In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

Association AMAD SOINS

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2021

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

Etat des immobilisations 10

Etat des amortissements 11

Etat des créances 12

Etat des dettes 13

Variation des fonds propres 431-5 14

Etat des provisions et dépréciations 15

Contributions volontaires en nature 16

Charges à payer et produits à recevoir 17

Produits et charges constatés d'avance 18

Détail du résultat exceptionnel 19

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 20

Bilan Passif détaillé 22

Compte de résultat détaillé 24

Détail du résultat exceptionnel 28

Votre année en résumé

AMAD SOINS
en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2021

TOTAL RESSOURCES
% Augmentation de 6 K€
907 K€

RESULTAT
% des ressources
3 K€

FONDS DE ROULEMENT
65 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT
-123 K€

TRESORERIE
187 K€

FONDS PROPRES
127 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET
235 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT
55 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 01/01/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**710 021 €**
Produits d'exploitation :	**907 309 €**
Résultat net Comptable :	**2 755 €**

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 29/08/2022

M DESITTER SEBASTIEN

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement		14 400	11 371	3 029	5 909
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		11 310	10 760	549	1 029
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions		151 472	40 946	110 526	118 828
Installations techniques, matériel et outillages industriels		11 421	11 584	-162	3 246
Autres immobilisations corporelles		452 217	292 415	159 803	90 295
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		871		871	30 871
	TOTAL I	**664 496**	**367 076**	**297 420**	**272 983**
Comptes de liaison	**II**				
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés		145 148		145 148	167 795
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		79 977		79 977	349 081
Valeurs mobilières de placement		2 425		2 425	2 425
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		185 051		185 051	110 126
Charges constatées d'avance					11 593
	TOTAL III	**412 601**		**412 601**	**641 020**
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)		**1 077 097**	**367 076**	**710 021**	**914 002**

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires		91 255	91 255
Fonds propres complémentaires			
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	184 100
Autres réserves			
Report à nouveau		-206 431	-213 872
Excédent ou déficit de l'exercice		2 755	7 441
	Situation nette	**71 679**	**68 924**
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement		37 673	8 106
Provisions règlementées		17 800	
	TOTAL I	**127 153**	**77 030**
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		235 080	256 473
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 299	9 860
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales		83 580	94 556
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		256 908	476 082
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL V	**582 868**	**836 971**
Ecarts de conversion passif	**VI**		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**710 021**	**914 002**

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	121 534	88 231
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	765 554	793 987
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		50
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	18 894	19 344
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 327	96
TOTAL I	**907 309**	**901 707**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	2 991	1 519
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	141 699	129 243
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	10 895	9 458
Salaires et traitements	349 883	361 367
Charges sociales	117 550	113 966
Dotations aux amortissements et dépréciations	61 304	61 319
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	226 097	218 091
TOTAL II	**910 418**	**894 962**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-3 109**	**6 745**
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 901	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	**1 901**	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 824	2 674
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	**2 824**	**2 674**
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-924**	**-2 673**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	**-4 033**	**4 072**

Compte de résultat (Suite)

		31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion		1 537	2 553
Sur opérations en capital		57 195	2 316
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	TOTAL V	**58 732**	**4 869**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		4 144	1 500
Sur opérations en capital		30 000	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		17 800	
	TOTAL VI	**51 944**	**1 500**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	6 788	3 369
Participations des salariés aux résultats	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**		
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	**967 942**	**906 577**
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	**965 186**	**899 136**
	EXCEDENT OU DEFICIT	2 755	7 441

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 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 710 021 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 2 755 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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, AMAD SOINS est une des branches de la structure associative AMAD.

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

AMAD SOINS 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 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 710 021 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 755 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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 à la Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 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, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.
Des informations détaillées sur les incidences sur le bilan et le compte de résultat sont présentées ci-après, selon une approche ciblée.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée à la Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'association.

