



UNION FIDUCIAIRE DE PARIS

SOCIÉTÉ ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes à Paris

Membre du G.I.E. POLARIS CONSEIL

**Association AGD
Maison de retraite Saint-Antoine**

**2, rue du Pilbois
62240 DESVRES**

**Comptes annuels et notes complémentaires
au 31 décembre 2021**

AGD MAISON DE RETRAITE SAINT-ANTOINE
2 RUE DU PLIBOIS
92240 DESVRES

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

	<i>Pages</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>1 et 2</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>3 et 4</i>
- <i>Annexe</i>	<i>5 à 15</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>16 et 19</i>
- <i>Détail compte de résultat</i>	<i>20 à 23</i>

UNION FIDUCIAIRE DE PARIS
2 rue de Phalsbourg

75017 PARIS
01 47 66 58 20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	17 519	17 519				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	4 874 278	3 170 085	1 704 193	1 884 934	-180 741	-9.59
	Installations techniques Matériel et outillage	1 751 978	1 498 767	253 210	216 689	36 521	16.85
	Immobilisations corporelles en cours	55 478		55 478		55 478	
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières⁽¹⁾							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts	96 977		96 977	87 362	9 615	11.01	
Autres							
Total I	6 796 230	4 686 372	2 109 858	2 188 984	-79 126	-3.61	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	74 738	41 229	33 509	81 430	-47 921	-58.85
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	151 838	10 255	141 583	214 443	-72 860	-33.98
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 178 714		2 178 714	1 659 733	518 982	31.27	
Charges constatées d'avance ⁽²⁾	18 560		18 560	11 579	6 980	60.28	
Total II	2 423 850	51 484	2 372 366	1 967 185	405 181	20.60	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	9 220 080	4 737 856	4 482 224	4 156 169	326 055	7.85	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	147 408	147 408		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires	650 000		650 000	
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	920 072	622 129	297 943	47.89	
Autres					
Report à nouveau	-770 190	-1 015 174	244 983	24.13	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	371 662	542 926	-171 264	-31.54
	Situation nette (sous total)	1 318 951	297 289	1 021 662	343.66
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	14 930	20 199	-5 269	-26.09
	Provisions réglementées				
	Total I	1 333 881	317 488	1 016 393	320.14
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	68 950	5 127	63 823	NS
	Total II	68 950	5 127	63 823	NS
PROVISIONS	Provisions pour risques	16 919	43 573	-26 654	-61.17
	Provisions pour charges	265 369	265 709	-340	-0.13
	Total III	282 288	309 282	-26 994	-8.73
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 584 206	1 752 105	-167 899	-9.58
	Emprunts et dettes financières diverses		649 673	-649 673	-100.00
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	475 232	476 650	-1 417	-0.30
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	661 035	590 391	70 644	11.97
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	76 630	55 453	21 177	38.19
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	2 797 104	3 524 272	-727 167	-20.63
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 482 224	4 156 169	326 055	7.85

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

1 388 226 1 943 151

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	8 678	4 046	4 631	114.46
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	6 312 142	5 754 354	557 788	9.69
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
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	102 682	104 485	-1 804	-1.73
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	229 909	264 303	-34 394	-13.01
Total I	6 653 410	6 127 188	526 222	8.59
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 630 017	1 644 244	-14 227	-0.87
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	263 392	205 253	58 139	28.33
Salaires et traitements	2 900 515	2 521 006	379 510	15.05
Charges sociales	1 060 755	774 574	286 181	36.95
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	246 504	277 733	-31 229	-11.24
Dotations aux provisions	36 796	105 989	-69 193	-65.28
Reports en fonds dédiés	63 823		63 823	
Autres charges	29 302	10 793	18 509	171.49
Total II	6 231 104	5 539 591	691 513	12.48
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	422 306	587 597	-165 291	-28.13

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3	11	-8	-76.87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	3	11	-8	-76.87
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	45 083	49 950	-4 868	-9.74
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	45 083	49 950	-4 868	-9.74
2. Résultat financier (III-IV)	-45 080	-49 940	4 859	9.73
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	377 225	537 657	-160 432	-29.84
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	416		416	
Sur opérations en capital	5 269	5 269		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	5 685	5 269	416	7.89
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	11 059		11 059	
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	190		190	
Total VI	11 248		11 248	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	-5 563	5 269	-10 833	-205.58
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	6 659 097	6 132 468	526 629	8.59
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	6 287 435	5 589 542	697 893	12.49
5. EXCEDENT OU DEFICIT	371 662	542 926	-171 264	-31.54

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Tableau de variation des fonds propres	9
Tableau de variation des fonds dédiés	10
Etat des provisions	11
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Variation des fonds propres	12
Evaluation des immobilisations corporelles	12
Evaluation des amortissements	12
Evaluation des créances et des dettes	12
Dépréciation des créances	13
Disponibilités en Euros	13
Détail des produits à recevoir	13
Détail des charges à payer	14
Détail des charges constatées d'avance	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	15
Rémunération des dirigeants	15
Ventilation de l'effectif moyen	15
Honoraires des commissaires aux comptes	15

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Le total du bilan avant répartition du résultat de l'exercice, représente un montant de 4 482 224 euros et le résultat de l'exercice, un montant de 371 662 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

DESCRIPTION DE L'ENTITE

L'Association pour la Gestion et le Développement de la Maison de Retraite Saint-Antoine est régie par la loi du 1er juillet 1901 et a pour but de prendre en charge le fonctionnement, la gestion et l'administration effective et complète de l'établissement "Maison de Retraite Saint-Antoine", sis 2 rue du Pilbois 62240 DESVRES, agréé par le Ministère de la Santé, par les caisses de Sécurité Sociale, les Conseils Généraux et les différentes administrations intéressées.

