AFSAME

Bilan ACTIF **2021**

ACTIF	Brut 2021	Amortissement 2021	Net 2021	Net 2020
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	7 719	5 656	2 063	3 607
Frais de recherches et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droit	98 877	41 797	57 080	14 954
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	243 768	65 303	178 465	141 120
Constructions	9 731 272	4 295 672	5 435 600	4 915 389
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 468 340	1 008 804	1 459 536	984 110
Autres	1 839 646	1 365 320	474 326	549 793
Immobilisations grevées de droit			0	
Immobilisations corporelles en cours	1 076 442		1 076 442	757 582
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	6 467
TOTAL I	15 485 711	6 782 552	8 703 159	7 386 202
		0	0	0
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements	0		0	0
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	400 898		400 898	370 012
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	8 400		8 400	4 860
Créances				
créances clients et comptes rattachés	301 036	6 384	294 652	324 315
Autres	970 057		970 057	275 369
Liquidités				
Valeurs mobilières de placement	221 220		221 220	221 220
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	728 089		728 089	1 785 682
Charges constatées d'avance	129 105		129 105	131 208
TOTAL II	2 758 805	6 384	2 752 421	3 112 666
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)	18 244 516	6 788 936	11 455 580	10 498 868

AFSAME 2021

Bilan Passif

PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
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	2 081 153	1 684 933
dont réserves des activités médico-sociales sous gestion contrôlée	*1 351 370*	1 038 157
Report à nouveau	-177 177	-219 085
dont report à nouveau des activités médico-sociales sous gestion contrôlée	*351 783*	*351 783*
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	92 982	*444 585*
dont excédent ou déficit des activités médico-sociales sous gestion contrôlée	*207 580*	*313 213*
Sous-total : Situation nette	4 625 232	4 538 707
Ecarts de réévaluation (avec droit de reprise)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 768 124	2 000 713
Provisions réglementées	516 051	516 051
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	7 909 407	7 055 471
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		0
Fonds dédiés	250 195	232 322
TOTAL II	250 195	232 322
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	146 314	191 594
TOTAL III	146 314	191 594
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 458 668	1 400 668
Emprunts et dettes financières divers	13 516	12 816
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	884 950	629 366
Dettes fiscales et sociales	736 942	974 893
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 177	1 738
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	53 411	
TOTAL IV	3 149 664	3 019 481
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	11 455 580	10 498 868
Engagements donnés		
1. Dont à plus d'un an	861 851	964 054
Dont à moins d'un an	2 287 687	2 039 918
2. Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0	
3. Dont emprunts participatifs	0	

AFSAME 2021

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2020	31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	-	580
Ventes de biens et services	2 918 467	3 247 402
Ventes de biens	1 518 968	1 825 421
Dont ventes de dons en nature		
Dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales		
Ventes de prestations de services	1 399 499	1 421 981
Dont parrainages		
Dont ventes de prestations relatives aux activités médico-sociales		
Produits de tiers financeurs	5 949 183	5 551 834
Dotation et produits de la tarification		-
Subventions d'exploitation		-
Concours publics et subventions d'exploitation	5 949 183	5 551 834
Contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités médico-sociales	*5 631 168*	*5 208 653*
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	21 823
Utilisation des fonds dédiés	9 331	11 788
Autres produits	160 381	331 810
TOTAL I	**9 074 669**	**9 165 237**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	732 662	835 475
Variation de stocks	- 15 028	- 30 885
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes	2 305 523	2 543 730
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	323 810	348 238
Salaires et traitements	3 581 257	3 732 339
Charges sociales	1 080 345	1 108 570
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	560 918	618 623
Dotations aux provisions	34 104	
Reports en fonds dédiés	72 495	29 661
Autres charges	53 415	69 033
TOTAL II	**8 729 501**	**9 254 784**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**345 168**	**- 89 547**
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 028	3 222
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**	**3 222**
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérets et charges assimilées	4 332	3 713
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placements		
TOTAL IV	**4 332**	**3 713**
2 - RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**- 1 304**	**- 491**
3 - RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**343 864**	**- 90 038**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 093	
Sur opérations en capital	190 963	230 792
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	-	45 280
TOTAL V	**192 056**	**276 072**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 698	555
Sur opérations en capital	51 022	92 082
Engagement à réaliser	-	
Dotations aux amortissements, aux provisions et aux dépréciations	37 615	417
TOTAL VI	**91 335**	**93 054**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	**100 721**	**183 018**
Participation des salariés aux résultats (VII)	-	-
Impôts sur les bénéfices (VIII)	-	-
Total des produits (I + III + V)	9 269 753	9 444 531
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	8 825 168	9 351 551
EXCEDENT OU DEFICIT	***444 585***	***92 980***
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		-
Prestations en nature	*41 991*	*41 991*
Bénévolat	*8 130*	*9 374*
TOTAL	*50 121*	*51 365*
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*	*9 374*
TOTAL	*50 121*	*51 365*

