BILAN

Exercice du 01/01/20 au 31/12/20

ACTIF					
Libellé	Montant brut 31/12/2020	Amort. et prov. 31/12/2020	Montant net 31/12/2020	Montant net 31/12/2019 Après nouveaux ANC	Montant net 31/12/2019 Comptes certifiés
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles	**900 515**	**-756 267**	**144 248**	**194 456**	**194 456**
Frais d'établissement	331 245	-314 116	17 129	32 819	32 819
Autres immobilisations incorporelles	569 270	-442 150	127 119	161 637	161 637
Donations temporaires d'usufruit (1)					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes en cours (1)					
Immobilisations corporelles	**50 929 062**	**-35 318 794**	**15 610 267**	**15 967 962**	**15 967 962**
Terrains	1 119 625	-211 634	907 991	901 789	901 789
Constructions	28 129 945	-19 099 294	9 030 651	8 614 070	8 614 070
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 386 140	-3 466 742	919 398	864 105	864 105
Autres immobilisations corporelles	17 083 802	-12 541 125	4 542 677	5 365 144	5 365 144
Immobilisations corporelles en cours	209 025		209 025	222 854	222 854
Avances et acomptes en cours (1)	526		526		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés (1)					
Immobilisations financières	**9 779 403**	**-351 984**	**9 427 419**	**9 363 653**	**9 363 653**
Participations et Créances rattachées	8 969 471	-351 984	8 617 487	8 746 097	8 746 097
Autres titres immobilisés	508 450		508 450	369 554	369 554
Prêts	1 908		1 908	12 076	12 076
Autres	299 573		299 573	235 926	235 926
Total I	**61 608 979**	**-36 427 045**	**25 181 934**	**25 526 070**	**25 526 070**
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours	**89 720**		**89 720**	**55 901**	**55 901**
Matières premières et fournitures (2)					27 408
Autres approvisionnements (2)					28 493
En-cours de production (biens et services) (2)					
Produits intermédiaires et finis (2)					
Marchandises (2)					
Avances et acomptes versés sur commandes (2)					**3 942**
Créances (3)	**11 734 737**	**-238 131**	**11 496 606**	**5 605 123**	**5 601 181**
Créances redevables et comptes rattachés (2) (4)					4 716 900
Créances clients, usagers et comptes rattachés (1) (4)	10 743 884	-69 625	10 674 259	4 720 841	
Créances reçues par legs ou donations (1)					
Autres	990 853	-168 506	822 347	884 281	884 281
Valeurs mobilières de placement	**893 551**	**-54**	**893 497**	**2 773 941**	**2 773 941**
Instruments de trésorerie (1)					
Disponibilités (5)	**3 135 783**		**3 135 783**	**9 542 549**	**24 278 064**
Charges constatées d'avance	**163 725**		**163 725**	**252 214**	**252 214**
Total II	**16 017 516**	**-238 185**	**15 779 331**	**18 229 728**	**32 965 243**
Frais d'émission des emprunts (1) (III)					
Primes de remboursement des emprunts (1) (IV)					
Ecarts de conversion Actif (V)					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**77 626 495**	**-36 665 230**	**40 961 265**	**43 755 798**	**58 491 313**

(1) Poste du bilan nouveau en 2020 avec les ANC 2018-06 / 2019-04
(2) Poste du bilan disparaissant en 2020 avec les ANC 2018-06 / 2019-04
(3) Dont à moins d'un an : 11 072 739 € Dont à plus d'un an : 423 867 €
(4) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du CASF.
(5) Changement de présentation à partir de 2020 avec prise en compte des soldes fusionnés bancaires et non plus des soldes bancaires individuels

PwC Entrepreneurs
Commissariat aux comptes
Grand Hôtel Dieu - 3, Cour du Midi
CS 30259 - 69287 Lyon Cedex 02
Tél. 04 78 178 178