Elle a pour objet d'offrir aux personnes âgées des conditions de séjour assurant :

- un cadre agréable tant par les locaux eux-mêmes que par l'animation et l'organisation des travaux et des loisirs,
- des soins et des traitements médicaux constants permettant d'assurer au mieux le maintien des capacités physiques et psychiques,
- l'organisation et l'animation d'activités et l'ouverture sur le monde extérieur afin d'écartier tout sentiment d'isolement.

L'association doit veiller à atteindre les buts et objectifs poursuivis initialement par la Congrégation des Franciscaines Missionnaires de Notre-Dame avec le concours de l'Association La Vie Active.

La maison de retraite Saint-Antoine est un EHPAD disposant de 129 places/lits dont

- 28 places au sein d'une unité Alzheimer,
- 1 place en hébergement temporaire,
- 2 places en accueil de jour,
- 2 places en hébergement temporaire sortie d'hospitalisation (ouverture sur 2022)

Le pôle d'activités et de soins adaptés (PASA) a ouvert mi-mars 2021 et a permis d'accueillir une douzaine de résidents de l'EHPAD par jour d'ouverture.

Sur 2021, l'EHPAD a répondu à un appel à projet et a été retenu pour l'ouverture de 2 places en hébergement temporaire sortie d'hospitalisation. Ce projet sera mis en place de manière efficiente courant 2022.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'association.

Sur 2021, l'ARS a pris en charge une partie des surcoûts sur le 1er trimestre et a octroyé un crédit pour les autotests d'un montant de 2.4 k€.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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,

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et ANC 2019-04 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations générales complémentaires

L'association AGD Maison de Retraite Saint-Antoine est membre du GIE A.G.D.
Ce GIE est en liquidation judiciaire depuis le 2 septembre 2019.
A la date d'établissement des comptes annuels, il n'a pas été révélé que les opérations de liquidation puissent conduire à enregistrer des engagements complémentaires autres que ceux comptabilisés au 31 décembre 2021.

Conformément à la loi, les membres du GIE sont tenus des dettes du GIE sur leur patrimoine propre, de sorte que les membres du GIE pourraient voir leur responsabilité recherchée en cas de passif. De plus, conformément à l'article 10 des statuts du GIE, dans leurs rapports entre eux, les membres du GIE sont tenus des dettes de celui-ci, en proportion du nombre de parts dont ils sont propriétaires.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	22 511		
Constructions sur sol d'autrui	3 037 288		5 796
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 835 263		2 831
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	934 363		36 211
Installations générales agencements aménagements divers	315 739		57 636
Matériel de transport	52 258		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	448 498		
Immobilisations corporelles en cours			55 478
TOTAL	6 623 409		157 952
Prêts, autres immobilisations financières	87 362		18 983
TOTAL	87 362		18 983
TOTAL GENERAL	6 733 281		176 936

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		4 992	17 519	
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui			3 043 084	
Installations générales agencements aménagements constr.		6 900	1 831 194	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		30 971	939 603	
Installations générales agencements aménagements divers		3 588	369 787	
Matériel de transport			52 258	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		58 169	390 330	
Immobilisations corporelles en cours			55 478	
TOTAL		99 627	6 681 734	
Prêts, autres immobilisations financières		9 368	96 977	
TOTAL		9 368	96 977	
TOTAL GENERAL		113 987	6 796 230	

L'association est locataire de l'ensemble immobilier historique de l'EHPAD. Le bâtiment récent des unités de vie Alzheimer construit en 2011 a été construit suite à la signature d'un bail emphytéotique en 2006 pour 45 ans.

Le montant des immobilisations en cours correspond aux frais engagés dans le cadre des travaux d'amélioration et de rénovation du bâtiment principal qui commenceront courant 2022.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	22 511		4 992	17 519
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui	1 431 982	123 071		1 555 053
Installations générales agencements aménagements constr.	1 555 636	66 297	6 900	1 615 032
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	773 852	43 155	30 781	786 226
Installations générales agencements aménagements divers	282 032	7 780	3 588	286 225
Matériel de transport	52 258			52 258
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	426 027	6 201	58 169	374 059
TOTAL	4 521 786	246 504	99 438	4 668 853
TOTAL GENERAL	4 544 297	246 504	104 430	4 686 372