AFSAME

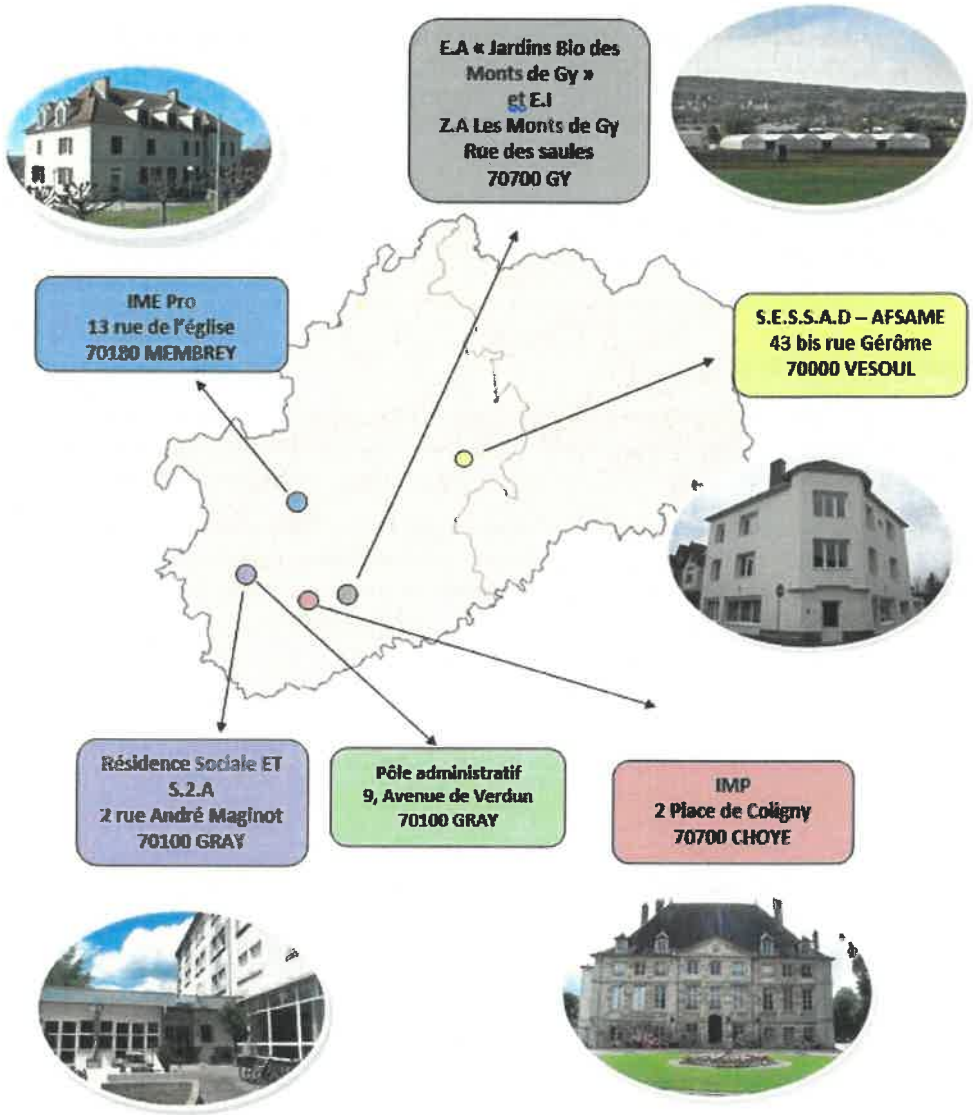
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Evènements postérieurs à la clôture :

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022 a d'importantes répercussions sur les marchés financiers et les prix de certaines matières premières et va impacter l'ensemble de l'économie mondiale. Notre association n'entretient pas de relation commerciale et n'est pas dépendante d'un des deux pays cités ci-dessus.

