-14.15
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	793 986.77	715 680.62	78 306.15	10.94
731500 SSIAD DOTATION GLOBALE PA	499 499.48	494 064.77	5 434.71	1.10
731501 SSIAD DOTATION GLOBALE PH	24 267.84	24 041.85	225.99	0.94
731502 SSIAD DOTATION GLOBALE PA CNR	43 959.62		43 959.62	-
731600 ADJ DOTATION GLOBALE FORFAIT DE SOINS	183 571.31	181 574.00	1 997.31	1.10
731601 ADJ DOTATION GLOBALE FORFAIT DE SOINS CNR	39 339.17		39 339.17	-
740002 SUBVENTIONS DIVERSES		15 000.00	-15 000.00	-100.00
740003 SUBVENTION MAIRIE ANDREZIEUX	1 000.00	1 000.00		
740005 SUBVENTION AIDE COVID	2 349.35		2 349.35	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	50.00	300.00	-250.00	-83.33
754000 DONS RECUS	50.00	300.00	-250.00	-83.33
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	19 344.18	25 597.63	-6 253.45	-24.43
791000 COMPL. INDEM. PREV		6 014.95	-6 014.95	-100.00
791010 REMBT ASSURANCE		1 087.91	-1 087.91	-100.00
791030 REMBT FORMATION	3 644.93	2 700.20	944.73	35.00
791100 AIDE CUI CIE	4 513.31	15 180.46	-10 667.15	-70.27
791110 AIDE CUI CAE CONSEIL DEPART.		614.11	-614.11	-100.00
791300 IND PREV SOUMISES	11 185.94		11 185.94	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	95.61	256.54	-160.93	-62.65
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	95.61	256.54	-160.93	-62.65
TOTAL I	**901 707.38**	**925 669.30**	**-23 961.92**	**-2.59**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 518.94	1 724.12	-205.18	-11.89
601200 ALIMENTATION	1 518.94	1 724.12	-205.18	-11.89
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	129 242.81	164 148.46	-34 905.65	-21.26
604850 ACTIVITES ADJ	322.34	1 076.28	-753.94	-70.07
606210 CARBURANT	11 493.07	13 480.70	-1 987.63	-14.75
606212 PROD PHARM NON STOCKEE FOURNIT	583.60	462.71	120.89	26.13
606220 PRODUITS D_ENTRETIEN	9 987.60	4 412.35	5 575.25	126.38
606240 FOURN. ADMINISTRATIVES	1 417.91	422.20	995.71	236.02

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
606250 FOURN LOISIRS ADJ	42.14	84.00	-41.86	-50.00
606310 FOURNITURES - PETITS MATERIEL	3 938.85	2 213.07	1 725.78	77.99
606600 FOURNITURES MEDICALES	15 460.74	9 040.05	6 420.69	71.03
613510 LOCATION INFORMATIQUE		4 042.20	-4 042.20	-100.00
613525 LOC. IMPRIMANTE CLEMENT ADER	1 447.68	1 447.68		
615200 ENTRETIEN ET REP. SUR BIENS IMMOB.	970.80		970.80	-
615500 ENTRETIEN VEHICULES	14 787.24	5 742.98	9 044.26	157.48
615550 ENTRETIEN MATERIEL	407.80	150.00	257.80	172.00
615600 MAINTENANCE GENERALE	1 841.94	2 390.85	-548.91	-22.96
615610 MAINT. INFO ET COPIEUR	1 160.82	5 783.00	-4 622.18	-79.92
615612 OUTILS INFORMATIQUES	849.60	849.60		
618200 DOC. GENERALE ET TECHNIQ.	722.20	343.20	379.00	110.50
622110 HONORAIRE DIVERS		5 628.00	-5 628.00	-100.00
622604 HONORAIRES COMPTABLES	9 684.00	17 172.00	-7 488.00	-43.61
622605 HONORAIRES AVOCAT		1 800.00	-1 800.00	-100.00
622608 HONORAIRES AUDIT QUALITE	5 583.72		5 583.72	-
622620 HONORAIRES INF. LIBERAUX	25 330.04	40 142.69	-14 812.65	-36.90
622630 HONORAIRES DIVERS PSYCHO	1 005.00	650.00	355.00	54.62
622631 HONORAIRE MUSICOTHERAPIE	160.00	920.00	-760.00	-82.61
622632 HONORAIRES ERGOTHERAPEUTE	2 040.00	10 169.25	-8 129.25	-79.94
622634 BAUD ROSEMOND ARTHERAPIE MAI 2017	180.00	540.00	-360.00	-66.67
622635 HONORAIRES GYM	100.00	1 100.00	-1 000.00	-90.91
622660 HONORAIRE DIVERS		45.00	-45.00	-100.00
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		17.40	-17.40	-100.00
623100 ANNONCES INSERTIONS		50.00	-50.00	-100.00
623600 COMMUNICATION	80.92		80.92	-
625100 INDEMN. KILOMETRIQUES AIDES SOIGANTES	428.11	207.68	220.43	105.77
625110 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		4.81	-4.81	-100.00
625170 DEPLACEMENT FORMATION	382.76	1 055.42	-672.66	-63.70
625700 RECEPTIONS	76.45	65.21	11.24	16.92
625701 RECEPTION ADJ	40.53		40.53	-
625800 REPAS FORMATION		44.63	-44.63	-100.00
626110 FRAIS POSTAUX	1 796.55	2 407.67	-611.12	-25.37
626200 TELEPHONE	896.24	839.19	57.05	6.79
626210 PORTABLES	10.00		10.00	-
627800 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 207.78	1 069.38	138.40	13.00
628200 REPAS ADJ	14 806.38	28 279.26	-13 472.88	-47.64
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	9 458.00	15 154.00	-5 696.00	-37.59
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	3 199.00	6 879.00	-3 680.00	-53.50
633300 PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	6 259.00	8 275.00	-2 016.00	-24.36
Salaires et traitements	361 366.77	410 222.41	-48 855.64	-11.91
641000 REMUN. PERS. NON MEDICAL	351 304.97	396 438.10	-45 133.13	-11.38
641200 CONGES PAYES	-484.44	2 315.00	-2 799.44	-120.91
641300 PRIMES ET GRATIFICATION	17 730.00		17 730.00	-
641400 INDEMNITES LICENCIEMENT	1 372.03	11 469.31	-10 097.28	-88.04
641900 INDEMN. D'ACTIVITE PARTIELLE	-8 555.79		-8 555.79	-
Charges sociales	113 965.75	113 726.46	239.29	0.21
645100 URSSAF	63 533.38	59 728.85	3 804.53	6.37
645300 RETRAITE	1 478.55	8 159.59	-6 681.04	-81.87
645301 PREVOYANCE	12 105.40	12 408.45	-303.05	-2.44
645320 RETRAITE CADRE	15 266.98	7 229.12	8 037.86	111.19
645331 MUTUELLE	1 756.24	2 070.85	-314.61	-15.21
645400 ASSEDIC	14 050.91	16 713.77	-2 662.86	-15.93
645810 CHARGES SUR CP	759.57	-2 416.00	3 175.57	-131.46
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	2 790.72	2 818.08	-27.36	-0.96