L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n°2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend à ce jour jusqu'au 31 juillet 2022.
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, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".
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 jour après jour, 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.

- Logiciels 1 ans,
- Agencements et aménagements 5 à 15 ans,
- Mobilier 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.

Emprunts

Au cours de l'exercice, l'entité a souscrit un emprunt d'un montant de 53 000 euros sur 4 ans.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2021 est de 46 462.79 euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

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	11 421		
	- Générales, agencements et aménagements divers	193 651		2 642
Matériel :	- De transport	143 528		130 083
	- De bureau et informatique, mobilier	36 672		15 708
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	TOTAL	**536 744**		**148 433**
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	15		
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		53 661		
	TOTAL	**53 676**		
	TOTAL GENERAL	**616 129**		**148 433**

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Révaluation 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			196 293	
Matériel :	- De transport		70 067	203 544	
	- De bureau et informatique, mobilier			52 380	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	TOTAL		**70 067**	**615 110**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			15	
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			30 000	23 661	
	TOTAL		**30 000**	**23 676**	
	TOTAL GENERAL		**100 067**	**664 496**	

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	8 491	2 880		11 371
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 280	480		10 760
TOTAL	**18 771**	**3 360**		**22 131**
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	32 644	8 302		40 946
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 176	3 408		11 584
Installations générales, agencements et aménagements divers	152 731	15 715		168 446
Matériel de transport	99 090	28 595	37 375	90 310
Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 735	1 924		33 659
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**324 376**	**57 944**	**37 375**	**344 945**
TOTAL GENERAL	**343 147**	**61 304**	**37 375**	**367 076**

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	871		871
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	145 148	145 148	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	3 733	3 733	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 490	45 490	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	30 754	30 754	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**248 786**	**225 125**	**23 661**

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

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	140	140		
	- A plus d'1 an à l'origine	234 939	33 793	126 927	74 220
Emprunts et dettes financières diverses					
Fournisseurs et comptes rattachés		7 299	7 299		
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		48 661	48 661		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux		32 553	32 553		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et assimilés		2 366	2 366		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes		256 908	256 908		
Produits constatés d'avance					
	TOTAL	**582 868**	**381 721**	**126 927**	**74 220**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	53 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 735

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	91 255				91 255
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	184 100				184 100
Report à nouveau	-213 872	7 441			-206 431
Excédent ou déficit de l'exercice	7 441	-7 441	2 755		2 755
Situation nette	**68 924**		**2 755**		**71 679**
Dotations consomptibles					
Subventions d'investissement	8 106		38 962	9 395	37 673
Provisions règlementées			17 800		17 800
TOTAL	**77 030**		**59 517**	**9 395**	**127 153**

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Diminutions : reprises ex. Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées			17 800			17 800
	TOTAL I		**17 800**			**17 800**
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour risques	- litiges					
	- amendes et pénalités					
	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
	TOTAL II					
Provisions pour dépréciations						
Immobilisations	- incorporelles					
	- corporelles					
	- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
	- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
	Total III					
	TOTAL GENERAL (I+II+III)		**17 800**			**17 800**
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation					
	- financières					
	- exceptionnelles		17 800			

Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge	31/12/2021	31/12/2020
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
TOTAL		
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
TOTAL		
TOTAL GENERAL		

Répartition par nature de ressources	31/12/2021	31/12/2020
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
TOTAL		
875 - Bénévolat		
TOTAL		
TOTAL GENERAL		

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	155	143
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 727	1 377
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	27 947	28 604
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	**32 829**	**30 124**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Créances clients, usagers et comptes rattachés		28 000
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	13 210	41 700
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	**13 210**	**69 700**

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Charges :	- D'exploitation		11 593
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL		**11 593**