Par conséquent, l'association n'anticipe pas d'impact significatif de cette crise sur ses états financiers. Néanmoins, l'association n'est pas en mesure, à ce jour, d'évaluer les conséquences indirectes de cette crise sur son activité (notamment l'impact sur le prix des matières premières et énergies, l'impact sur le financement de la société, ou encore sur la sécurité des systèmes d'informations…).

AFSAME

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 chuté depuis 2020.

La restauration AFSAME enregistre une baisse sensible de son chiffre d'affaires par rapport à l'activité de l'année 2019.

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 11 455 580 euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un résultat bénéficiaire de 92 981 Euros.

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

AFSAME

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'association a arrêté ses comptes en respectant le P.C.G. et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément aux nouveaux règlements comptables N°2014-03, 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 2021 est impacté par des subventions concours publics attribuées à l'association.

Le montant global des subventions d'exploitation s'élève à 39 806 euros dont :

Aides européennes :	2 9437
Financement Etat :	9 897
Financement Région :	26 976

Le montant global des concours publics s'élève à 5 723 985 euros dont :

Financement Etat :	5 667 808
Financement Département :	56 177

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 2021.

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 9.00 ETP.

AFSAME

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 01/01/2021 au 31/12/2021

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	53 573		49 248
CORPORELLES	Terrains		195 561		48 207
	Instal.géné., agencts & aménagts constructions		504 902		3 681
	Constructions		8 892 119		839 153
	Installations techniques, matériels & outillage industriels		1 889 884		674 396
	Autres immobilisations corporelles		1 348 229		91 629
	Immobilisations corporelles en cours		757 582		1 374 174
		TOTAL III	13 588 077		3 031 240
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		19 596		50
		TOTAL IV	19 596		50
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	13 668 965		3 080 538

AFSAME

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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		3 944	98 877	
CORPORELLES	Terrains				243 768	
	Instal.géné., agencts & aménagts constructions			0	508 583	
	Constructions			0	9 731 272	
	Installations techniques, matériels & outillage industriels			95 740	2 468 540	
	Autres immobilisations corporelles			108 795	1 331 063	
	Immobilisations corporelles en cours		1 055 314		1 076 442	
		TOTAL III	1 055 314	204 535	15 359 668	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières				19 646	
		TOTAL IV			19 646	
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	1 055 314	208 479	15 485 910	

AFSAME

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	4 113	1 544	0	5 657
Autres postes d'immobilisations corporelles	TOTAL	38 618	7 123	3 944	41 797
Terrains		54 442	10 862	0	65 304
Constructions, Instal.géné., agencts & aménagts constructions		3 976 723	321 064	2 116	4 295 671
Installations techniques, matériels & outillage industriels		905 578	149 573	46 347	1 008 804
Autres immobilisations corporelles		1 303 335	130 613	68 628	1 365 320
Immobilisations corporelles en cours					
	TOTAL III	6 240 078	612 112	117 091	6 735 099
	TOTAL GENERAL	6 282 809	620 779	121 035	6 782 553

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 01/01/2021 au 31/12/2021

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 146 314 euros.

AFSAME

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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		301 036	301 036	
	Créances rep. Titres prêtés : prov/dep . antér				
	Personnel et comptes rattachés		8 521	8 521	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	
	Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	0	0	
		Taxe sur la valeur ajoutée	91 428	91 428	
	Collectivités publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés	2 891	2 891	
		Divers	30 930	30 930	
	Avances et acomptes		8 400	8 400	
	Débiteurs divers (dont créances rel. Op. de pens. De titres)		365 412	365 412	
	Etat « Subventions »		470 866	470 866	
	Charges constatées d'avance		129 105	129 105	
	TOTAUX		1 428 235	1 428 235	
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 01/01/2021 au 31/12/2021

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

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
Exploitations	129 105
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	**129 105**

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	325 618
TOTAL	**325 618**

AFSAME

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	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	1 684 933	396 222			2 080 155
dont réserves ESMS	*1 038 157*	*313 213*			*1 351 370*
Report à nouveau	-219 085	48 363			-170 722
dont RAN ESMS	*351 783*				*351 783*
Excédent ou déficit de l'exercice	444 585	-444 585	92 981		92 981
dont excédent ou déficit SMS ESMS	*313 211*	*-313 211*	*207 580*		*207 580*
Situation nette	4 538 707				4 983 292
Fonds propres consomptibles					0
Subventions d'investissement	2 000 714		894 202	126 792	2 768 124
Provisions réglementées	516 051				516 051
TOTAL	7 055 472	0	987 183	126 792	7 915 863

AFSAME

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT EFFECTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Tableau de détermination du résultat effectif	Exercice 2021	Exercice 2020
Résultat comptable	92 981 €	444 585 €
Reprise de résultat antérieur	6 457 €	- 0 €
Excédent ou déficit effectif global	92 981 €	444 585 €
Dont résultat effectif sous gestion propre	-114 599 €	232 965 €
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	207 580 €	211 620 €

AFSAME

FONDS DEDIES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	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	**232 323**	**29 660**	**11 788**	-	-	**250 195**	
- Société Languedoc, remise sur frais d'isolation Choye	*17 553*		*- 1 463*			*16 088*	
- Réunica, IRCEM et AGR, aide aux investissements EA	*71 758*		*- 2 968*			*68 790*	
- RTE, aide aux investissements EI	*37 708*		*- 1 101*			*36 607*	
- Société Languedoc, remise sur frais d'isolation Membrey	*16 554*		*- 1 379*			*15 174*	
- Aide pour abri piscine	*8 120*		*- 2 030*			*6 090*	
- Société Languedoc, remise sur frais d'isolation RS	*4 550*		*- 390*			*4 160*	
- Crédits non reconductibles ARS Sessad	*8 772*		*-2 457*			*6 315*	
- Crédits non reconductibles ARS Choye	*10 546*					*10 546*	
- Crédits non reconductibles ARS Membrey	*17 688*					*17 688*	
- Frais de séjours C.D. (IME Pro)	*39 074*	*5900*				*44 974*	
-CNR Ségur		*23760*				*23 760*	
Ressources liées à la générosité du public	-	-	-	-	-		
TOTAL	**232 323**	**29 660**	**11 788**	-	-	**250 195**	

AFSAME

ETAT DES ECHEANCES DE DETTES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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)					
Emprunts et dettes Etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d'1 an à l'origine	1 458 543	596 690	367 442	494 409
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		13 516	13 516		
Fournisseurs et comptes rattachés		884 950	884 950		
Personnel & et comptes rattachés		276 969	276 969		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		322 782	322 782		
Etat & autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	2 462	2 462		
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	134 726	134 726		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dont det. relevant d'opérations de titres)		2 177	2 177		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		53 411	53 411		
TOTAUX		3 149 536	2 287 687	367 442	494 409
Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	441 991			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

AFSAME

COMPTES DE REGULARISATION-PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	53 411

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	126
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 321
Dettes fiscales et sociales	364 455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES A PAYER	438 802

AFSAME

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 851 790 Euros.

Par dérogation aux principes comptables, un engagement a été comptabilisé pour un montant de 144 717 euros représentant l'indemnité de départ à la retraite à verser au cours des cinq prochaines années pour les trois 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	451 627					451 627
Financement reçu (PGE)	500 000					500 000
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	951 627					951 627
	Autres	**Dirigeants**	**Provisions**			**MONTANT**
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

AFSAME

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2021
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	17.00	17.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	68.80	60.56
Ouvriers	60.3	59.60
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise	10.00	10.00
Employés et techniciens		
Ouvriers		
	E.T.P. 156.10	E.T.P. 147.16

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

La rémunération globale au titre de l'année 2021 s'élève à 199 874 euros.

AFSAME

CONVENTIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

AFSAME

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

DESIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Pénalités, amendes fiscales	555	
Valeurs nettes comptables des éléments cédés	92 082	
Dotation provision plus-value s/ actif		
Produits de cessions des éléments d'actif		104 000
Quote-part des subventions virées au compte de résultat		126 792
Reprise provision plus-value s/ actif		
Provision / I.D.R.		45 281
TOTAL	92 637	276 073