

PRESENTATION DETAILLEE DES COMPTES ANNUELS 2020 DE L'ANPEA
AVEC L'IMPACT DU NOUVEAU REGLEMENT COMPTABLE ANC 2020-08

ACTIF	31/12/2020 nouveau règlement			31/12/2019 PROFORMA	31/12/2019 certifié
	BRUT	Amor/prov	NET		
Actif Immobilisé					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Concessions, brevet et licences					
Autres immobilisations incorporelles	5 005,20	- 4 337,84	667,36	1 668,40	1 668,40
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles					
Terrains	782 698,40	- 1 908,82	780 789,58	780 789,58	780 789,58
Constructions	23 791 303,65	- 16 762 150,06	7 029 153,59	7 613 274,23	7 613 274,23
Installations techniques, matériel et outillage	16 572,50	- 16 120,90	451,60	681,55	681,55
Autres immobilisations corporelles	261 598,79	- 259 698,93	1 899,86	3 460,63	3 460,63
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations Financières					
Participations & créances rattachées à des participations	5 000,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00
Autres titres immobilisés	450 000,00		450 000,00	450 000,00	450 000,00
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL I	25 312 178,54	- 17 044 216,55	8 267 961,99	8 854 874,39	8 854 874,39
Comptes de liaison					
TOTAL II	-	-	-		
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Matières premières et fournitures					
Autres approvisionnements					
En-cours de productions (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (2)					
Créances redevables et comptes rattachés (3)					
Autres créances	2 234,65		2 234,65	13 287,00	13 287,00
Valeurs mobilières de placement	600 232,85		600 232,85	800 505,61	800 505,61
Disponibilités	1 265 266,21		1 265 266,21	703 095,13	703 095,13
Charges constatées d'avance	1 421,60		1 421,60	231,71	
TOTAL III	1 869 155,31	-	1 869 155,31	1 517 119,45	1 516 887,74
Comptes de Régularisation					
Charges constatées d'avance					231,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices					-
Primes de remboursement des obligations					-
Ecart de conversion (actif)					-
TOTAL IV	-	-	-	-	231,71
TOTAL GENERAL	27 181 333,85	- 17 044 216,55	10 137 117,30	10 371 993,84	10 371 993,84

PASSIF	31/12/2020 Nouveau règlement	31/12/2019 PROFORMA	31/12/2019 certifié
Fonds propres			
<i>Fonds associatifs sans droit de reprise (1)</i>	307 338,40	307 338,40	3 562 217,03
<i>Fonds propres complémentaires</i>			
<i>Fonds associatifs avec droit de reprise</i>	150 500,00	150 500,00	150 500,00
Réserves			
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>	202 318,28	202 318,28	
<i>Réserves pour projet de l'entité</i>	920 589,89	920 589,89	
<i>Excédents affectés à l'investissement</i>			800 000,00
<i>Réserves de compensation</i>			53 043,65
<i>Excédents affectés à la couverture besoin fonds roulement</i>			
<i>Autres réserves</i>			269 864,52
Report à nouveau			
<i>Report à nouveau</i>	858 485,93	866 172,74	
<i>Dont report à nouveaux des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>			
<i>Report à nouveau (gestion non contrôlée)</i>			- 1 848 104,27
<i>Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs</i>			- 2 948,99
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)			
<i>Excédent ou déficit de l'exercice</i>	405 739,30	- 7 686,81	59 558,25
<i>dont Excédent ou déficit de l'exercice des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>			
Situation nette (sous-total)	2 844 971,80	2 439 232,50	
Subventions d'investissement	1 392 625,23	1 505 270,00	1 019 488,81
Provisions réglementées			
<i>Couverture du besoin en fonds de roulement</i>	-		
<i>Amortissements dérogatoires et prov renouvellement immobilisations</i>	997 301,98	962 485,11	962 485,11
<i>Réserves des plus-values nettes d'actif</i>	-		
TOTAL I	5 234 899,01	4 906 987,61	4 906 987,61
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs et donations			
Fonds dédiés	21 000,00	6 111,48	
TOTAL II	21 000,00	6 111,48	-
Provisions			
<i>Provisions pour risques</i>			-
<i>Provisions pour charges</i>			-
<i>Fonds dédiés</i>			6 111,48
TOTAL IV	-	-	6 111,48
Dettes			
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	4 381 767,13	4 966 996,10	4 966 996,10
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	28 686,37	19 516,98	19 516,98
<i>Dettes sociales et fiscales</i>	21 221,70	16 569,77	16 569,77
<i>Autres dettes</i>	449 543,09	455 811,90	455 811,90
Produits constatés d'avance			
TOTAL V	4 881 218,29	5 458 894,75	5 458 894,75
TOTAL GENERAL	10 137 117,30	10 371 993,84	10 371 993,84

(1) Reclassement des subventions d'investissement totalement amorties pour 2 769K€ dans le poste "Report à Nouveau" et de 485 K€ dans le poste "subventions d'investissement" pour la part non amortie

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020 nouveau réglement	31/12/2019 PROFORMA	31/12/2019 certifié
Produit d'exploitation			
Cotisations	680,00	768,00	
Ventes de biens			
Dont ventes de biens en nature			
Ventes de services	684 085,42	691 249,26	691 249,26
dont parrainages			
Ventes de biens et services	684 085,42	691 249,26	691 249,26
Concours publics			
Subventions d'exploitation	28 196,63	22 001,00	22 001,00
Versements fondateurs ou consommation dotation consommable			
-Dons manuels	8 099,00	17 489,17	
-Mécénats			
-Legs, donations et assurances-vie	385 232,91		
Ressources liées à la générosité du public	393 331,91	17 489,17	-
Contributions financières			
Produits de tiers financeurs	421 528,54	39 490,17	22 001,00
Reprises/prov. & amort, transf. de charge	78 708,00	68 696,00	68 696,00
Utilisations des fonds dédiés	6 111,48		-
Autres produits	1 680,33	22,04	18 279,21
PRODUITS D'EXPLOITATION TOTAL I	1 192 793,77	800 225,47	800 225,47
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes	43 385,69	63 007,30	63 007,30
Impôts, taxes et versements assimilés	79 263,55	68 882,92	68 882,92
Salaires et traitements	33 451,35	22 707,95	22 707,95
Charges sociales	13 938,13	8 994,45	8 994,45
Dotations aux amortissements	586 912,40	629 649,22	629 649,22
Autres charges			
Dotations aux provisions			
Report en fonds dédiés	21 000,00		
Aides financières			
Charges d'exploitation Total II	777 951,12	793 241,84	793 241,84
Résultat d'exploitation	414 842,65	6 983,63	6 983,63
Produits financiers			
Produits financiers de participations			
Autres valeurs mob., créances d'actif im.			
Autres intérêts et produits assimilés	5 600,20	24 024,46	24 024,46
Reprises/provisions et transfert de char			
Différences positives de change			
Produits net/cession des V.M.P			
Produits financiers Total III	5 600,20	24 024,46	24 024,46
Charges financières			
Dotations amort., dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	98 856,45	115 962,87	115 962,87
Différences négatives de change			
Charges nettes/cessions des V.M.P.			
Charges financières Total IV	98 856,45	115 962,87	115 962,87
Resultats financiers	- 93 256,25	- 91 938,41	- 91 938,41
Resultats courants avant impôts	321 586,40	- 84 954,78	- 84 954,78
Produits exceptionnels			
Sur opération de gestion			
Sur opération en capital	120 444,77	114 277,14	62 405,70
Reprises/provisions et transfert de char	33 018,57	33 545,13	33 545,13
Produits exceptionnels Total V	153 463,34	147 822,27	95 950,83
Charges exceptionnelles			
Sur opération de gestion			
Sur opération en capital			
Dotation aux amortissements et aux prov.	67 835,44	67 835,30	67 835,30
Charges exceptionnelles Total VI	67 835,44	67 835,30	67 835,30
Résultat exceptionnel	85 627,90	79 986,97	28 115,53
Participation des salariés			
Participation des salariés Total VII	-	-	-
Impôts sur les bénéficiaires	1 475,00	2 719,00	2 719,00
Total VIII	1 475,00	2 719,00	2 719,00
PRODUITS	1 351 857,31	972 072,20	920 200,76
CHARGES	946 118,01	979 759,01	979 759,01
Total XI			
Eng.à réaliser sur ressources affectés			
Rep. ress non utilisées Exe antérieures			
EXCEDENT OU DEFICIT	405 739,30	- 7 686,81	- 59 558,25
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Contributions Produits			
Dons en nature			
Prestation en nature			
Bénévolat	49 080,00		
CONTRIBUTIONS PRODUITS	49 080,00		
Contributions Charges			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens et services			
Prestations en nature			
Personnel bénévole	49 080,00		
CONTRIBUTIONS CHARGES	49 080,00		