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	123 071				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	66 297				
Instal.techniques matériel outillage indus.	43 155				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 780				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 201				
TOTAL	246 504				
TOTAL GENERAL	246 504				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	147 408				147 408
Fonds propres avec droit de reprise			650 000		650 000
Réserves	622 129	297 943			920 072
Report à nouveau	-1 015 174	244 983			-770 190
Excédent ou déficit de l'exercice	542 926	-542 926	371 662		371 662
Situation nette	297 289		1 021 662		1 318 951
Subventions d'investissement	20 199			5 269	14 930
TOTAL I	317 488		1 021 662	5 269	1 333 881

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 43 I-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	5 127	38 713				43 840	5 127
CD-Evaluation procédures	5 127					5 127	5 127
ARS-Formation SSMS-PRAP		6 900				6 900	
ARS-Places héberg. tempo.		31 813				31 813	
Contributions financières d'autres organismes		25 110				25 110	
ARS-Achat mat.médical		25 110				25 110	
TOTAL	5 127	63 823				68 950	5 127

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	26 654		26 654		
Pensions et obligations similaires	265 709	17 954	18 294		265 369
Autres provisions pour risques et charges	16 919				16 919
TOTAL	309 282	17 954	44 948		282 288

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	61 544	18 842	39 157		41 229
Autres provisions pour dépréciation	10 255				10 255
TOTAL	71 799	18 842	39 157		51 484
TOTAL GENERAL	381 081	36 796	84 105		333 772

Dont dotations et reprises d'exploitation		100 619	84 105		
--	--	---------	--------	--	--

La provision pour retraite d'un montant de 265 369 € a été valorisée en tenant compte des hypothèses suivantes :

- Départ à la retraite à taux plein
- Turn-over moyen des salariés
- Pas d'augmentation de salaires
- Table mortalité : INSEE 2021

- Taux d'actualisation : 0.98% (taux de rendement moyen des obligations corporates AA de décembre 2021)

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	96 977		96 977
Autres créances clients	74 738	74 738	
Personnel et comptes rattachés	3 300	3 300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 978	4 978	
Débiteurs divers	143 560	143 560	
Charges constatées d'avance	18 560	18 560	
TOTAL	342 113	245 136	96 977

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 584 206	175 328	707 617	701 261
Fournisseurs et comptes rattachés	475 232	475 232		
Personnel et comptes rattachés	235 484	235 484		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	381 748	381 748		
Autres impôts taxes et assimilés	43 804	43 804		
Autres dettes	76 630	76 630		
TOTAL	2 797 104	1 388 226	707 617	701 261
Emprunts remboursés en cours d'exercice	167 585			

Le poste "Emprunts et dettes auprès des établissements à plus d'un an à l'origine" d'un montant de 1 584 k€ comprend le solde d'un emprunt consenti par la Caisse des Dépôts et Consignations pour la construction de l'unité de vie Alzheimer à hauteur de 1 441 k€.

Le Conseil Départemental et la Mairie de Desvres ont conjointement accordé leur garantie à hauteur de 50% de cet emprunt.

Variation des fonds propres

Sur l'exercice, la Congrégation des Franciscaines Missionnaires de Notre-Dame a fait un apport avec droit de reprise d'un montant de 650 000 €.

Cet apport sera remboursé en fonction des flux de trésorerie disponibles, à compter de l'exercice social suivant la fin des travaux de rénovation et d'amélioration de l'EHPAD.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 à 2 ans
Constructions sur sol d'autrui	Linéaire	5 à 37 ans
Installations générales	Linéaire	2 à 10 ans
Inst., Matériels et outillages	Linéaire	3 à 14 ans
Agencements, aménagements div.	Linéaire	3 à 25 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Mat.de bureau,info et mobilier	Linéaire	2 à 20 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Détail des produits à recevoir

	Montant
Salariés, produits à recevoir	3 300
Organismes sociaux, produits à recevoir	4 978
Total	8 278

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges à payer

	Montant
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	
- Intérêts courus	3 086
DETTES FOURNISSEURS	
- Gaz / Electricité	33 171
- Fournitures médicales	1 692
- Médecins / kinés / examens biologiques	2 891
- Honoraires	23 376
- Frais postaux	417
- Maintenance	209
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
- Provision pour congés à payer	232 276
- Charges sociales sur congés à payer	116 138
- Taxe habitation 2020	30 000
AUTRES DETTES	
- Résidents - avoirs à établir	533
Total	443 789

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- Loyers	10 336		
- Maintenance	1 862		
- Assurance	4 776		
- Téléphone	201		
- Documentation	110		
- Droits auteurs	1 226		
- Cotisations/ Autres services extérieurs	49		
Total	18 560		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Dotation soin - ARS Hauts-de-France	2 479 804
Primes/Surcoût COVID - ARS Hauts-de-France	336 709
Dotation dépendance - Département Pas-de-Calais	574 681
Subvention d'exploitation - Mise en oeuvre 2 places hébergement temporaire en sortie d'hospitalisation - ARS	31 813
Total	3 423 007

Rémunération des dirigeants

Les Administrateurs sont tous bénévoles et à ce titre, ne perçoivent aucune rémunération.

Effectif moyen

	Personnel salarie
Cadres	4
Employés	103
Total	107

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9600 euros et correspond aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20500000 CONC.&DROITS SIMI.,BREV.,LICEN	17 519.33	22 511.33	-4 992.00	-22.18
28050000 CONCES&DROITS SIMIL.,BREV.,LICE	-17 519.33	-22 511.33	4 992.00	22.18
CONSTRUCTIONS	1 704 192.54	1 884 933.51	-180 740.97	-9.59
21350000 INSTALL. GENERALES AGENCEMENTS	1 502 272.14	1 501 843.97	428.17	0.03
21351000 INSTAL.GEN.AGENCEM.DEPENDANCE	23 268.81	25 757.99	-2 489.18	-9.66
21351100 MATERIEL DE SECURITE	237 131.70	239 139.80	-2 008.10	-0.84
21352000 TRAVAUX DE MISES AUX NORMES	68 521.47	68 521.47		
21410000 CONSTRUCTION BATIMENT UVA	2 907 407.00	2 907 407.00		
21415000 AGENCT AMENAG./SOL AUTRUI UVA	135 676.58	129 880.58	5 796.00	4.46
28135000 AMORT INST GEN.AGENC.AMENAG.	-1 339 831.62	-1 283 709.93	-56 121.69	-4.37
28135100 AMORT INST GEN DEPEND SECURITE	-258 359.20	-262 267.64	3 908.44	1.49
28135200 AMORT TRAVAUX MISES AUX NORMES	-16 841.39	-9 658.06	-7 183.33	-74.38
28141000 AMORT CONSTR.BATIMENT UVA	-1 441 718.72	-1 323 496.43	-118 222.29	-8.93
28141500 AMORT AGT AMEN./SOL AUTRUI UVA	-113 334.23	-108 485.24	-4 848.99	-4.47
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	253 210.25	216 688.96	36 521.29	16.85
21500000 MATERIEL MEDICAL	360 847.40	352 755.13	8 092.27	2.29
21510000 MATERIEL TELEPHONIQUE	359 725.99	361 072.74	-1 346.75	-0.37
21520000 MATERIEL CUISINE	119 964.13	109 808.06	10 156.07	9.25
21530000 MATERIEL BUANDERIE	62 247.26	63 892.76	-1 645.50	-2.58
21540000 MATERIEL LAVERIE VAISSELLE	9 583.89	24 320.46	-14 736.57	-60.59
21550000 MATERIEL SECURITE	16 932.56	12 211.64	4 720.92	38.66
21570000 MATERIEL INFORMATIQUE	5 377.51	5 377.51		
21580000 MATERIEL ANIMATION	4 924.38	4 924.38		
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENC	224 320.82	170 272.65	54 048.17	31.74
21815000 AGENCT AMENAG DIVERS UVA	145 466.29	145 466.29		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	52 257.76	52 257.76		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	88 165.83	89 394.03	-1 228.20	-1.37
21840000 MOBILIER	247 364.61	281 966.39	-34 601.78	-12.27
21842000 MOBILIER SALLE A MANGER	15 693.83	15 693.83		
21843000 MOBILIER COM. DES SERVICES	39 105.33	61 444.11	-22 338.78	-36.36
28150000 AMORT MATERIEL MEDICAL	-268 735.74	-250 961.59	-17 774.15	-7.08
28151000 AMORT MATERIEL TELEPHONIQUE	-358 989.66	-359 670.12	680.46	0.19
28152000 AMORT MATERIEL DE CUISINE	-85 130.79	-80 831.06	-4 299.73	-5.32
28153000 AMORT MATERIEL BUANDERIE	-50 868.88	-49 150.03	-1 718.85	-3.50
28154000 AMORT MAT. LAVERIE VAISSELLE	-8 893.99	-23 005.25	14 111.26	61.34
28155000 AMORT MATERIEL SECURITE	-3 533.40	-435.39	-3 098.01	NS
28157000 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	-5 149.37	-4 986.41	-162.96	-3.27
28158000 AMORT MATERIEL ANIMATION	-4 924.38	-4 812.23	-112.15	-2.33
28181000 AMORT INST AGENC DIVERS	-155 801.98	-154 038.93	-1 763.05	-1.14
28181500 AMORT AGCT AMENAG DIV.UVA	-130 422.73	-127 993.28	-2 429.45	-1.90
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT	-52 257.76	-52 257.76		
28183000 AMORT MAT.BUREAU ET INFORMAT.	-83 382.33	-83 400.58	18.25	0.02
28184000 AMORT MOBILIER	-235 877.17	-265 488.21	29 611.04	11.15
28184200 AMORT MOBILIER SALLE A MANGER	-15 693.83	-15 693.83		
28184300 AMORT MOBILIER COM.SERVICES	-39 105.33	-61 444.11	22 338.78	36.36
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	55 478.40		55 478.40	
23100000 IMMO.CORPORELLES EN COURS	55 478.40		55 478.40	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
PRETS	96 976.97	87 361.58	9 615.39	11.01
27480000 PRET EFFORT CONSTRUCTION	96 976.97	87 361.58	9 615.39	11.01
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 109 858.16	2 188 984.05	-79 125.89	-3.61
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	33 509.00	81 430.06	-47 921.06	-58.85
41100000 RESIDENTS PAYANTS	74 738.25	142 974.13	-68 235.88	-47.73
49100000 PROV.CREANCES DOUTEUSES	-41 229.25	-61 544.07	20 314.82	33.01
AUTRES	141 582.86	214 442.93	-72 860.07	-33.98
40110000 FOURNISSEURS DEBITEURS	20 349.91	26 232.28	-5 882.37	-22.42
40980000 RRR A OBTENIR ET AUTRES AVOIRS		3 359.05	-3 359.05	NS
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		210.00	-210.00	NS
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE		350.00	-350.00	NS
42870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 300.00		3 300.00	
43870000 ORGAN. SOC. - PDTS A RECEVOIR	4 978.00		4 978.00	
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES		16 324.48	-16 324.48	NS
44870000 PRODUITS A RECEVOIR		18 703.26	-18 703.26	NS
46310000 RESIDENTS AIDE SOCIALE	90 046.00	139 297.91	-49 251.91	-35.36
46710300 FOYER JEAN MOULIN	10 254.84	10 254.84		
46720000 DEBITEURS DIVERS	12 000.00		12 000.00	
47200000 PASSAGE FRAIS ANNEXES	859.09	1 254.09	-395.00	-31.50
47800200 PASSAGE FORMATION	5 500.00	5 507.60	-7.60	-0.14
47800600 PASSAGE APA TEMPO	115.12		115.12	
47800900 PASSAGE APA HORS DEP	4 434.74	3 204.26	1 230.48	38.40
49600000 PROVISIONS DEBITEURS DIVERS	-10 254.84	-10 254.84		
DISPONIBILITES	2 178 714.01	1 659 732.50	518 981.51	31.27
51000000 BNP PARIBAS	1 480 758.22	1 332 526.64	148 231.58	11.12
51210200 CREDIT DU NORD LILLE		1 623.71	-1 623.71	NS
51215000 BRED		24 197.63	-24 197.63	NS
51220000 CREDIT AGRICOLE		7 941.90	-7 941.90	NS
51240000 LIVRET A CAISSE EPARGNE	504.43	501.92	2.51	0.50
51300000 CAISSE EPARGNE	505 106.98	128 441.65	376 665.33	293.26
51400000 LA BANQUE POSTALE	191 269.53	163 676.29	27 593.24	16.86
53000000 CAISSE	1 074.85	822.76	252.09	30.64
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	18 559.64	11 579.42	6 980.22	60.28
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	18 559.64	11 579.42	6 980.22	60.28
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 372 365.51	1 967 184.91	405 180.60	20.60
TOTAL GENERAL	4 482 223.67	4 156 168.96	326 054.71	7.85