acolea
avec chacun, pour son avenir

BILAN

Exercice du 01/01/20 au 31/12/20

PASSIF

Libellé	Montant net 31/12/2020	Montant net 31/12/2019 Après nouveaux ANC	Montant net 31/12/2019 Comptes certifiés
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise	**7 226 941**	**7 226 941**	**9 236 547**
Fonds propres statutaires (1)	7 226 941	7 226 941	
Dont Fonds propres statutaires des activités sociales et médico-sociales en gestion libre	2 445 311	2 445 311	
Dont Fonds propres statutaires des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	4 781 630	4 781 630	
Dont Fonds propres statutaires des autres activités			
Fonds propres complémentaires (1)			
Dont Fonds propres complémentaires des activités sociales et médico-sociales en gestion libre			
Dont Fonds propres complémentaires des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			
Dont Fonds propres complémentaires des autres activités			
Fonds propres avec droit de reprise			
Dons et legs (2)			
Subventions d'investissement sur biens renouvelables (2)			
Fonds statutaires (1)			
Fonds propres complémentaires (1)			
Ecarts de réévaluation			
Réserves	**7 477 878**	**6 818 145**	**6 818 145**
Excédents affectés à l'investissement (2)			431 629
Réserves de compensation (2)			753 348
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (2)			2 264 873
Réserves statutaires ou contractuelles - Gestion contrôlée (1)	4 109 583	3 449 850	
Réserves pour projet de l'entité - Gestion libre (1)	3 368 295	3 368 295	
Autres			3 368 295
Report à nouveau	**4 159 073**	**4 204 060**	**2 271 784**
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs (2)			**-639 531**
Résultat sous contrôle de tiers financeurs (2)			**818 251**
Dépenses non opposables aux tiers financeurs (2)			**-242 703**
Résultat de l'exercice sur ressources propres			**307 135**
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)			**347 628**
Excédent ou déficit de l'exercice	**-1 845 980**	**654 763**	
Dont Excédent/Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales en gestion libre	38 735	307 135	
Dont Excédent/Déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-1 791 464	233 451	
Dont Excédent/Déficit de l'exercice des autres activités	-93 252	114 177	
SITUATION NETTE TOTALE (sous total)	***17 017 912***	***18 903 908***	***18 917 254***
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables (3)			**1 385 480**
Provisions réglementées (3)			**2 824 249**
Dont Couverture du besoin en fonds de roulement			2 013 496
Dont Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations			385 349
Dont Réserves des plus-values nettes d'actif			425 405
Droit des propriétaires			
Fonds propres consomptibles	**4 591 557**	**3 837 726**	
Subventions d'investissement	2 126 902	1 398 826	
Provisions réglementées	2 464 655	2 438 900	
Total I	**21 609 468**	**22 741 635**	**23 126 984**
FONDS REPORTES ET DEDIES (3)			
Fonds reportés liés aux legs ou donations (1)			
Fonds dédiés (3) (6)	937 871	728 700	
Total II	**937 871**	**728 700**	
PROVISIONS			
Provisions pour risques	**1 147 086**	**928 531**	**928 531**
Provisions pour charges	**437 982**	**501 383**	**501 383**
Fonds dédiés (3)			**343 351**
Total III	**1 585 068**	**1 429 914**	**1 773 265**
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (1)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (4) (7)	**3 236 782**	**3 883 076**	**18 618 591**
Emprunts et dettes financières diverses	**2 235 606**	**2 118 946**	**2 118 946**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (2)			
Redevables créditeurs (2)			
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (5)	**1 484 183**	**2 142 581**	**2 142 581**
Dettes des legs ou donations (1)			
Dettes fiscales et sociales	**8 072 870**	**7 766 695**	**7 766 695**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	**327 839**	**288 904**	**288 904**
Autres dettes	**1 388 250**	**2 494 829**	**2 494 829**
Instruments de trésorerie (1)			
Produits constatés d'avance	**83 328**	**160 519**	**160 519**
Total IV	**16 828 858**	**18 855 549**	**33 591 065**
Ecarts de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**40 961 265**	**43 755 798**	**58 491 313**

(1) Poste du bilan nouveau en 2020 avec les ANC 2018-06 / 2019-04
(2) Poste du bilan disparaissant en 2020 avec les ANC 2018-06 / 2019-04
(3) Poste dont le positionnement est différent entre les modèles CRC 1999-01 et ANC 2018-06
(4) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques : 119 €
(5) Dont à plus d'un an : ..... Dont à moins d'un an : 1 484 183 €
(6) Poste incluant le transfert des comptes 142 dans la rubrique Fonds reportés et dédiés (ANC 2019-04)
(7) Changement de présentation à partir de 2020 avec prise en compte des soldes fusionnés bancaires et non plus des soldes bancaires individuels

PwC Entrepreneurs
Commissariat aux comptes
Grand Hôtel Dieu - 3, Cour du Midi
CS 30259 - 69287 Lyon Cedex 02
Tél. 04 78 178 178