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 537.02	2 553.11	-1 016.09	-39.80
772000 PDTS EXCEPT SUR EX ANTERI	1 537.02	2 553.11	-1 016.09	-39.80
Produits exceptionnels sur opérations en capital	57 194.84	2 316.00	54 878.84	+1 000.00
775200 PRODUITS CES.ELTS D_ACTIF	47 800.00		47 800.00	-
777000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	9 394.84	2 316.00	7 078.84	305.66
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	**58 731.86**	**4 869.11**	**53 862.75**	**1 106.21**
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 144.02	1 499.73	2 644.29	176.27
672000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR	4 144.02	1 499.73	2 644.29	176.27
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 000.00		30 000.00	-
675300 Val.compta.elts actif ced	30 000.00		30 000.00	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 800.00		17 800.00	-
687480 DOT. PROV. REGL. PLUS-VALUE ACTIF	17 800.00		17 800.00	-
TOTAL DES CHARGES	**51 944.02**	**1 499.73**	**50 444.29**	**3 363.56**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**6 787.84**	**3 369.38**	**3 418.46**	**101.46**

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde Au 31/12/2021	Solde Au 31/12/2020	Variation Montant	Variation %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	3 029.33	5 909.33	-2 880.00	-48.74
201100 FRAIS D'ETABLISSEMENT	14 400.00	14 400.00		
280110 AMORT. FRAIS D'ETAB.	-11 370.67	-8 490.67	-2 880.00	-33.92
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	549.33	1 029.33	-480.00	-46.65
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	-5 972.27	-5 492.27	-480.00	-8.74
280530 AMORT. CONCESS. DROIT. SIMIL.	-4 788.00	-4 788.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	110 525.54	118 827.81	-8 302.27	-6.99
213100 EXTENSION AMAD	151 472.00	151 472.00		
281310 AMORT. DES BATIMENTS	-40 946.46	-32 644.19	-8 302.27	-25.43
Installations tech., matériel et outillages industriels	-162.16	3 245.70	-3 407.86	-104.99
215000 OUTILLAGE	3 164.04	3 164.04		
215400 MATERIEL MEDICAL	8 257.40	8 257.40		
281500 AMORT.INST.MAT.OUTIL.TECH	-4 537.43	-1 970.80	-2 566.63	-130.19
281540 AMORT MATERIEL MEDICIAL	-7 046.17	-6 204.94	-841.23	-13.55
Autres immobilisations corporelles	159 802.50	90 294.80	69 507.70	76.98
218100 INST AGENC.AMENAGT.DIV	158 257.80	155 615.60	2 642.20	1.70
218101 JARDIN TERAPEUTIQUE	38 035.26	38 035.26		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	92 739.86	60 048.00	32 691.86	54.44
218203 RENAULT MODUS		9 111.50	-9 111.50	-100.00
218204 KANGOO PMR	27 262.24	27 262.24		
218209 NISSAN MICRA	18 842.48	47 106.20	-28 263.72	-60.00
218210 C1 CITROEN	64 699.00		64 699.00	-
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	14 701.34	2 456.54	12 244.80	498.33
218400 MOBILIER	37 679.06	34 215.49	3 463.57	10.12
281810 AMORT.AAI DIVERS	-168 445.60	-152 730.56	-15 715.04	-10.29
281820 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-82 390.23	-99 090.44	16 700.21	16.85
281821 Amort. materiel transport	-7 920.16		-7 920.16	-
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-1 874.40	-1 509.98	-364.42	-24.11
281840 AMORT.DU MOBILIER	-31 784.15	-30 225.05	-1 559.10	-5.16
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				