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	147 407.72	147 407.72		
10210000 FDS PROPRES SANS DROIT REPRISE	147 407.72	147 407.72		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	650 000.00		650 000.00	
10340000 AUTRES FP.AVEC DROIT REPRISE	650 000.00		650 000.00	
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	920 071.89	622 128.98	297 942.91	47.89
10685212 EXCED.AFFECTES INVESTIS.SOIN	212 210.32	212 210.32		
10685510 EXCED.AFFECTES COUVERTURE BFR	175 694.12	175 694.12		
10685611 RESERVE COMPENS.DEFICITS HBGT	179 551.78	179 551.78		
10685612 RESERVE COMPENS.DEFICITS SOIN	54 672.76	54 672.76		
10685711 RESERVE COMPENS.CH.AMORT.EXPL.	297 942.91		297 942.91	
REPORT A NOUVEAU	-770 190.28	-1 015 173.77	244 983.49	24.13
11590120 RAN DEFICITAIRE SOIN/DEPEND.	-659 824.21	-904 807.70	244 983.49	27.08
11591100 RAN CHARGES REJETEES	-110 366.07	-110 366.07		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	371 662.13	542 926.40	-171 264.27	-31.54
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 318 951.46	297 289.33	1021662.13	343.66
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	14 929.65	20 198.90	-5 269.25	-26.09
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	133 965.82	133 965.82		
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT I	-119 036.17	-113 766.92	-5 269.25	-4.63
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 333 881.11	317 488.23	1016392.88	320.14
FONDS DEDIES	68 950.00	5 127.00	63 823.00	NS
19210000 FONDS DEDIES INVESTISSEMENT	25 110.00		25 110.00	
19220000 FONDS DEDIES EXPLOITATION	6 900.00		6 900.00	
19220001 FONDS DEDIES EXPL.TEMPO SORTIE	31 813.00		31 813.00	
19400000 FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS D	5 127.00	5 127.00		
TOTAL FONDS DEDIES	68 950.00	5 127.00	63 823.00	NS
PROVISIONS POUR RISQUES	16 919.19	43 572.77	-26 653.58	-61.17
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES		26 653.58	-26 653.58	NS
15180000 PROVISIONS POUR RISQUES	16 919.19	16 919.19		
PROVISIONS POUR CHARGES	265 368.88	265 709.30	-340.42	-0.13
15300000 PROVISIONS DEPART EN RETRAITE	265 368.88	265 709.30	-340.42	-0.13
TOTAL PROVISIONS	282 288.07	309 282.07	-26 994.00	-8.73
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 584 206.45	1 752 105.02	-167 898.57	-9.58
16440000 EMPRUNT CE 180000 €	36 286.89	48 030.97	-11 744.08	-24.45
16460000 EMPRUNT CE 200000 €	104 065.50	114 081.21	-10 015.71	-8.78
16470000 EMPRUNT CDC UNITÉ ALZHEIMER	1 440 767.61	1 586 592.58	-145 824.97	-9.19
16480000 INTERETS COURUS/EMPRUNTS	3 086.45	3 400.26	-313.81	-9.23
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		649 672.73	-649 672.73	-100.00
16810000 AUTRES EMPRUNTS		649 672.73	-649 672.73	NS

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	475 232.46	476 649.83	-1 417.37	-0.30
40100000 FOURNISSEURS	413 476.55	407 097.24	6 379.31	1.57
40810000 FACTURES A RECEVOIR	61 755.91	69 552.59	-7 796.68	-11.21
DETTES FISCALES ET SOCIALES	661 035.20	590 390.87	70 644.33	11.97
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	3 207.60		3 207.60	
42820000 DETTES PROVISION.CONGES PAYES	232 276.00	190 816.00	41 460.00	21.73
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER		3 360.35	-3 360.35	NS
43100000 URSSAF	151 526.45	138 439.53	13 086.92	9.45
43721000 MUTUELLE OBLIGATOIRE	5 593.89	3 935.87	1 658.02	42.13
43730000 RETRAITE ARRCO	42 391.55	36 382.73	6 008.82	16.52
43731000 PREVOYANCE SHAM NON CCN (EMPLO	17 897.63	15 304.80	2 592.83	16.94
43733000 PREVOYANCE SHAM CCN	1 872.75	1 027.98	844.77	82.18
43780300 UNIFAF FORMATION CONTINUE	36 047.00	28 646.11	7 400.89	25.84
43780400 OEUVRES SOCIALES	8 863.97	10 336.79	-1 472.82	-14.25
43780500 FONCTIONNEMENT CE	1 416.59	1 201.43	215.16	17.91
43820000 CH.SOCIALES SUR CONGES PAYES	116 138.00	95 408.00	20 730.00	21.73
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER		1 894.41	-1 894.41	NS
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	3 853.77	3 636.87	216.90	5.96
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 950.00		9 950.00	
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	30 000.00	60 000.00	-30 000.00	-50.00
AUTRES DETTES	76 630.38	55 453.21	21 177.17	38.19
41100200 RESIDENTS PENSIONS	15 050.87	8 578.80	6 472.07	75.44
41980000 RESIDENTS - AVOIRS A ETABLIR	532.80		532.80	
46330000 RESIDENTS ARGENT DE POCHE	60 379.71	45 018.46	15 361.25	34.12
47100000 COMPTE D'ATTENTE		149.91	-149.91	NS
47800700 PASSAGE APL	667.00	1 706.04	-1 039.04	-60.90
TOTAL DETTES	2 797 104.49	3 524 271.66	-727 167.17	-20.63
TOTAL GENERAL	4 482 223.67	4 156 168.96	326 054.71	7.85

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	N-1 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	8 677.71	4 046.27	4 631.44	114.46
70810000 REPAS DU PERSONNEL	4 087.47	3 420.87	666.60	19.49
70820000 REPAS	1 427.77	486.20	941.57	193.66
70823000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	3 162.47	139.20	3 023.27	NS
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 312 141.79	5 754 353.57	557 788.22	9.69
73511000 DOTATION SOIN	2 479 804.40	2 155 698.38	324 106.02	15.03
73511280 AUTRES FINANCEMENTS COMPLEM.	336 708.65	247 522.23	89 186.42	36.03
73521200 DOTATION DEPENDANCE	574 681.20	567 263.64	7 417.56	1.31
73522000 TARIF HBG T EHPAD AS DEPARTEM.	1 240 325.00	1 122 994.80	117 330.20	10.45
73522200 PART AFFÉRENTE DÉPENDANCE AS	2 558.80	1 892.22	666.58	35.23
73522400 SURCOUT-60 AS DEPARTEMENT	6 073.00		6 073.00	
73531000 PART AFFÉRENTE HÉBERGEMENT RP	1 481 886.00	1 497 472.80	-15 586.80	-1.04
73532000 PART AFFÉRENTE DÉPENDANCE RP	126 390.02	123 671.57	2 718.45	2.20
73532100 PART AFFÉRENTE DÉPENDANCE	24 744.18	21 142.16	3 602.02	17.04
73532400 SURCOUT - 60 PAYANT		6 201.65	-6 201.65	NS
73535100 TARIF TEMPO PAYANT	7 108.04	10 494.12	-3 386.08	-32.27
73535200 HEBERGEMENT AJ USAGER	42.24		42.24	
73550000 PART DEPENDANCE - ACCUEIL JOUR	7.26		7.26	
74100000 SUBVENTION HEB.TEMPO SORTIE	31 813.00		31 813.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	102 681.54	104 485.35	-1 803.81	-1.73
78150000 REPRISES / PROVISIONS POUR RIS	44 947.82	29 740.97	15 206.85	51.13
78174000 REPRISES CRÉANCES DOUTEUSES	39 157.25	65 664.03	-26 506.78	-40.37
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	18 576.47	9 080.35	9 496.12	104.58
AUTRES PRODUITS	229 908.80	264 302.97	-34 394.17	-13.01
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	4 977.38	5 237.38	-260.00	-4.96
75831100 RBT INDEMNITE JOURNAL. CPAM	192 297.68	213 412.54	-21 114.86	-9.89
75831200 RBT INDEMN JOURNAL. PREVOYANCE	32 633.74	45 653.05	-13 019.31	-28.52
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 653 409.84	6 127 188.16	526 221.68	8.59
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 630 016.52	1 644 243.58	-14 227.06	-0.87
60611000 EAU ASSAINISSEMENT	71 838.93	35 882.13	35 956.80	100.21
60612000 ELECTRICITE	133 658.91	113 960.23	19 698.68	17.29
60613000 GAZ	30 519.87	39 818.68	-9 298.81	-23.35
60613500 FUEL	1 326.74	2 219.08	-892.34	-40.21
60621000 CARBURANTS	1 725.67	736.84	988.83	134.20
60622000 PRODUITS ENTRETIEN	38 884.05	36 323.34	2 560.71	7.05
60623000 FOURN PT MATERIEL OUTILLAGE	22 559.61	10 736.56	11 823.05	110.12
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 323.40	4 122.14	-1 798.74	-43.64
60624100 FOURNITURES INFORMATIQUES		2 984.02	-2 984.02	NS
60624200 FOURNITURES DE TELEPHONIE	1 877.34		1 877.34	
60625000 ANIMATION	14 783.39	8 497.30	6 286.09	73.98
60626100 COUCHES,ALESES,PDTS ABSORBANTS	48 053.63	49 737.30	-1 683.67	-3.39
60626800 AUTRES FOURNITURES HOTELIERES	8 314.84	5 173.77	3 141.07	60.71
60630000 ALIMENTATION	208 371.49	194 164.40	14 207.09	7.32
60660000 FOURNITURES MEDICALES	95 944.99	142 116.04	-46 171.05	-32.49
60680000 MERCERIE LINGE DE MAISON	925.45	37.03	888.42	NS
61110200 GLOBAL MEDECINS	44 777.20	51 626.86	-6 849.66	-13.27
61110300 KINE PEDICURE PODOLOGUE	37 974.59	36 489.73	1 484.86	4.07
61111000 EXAMENS DE BIOLOGIE	20 840.19	17 920.11	2 920.08	16.29
61180000 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	85 797.15	81 169.21	4 627.94	5.70
61300000 LOCATIONS IMMOBILIERES	117 418.48	116 743.50	674.98	0.58

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	18 120.76	20 234.05	-2 113.29	-10.44
61357000 LOCATION MATERIEL MEDICAL	20 403.10		20 403.10	
61500000 ENTRETIEN REPAR. BIENS IMMOB.	79 043.13	47 002.63	32 040.50	68.17
61522000 ENTRETIENS REPAR. BIENS MOBIL.		2 189.04	-2 189.04	NS
61550000 ENTR.REPARATIONS BIENS IMMOB.	4 317.18		4 317.18	
61552000 ENTRETIEN-REPAR. MAT.TRANSPORT	10 528.90	886.15	9 642.75	NS
61560000 CONTRATS DE MAINTENANCE	71 816.54	72 847.54	-1 031.00	-1.42
61600000 PRIMES ASSURANCES	22 550.67	15 162.59	7 388.08	48.73
61820000 DOCUMENTATION	2 898.97	1 791.47	1 107.50	61.82
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLI	238 116.25	227 355.02	10 761.23	4.73
62180000 AUTRES PERSONNELS EXTERIEURS		158 462.14	-158 462.14	NS
62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	15 015.19	15 825.89	-810.70	-5.12
62261000 HONORAIRES AVOCATS	44 539.46	21 023.64	23 515.82	111.85
62262000 HONORAIRES DIVERS	22 846.02	27 085.55	-4 239.53	-15.65
62263000 HONORAIRES COMMIS.AUX COMPTES	9 600.00	10 464.00	-864.00	-8.26
62300000 PUBLICITES		20.00	-20.00	NS
62341000 CADEAUX RESIDENTS	2 450.33	2 269.39	180.94	7.97
62380000 PUBLICITE PUBLICATIONS	500.00		500.00	
62510000 DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTIO	2 108.77	790.63	1 318.14	166.72
62520000 TRANSPORTS EN AMBULANCES		92.97	-92.97	NS
62600000 FRAIS TELEPHONES	7 313.62	8 559.51	-1 245.89	-14.56
62610000 FRAIS POSTAUX	4 267.48	4 505.38	-237.90	-5.28
62700000 SERVICES BANCAIRES	3 119.46	2 146.62	972.84	45.32
62810000 COTISATIONS	2 416.76		2 416.76	
62811000 BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR RLD	59 991.33	54 821.32	5 170.01	9.43
62880000 ENLEVEMENTS DECHETS MEDICAUX	136.68	249.78	-113.10	-45.28
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	263 392.11	205 252.93	58 139.18	28.33
63110000 TAXES/SALAIRES	228 062.26	148 983.10	79 079.16	53.08
63330000 PARTICIPAT. EMPLOYEURS FORMAT.	57 492.55	48 619.95	8 872.60	18.25
63512000 ENLEV.ORDURES MENAGERES	6 307.30	6 158.88	148.42	2.41
63580000 TAXES FONCIERES	1 530.00	1 491.00	39.00	2.62
63581000 AUTRES DROITS	-30 000.00		-30 000.00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 900 515.48	2 521 005.95	379 509.53	15.05
64111000 REMUNERATION PRINCIPALE	2 334 806.09	2 192 129.42	142 676.67	6.51
64112000 IJ SS NETTES	183 770.93	200 441.09	-16 670.16	-8.32
64116000 INDEMNITES PREAVIS-LICENCIEM.	36 238.79	14 007.24	22 231.55	158.71
64118000 SALAIRES A REGULARISER	-4 250.00	6 364.00	-10 614.00	NS
64118100 GRATIFICATION DES STAGIAIRES		3 257.44	-3 257.44	NS
64118800 PRIME COVID		54 000.00	-54 000.00	NS
64120000 PROVISIONS CONGES PAYES	41 460.00	-3 193.24	44 653.24	NS
64160000 PRIME SEGUR	308 489.67		308 489.67	
64280000 PRIME COVID PERSONNEL MEDICAL		54 000.00	-54 000.00	NS
CHARGES SOCIALES	1 060 754.68	774 573.75	286 180.93	36.95
64511000 URSSAF	782 350.44	654 142.63	128 207.81	19.60
64511300 URSSAF ALLEGEMENT	-51 079.91	-123 607.51	72 527.60	58.68
64512000 COTISATIONS AUX MUTUELLES.	10 502.80	7 503.19	2 999.61	39.98
64513000 RETRAITE	189 853.86	135 970.16	53 883.70	39.63
64518000 PREVOYANCE NON CADRES	55 755.95	47 620.56	8 135.39	17.08
64518100 PREVOYANCE CADRES	3 904.45	1 100.33	2 804.12	254.84
64520000 PROV.CHARGES CGS PAYES	20 730.00	-1 596.62	22 326.62	NS
64710000 MEDECINE DU TRAVAIL	12 139.20	12 830.40	-691.20	-5.39
64784000 OEUVRES SOCIALES	38 212.89	34 592.61	3 620.28	10.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
64870000 FRAIS DE FORMATION PERSONNEL		3 600.00	-3 600.00	NS
64880000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-1 615.00	2 418.00	-4 033.00	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	246 504.40	277 733.24	-31 228.84	-11.24
68110000 DOT.AMORTISSEMENTS HEBERG	221 232.63	249 925.81	-28 693.18	-11.48
68111000 DOT.AMORTISSEMENTS F.SOINS	25 271.77	27 807.43	-2 535.66	-9.12
DOTATIONS AUX PROVISIONS	36 796.25	105 989.22	-69 192.97	-65.28
68150000 DOTAT.PROV. RISQUES ET CHARGES	17 953.82	89 467.07	-71 513.25	-79.93
68174000 PROV.CREANCES DOUTEUSES	18 842.43	16 522.15	2 320.28	14.04
REPORTS EN FONDS DEDIES	63 823.00		63 823.00	
68921000 REPORT FDS DEDIES INVT ESSMS	25 110.00		25 110.00	
68922000 REPORT FDS DEDIES EXPL.ESSMS	38 713.00		38 713.00	
AUTRES CHARGES	29 301.59	10 792.71	18 508.88	171.49
65100000 DROITS D'AUTEURS	1 355.30	1 211.71	143.59	11.85
65400000 PERTES CREANCES IRRECOUVRABLES	22 294.47	9 122.88	13 171.59	144.38
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION	5 651.82	458.12	5 193.70	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 231 104.03	5 539 591.38	691 512.65	12.48
RESULTAT D'EXPLOITATION	422 305.81	587 596.78	-165 290.97	-28.13
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2.51	10.85	-8.34	-76.87
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2.51	10.85	-8.34	-76.87
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2.51	10.85	-8.34	-76.87
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	45 082.83	49 950.48	-4 867.65	-9.74
66100000 INTERETS DES EMPRUNTS	45 082.83	49 950.48	-4 867.65	-9.74
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	45 082.83	49 950.48	-4 867.65	-9.74
RESULTAT FINANCIER	-45 080.32	-49 939.63	4 859.31	9.73
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	377 225.49	537 657.15	-160 431.66	-29.84
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	415.66		415.66	
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉ	415.66		415.66	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 269.25	5 269.25		
77700000 QUOTE-PART SUBVENTIONS INVEST.	5 269.25	5 269.25		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 684.91	5 269.25	415.66	7.89
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	11 058.56		11 058.56	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 923.56		10 923.56	
67120000 PENALITES	135.00		135.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	189.71		189.71	
68710000 DOT.AMORT.EXCEPTION.IMMOBILIS.	189.71		189.71	