COMPTE DE RESULTAT

Exercice du 01/01/20 au 31/12/20

Libellé	Exercice 2020	Exercice 2019 Après nouveaux	Exercice 2019 Comptes certifiés
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations (1)			
Vente de marchandises (2)			
Production vendue (2)			**7 726 952,18**
Montant net du chiffre d'affaires			**7 726 952,18**
dont à l'exportation : ...			
Production stockée (1)			
Production immobilisée (1)			
Ventes de biens et services (1)	**6 429 866,28**	**7 726 952,18**	
Ventes de biens	30 445,34	55 855,40	
dont ventes de biens des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	*30 445,34*	*55 855,40*	
dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de service	6 399 420,94	7 671 096,78	
dont parrainages			
dont ventes de prestations de service des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	*242 689,98*	*252 334,66*	
dont ventes de prestations de service des activités sociales et médico-sociales en gestion libre	*345 675,67*	*171 575,32*	
dont ventes de prestations de service des autres activités	*5 811 055,29*	*7 247 186,80*	
Dotations et Produits de la tarification (2)			**55 943 051,00**
Subventions d'exploitation (2)			**3 892 406,23**
Produits de tiers financeurs (1)	**59 825 675,44**	**59 841 477,23**	
Concours publics et subventions d'exploitation	59 830 555,44	59 835 457,23	
dont concours publics et subventions d'exploitation des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	*55 988 369,78*	*55 369 373,20*	
dont concours publics et subventions d'exploitation des activités sociales et médico-sociales en gestion libre	*412 395,49*	*742 342,18*	
dont concours publics et subventions d'exploitation des autres activités	*3 429 790,17*	*3 723 741,85*	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible			
Ressources liées à la générosité du public	-4 880,00	6 020,00	
Dons manuels	*-4 880,00*	*6 020,00*	
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	**436 350,47**	**1 419 107,68**	**1 419 107,68**
Utilisations des fonds dédiés	**72 323,34**	**239 245,85**	
Autres produits	**63 202,99**	**60 685,46**	**66 705,46**
Total I	**66 827 418,52**	**69 287 468,40**	**69 048 222,55**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises	**316 562,12**	**373 915,95**	
Variation de stock	-35 206,09	2 587,88	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (2)			**373 915,95**
Variation de stock			2 587,88
Autres achats et charges externes	**14 682 409,59**	**15 631 927,06**	**15 631 927,06**
Aides financières (1)			
Impôts, taxes et versements assimilés	**4 054 707,63**	**4 005 548,55**	**4 005 548,55**
Salaires et traitements	**34 471 267,36**	**32 693 980,85**	**32 693 980,85**
Charges sociales	**12 634 516,80**	**12 579 659,15**	**12 579 659,15**
Dotations aux amortissements et dépréciations: (2)			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 221 497,84
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux amortissements et aux dépréciations (1)	**2 275 343,93**	**2 221 497,84**	
Dotations aux provisions	**63 968,02**	**3 827,98**	**3 827,98**
Reports en fonds dédiés	**51 320,00**		
Autres charges	**444 611,60**	**537 583,71**	**537 583,71**
Total II	**68 959 500,96**	**68 050 528,97**	**68 050 528,97**
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)	**-2 132 082,44**	**1 236 939,43**	**997 693,58**

PwC Entrepreneurs
Commissariat aux comptes
Grand Hôtel Dieu - 3, Cour du Midi
CS 30259 - 69287 Lyon Cedex 02
Tél. 04 78 178 178

COMPTE DE RESULTAT

Exercice du 01/01/20 au 31/12/20

Libellé	Exercice 2020	Exercice 2019 Après nouveaux	Exercice 2019 Comptes certifiés
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 588,75	7 274,74	7 274,74
Autres intérêts et produits assimilés	1 435,07	4 972,73	4 972,73
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	7 495,86	598,96	598,96
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	58,09	15 764,74	15 764,74
Total III	**12 577,77**	**28 611,17**	**28 611,17**
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	53,74	6 195,01	6 195,01
Intérêts et charges assimilées	95 543,06	125 758,39	125 758,39
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	23 225,99	1 041,56	1 041,56
Total IV	**118 822,79**	**132 994,96**	**132 994,96**
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-106 245,02**	**-104 383,79**	**-104 383,79**
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**-2 238 327,46**	**1 132 555,64**	**893 309,79**
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	611 115,90	27 921,53	27 921,53
Sur opérations en capital	444 465,12	385 294,13	385 294,13
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	18 447,92	91 301,49	91 301,49
Total V	**1 074 028,94**	**504 517,15**	**504 517,15**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	3 952,79	1 882,37	1 882,37
Sur opérations en capital	251 210,00	227 507,47	227 507,47
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	422 821,07	748 579,21	748 579,21
Total VI	**677 983,86**	**977 969,05**	**977 969,05**
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**396 045,08**	**-473 451,90**	**-473 451,90**
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)	**3 698,00**	4 341,00	4 341,00
Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX) (3)			**239 245,85**
Total des produits (I + III + V + IX)	**67 914 025,23**	**69 820 596,72**	**69 820 596,72**
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	**69 760 005,61**	**69 165 833,98**	**69 165 833,98**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-1 845 980,38**	**654 762,74**	**654 762,74**
Dont Excédent ou déficit des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée	-1 791 463,79	233 450,51	233 450,51
Dont Excédent ou déficit des activités sociales ou médico-sociales en gestion libre	38 735,23	307 134,94	307 134,94
Dont Excédent ou déficit des autres activités	-93 251,82	114 177,29	114 177,29
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature	69 670,00		
Prestations en nature	590 440,38		
Bénévolat	11 490,00		
TOTAL	**671 600,38**		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature	120 258,84		
Mises à disposition gratuite de biens	518 853,77		
Prestations en nature	50,00		
Personnel bénévole	32 437,77		
TOTAL	**671 600,38**		

(1) Poste du compte de résutat nouveau en 2020 avec l'ANC 2018-06

(2) Poste du compte de résultat disparaissant en 2020 avec l'ANC 2018-06

(3) Poste dont le positionnement est différent entre les modèles CRC 1999-01 et ANC 2018-06

PwC Entrepreneurs
Commissariat aux comptes
Grand Hôtel Dieu - 3, Cour du Midi
CS 30259 - 69287 Lyon Cedex 02
Tél. 04 78 178 178