ACTIF		Solde Au 31/12/2021	Solde Au 31/12/2020	Variation Montant	Variation %
Prêts		22 789.82	22 789.82		
274100 PRET EFFORT CONSTRCUTION		22 789.82	22 789.82		
Autres immobilisations financières		870.74	30 870.74	-30 000.00	-97.18
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES		870.74	870.74		
276000 CAT NANTISSEMENT PRET EXTENSION			30 000.00	-30 000.00	-100.00
	TOTAL I	**297 420.10**	**272 982.53**	**24 437.57**	**8.95**
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés		145 148.28	167 794.54	-22 646.26	-13.50
411002 MUTUELLES		3 199.92	3 199.92		
411101 USAGERS		141 948.36	136 594.62	5 353.74	3.92
418100 PRODUITS NON FACTURES			28 000.00	-28 000.00	-100.00
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		79 976.81	349 081.01	-269 104.20	-77.09
409100 AVANCES FOURNISSEURS IMMO			4 691.86	-4 691.86	-100.00
425000 ACOMPTES		2 814.14	2 150.00	664.14	30.88
425100 AVANCES AUX PERSONNELS		919.32	612.37	306.95	50.16
437331 HARMONIE MUTUELLE		45 489.74	22 167.50	23 322.24	105.21
448700 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR			3 235.56	-3 235.56	-100.00
467200 CREANCE / SCI ANAIS		13 659.00	13 659.00		
467300 CREANCE /SCI CLOS POMMIER		1 029.00	1 029.00		
467500 AMAD SERVICES			259 769.75	-259 769.75	-100.00
467700 AMAD HEBERGEMENT		874.75		874.75	-
467900 AMAD MEDICAL		1 981.05	3 301.25	-1 320.20	-39.99
468700 DIV. PROD. A RECEVOIR		13 209.81	38 464.72	-25 254.91	-65.66
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		185 051.12	110 126.22	74 924.90	68.04
512170 AMAD SOINS - CAISSE EPARGNE		78 192.96	43 252.24	34 940.72	80.78
512175 AMADA SOINS - CAISSE EPARGNE LIVRET		102.82	102.31	0.51	0.98
512176 CSL ASSOCIATIS CAISSE EPARGNE		40 115.44	71.77	40 043.67	+1 000.00
517200 CREDIT MUTUEL		35.76	65.76	-30.00	-45.45
517250 CREDIT MUTUEL 20916401		65 629.55	65 659.55	-30.00	-0.05
531000 CAISSE		974.59	974.59		
Charges constatées d'avance			11 592.83	-11 592.83	-100.00
486000 CHGES CONSTATEES D_AVANCE			11 592.83	-11 592.83	-100.00
	TOTAL III	**412 601.16**	**641 019.55**	**-228 418.39**	**-35.63**
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)	**710 021.26**	**914 002.08**	**-203 980.82**	**-22.32**

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde Au 31/12/2021	Solde Au 31/12/2020	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				
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	184 099.88		
106810 AUTRES RESERVES	2 315.00	2 315.00		
106820 EXCEDENTS AFFECT INV	61 352.36	61 352.36		
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	39 708.39		
Autres réserves				
Report à nouveau	-206 431.13	-213 872.32	7 441.19	3.48
110000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR	-187 847.54	-195 288.73	7 441.19	3.81
115109 DEP REFUSEES PAR AUTORITE	-14 641.79	-14 641.79		
115200 PROVISION CP REFUSEE	-3 941.80	-3 941.80		
Excédent ou déficit de l'exercice	**2 755.24**	**7 441.19**	**-4 685.95**	**-62.97**
Situation nette	**71 679.46**	**68 924.22**	**2 755.24**	**4.00**
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement	37 673.16	8 106.00	29 567.16	364.75
131300 SUBV. INV. JARDIN THERAPEUTIQUE	23 160.00	23 160.00		
131801 SUBV. INV. CARSAT	10 962.00		10 962.00	-
131830 SUBV. INV. CITROEN JUMPY	28 000.00		28 000.00	-
139300 SUBV. INVEST. CR - JARDIN THERAPEUTIQUE 2014	-17 370.00	-15 054.00	-2 316.00	-15.38
139801 SUBV. INVEST. CR CARSAT	-2 458.84		-2 458.84	-
139830 SUBV, INV. CR JUMPY	-4 620.00		-4 620.00	-
Provisions réglementées	17 800.00		17 800.00	-
148610 PROV. REGL. PLUS-VALUE ACTIF IMMOBILISE	17 800.00		17 800.00	-
TOTAL I	**127 152.62**	**77 030.22**	**50 122.40**	**65.07**
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				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				

PASSIF	Solde Au 31/12/2021	Solde Au 31/12/2020	Variation Montant	Variation %
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	235 079.77	256 473.00	-21 393.23	-8.34
164002 PRET CE AGRANDISSEMENT BAT	102 800.17	112 146.87	-9 346.70	-8.33
164003 PRET CE MICRA SSIAD		5 035.82	-5 035.82	-100.00
164004 CE EMPRUNT 30.5K€	11 521.93	19 146.76	-7 624.83	-39.82
164005 EMPRUNT CE PGE 75K€	74 000.00	74 000.00		
164006 PRET CE 58000€ / VOITURE C1	46 462.79		46 462.79	-
168840 INTERET COURUS NON ECHUS	154.60	143.34	11.26	8.39
580100 AMAD SOINS - CHQ/VIR/PREL	140.28	46 000.21	-45 859.93	-99.70
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 299.37	9 860.29	-2 560.92	-25.97
401000 FOURNISSEURS	2 572.07	8 483.29	-5 911.22	-69.68
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	4 727.30	1 377.00	3 350.30	243.28
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	83 580.40	94 555.79	-10 975.39	-11.61
421000 REMUN. DUES AU PERSONNEL	29 828.62	23 082.89	6 745.73	29.22
427000 OPPOSITION SUR REMUNERATION	658.84	658.84		
428200 PERS.DET.PROV.CONG.A.PAY.	18 174.00	19 165.56	-991.56	-5.18
431000 URSSAF	8 759.16	10 207.70	-1 448.54	-14.19
437300 POLE EMPLOI		4 176.69	-4 176.69	-100.00
437320 MEDERIC	4 017.84	3 760.43	257.41	6.86
437330 EOVI MUTUELLE	313.19	313.19		
437340 CHORUM PREVOYANCE	5 394.96	21 245.38	-15 850.42	-74.61
437350 QUATREM ART 83 CADRES	4 294.54	824.64	3 469.90	420.61
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	5 816.00	3 179.57	2 636.43	82.89
438610 UNIFORMATION	3 957.00	6 259.00	-2 302.00	-36.78
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE SERP	284.25	251.90	32.35	12.70
447100 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	2 082.00	1 430.00	652.00	45.59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	256 908.10	476 081.78	-219 173.68	-46.04
411001 FINANCEURS	13 702.71	13 702.71		
411002 MUTUELLES	34 095.05	33 905.15	189.90	0.56
411101 USAGERS	26 708.89	26 022.97	685.92	2.64
419100 AVANCES ET ACPTS RECUS SUR COMMANDES	6 000.00	6 000.00		
467500 AMAD SERVICES	173 058.09		173 058.09	-
467700 AMAD HEBERGEMENT		19 433.93	-19 433.93	-100.00
467800 AMAD AIDE ET ACCOMPAGNEMENT	3 343.36	377 017.02	-373 673.66	-99.11
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	**582 867.64**	**836 970.86**	**-254 103.22**	**-30.36**
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**710 021.26**	**914 002.08**	**-203 980.82**	**-22.32**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	121 534.42	88 230.82	33 303.60	37.75
706200 ACCUEIL DE JOUR HEBERGEMENT	76 254.48	53 165.95	23 088.53	43.43
706210 AMAD HEBERGEMENT COTISATION	2 585.00	1 100.00	1 485.00	135.00
706211 ACCUEIL DE JOUR DEPENDANCE	38 340.21	27 153.36	11 186.85	41.20
708100 VENTE PACK HYGIENE	4 354.73	6 811.51	-2 456.78	-36.07
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	765 553.72	793 986.77	-28 433.05	-3.58
731500 SSIAD DOTATION GLOBALE PA	516 008.42	499 499.48	16 508.94	3.31
731501 SSIAD DOTATION GLOBALE PH	24 464.41	24 267.84	196.57	0.81
731502 SSIAD DOTATION GLOBALE PA CNR	25 774.10	43 959.62	-18 185.52	-41.37
731600 ADJ DOTATION GLOBALE FORFAIT DE SOINS	185 535.52	183 571.31	1 964.21	1.07
731601 ADJ DOTATION GLOBALE FORFAIT DE SOINS CNR	12 571.27	39 339.17	-26 767.90	-68.04
740002 SUBVENTIONS DIVERSES	200.00		200.00	-
740003 SUBVENTION MAIRIE ANDREZIEUX	1 000.00	1 000.00		
740005 SUBVENTION AIDE COVID		2 349.35	-2 349.35	-100.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels		50.00	-50.00	-100.00
754000 DONS RECUS		50.00	-50.00	-100.00
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	18 893.51	19 344.18	-450.67	-2.33
791010 REMBT ASSURANCE	16 927.50		16 927.50	-
791030 REMBT FORMATION	441.25	3 644.93	-3 203.68	-87.90
791100 AIDE CUI CIE	1 524.76	4 513.31	-2 988.55	-66.21
791300 IND PREV SOUMISES		11 185.94	-11 185.94	-100.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 327.34	95.61	1 231.73	+1 000.00
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	1 327.34	95.61	1 231.73	+1 000.00
TOTAL I	**907 308.99**	**901 707.38**	**5 601.61**	**0.62**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	2 991.22	1 518.94	1 472.28	96.91
601200 ALIMENTATION	2 991.22	1 518.94	1 472.28	96.91
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	141 698.76	129 242.81	12 455.95	9.64
604850 ACTIVITES ADJ	541.25	322.34	218.91	68.01
606210 CARBURANT	11 259.69	11 493.07	-233.38	-2.03
606212 PROD PHARM NON STOCKEE FOURNIT		583.60	-583.60	-100.00
606220 PRODUITS D_ENTRETIEN	12 395.97	9 987.60	2 408.37	24.11
606240 FOURN. ADMINISTRATIVES	1 904.85	1 417.91	486.94	34.34
606250 FOURN LOISIRS ADJ	114.97	42.14	72.83	173.81
606310 FOURNITURES - PETITS MATERIEL	2 081.58	3 938.85	-1 857.27	-47.14