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
648100 CHEQUES CADEAUX	614.00	2 450.00	-1 836.00	-74.94
648700 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 610.00	4 563.75	-2 953.75	-64.72
Dotations aux amortissements et dépréciations	61 318.68	59 739.47	1 579.21	2.64
681110 DOT AMORT IMMOB INCORP.	4 317.60	4 317.60		
681120 DOT AMORT IMMOB CORP.	57 001.08	55 421.87	1 579.21	2.85
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	218 091.35	183 381.41	34 709.94	18.93
654000 PERTE SUR CREANCE		284.56	-284.56	-100.00
655000 QUOTE PART DES CHARGES COMMUNES	218 085.97	182 943.10	35 142.87	19.21
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	5.38	153.75	-148.37	-96.75
TOTAL II	**894 962.30**	**948 096.33**	**-53 134.03**	**-5.60**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**6 745.08**	**-22 427.03**	**29 172.11**	**-130.08**
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	0.80	3 279.52	-3 278.72	-99.97
768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	0.80	3 279.52	-3 278.72	-99.97
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	**0.80**	**3 279.52**	**-3 278.72**	**-99.98**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 674.07	2 698.35	-24.28	-0.89
661100 INTERETS EMPRUNT	2 169.03	2 328.13	-159.10	-6.83
661600 AGIOS BANCAIRES	505.04	370.22	134.82	36.49
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	**2 674.07**	**2 698.35**	**-24.28**	**-0.90**
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-2 673.27**	**581.17**	**-3 254.44**	**-559.98**
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**4 071.81**	**-21 845.86**	**25 917.67**	**-118.64**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 553.11	14 213.50	-11 660.39	-82.04
772000 PDTS EXCEPT SUR EX ANTERI	2 553.11	14 213.50	-11 660.39	-82.04
Sur opérations en capital	2 316.00	13 900.00	-11 584.00	-83.34
775200 PRODUITS CES.ELTS D_ACTIF		13 900.00	-13 900.00	-100.00
777000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	2 316.00		2 316.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	**4 869.11**	**28 113.50**	**-23 244.39**	**-82.68**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 499.73	2 474.09	-974.36	-39.37
672000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR	1 499.73	2 474.09	-974.36	-39.37
Sur opérations en capital		3 406.83	-3 406.83	-100.00
675200 VAL.COMPTA.ELTS ACTIF CED		3 406.83	-3 406.83	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	**1 499.73**	**5 880.92**	**-4 381.19**	**-74.50**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**3 369.38**	**22 232.58**	**-18 863.20**	**-84.84**
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V	**906 577.29**	**957 062.32**	**-50 485.03**	**-5.27**
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII	**899 136.10**	**956 675.60**	**-57 539.50**	**-6.01**

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
EXCEDENT OU DEFICIT	**7 441.19**	**386.72**	**7 054.47**	**1 824.18**

In Extenso

IN EXTENSO RHONE ALPES
24 rue des Aciéries
42000 St Etienne

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés