AFSAME

Bilan ACTIF **2020**

ACTIF	Brut 2020	Amortissement 2020	Net 2020	Net 2019
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	7 719	4 112	3 607	5 150
Frais de recherches et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droit	53 572	38 618	14 954	19 203
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	195 561	54 441	141 120	151 982
Constructions	8 892 118	3 976 723	4 915 395	5 098 400
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 889 682	905 577	984 105	798 864
Autres	1 853 129	1 303 337	549 792	621 292
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	757 582		757 582	58 611
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	13 180		13 180	13 180
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	6 467		6 467	6 417
TOTAL I	**13 669 010**	**6 282 808**	**7 386 202**	**6 773 099**
		0	0	0
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements	0		0	317
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	370 012		370 012	354 985
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	4 860		4 860	
Créances				
créances clients et comptes rattachés	330 699	6 384	324 315	411 009
Autres	275 369		275 369	440 649
Liquidités				
Valeurs mobilières de placement	221 220		221 220	220 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 785 682		1 785 682	1 121 488
Charges constatées d'avance	131 208		131 208	144 466
TOTAL II	**3 119 050**	**6 384**	**3 112 666**	**2 692 914**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**16 788 060**	**6 289 192**	**10 498 868**	**9 466 013**

AFSAME 2020

Bilan Passif

PASSIF	Exercice 2019	Exercice 2019
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 511 412	2 511 412
Fonds dédiés		
Ecarts de réévaluation (sans droit de reprise)	116 862	116 862
Réserves	1 684 933	1 369 538
dont réserves des activités médico-sociales sous gestion contrôlée	*1 038 157*	*826 537*
Report à nouveau	-219 085	-359 593
dont report à nouveau des activités médico-sociales sous gestion contrôlée	*-351 783*	*-83 097*
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	444 585	*464 131*
dont excédent ou déficit des activités médico-sociales sous gestion contrôlée	*313 213*	*211 620*
Sous-total : Situation nette	**4 538 707**	**4 102 350**
Ecarts de réévaluation (avec droit de reprise)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 000 713	1 983 435
Provisions réglementées	516 051	499 551
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	**7 055 471**	**6 585 336**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		0
Fonds dédiés	232 322	169 158
TOTAL II	**232 322**	**169 158**
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	191 594	142 182
TOTAL III	**191 594**	**142 182**
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 400 668	1 112 893
Emprunts et dettes financières divers	12 816	9 236
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	629 366	697 775
Dettes fiscales et sociales	974 893	748 224
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 738	1 210
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	**3 019 481**	**2 569 338**
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**10 498 868**	**9 466 014**
Engagements donnés		
1. Dont à plus d'un an	964 054	1 018 534
Dont à moins d'un an	436 478	1 550 804
2. Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0	
3. Dont emprunts participatifs	0	

AFSAME **2020**

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	-	300
Ventes de biens et services	2 918 467	2 843 440
Ventes de biens	1 518 968	1 096 048
Dont ventes de dons en nature		
Dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales		
Ventes de prestations de services	1 399 499	1 747 392
Dont parrainages		
Dont ventes de prestations relatives aux activités médico-sociales		
Produits de tiers financeurs	5 949 183	5 765 952
Dotation et produits de la tarification		-
Subventions d'exploitation		-
Concours publics et subventions d'exploitation	5 949 183	5 765 952
Contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités médico-social	*5 631 168*	*5 765 952*
Versements des fondateurs ou consommation de la dotation consomptible	-	-
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	-	-
Mécénats	-	-
Legs, donations et assurances-vie	-	-
Contributions financières	-	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	37 297	23 337
Utilisation des fonds dédiés	9 331	46 398
Autres produits	160 391	200 247
TOTAL I	**9 074 669**	**8 879 674**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	732 662	554 942
Variation de stocks	- 15 028	- 100 082
Achats de matières premières et autres approvisionnements		-
Autres achats et charges externes	2 305 523	2 408 830
Aides financières		-
Impôts, taxes et versements assimilés	323 810	336 951
Salaires et traitements	3 581 257	3 566 269
Charges sociales	1 080 345	1 173 546
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	560 918	470 852
Dotations aux provisions	34 104	42 036
Reports en fonds dédiés	72 495	1 079
Autres charges	53 415	47 830
TOTAL II	**8 729 501**	**8 502 253**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**345 168**	**377 421**

PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres valeurs mobilères et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérets et produits assimilés	3 028		3 273
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placements			
TOTAL III	**3 028**		**3 273**
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérets et charges assimilées	4 332		4 534
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placements			
TOTAL IV	**4 332**		**4 534**
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**- 1 304**		**- 1 261**
3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**343 864**		**376 160**
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	1 093		460
Sur opérations en capital	190 963		114 888
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	-		13 474
TOTAL V	**192 056**		**128 822**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	2 698		242
Sur opérations en capital	51 022		40 609
Engagement à réaliser	-		-
Dotations aux amortissements, aux provisions et aux dépréciations	37 615		-
TOTAL VI	**91 335**		**40 851**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**100 721**		**87 971**
Participation des salariés aux résultats (VII)	-		-
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-		-
Total des produits (I + III + V)	9 269 753		9 011 769
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	8 825 168		8 547 638
EXCEDENT OU DEFICIT	***444 585***		***464 131***
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			-
Prestations en nature	*41 991*		*41 991*
Bénévolat	*8 130*		*8 130*
TOTAL	*50 121*		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			-
Secours en nature			-
Mises à disposition gratuites de biens			-
Prestations en nature	*41 991*		*41 991*
Personnel bénévole	*8 130*		*8 130*
TOTAL	*50 121*		*50 121*

AFSAME

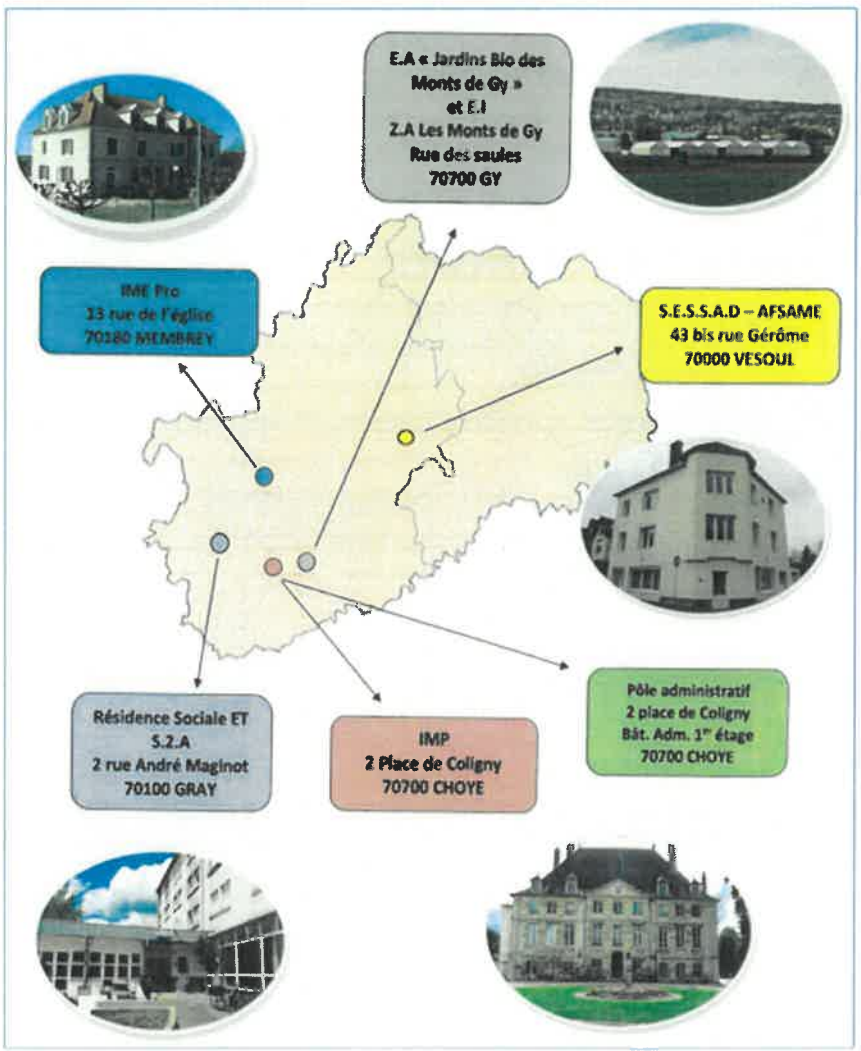
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Objet social

1) Garantir des conditions d'éducation et de veiller à la promotion et à l'intégration sociale et professionnelle de personnes reconnues handicapées ou en difficultés.
2) Assurer l'accompagnement médico-social d'enfants, d'adolescents ou d'adultes en difficultés et de leur faciliter l'entrée dans la vie active.
3) Contribuer à l'emploi des personnes handicapées ou en difficultés y compris par le développement d'activités de l'économie sociale et solidaire, notamment agricoles et commerciales.
4) S'inscrire dans une dynamique de réflexion et d'action en tant que partenaire des pouvoirs publics.
5) Maintenir des liens entre des organismes suisses et l'Association dans le respect de son histoire et de ses origines.

L'association comprend, à ce jour, 8 établissements :



AFSAME

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

L'action de l'*Association* se situe au plan de la personne. Elle a pour mission de mettre en œuvre tous les moyens d'accompagnement appropriés à la réalisation de ses buts :

- organiser et promouvoir les ressources et compétences humaines sur chaque établissement,
- développer et structurer les moyens matériels (mobilier, immobilier…),
- gérer le patrimoine mobilier et immobilier sur le plan économique et éducatif notamment par la location ou la mise à disposition de biens utilisés par l'association dans l'intérêt du public accompagné : les revenus tirés de cette mise à disposition sont réaffectés à l'activité d'intérêt général de l'association.
- développer des structures économiques de production, notamment agricoles, de sous-traitance ou de vente (point de ventes de produits alimentaires, négoce de produits alimentaires) mais exclusivement pour favoriser l'emploi en milieu ordinaire des personnes handicapées ou en difficultés,
- susciter un travail partenarial,
- permettre la prise de participation dans des entités prolongeant son objet social,
- et plus généralement, fournir des prestations de services, vendre tout type de produits ou entreprendre toutes actions susceptibles de contribuer, directement ou indirectement, à la réalisation de son objet social ou d'en faciliter l'extension ou le développement, notamment la restauration collective.

L'Association veille à assurer auprès des établissements et services qu'elle gère, le soutien technique et le contrôle nécessaires afin de garantir des prestations de qualité, de favoriser, adapter ou compléter l'action poursuivie.

AFSAME

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

COVID-19 : NOTE DE CONJONCTURE

Avec la crise de Coronavirus d'ampleur et de nature inédite, certaines de nos activités ont chutées en 2020.

la restauration AFSAME a enregistré une baisse importante de son chiffre d'affaires.

La légumerie de l'EI AFSAME est restée sans activité pendant de long mois.

Cette pandémie a eu pour conséquence :

- D'activer du chômage partiel sur les secteurs d'activités de l'E.S.S.
- De faire appel à un prêt garanti par l'état à hauteur de 340 000 euros (PGE)
- Une baisse dans les effectifs

E.I. : 0.50 ETP retiré par la DIRECCTE

R.S. : Départs salariés non remplacés

Par contre, les administrateurs de l'association ont décidé au profit des salariés et afin de maintenir leur pouvoir d'achats de :

- maintenir les salaires a 100%
- d'octroyer pour tous les secteurs diverses primes
    - Prime activité (Prime macron)
    - Prime COVID

On peut affirmer que la crise sanitaire a eu un impact indéniable sur l'ensemble des structures de l'ESS de l'AFSAME. Il est encore difficile d'en mesurer toutes les conséquences, d'autant plus que cette crise n'est pas encore terminée.

Des activités sont toujours en sous emplois sur l'année 2021.

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 10 498 868 euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un résultat bénéficiaire de 444 585 Euros.

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

AFSAME

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'association a arrêté ses comptes en respectant le P.C.G. (règlement n°2014-03) et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément aux nouveaux règlements comptables N°2018-06 et N° 2019-04.

Ce nouveau règlement comptable n°2019-04 des associations a été appliqué pour la première fois en 2020, spécifique aux activités sociales et médico-sociales.

Les principales modifications ont été les suivantes :

- Reclassement des fonds propres
- Précisions apportées dans la présentation du bilan (Passif – Fonds propres) et compte de résultat (produits)

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

Informations sur le compte de résultat

Le résultat à compter de l'exercice 2020 est impacté par des subventions concours publics attribuées à l'association.

Le montant global des subventions d'exploitation s'élève à 318 015 euros dont :

Aides européennes :	33 067
Financement Etat :	276 062
Financement Région :	8 886

Le montant global des concours publics s'élève à 5 631 168 euros dont :

Financement Etat :	5 197 088
Financement Département :	434 080

Contributions volontaires

La valorisation des contributions volontaires s'effectue pour les bénévoles sur la base du cout horaire du SMIC, soit 800 heures au titre de l'année 2020.

Concernant la mise à disposition des professeurs des écoles, la base retenue est une base forfaitaire liée à la déclaration effectuée auprès de la CNSA (Comptes annuels secteur Médico-Social) soit 10.00 ETP.

Immobilisations

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement).
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 25 à 40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 8 à 15 ans
- Installations techniques	de 4 à 8 ans
- Matériels et outillages industriels	de 4 à 8 ans
- Matériels et outillages	de 4 à 8 ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon l'activité par la méthode du coût d'acquisition ou du coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

AFSAME

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V.brute des immob. Début d'exercice	Augmentations	
				Suite à réévaluation	acquisitions
INCORP OR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	7 719		0
	Autres postes d'immobilisations corporelles	TOTAL II	54 922		5 441
CORPORELLES	Terrains		195 561		0
	Instal.géné., agencts & aménagts constructions		504 902		
	Constructions		8 795 358		112 326
	Installations techniques, matériels & outillage industriels		1 591 477		298 207
	Autres immobilisations corporelles		1 333 921		107 152
	Immobilisations corporelles en cours		58 610		843 025
		TOTAL III	12 479 829		1 418 531
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		19 596		
		TOTAL IV	19 596		
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	12 562 066		1 423 972

AFSAME

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		V.brute des immob. Fin ex.	Réeval. Valeur d'origine
			Par virt poste	Par cessions		
INCORP OR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			7 719	
	Autres postes d'immobilisations corporelles	TOTAL II		6 791	53 572	
CORPORELLES	Terrains				195 561	
	Instal.géné., agencts & aménagts constructions			0	504 902	
	Constructions			15 565	8 892 119	
	Installations techniques, matériels & outillage industriels			0	1 889 684	
	Autres immobilisations corporelles			92 844	1 348 229	
	Immobilisations corporelles en cours			144 053	757 582	
		TOTAL III		310 283	13 588 077	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières				19 596	
		TOTAL IV			19 596	
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			13 668 964	

AFSAME

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissement début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. Sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL	2 569	1 544	0	4 113
Autres postes d'immobilisations corporelles	TOTAL	35 718	9 691	6 791	38 618
Terrains		43 580	10 862		54 442
Constructions, Instal.géné., agencts & aménagts constructions		3 696 958	295 330	15 565	3 976 723
Installations techniques, matériels & outillage industriels		792 614	112 964		905 578
Autres immobilisations corporelles		1 217 531	127 625	41 821	1 303 335
Immobilisations corporelles en cours					
	TOTAL III	5 750 683	546 781	57 386	6 240 078
	TOTAL GENERAL	5 788 970	558 016	64 177	6 282 809

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMNTS DEROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv.net des amort. Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort.fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob.corporelles TOTAL							
Terrains							
Instal.géné., agencts & aménagts constructions							
Constructions							
Installations techniques, matériels & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations corporelles en cours							
TOTAL III TOTAL							
Frais d'acquisitions de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENT DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

AFSAME

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées correspondent à une provision pour plus-values d'actif circulant. Le montant de la provision s'élève à 516 051 euros.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le montant de la provision pour charge de personnel s'élève à 191 594 euros.

AFSAME

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

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

ETAT DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

	ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachés à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		19 646	19 646	
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		330 699	330 699	
	Créances rep. Titres prêtés : prov/dep . antér				
	Personnel et comptes rattachés		2 827	2 827	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	
	Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	0	0	
	Collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	107 011	107 011	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	3 465	3 465	
		Divers	18 388	18 388	
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. Op. de pens. De titres)		143 678	143 678	
	Charges constatées d'avance		131 208	131 208	
TOTAUX			756 873	756 873	
Renvois (2) (1)	Montants des	- Créances représentatives			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physique)				

AFSAME

COMPTES DE REGULARISATION - ACTIF

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

(Articles R123-196 à R123-198 du code du commerce)

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
Exploitations	131 208
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	131 208

PRODUITS A RECEVOIR

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	107 563
TOTAL	107 563

AFSAME

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

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

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	RECLASSEMENTS NOUVEAU REGLEMENT COMPTABLE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise	2 511 412					2 511 412
Fonds propres avec droit de reprise	0					0
Ecarts de réévaluation	116 862					116 862
Réserves	1 369 539		315 394			1 684 933
dont réserves ESMS	*826 537*		*211 620*			*1 038 157*
Report à nouveau	-359 593		140 508			-219 085
dont RAN ESMS	*351 783*					*351 783*
Excédent ou déficit de l'exercice	455 902		-455 902	444 585		444 585
dont excédent ou déficit SMS ESMS	*211 620*		*-211 620*	*313 211*		*313 211*
Situation nette	4 094 122					4 538 707
Fonds propres consomptibles						0
Subventions d'investissement	1 983 435	-8 465		139 675	113 931	2 000 714
Provisions réglementées	499 551			16 500		516 051
TOTAL	6 577 108	-8 465	0	600 760	113 931	7 055 472

AFSAME

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT EFFECTIF

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

Tableau de détermination du résultat effectif	Exercice 2020	Exercice 2019
Résultat comptable	444 585 €	455 902 €
Reprise de résultat antérieur	0 €	- 0 €
Excédent ou déficit effectif global	444 585 €	455 902 €
Dont résultat effectif sous gestion propre	232 965 €	142 691 €
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	211 620 €	313 211 €

AFSAME

FONDS DEDIES

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

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	RECLASSEMENTS NOUVEAU RGLT COMPTABLE	Reports	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
				Montant global	Dont Rbt		Montant global	Dont fonds dédiés correspondants à des projets sans dépenses au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation	-	-	-	-	-	-	-	
Contributions financières d'autres organismes	**169 159**		-	**63 164**	-	-	**232 323**	
- Société Languedoc, remise sur frais d'isolation Choye	*19 016*			*- 1 463*			*17 553*	
- Réunica, IRCEM et AGR, aide aux investissements EA	*74 726*			*- 2 968*			*71 758*	
- RTE, aide aux investissements EI	*38 809*			*- 1101*			*37 708*	
- Société Languedoc, remise sur frais d'isolation Membrey	*17 933*			*- 1 379*			*16 554*	
- Aide pour abri piscine	*10 150*			*- 2 030*			*8 120*	
- Société Languedoc, remise sur frais d'isolation RS	*4 940*			*- 390*			*4 550*	
- Crédits non reconductibles ARS Sessad	*0*		8 772				*8 772*	
- Crédits non reconductibles ARS Choye	*0*		10 546				*10 546*	
- Crédits non reconductibles ARS Membrey	*3 585*		14 103				*17 688*	
- Frais de séjours C.D. (IME Pro)	*0*		*39 074*				*39 074*	
Ressources liées à la générosité du public	-		-	-	-	-	-	
TOTAL	**169 159**		**72 495**	**9 331**	-	-	**232 323**	

AFSAME

ETAT DES ECHEANCES DE DETTES

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

ETAT DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	1 400 534	436 478	374 086	589 968
Emprunts et dettes Etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes Etbs de crédit (1) — à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)	12 816	12 816		
Fournisseurs et comptes rattachés	629 367	629 367		
Personnel & et comptes rattachés	269 065	269 065		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	634 138	634 138		
Etat & autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	2 462	2 462		
Etat & autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée				
Etat & autres collectivités publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes & assimilés	55 592	55 592		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dont det. relevant d'opérations de titres)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 003 974	2 039 918	374 086	589 968

Renvois		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	340 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 171
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés	

AFSAME

COMPTES DE REGULARISATION-PASSIF

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

Articles R123-196 à R123-198 du code du commerce

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	0

CHARGES A PAYER

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	500
TOTAL DES CHARGES A PAYER	500

AFSAME

ENGAGEMENTS

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

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

L'indemnité globale de la provision de départ en retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 830 474 Euros.

Par dérogation aux principes comptables, un engagement a été comptabilisé pour un montant de 191 594 euros représentant l'indemnité de départ à la retraite à verser au cours des cinq prochaines années pour les établissements médico-sociaux.

La méthode de calcul est basée sur l'indemnité théorique perçue en fin de carrière proratisée sur le nombre d'années restant à effectuer avant la retraite. Il est précisé qu'il n'a pas été tenu compte de l'effet turn-over ou d'un coefficient d'actualisation par mesure de simplification.

ENGAGEMENTS DONNES

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	839 072					839 072
TOTAL (1)	839 072					839 072
	Autres	**Dirigeants**	**Provisions**			**MONTANT**
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

AFSAME

LES EFFECTIFS

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

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	17.70	17.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	65.10	68.80
Ouvriers	58.40	60.30
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise	10.50	10.00
Employés et techniciens		
Ouvriers		
	E.T.P. 151.70	E.T.P. 156.10

Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants de l'association :

La rémunération globale au titre de l'année 2020 s'élève à 194 623 euros.

AFSAME

CONVENTIONS

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

Il n'existe pas de convention non courante et de convention conclue à des conditions non normales.

AFSAME

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

DESIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Pénalités, amendes fiscales	2 698	
Valeurs nettes comptables des éléments cédés	51 022	
Dotation provision plus-value s/ actif		
Produits de cessions des éléments d'actif		80 000
Quote-part des subventions virées au compte de résultat		110 963
Reprise provision plus-value s/ actif		
Provision / I.D.R.	21 114	
TOTAL	74 834	190 963