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
606600 FOURNITURES MEDICALES	16 634.43	15 460.74	1 173.69	7.59
613525 LOC. IMPRIMANTE CLEMENT ADER	1 447.68	1 447.68		
615200 ENTRETIEN ET REP. SUR BIENS IMMOB.	11 819.16	970.80	10 848.36	+1 000.00
615500 ENTRETIEN VEHICULES	5 988.59	14 787.24	-8 798.65	-59.50
615550 ENTRETIEN MATERIEL	300.00	407.80	-107.80	-26.47
615600 MAINTENANCE GENERALE	1 325.00	1 841.94	-516.94	-28.07
615610 MAINT. INFO ET COPIEUR		1 160.82	-1 160.82	-100.00
615612 OUTILS INFORMATIQUES	753.60	849.60	-96.00	-11.29
618200 DOC. GENERALE ET TECHNIQ.	572.20	722.20	-150.00	-20.78
618415 COTISATION	150.00		150.00	-
622604 HONORAIRES COMPTABLES IN EXTENSO	5 572.80	9 684.00	-4 111.20	-42.45
622608 HONORAIRES AUDIT QUALITE	1 728.90	5 583.72	-3 854.82	-69.04
622620 HONORAIRES INF. LIBERAUX	29 991.35	25 330.04	4 661.31	18.40
622630 HONORAIRES DIVERS PSYCHO	1 400.00	1 005.00	395.00	39.30
622631 HONORAIRE MUSICOTHERAPIE	360.00	160.00	200.00	125.00
622632 HONORAIRES ERGOTHERAPEUTE		2 040.00	-2 040.00	-100.00
622634 BAUD ROSEMOND ARTHERAPIE MAI 2017		180.00	-180.00	-100.00
622635 HONORAIRES GYM		100.00	-100.00	-100.00
622640 HONORAIRES CENTRE DE SANTE AMAD MEDICAL	6 000.00		6 000.00	-
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	3.37		3.37	-
623400 CADEAUX	110.00		110.00	-
623600 COMMUNICATION	1 250.00	80.92	1 169.08	+1 000.00
625100 INDEMN. KILOMETRIQUES AIDES SOIGANTES	269.29	428.11	-158.82	-37.15
625110 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	248.98		248.98	-
625120 INDEM. KMS ADMINISTRATIF	116.88		116.88	-
625135 REMBT FRAIS SALARIES TRANSPORT	11.10		11.10	-
625170 DEPLACEMENT FORMATION	166.16	382.76	-216.60	-56.66
625700 RECEPTIONS	10.45	76.45	-66.00	-86.84
625701 RECEPTION ADJ	37.00	40.53	-3.53	-9.76
626110 FRAIS POSTAUX	1 279.20	1 796.55	-517.35	-28.83
626200 TELEPHONE	995.84	896.24	99.60	11.16
626210 PORTABLES	141.97	10.00	131.97	+1 000.00
627800 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 507.60	1 207.78	299.82	24.83
628200 REPAS ADJ	23 208.90	14 806.38	8 402.52	56.75
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	10 894.76	9 458.00	1 436.76	15.19
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	4 644.00	3 199.00	1 445.00	45.17
633300 PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	6 065.00	6 259.00	-194.00	-3.10
637810 CARTE GRISE	185.76		185.76	-
Salaires et traitements	349 883.05	361 366.77	-11 483.72	-3.18
641000 REMUN. PERS. NON MEDICAL	346 974.36	351 304.97	-4 330.61	-1.23
641109 REMUNERATIONS STAGIAIRES	900.00		900.00	-
641200 CONGES PAYES	-991.56	-484.44	-507.12	-104.96
641300 PRIMES ET GRATIFICATION		17 730.00	-17 730.00	-100.00
641400 INDEMNITES LICENCIEMENT	3 000.25	1 372.03	1 628.22	118.66
641900 INDEMN. D'ACTIVITE PARTIELLE		-8 555.79	8 555.79	-100.00
Charges sociales	117 549.67	113 965.75	3 583.92	3.14
645100 URSSAF	63 541.67	63 533.38	8.29	0.01
645300 RETRAITE	1 918.53	1 478.55	439.98	29.75
645301 PREVOYANCE	11 870.80	12 105.40	-234.60	-1.93
645320 RETRAITE CADRE	15 404.28	15 266.98	137.30	0.90
645331 MUTUELLE	2 305.67	1 756.24	549.43	31.32
645400 ASSEDIC	14 458.47	14 050.91	407.56	2.90
645810 CHARGES SUR CP	2 636.43	759.57	1 876.86	246.84
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	2 643.84	2 790.72	-146.88	-5.27
648100 CHEQUES CADEAUX		614.00	-614.00	-100.00
648700 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 769.98	1 610.00	1 159.98	72.05

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Dotations aux amortissements et dépréciations	61 303.86	61 318.68	-14.82	-0.02
681110 DOT AMORT IMMOB INCORP.	3 360.00	4 317.60	-957.60	-22.19
681120 DOT AMORT IMMOB CORP.	57 943.86	57 001.08	942.78	1.65
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	226 096.50	218 091.35	8 005.15	3.67
655000 QUOTE PART DES CHARGES COMMUNES	226 052.21	218 085.97	7 966.24	3.65
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	44.29	5.38	38.91	780.00
TOTAL II	**910 417.82**	**894 962.30**	**15 455.52**	**1.73**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-3 108.83**	**6 745.08**	**-9 853.91**	**-146.09**
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 900.65	0.80	1 899.85	+1 000.00
764100 INTERETS CAT	1 856.47		1 856.47	-
768000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	44.18	0.80	43.38	+1 000.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	**1 900.65**	**0.80**	**1 899.85**	**237 481.25**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 824.42	2 674.07	150.35	5.61
661100 INTERETS EMPRUNT - PRET CE AGRANDISSEMENT	2 023.18	2 169.03	-145.85	-6.73
661200 INTERETS EMPRUNTS - CE EMPRUNT 30.5K€	97.12		97.12	-
661300 INTERET EMPRUNTS - CE PGE	426.72		426.72	-
661400 INTERET EMPRUNT - CE VOITURE C1 53K€	215.89		215.89	-
661500 INTERET EMPRUNTS - MICRA	5.13		5.13	-
661600 AGIOS BANCAIRES	56.38	505.04	-448.66	-88.91
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	**2 824.42**	**2 674.07**	**150.35**	**5.62**
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-923.77**	**-2 673.27**	**1 749.50**	**-65.44**
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**-4 032.60**	**4 071.81**	**-8 104.41**	**-199.04**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 537.02	2 553.11	-1 016.09	-39.80
772000 PDTS EXCEPT SUR EX ANTERI	1 537.02	2 553.11	-1 016.09	-39.80
Sur opérations en capital	57 194.84	2 316.00	54 878.84	+1 000.00
775200 PRODUITS CES.ELTS D_ACTIF	47 800.00		47 800.00	-
777000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	9 394.84	2 316.00	7 078.84	305.66
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	**58 731.86**	**4 869.11**	**53 862.75**	**1 106.21**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	4 144.02	1 499.73	2 644.29	176.27
672000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR	4 144.02	1 499.73	2 644.29	176.27
Sur opérations en capital	30 000.00		30 000.00	-
675300 Val.compta.elts actif ced	30 000.00		30 000.00	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	17 800.00		17 800.00	-
687480 DOT. PROV. REGL. PLUS-VALUE ACTIF	17 800.00		17 800.00	-
TOTAL VI	**51 944.02**	**1 499.73**	**50 444.29**	**3 363.56**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**6 787.84**	**3 369.38**	**3 418.46**	**101.46**
Participations des salariés VII				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V	**967 941.50**	**906 577.29**	**61 364.21**	**6.77**
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII	**965 186.26**	**899 136.10**	**66 050.16**	**7.35**
EXCEDENT OU DEFICIT	**2 755.24**	**7 441.19**	**-4 685.95**	**-62.97**

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 537.02	2 553.11	-1 016.09	-39.80
772000 PDTS EXCEPT SUR EX ANTERI	1 537.02	2 553.11	-1 016.09	-39.80
Produits exceptionnels sur opérations en capital	57 194.84	2 316.00	54 878.84	+1 000.00
775200 PRODUITS CES.ELTS D_ACTIF	47 800.00		47 800.00	-
777000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	9 394.84	2 316.00	7 078.84	305.66
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	**58 731.86**	**4 869.11**	**53 862.75**	**1 106.21**
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 144.02	1 499.73	2 644.29	176.27
672000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR	4 144.02	1 499.73	2 644.29	176.27
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 000.00		30 000.00	-
675300 Val.compta.elts actif ced	30 000.00		30 000.00	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	17 800.00		17 800.00	-
687480 DOT. PROV. REGL. PLUS-VALUE ACTIF	17 800.00		17 800.00	-
TOTAL DES CHARGES	**51 944.02**	**1 499.73**	**50 444.29**	**3 363.56**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**6 787.84**	**3 369.38**	**3 418.46**	**101.46**

In Extenso

IN EXTENSO RHONE ALPES
24 rue des Aciéries
42000 St Etienne

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés