

Compte financier 2019

1ère PARTIE : COMPTES ANNUELS 2019

SOMMAIRE

	N° Etat
BILAN	BI
COMPTE DE RESULTAT	CR
ANNEXE	
FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE, PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES	
- Principes et méthodes comptables	PF1
- Faits caractéristiques de l'exercice	PF2
- Circonstances qui empêchent de comparer d'un exercice sur l'autre certains postes	PF3
NOTE RELATIVE AUX POSTES DE BILAN	
- Tableau des immobilisations	BI1
- Tableau des amortissements	BI2
- Variation des capitaux propres	BI3
- Tableau synthétique des provisions pour risques et charges et des dépréciations	BI4
- Tableau synthétique des subventions d'équipement transférables	BI5
- Restes à recouvrer amiable et contentieux	BI6
- Restes à recouvrer amiable et contentieux, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants	BI7
- Etat de la dette financière à long et moyen terme	BI8
- Informations complémentaires sur l'état de la dette financière long et moyen terme	BI9
- Etat des participations au 31 décembre de l'exercice	BI10
- Evaluation et comptabilisation des stocks	BI11
- Tableau synthétique des valeurs mobilières de placement	BI12

N° Etat

NOTE RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT

- Eléments significatifs explicitant les comptes
- Etat synthétique des subventions d'exploitation et des contributions accordées par l'établissement
- Détail des produits de l'activité hospitalière

CR1
CR2
CR3

AUTRES INFORMATIONS

- Etat des engagements hors bilan autres que les instruments de couverture de la dette à long terme
- Honoraires du commissaire aux comptes
- Tableau synthétique des effectifs
- Evènements significatifs postérieurs à la clôture
- Information sur les aspects environnementaux

AI1
AI2
AI3
AI4
AI5

COMPTE FINANCIER 2019

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Frais d'études, de recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributions aux investissements communs des GHT	0,00	0,00	0,00	0,00
	Concessions et droits similaires, brevet, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	13 694 055,91	11 151 677,52	2 542 378,39	3 037 824,33
	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	Immobilisations incorporelles en cours	323 909,90	0,00	323 909,90	21 128,45
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
	Terrains	10 006 547,62	5 538 933,73	4 467 613,89	4 233 943,94
	Constructions	332 274 095,16	169 220 017,42	163 054 077,74	171 561 095,98
	Installations techniques, matériel et outillage industriel	99 227 472,87	79 144 442,65	20 083 030,22	19 483 266,83
	Autres immobilisations corporelles	42 250 361,01	33 710 874,79	8 539 486,22	8 486 537,65
	Immobilisations corporelles en cours	5 925 244,74	0,00	5 925 244,74	3 522 572,06
	Immobilisations reçues en affectation	0,00		0,00	0,00
	Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES :				
	Participations et créances rattachées à des participations	82 901,00	0,00	82 901,00	82 901,00
	Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres	1 373,92	0,00	1 373,92	2 426,92
TOTAL I		503 785 962,13	298 765 946,11	205 020 016,02	210 431 697,16

COMPTE FINANCIER 2019

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF	STOCKS ET EN-COURS :				
	Matières premières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres approvisionnements	7 998 028,58	17 841,00	7 980 187,58	8 925 363,43
	En-cours de production de biens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Produits	0,00	0,00	0,00	0,00
	Marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
	CRÉANCES D'EXPLOITATION :				
	Hospitalisés et consultants	4 954 182,14	3 211 059,26	1 743 122,88	619 840,20
	Caisse pivot	61 753 976,40		61 753 976,40	53 121 323,49
	Autres tiers payants	19 937 154,12		19 937 154,12	20 441 317,84
	Créances irrécouvrables admises en non-valeur	0,00		0,00	0,00
	Autres	855 444,12		855 444,12	1 973 391,57
	CRÉANCES DIVERSES :	15 381 373,40	0,00	15 381 373,40	21 212 252,77
CIRCULANT	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
	DISPONIBILITÉS	47 138 782,30		47 138 782,30	33 380 718,55
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	281 982,63		281 982,63	265 239,93
	TOTAL II	158 300 923,69	3 228 900,26	155 072 023,43	139 939 447,78
	CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	0,00		0,00	0,00
	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	28 041,00		28 041,00	35 913,00
	DÉPENSES À CLASSER OU RÉGULARISER	855,10		855,10	0,00
	DOTATIONS ATTENDUES	0,00		0,00	0,00
	ÉCARTS DE CONVERSION D'ACTIF	0,00		0,00	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL	662 115 781,92	301 994 846,37	360 120 935,55	350 407 057,94
COMPTES DE RÉGULARISATION					

COMPTE FINANCIER 2019

BILAN

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
CAPITAUX	APPORTS	49 068 224,72	49 053 508,92
	RÉSERVES :		
	Excédents affectés à l'investissement	13 027 048,62	13 027 048,62
	Réserve de trésorerie	15 081 665,19	15 081 665,19
	Réserves de compensation	50 000,00	50 000,00
	REPORT À NOUVEAU :		
	Report à nouveau excédentaire	266 524,70	266 197,70
	Report à nouveau déficitaire	-18 864 351,07	-7 727 663,13
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (EXCÉDENT OU DÉFICIT)	13 681 055,76	-5 829 665,51
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	20 988 395,52	19 924 771,20
PROPRES	PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	15 630 541,88	15 543 764,88
	DROITS DE L'AFFECTANT	0,00	0,00
	TOTAL I	108 929 105,32	99 389 627,87

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

BILAN

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR RISQUES	6 358 168,65	6 093 677,63
	PROVISIONS POUR CHARGES	30 837 978,44	25 713 351,40
	TOTAL II	37 196 147,09	31 807 029,03
DETTES	DETTES FINANCIÈRES :		
	Emprunts obligataires	8 000 000,00	18 000 000,00
	Emprunts auprès des établissements de crédit	96 207 697,07	105 177 585,16
	Emprunts et dettes financières divers	10 980 487,22	11 840 177,20
	Crédits et lignes de trésorerie	0,00	0,00
	DETTES D'EXPLOITATION :		
	Avances reçues	2 300 749,47	4 161 929,71
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 508 250,64	34 052 315,24
	Dettes fiscales et sociales	37 484 198,60	26 882 535,95
	DETTES DIVERSES :		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 691 018,50	2 259 913,75
	Fonds déposés par les hospitaliers et hébergés	4 324,88	1 029,20
	Autres	3 645 118,89	2 014 150,34
COMPTES DE RÉGULARISATION	Produits constatés d'avance	16 641 785,13	14 279 240,45
	TOTAL III	212 463 630,40	218 668 877,00
	RECETTES À CLASSER ET À RÉGULARISER CRÉDIT	1 532 052,74	541 524,04
	ÉCART DE CONVERSION PASSIF	0,00	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL	360 120 935,55	350 407 057,94

COMPTE FINANCIER 2019

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) ¹

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	15 209 820,02	16 500 235,47
PRODUCTION VENDUE	16 941 932,11	17 453 118,86
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	460 613 469,16	444 101 187,38
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	20 389 907,56	21 625 461,06
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	3 083 195,21	694 129,94
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	6 716,00	6 624,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	13 106 874,51	10 617 787,63
TOTAL I	529 351 914,57	510 998 544,34
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	121 282 234,39	121 862 835,22
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	985 058,85	-818 611,14
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	4 380 280,21	4 340 622,35
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	29 960 315,56	28 514 554,41
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	30 046 523,26	29 945 180,32
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	48 650,00	51 798,77
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	213 368 538,15	211 654 438,44
CHARGES SOCIALES	79 745 458,93	79 135 759,64
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	24 569 458,97	25 028 892,87
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	6 743,80	502 711,15
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	2 949 302,66	4 177 601,13
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 765 233,06	11 064 582,26
TOTAL II	518 107 797,84	515 460 365,42
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	11 244 116,73	-4 461 821,08
PRODUITS FINANCIERS		

¹ sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

COMPTE FINANCIER 2019

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues) ¹	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	47,34
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	14,72	193,04
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	14,72	240,38
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	7 872,00	10 281,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	3 093 340,17	3 620 578,69
PERTES DE CHANGE	167,99	125,03
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	3 101 380,16	3 630 984,72
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-3 101 365,44	-3 630 744,34
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	8 142 751,29	-8 092 565,42
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	110 991,45	68 414,73
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	27 164 444,61	3 318 541,74
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 129 406,51	1 157 401,18
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 006 300,00	2 006 300,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	30 411 142,57	6 550 657,65
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	9 335 601,23	52 473,45
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	13 279 506,91	1 903 070,52
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	164 652,96	239 137,77
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 093 077,00	2 093 076,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00
TOTAL VI	24 872 838,10	4 287 757,74
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	5 538 304,47	2 262 899,91

¹ sans neutralisation d'opérations entre les comptes de résultat

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant l'instruction budgétaire et comptable M21 applicable aux établissements publics de santé, conformément à la réglementation française en vigueur. En cas d'absence de règle comptable explicite dans l'instruction, le Plan Comptable Général s'applique (règlement modifié n° 99-03 du Comité de la Réglementation Comptable).

Les principes de la comptabilité hospitalière sont les suivants :

- Image fidèle
- Continuation d'activité
- Régularité
- Sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes
- Intangibilité du bilan d'ouverture
- Principe de non compensation

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Compte de Résultat Prévisionnel Principal (CRPP) et Comptes de Résultat Prévisionnels Annexes (CRPA)

Conformément aux dispositions de l'article R 6145-12 du Code de la Santé Publique, les dépenses et recettes imputables aux activités assurées par un établissement public de santé sont retracées dans le cadre d'un état des prévisions de recettes et de dépenses unique. Toutefois, font l'objet d'un compte de résultat prévisionnel annexe les opérations d'exploitation concernant certains services ou activités. Parmi eux, le CHU d'Angers tient un compte de résultat annexe pour chacune des activités suivantes :

- Une Unité de Soins de Longue Durée (Budget B)
- Des écoles et instituts de formations paramédicales (Budget C)
- Un Centre de Ressources Autisme (Budget P)
- Groupement Hospitalier de Territoire (Budget G)

Aucun de ces comptes de résultat annexes ne peut recevoir de subvention d'équilibre du compte de résultat principal.

Le compte de résultat prévisionnel annexe est soumis aux règles budgétaires et comptables de l'établissement de rattachement sous réserve des adaptations spécifiquement prévues dans le Code de la Santé Publique.

Compte de Résultat combiné

Le compte de résultat combiné est réalisé sans neutralisation des opérations réciproques entre le budget principal et les budgets annexes, soit des recettes pour un montant de 1 806 192,29 € et des charges d'exploitation pour le même montant. Ce montant comprend notamment 1 006 756,81 € au titre de la contribution du CHU d'Angers versée au budget annexe G (GHT).

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

1. CHANGEMENTS COMPTABLES

1.1 Changement de méthode

Changement de méthode de valorisation de la provision CET

Conformément aux recommandations de la fiche DGOS DGFIP n°18 modifiée en mai 2019, applicable dès l'exercice 2018 et relatives aux « passifs sociaux dans les EPS », les provisions CET (du personnel médical et non médical) ont été revalorisées en prenant en compte le coût moyen journalier de chaque agent concerné abandonnant ainsi la provision calculée sur la base de forfaits. Ce coût moyen journalier est obtenu en divisant la masse salariale (rémunération + charges) de l'agent par le nombre annuel de jours travaillés.

Ce changement de méthode comptable a également été appliqué à la provision 2018. Il a donc été passé une écriture de correction en situation nette à hauteur de 5 306 695 € (*impact sur les capitaux propres : cf note 10*).

1.2 Changement d'estimation comptable

Néant

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2019**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**1. CHANGEMENTS COMPTABLES (suite)****1.3 Correction d'erreur**

néant

1.4 Tableau de synthèse des incidences liées aux changements comptables

Comptes	10682	1190	1192	1195	1108	1531 *	1532 *
Solde au 31/12/2018	13 027 048,62	-7 011 974,64	-628 532,78	-87 155,71	266 197,70	7 335 000,00	5 310 166,40
Changement de méthode - calcul provision CET PNM Budget H		-3 759 238,00					3 759 238,00
Changement de méthode - calcul provision CET PNM Budget B			-10 283,00				10 283,00
Changement de méthode - calcul provision CET PNM Budget C				-167 235,60			167 235,60
Changement de méthode - calcul provision CET PNM Budget P					327,00		-327,00
Changement de méthode - calcul provision CET PM Budget H		-1 370 265,83				1 370 265,83	
Solde au 01/01/2019	13 027 048,62	-12 141 478,47	-638 815,78	-254 391,31	266 524,70	8 705 265,83	9 246 596,00

* Provision pour charges de personnel médical liée à la mise en oeuvre du compte épargne temps (CET)

** Provision pour charges de personnel non médical liée à la mise en oeuvre du compte épargne temps (CET)

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

2. IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

2.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les immobilisations acquises à titre gratuit sont comptabilisées à leur valeur vénale.

En application des règlements comptables, les immobilisations incorporelles inscrites à l'actif du bilan sont :

- identifiables, ayant une valeur économique positive
- des éléments générant une ressource ou un potentiel de service,
- contrôlées par l'entité du fait d'évènements passés,
- évaluées de façon fiable.

Les coûts internes de production engagés par l'établissement en vue de la réalisation d'un investissement ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations par le crédit du compte 72 « production immobilisée ». En effet, ces derniers sont jugés non significatifs au regard du coût global des immobilisations incorporelles concernées (logiciels principalement).

2.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les immobilisations acquises à titre gratuit sont comptabilisées à leur valeur vénale.

En application des règlements comptables, les immobilisations corporelles inscrites à l'actif du bilan sont :

- identifiables, ayant une valeur économique positive
- des éléments générant une ressource ou un potentiel de service,
- contrôlées par l'entité du fait d'évènements passés,
- évaluées de façon fiable.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

2.2 Immobilisations corporelles (suite)

Les coûts internes de production engagés par l'établissement en vue de la réalisation d'un investissement ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations par le crédit du compte 72 « production immobilisée ». En effet, ces derniers sont jugés non significatifs au regard du coût global des immobilisations corporelles concernées (travaux immobiliers principalement).

2.3 Amortissements

Les amortissements sont calculés prorata temporis, à compter de la date de mise en service ou de la date d'acquisition de l'immobilisation et sur les durées d'utilisation rappelées dans le tableau ci-après :

Immobilisations	Méthode	Durée
Bâtiments	Linéaire	15 à 50 ans
Agencements et installations	Linéaire	5 à 30 ans
Matériels	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel biomédical	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel téléphonique et informatique	Linéaire	5 à 10 ans
Outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Automobiles et matériels roulants	Linéaire	7 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	5 à 10 ans

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

2.3 Amortissements (suite)

L'état IC2 de la présente annexe indique les durées d'amortissement pratiquées sur les immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice 2019.

Un amortissement exceptionnel est pratiqué lorsqu'il existe un motif de modification significative à la baisse de la durée de vie initiale d'un bien. Aucun amortissement exceptionnel n'a été pratiqué au cours de l'exercice 2019.

2.4 Dépréciations

La valeur nette comptable des immobilisations est comparée à la valeur actuelle. La valeur actuelle est déterminée à partir de la valeur d'utilité ou la valeur de marché. Quand cette dernière est inférieure une dépréciation doit être constatée.

2.5 Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours correspondent aux programmes d'investissement non livrés à la clôture de l'exercice. Elles concernent exclusivement des programmes immobiliers et des solutions informatiques en cours de développement. Ces immobilisations seront amorties à partir de leur date de mise en service.

Les immobilisations en cours à la clôture s'élèvent à 6,2 M€ et concernent principalement le chantier de réhabilitation du bâtiment Robert Debré (5,1 M€) qui représente à lui seul 82% du montant des immobilisations en cours à la clôture 2019.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

2.5 Immobilisations en cours (suite)

L'instruction M21 ne prévoit pas l'enregistrement des factures non parvenues pour les acquisitions d'immobilisations.

Au 31 décembre 2019 les factures non parvenues relatives aux immobilisations sont estimées à 1 M€ et concernent le reliquat des factures liées aux derniers travaux réalisés fin 2019 et comptabilisées début 2020 sur le projet de réhabilitation du bâtiment Robert Debré.

Afin de pouvoir suivre une comptabilité de programme, décomposée par comptes chez l'ordonnateur, les acquisitions d'immobilisations sont comptabilisées au cours de l'exercice sur les comptes 23 « Immobilisations en cours ». Celles-ci sont ensuite transférées sur les comptes 20 et 21 concernés à la date de mise en service du bien.

2.6 Inventaire des immobilisations

Immobilisations concernant les ensembles immobiliers et le foncier :

Les terrains inscrits à l'actif ont fait l'objet d'un travail de cadrage avec le plan de masse de l'établissement. Aucun mouvement foncier n'a été enregistré au cours de l'exercice 2019.

Les bâtiments ont tous été rapprochés du plan de masse. Les bâtiments détruits au cours de l'exercice 2019 ont été sortis de l'inventaire. Il s'agit principalement du bâtiment de Médecine interne qui occupait le terrain d'assiette du prochain bâtiment de SSR-Gériatrie.

Les agencements et installations des constructions sont associés, pour la quasi-totalité, à un numéro de bâtiment et font l'objet d'une revue détaillée chaque année. Les agencements et aménagements sortis au cours de l'exercice 2019 s'élèvent à 0,3 M€. Il s'agit principalement d'immobilisations totalement amorties.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Sorties d'immobilisations

Le montant des sorties d'immobilisations (cessions & mises au rebut) comptabilisé sur l'exercice clos le 31/12/19 s'élève à 5,3 M€ en valeur brute et 0,2 M€ en valeur nette comptable. Elles ont principalement concerné des équipements techniques et biomédicaux (3 M€), des logiciels (0,7 M€) et des mobiliers réformés (0,7 M€), .

2.7 Identification et comptabilisation des composants

Les éléments principaux d'immobilisations corporelles devant faire l'objet de remplacement à intervalles réguliers, ayant des utilisations différentes ou procurant un potentiel de service à l'établissement selon un rythme différent et nécessitant l'utilisation de taux ou de modes d'amortissement propres, doivent être comptabilisés séparément dès l'origine ou lors des remplacements et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Il y a lieu de distinguer les composants de 1ère et 2nde catégorie qui se rapportent respectivement aux dépenses de remplacement et aux dépenses de gros entretien et grandes visites. Les composants de 1ère catégorie correspondent à des éléments destinés à être remplacés à des intervalles réguliers et ayant des durées d'utilisation différentes de celles des immobilisations principales. Les composants de 2nde catégorie correspondent aux dépenses d'entretien faisant l'objet d'un programme pluriannuel de gros entretien sauf à ce qu'elles soient comprises dans un programme pluriannuel de travaux. S'agissant des travaux réalisés sur le patrimoine immobilier, le CHU d'Angers a fait le choix de comptabiliser les composants de 2nde catégorie en immobilisations.

Le CHU d'Angers a arrêté une méthodologie et a rédigé une procédure sur les modalités de décomposition des opérations immobilières. Le montant total des dépenses réalisées est décomposé selon le pourcentage que représentent les montants HT des marchés et avenants éventuels de travaux par composants.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

2.7 Identification et comptabilisation des composants (suite)

Sont imputés au prorata des différents composants les éléments suivants : les honoraires de maîtrise d'œuvre et de bureau de contrôle, Programmation extérieure, OPC (Ordonnancement Pilotage Coordination), CSPS (Coordination Sécurité Protection de la Santé), SSI (Sécurité Système Incendie), études techniques, taxes et assurances.

La procédure appliquée au CHU d'Angers depuis 2015 s'appuie sur les règles suivantes :

- Structure : amortie sur 50 ans ou sur durée en relation avec la qualité technique et comptabilisée au compte 2131
- Terrassements extérieurs (Terrassements généraux - VRD - Espaces verts) : amortis sur 20 ans et comptabilisés au compte 2131
- Composant 1 : Gros Œuvre (Charpente – couverture – étanchéité - menuiseries extérieures – façades) amorti sur 20 ans et comptabilisé au compte 2131
- Composant 2 : Aménagements Intérieurs (Menuiseries intérieures – cloisons intérieures – revêtement de sols et murs) amorti sur 20 ans et comptabilisé au compte 2131
- Composant 3 : Electricité (Courant fort, courant faible, sécurité incendie) amorti sur 20 ans et comptabilisé au compte 213511
- Composant 4 : Chauffage (Chauffage Ventilation Climatisation) amorti sur 20 ans et comptabilisé au compte 213514
- Composant 5 : Ascenseurs et monte-charges amorti sur 20 ans et comptabilisé au compte 213515
- Composant 6 : Plomberie et sanitaire amorti sur 20 ans et comptabilisé au compte 213516
- Composant 7 : Autres et Fluides (Divers - fluides médicaux – pneumatiques) amorti sur 20 ans et comptabilisé au 213518

Courant 2019, les intégrations d'immobilisations à l'actif ont principalement concerné le 5^{ème} étage du Centre Robert Debré pour 2,2M€, des travaux d'accessibilité pour les personnes en situation de handicap pour 0,5 M€ et la mise en service d'une nouvelle application informatique (E-HOP Recherche) pour 0,1 M€.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

2.8 Contrat de Partenariat Public Privé : chaufferie biomasse mise en service en 2014

En décembre 2012, le CHU d'Angers a signé un contrat de Partenariat Public Privé (PPP) avec la société DALKIA lui confiant une mission portant à la fois sur l'optimisation des moyens de production d'énergie et sur l'exploitation de génie thermique, avec la mise en œuvre d'une chaufferie biomasse, la rénovation et le passage en basse pression du réseau existant et les extensions de réseau. Au titre de ce contrat, la société DALKIA a fait construire, pour le compte du CHU, une chaufferie Biomasse située sur la zone logistique (plateau des capucins).

La chaufferie a été mise en service le 24 octobre 2014. Conformément à la circulaire interministérielle DGOS du 11 mai 2011, ce bâtiment a été inscrit à l'actif du CHU pour une valeur de 13 498 390,27 € en contre partie d'une dette financière du même montant correspondant aux loyers restant dus jusqu'au terme du contrat (Juin 2038).

Concernant la durée d'amortissement, il convient de rappeler que le partenaire DALKIA a une obligation de maintenance préventive et curative des installations (article 28 du contrat) pendant toute la durée du contrat (25 ans). C'est donc la durée qui a été retenue pour l'amortissement de ces équipements, afin qu'au terme de cette période, le CHU soit en mesure de réinvestir dans les mêmes proportions.

Les montants restant à payer au titre du contrat de partenariat avec DALKIA (part exploitation) sont indiqués dans la l'état AI1 de la présente annexe.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

2.9 Immobilisations affectées ou mises à disposition

Le CHU d'Angers n'est pas concerné par ce type d'immobilisation

2.10 Immobilisations financières

Les immobilisations financières se composent de dépôts de garantie et de titres de participation. Les titres de participation acquis par le CHU d'Angers concernent exclusivement des GCS (Groupement de Coopération Sanitaire), un GIP (Groupement d'Intérêt Public) et une SCIC (Société Coopérative d'Intérêt Collectif). Une information détaillée sur ces titres de participation est fournie dans l'état BI10 de la présente annexe.

Les titres de participations sont valorisés au coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard de la quote-part de situation nette détenue de l'entité dans laquelle le CHU a des parts.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

3. LES STOCKS

A ce poste figurent les produits pharmaceutiques et produits à usage médical, les fournitures et petit matériel médical et médico-technique ainsi que les fournitures consommables.

Les quantités en stock à la clôture proviennent soit d'un inventaire physique réalisé par les services gestionnaires, soit d'un outil informatique de gestion des stocks (inventaire permanent). Lorsque les stocks sont suivis informatiquement, ils font l'objet de contrôles physiques périodiques, soit par des inventaires tournants, soit par des inventaires physiques exhaustifs. C'est notamment le cas des produits pharmaceutiques qui constituent l'essentiel de la valeur du stock à la clôture.

Aussi l'évaluation des stocks est effectuée à partir des données provenant des inventaires généraux réalisés en fin d'année ou de l'inventaire permanent fiabilisé par des inventaires tournants programmés sur l'exercice 2019.

Les stocks sont valorisés selon la méthode du CMP (Coût Moyen Pondéré).

Les stocks de produits pharmaceutiques et produits à usage médical présents dans les unités de soin n'ont pas été valorisés à la clôture, faute de pouvoir en faire une estimation suffisamment fiable.

Les stocks sont dépréciés lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable (détail Etat BI11). Les critères de dépréciation sont les suivants :

- les stocks obsolètes sont dépréciés à 100%,
- les produits actifs mais pour lesquels le stock est jugé excessif ont été dépréciés au regard du « surplus de couverture » : 33% lorsque le stock représente plus d'un an de consommation, 66% au-delà de 2 ans et 100% au-delà de 3 ans,
- les produits dont l'utilisation est compromise (utilisation ponctuelle ou à durée limitée) sont dépréciés au regard de la durée de vie du produit ou de sa date d'achat (33% si inférieur à un exercice, 66% si compris entre 1 et 2 exercices et 100% si supérieur ou égal à 3 exercices).

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

4. CREANCES SUR LES REDEVABLES ET COMPTES RATTACHES

Toute créance d'un établissement public de santé doit faire l'objet d'un titre émis à l'encontre d'un débiteur précisément identifié et qui matérialise les droits de l'établissement à son encontre. Postérieurement à la prise en charge des titres de recettes, le comptable doit mettre en œuvre toutes les voies nécessaires pour parvenir à leur recouvrement dans les meilleurs délais.

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

En fin d'exercice, les « travaux d'inventaire » conduisent à évaluer la valeur d'inventaire des créances. Lorsque la valeur d'inventaire estimée est inférieure à la valeur nominale une dépréciation totale ou partielle est constatée. L'état BI6 présente les « Restes à recouvrer amiable et contentieux » par type de débiteur et l'état BI7 présente les « Restes à recouvrer amiable et contentieux, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants » par montant et en nombre de titres.

La dépréciation des créances est calculée lorsqu'il existe un indicateur objectif de l'incapacité du comptable à recouvrer l'intégralité des montants dus dans les conditions initialement prévues lors de l'émission du titre de recette. Le calcul de la dépréciation est opéré selon deux méthodes prenant en compte la solvabilité du débiteur :

1. Une provision statistique est constituée sur la base de l'indicateur temps (ancienneté de la créance). Sur la base de l'expérience passée, les taux de dépréciation des créances sont les suivants :

- Créances (hors Mutuelles) dont l'ancienneté est comprise entre 1 an et 2 ans : 25 %
- Créances (hors Mutuelles) dont l'ancienneté est comprise entre 2 ans et 3 ans : 50 %
- Créances (y compris Mutuelles) dont l'ancienneté est supérieure 3 ans : 100 %

2. Pour les créances de l'exercice N, une dépréciation est également constatée à chaque clôture lorsqu'il existe des informations nominatives objectives présentant un risque réel de non recouvrement de la créance (poursuites infructueuses essentiellement).

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2019**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**5. PRODUITS A RECEVOIR**

Les produits à recevoir concernent les créances liées aux recettes d'exploitation non mises en recouvrement à la clôture de l'exercice et correspondent à une prestation effectuée au cours dudit exercice dès lors que leur montant est évaluable. Le détail est le suivant :

Compte	Libellé	2018	2019
4181	Produits à recevoir, hospitalisés et consultants	459 677,83	962 038,26
4182	Redevables, produits à recevoir – caisse pivot	31 079 914,41	34 386 955,19
4487	Etat, produits à recevoir	1 757 890,86	186 679,00
4684	Produits à recevoir sur ressources affectées	319 401,90	0,00
4687	Autres produits à recevoir	1 948 087,46	3 049 540,31
	TOTAL	35 564 972,46	39 398 533,76

5.1 Produits à recevoir, hospitalisés et consultants (compte 4181)

Cette créance correspond aux consultations réalisées sur 2019 mais non facturées à la clôture ainsi qu'à la redevance facturée à certains praticiens pour leur activité libérale réalisée au sein de l'établissement. L'estimation de cette créance s'appuie sur les facturations réellement réalisées sur les premiers mois de l'exercice 2020.

5.2 Redevables, produits à recevoir – caisse pivot (compte 4182)

Cette créance comprend :

- les recettes d'activité T2A du mois de décembre 2019 sur la base de l'e-pmsi pour 29,6 M€
- la part 2019 des séjours non clos au 31/12/2019 (séjours à cheval) pour 4,8 M€

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

5.2 Redevables, produits à recevoir – caisse pivot (suite)

La méthode de valorisation des séjours à cheval sur plusieurs exercices est la suivante :

- pour les séjours non clos à la clôture 2019 et codés sur le premier mois de l'année 2020, ils ont été valorisés, pour la partie relative à 2019, en fonction du codage réel, vérifié par le Département d'Information Médicale (DIM).
- pour les séjours non clos à la clôture 2019 mais non codés sur le premiers mois de l'année 2020, ils ont été valorisés, pour la part relative à 2019, en fonction du prix moyen journalier de l'unité médicale ayant hébergé le patient lors de son séjour.

5.3 Etat, produits à recevoir (compte 4487)

Cette créance comprend divers financements ARS (FIR et MIG) non significatifs et non encore notifiés au moment de la clôture

5.4 Autres produits à recevoir (Compte 4687)

Ils concernent des créances d'exploitation 2019 sur les autres débiteurs. Les plus significatives sont :

- une créance sur le GCS IRCAM (CHU/ICO) pour 1 072 K€
- une créance liée à l'activité de médecine légale pour 596 K€
- une créance relative à la refacturation des internes à l'EFS pour 508 K€
- une créance au titre de la refacturation d'assistants pour 172 K€.
- des créances au titre de l'activité libérale de 2019 pour 161 K€

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

6. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur. Elles s'élèvent à 281 982,63 € à la clôture 2019.

Elles concernent principalement des contrats d'abonnement, de maintenance, d'assurance, de location, d'assistance et d'hébergement informatique ainsi que des droits de licence.

7. COMPTES D'ATTENTE

Les comptes d'attente présentent un solde créditeur de 1 381 897,40 € à la clôture de l'exercice. L'essentiel de ce passif concerne :

- les postes « Excédent à réimputer » pour un solde de 213 347,56 €. Il s'agit d'un compte transitoire lié aux annulations de titres déjà payés. Ces sommes seront soit remboursées au débiteur, soit réimputées sur un nouveau titre à émettre.
- le poste « Recettes Banque de France » pour un solde de 1 035 349,88 €. Il concerne les encaissements Banque de France en cours de traitement. L'essentiel de ce solde correspond à des flux d'encaissement des derniers jours de l'exercice.
- Le poste « Autres recettes à régulariser » pour un solde de 125 818,33 € concerne des opérations des reversements réalisées sur les premières semaines de l'exercice 2020.

8. TRESORERIE

Au 31 décembre 2019 le compte 515 « compte au trésor » est positif de 47 138 197,45 €.

Chaque budget principal possède un compte au Trésor individuel. La Trésorerie du Centre Hospitalier Universitaire d'Angers gère plusieurs établissements. Les comptes au trésor sont regroupés sur un compte unique de l'État (c/343) qui est suivi par la DDFIP du Maine et Loire.

Au 31 décembre 2019 les autres liquidités sont les disponibilités chez les régisseurs et s'élèvent à 584,85 €.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

9. OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Les comptes 451 à 456 du budget principal enregistrent les résultats propres aux budgets annexes. Au 31 décembre 2019 ils se détaillent comme suit :

- Unité de soins de longue durée (Budget B) : solde créditeur de 23 502,78 €
- Ecoles et instituts de formations paramédicales (Budget C) : solde débiteur de 6 560,25 €
- Centre de Ressources Autisme (Budget P) : solde nul
- Groupement Hospitalier de Territoire (Budget G) : solde nul

Ces soldes sont compensés (solde nul) par des positions inverses dans les comptes des budgets annexes.

Le compte 458 correspond aux opérations financières réalisées pour le compte de tiers. Ce compte fait ressortir un solde nul à la clôture 2019.

Certaines dépenses et recettes ont été réalisées pour le compte de tiers. Elles ont pour effet de gonfler les masses de dépenses et recettes mais se compensent. Elles concernent principalement les recettes d'activité réalisées pour le compte de l'ICO ainsi que les notifications de financements ARS qui doivent être reversés à des entités partenaires du CHU. Ces reversements s'élèvent à 4,9 M€ en 2019. Parmi eux, les plus significatifs sont :

- Reversement à l'ICO de recettes d'activité perçues pour leur compte pour 2,2 M€
- Reversement des crédits de financement des internes aux établissements financés sous DAF : 1,6 M€
- Reversement au budget annexe CRA (Centre de Ressources Autisme – Budget P) : 0,5 M€

Etat PF1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019**PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES****10. CAPITAUX PROPRES**

La variation des capitaux propres est détaillée dans l'état BI3 de la présente annexe. Le détail des variations des capitaux propres est le suivant :

Compte	Poste	N-1	Impact correction d'erreur & changement de méthode	Affectation du résultat		Mouv. de l'exercice	N	Variation N/N-1
				+	-			
1021 - 1022 1023 - 1024	Dotations	38 648 958,26					38 648 958,26	0,00
1025	Dons et legs	2 989 046,60				14 715,80	3 003 762,40	14 715,80
10283	Dotation FIR	3 000 000,00					3 000 000,00	0,00
10288	Autres	4 415 504,06					4 415 504,06	0,00
	TOTAL APPORTS	49 053 508,92	0,00	0,00	0,00	14 715,80	49 068 224,72	14 715,80
10682	<i>Excédents affectés à l'investissement</i>	<i>13 027 048,62</i>					<i>13 027 048,62</i>	<i>0,00</i>
10685	Réserve de trésorerie	15 081 665,19					15 081 665,19	0,00
106868	Réserves de compensation	50 000,00					50 000,00	0,00
	TOTAL RESERVES	28 158 713,81	0,00	0,00	0,00	0,00	28 158 713,81	0,00
110	RAN excédentaire	266 197,70	327,00		0,00		266 524,70	327,00
1100	<i>- dont Budget principal</i>	<i>0,00</i>					<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1108	<i>- dont Budget annexe P</i>	<i>266 197,70</i>	<i>327,00</i>				<i>266 524,70</i>	<i>327,00</i>
119	RAN déficitaire	-7 727 663,13	-5 307 022,43		5 829 665,51		-18 864 351,07	-11 136 687,94
1190	<i>- dont Budget principal</i>	<i>-7 011 974,64</i>	<i>-5 129 503,83</i>		<i>5 491 522,31</i>		<i>-17 633 000,78</i>	<i>-10 621 026,14</i>
1192	<i>- dont Budget annexe B</i>	<i>-628 532,78</i>	<i>-10 283,00</i>		<i>306 140,06</i>		<i>-944 955,84</i>	<i>-316 423,06</i>
1195	<i>- dont Budget annexe C</i>	<i>-87 155,71</i>	<i>-167 235,60</i>		<i>32 003,14</i>		<i>-286 394,45</i>	<i>-199 238,74</i>
	TOTAL REPORT A NOUVEAU	-7 461 465,43	-5 306 695,43	0,00	5 829 665,51	0,00	-18 597 826,37	-11 136 360,94
12	Résultat de l'exercice	-5 829 665,51			-5 829 665,51	13 681 055,76	13 681 055,76	19 510 721,27
13	Subventions d'investissement	19 924 771,20				1 063 624,32	20 988 395,52	1 063 624,32
14	Provisions réglementées	15 543 764,88				86 777,00	15 630 541,88	86 777,00
229	Droits de l'affectant	0,00					0,00	0,00
	TOTAL CAPITAUX PROPRES	99 389 627,87	-5 306 695,43	0,00	0,00	14 846 172,88	108 929 105,32	9 539 477,45

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

11. SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Le tableau synthétique des subventions d'équipement est détaillé dans l'état BI5 de l'annexe.

Ces financements sont imputés au crédit du compte 13 et regroupent l'ensemble des subventions d'équipements ou d'investissement, désignées comme telles par l'organisme versant.

Elles sont comptabilisées dès leur notification (par exemple à la signature de l'acte attributif de subvention), sous réserve des conditions d'octroi (conditions résolutoires ou suspensives) :

- dans le cas de conditions résolutoires (l'établissement doit remplir certaines conditions techniques dans une période définie, à défaut il doit reverser les sommes reçues), la subvention est considérée comme acquise dès la signature de l'acte attributif (et non seulement lors de son encaissement),
- dans le cas de conditions suspensives (la subvention est accordée à condition de satisfaire à des conditions techniques, par exemple la justification des dépenses réalisées), la subvention est comptabilisée lorsque les conditions ont été réalisées. Dans l'attente les fonds versés sont comptabilisés sur un compte de recettes reçues au titre d'avances (compte 4191x).

Lorsque les immobilisations sont amortissables, la reprise de la subvention au compte de résultat prévisionnel a pour effet de neutraliser le montant de la dotation aux comptes d'amortissement au niveau des résultats de l'exercice. Le compte 139 est débité par le crédit du compte 777 « Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice » d'une somme égale au montant de la subvention rapportée à la durée de l'amortissement du bien subventionné.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

12. PROVISIONS REGLEMENTEES ET PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Le CHU constate une provision lorsqu'il existe une obligation vis-à-vis d'un tiers, que la perte ou le passif en découlant est probable et qu'elle peut être raisonnablement évaluée. Au cas où cette perte ou le passif n'est ni probable, ni ne peut être raisonnablement évalué mais demeure possible, le CHU fait un état de ses passifs éventuels dans ses engagements hors bilan (détaillés dans la partie AI1 de la présente annexe).

Les provisions enregistrées sont détaillées dans les états BI4 « Tableau synthétique des provisions pour risques et charges et des dépréciations » et IC1 « Tableau des provisions réglementées, des provisions pour risques et charges et des dépréciations » de la présente annexe.

12.1 Provision réglementée pour renouvellement des immobilisations (compte 142)

Cette provision règlementée est fondée sur le principe d'une allocation anticipée d'aides destinées à la couverture des surcoûts d'exploitation générés par les nouveaux investissements (amortissements), sous forme de dotations supplémentaires versées par l'assurance maladie.

Les reprises se font au rythme des charges d'amortissements correspondant à chaque projet subventionné. A la clôture des comptes 2019, deux projets sont concernés par cette provision : Restructuration de Sainte Marie Nord (Hôpital 2007) et la restructuration de l'Hôtel Dieu Nord (Hôpital 2012).

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

12.2 Provision pour litiges (compte 1511)

Elle est constituée pour faire face au paiement de dommages-intérêts, d'indemnités ou de frais de procédure de la partie adverse. Une provision est constituée dès la naissance d'un risque, lorsque la charge est probable, et est maintenue tant que le jugement n'est pas définitif.

La provision constituée fin 2019 s'élève à 0,8 M€ et concerne des litiges avec des fournisseurs (0,2 M€) et des litiges à caractère social (0,6 M€).

12.3 Autres provisions pour risques (compte 1518)

Provision pour risques liés à l'Allocation de Retour à l'Emploi (ARE)

Cette provision concerne le risque de versement des ARE (Allocation de Retour à l'Emploi). Le CHU d'Angers assure lui-même le risque de chômage de ses agents contractuels et prend à sa charge l'indemnisation au titre du chômage de ses anciens agents. A ce titre, le CHU d'Angers verse des ARE aux agents involontairement privés d'emploi (fin de CDD principalement).

La provision est constituée dès lors que le CHU d'Angers a connaissance, à la date de clôture, de la perte involontaire d'emploi pour des agents concernés par ce dispositif et qui remplissent les conditions (dépôt d'une demande auprès de Pôle Emploi).

Conformément aux recommandations de la fiche DGOS DGFIP n°18 sur les passifs sociaux dans les EPS, le montant de la provision correspond au montant des droits acquis restant à verser estimé au 31 décembre 2019. Le montant de la provision est réévalué à la fin de chaque exercice. La provision est calculée agent par agent et tient compte du nombre de jours restant à payer et du taux d'allocation propre à chaque agent.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

12.3 Autres provisions pour risques (Suite)

Provision pour risques liés au remboursement de TVA

Les recettes exceptionnelles de l'exercice 2017 comprenaient notamment un remboursement de TVA de 2 359 069 € versé par l'administration fiscale en juillet 2017. Cette recette correspondait à une régularisation de TVA sur exercices antérieurs (années 2013 à 2015). Cette régularisation provenait d'un changement de méthode sur les règles du droit à déduction partielle de la TVA payée aux fournisseurs du CHU (méthode dite « de l'affectation »). Il s'agissait d'une réelle recette budgétaire puisqu'elle impactait directement le montant des charges imputables.

Suite à un contrôle fiscal initié en 2017 et terminé en 2018, le vérificateur a rejeté le bien fondé du remboursement de TVA obtenu en 2017, mettant en évidence des divergences d'interprétation de la réglementation fiscale. Aussi, par prudence, et sur les recommandations de notre conseil fiscal, une provision avait été constituée lors de la clôture des comptes 2017 pour couvrir le risque de reversement, lequel constituerait une charge exceptionnelle sans contrepartie.

Courant 2018 diverses démarches ont été menées auprès de l'administration fiscale pour contester les conclusions du contrôle fiscal. Des échanges contradictoires sont toujours en cours au moment de la clôture des comptes 2019. Aussi, toujours dans une logique de prudence, il a été décidé de maintenir cette provision jusqu'à l'issue définitive de ce contentieux.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

12.4 Provision pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps CET (compte 153)

Le compte 153 enregistre les provisions pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps (CET). Il inclut également les compteurs RTT en raison de leur report sur les compteurs CET. Cette provision est calculée sur la base des compteurs individuels de chaque salarié de l'établissement, qu'il soit du personnel médical ou non médical.

La valorisation a été faite sur la base des éléments suivants :

- Personnel Médical : valorisation sur une base du coût moyen journalier chargé de chaque agent x 210 jours (nombre de jours théoriques travaillée en 2019) * par son EPTR moyen (à savoir 1 si l'agent occupe un temps complet),
- Personnel Non Médical : valorisation sur une base du coût moyen journalier chargé de chaque agent x 209 jours (nombre de jours théoriques travaillée en 2019) * par son EPTR moyen (à savoir 1 si l'agent occupe un temps complet).

Cette provision comporte une part d'engagements liés aux compteurs RTT du personnel non médical. En effet, pour diverses raisons, peu d'agents avaient ouvert un compte épargne temps (CET), la plupart préférant utiliser le compteur GESTOR (logiciel de gestion du temps de travail) pour comptabiliser les jours non consommés. Lors des précédentes clôtures, la DRH s'était engagée à mener une opération d'ouverture massive de CET pour les agents ayant un solde de RTT positif fin 2015. Les travaux réalisés en 2016, et qui se sont poursuivis depuis, conduisent à une baisse significative de la provision liée aux compteurs RTT du personnel non médical. Ainsi, au 31/12/2019, le reliquat de RTT s'élève à 9 192 jours contre 22 175 fin 2015. En contrepartie, les compteurs CET sont passés de 10 873 jours fin 2015 à 27 933 jours fin 2019.

La note 16 de la présente annexe fournit une information complète et détaillée de l'ensemble des engagements sociaux de l'établissement.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

12.5 Provision pour gros entretien et grandes révisions (compte 1572)

Conformément aux termes de l'instruction comptable M21, cette provision est destinée à couvrir des charges d'exploitation importantes ayant pour seul objet de vérifier le bon état de fonctionnement des installations et d'y apporter un entretien sans prolonger leur durée de vie au-delà de celle prévue initialement. Les petites dépenses courantes d'entretien sont exclues de ce dispositif.

Cette provision doit être justifiée par un plan pluriannuel d'entretien. Son montant correspond au montant des travaux identifiés dans ce plan, établi par immeuble ou groupes d'immeubles et par catégorie de travaux. En fonction de la politique d'entretien décidée par l'ordonnateur, le montant de la provision correspond aux dépenses de gros entretien des 5 prochaines années au minimum, inscrites au plan établi dans les conditions précitées.

Pour la seconde fois en 2019, un plan pluriannuel de gros entretiens des bâtiments et aménagements extérieurs a été réalisé. Il a été l'occasion d'actualiser un recensement le plus exhaustif possible des besoins en matière d'entretien technique. Ces dépenses ont été listées bâtiment par bâtiment, valorisées, et programmées sur les 5 prochaines années (2020-2024) afin d'anticiper au mieux leur réalisation et leur priorisation. Les dépenses identifiées concernent principalement des reprises de façades et corniches, des chantiers de rafraîchissement des sols et peintures des parties communes, d'entretien des réseaux, des voiries et des toitures.

Une provision a donc été actualisée à due concurrence des travaux d'entretien envisagés et valorisés dans le plan pluriannuel. Une actualisation de cette provision sera réalisée lors des prochaines clôtures, sur la base du plan pluriannuel régulièrement mis à jour.

12.6 Autres provisions pour charges (compte 158)

Ce poste comprend principalement les provisions relatives aux indus liés au contrôle externe et aux engagements sociaux. Ci-après les principes et méthodes retenus pour leur constitution et leur suivi :

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

- 12.6.1 - Provision pour indus liés au contrôle externe

Dans le cadre de la T2A, l'assurance maladie pratique des contrôles annuels sur la qualité et la justification du codage des actes et séjours déclarés par le CHU. Par prudence, et au regard des contrôles des derniers exercices, une provision a été actualisée pour couvrir les indus qui pourraient être réclamés au CHU d'Angers au titre des exercices 2018 et 2019. Elle est calculée sur la moyenne des indus réellement reversés au cours des trois derniers exercices.

- 12.6.2 - Provision pour démolition

Cette provision concerne :

- La démolition du bâtiment de médecine interne. Le chantier a démarré en toute fin d'année 2018 et s'est achevé début 2019. La provision a donc été reprise courant 2019 en contrepartie des frais réels de démolition qui ont comptabilisés dans les charges exceptionnelles.
- Le bâtiment de l'ancien site du Centre Anticancéreux Paul Papin. Au terme d'une convention signée en 1959, l'ancien bâtiment CPP a été transféré au CHU d'Angers fin 2016. La non-conformité de ce bâtiment et son caractère inadapté rendent sa démolition inévitable et urgente. La valorisation des travaux de déconstruction a été réalisée par un bureau d'étude spécialisé. A ce stade des réflexions, aucun engagement précis et daté n'a été pris pour définir le devenir du terrain ainsi libéré.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

- 12.6.3 - Provision « Validation de services »

Cette provision permet de valoriser les dossiers de « validation de service » en cours de traitement. La validation de services est la procédure qui permet de rendre valables, pour la retraite, des services de non titulaire accomplis pour un établissement public hospitalier, moyennant le versement de cotisations rétroactives. La provision ne concerne que la part employeur des cotisations à verser à la CNRACL (Caisse Nationale de Retraites des Agents des Collectivités Locales).

Les dossiers provisionnés correspondent aux dossiers pour lesquels la sortie de ressources est probable à savoir :

- les dossiers en cours d'instruction auprès de la CNRACL à la clôture de l'exercice ;
- les dossiers acceptés par la CNRACL et qui ont fait l'objet d'une valorisation par celle-ci.

Le nombre de dossiers en cours d'instructions et acceptés s'élève à 473 au 31/12/2019. En l'absence d'un devis proposé par la CNRACL (295 dossiers), la valorisation de cette provision est calculée sur la base du coût moyen en fonction de la nature du dossier (services contractuels seuls, études seules ou cumul des deux). Lorsque le dossier de l'agent concerné a fait l'objet d'un devis individualisé, la valorisation de la provision est calculée sur la base de ce devis (178 dossiers).

- 12.6.4 - Provisions pour charges liées au désamiantage

Le code de la santé publique contraint le propriétaire ou l'exploitant d'un bâtiment à rechercher la présence d'amiante dans les locaux, à établir un diagnostic sur l'état de conservation de ce matériau en cas de détection d'amiante présentant un risque pour les agents et/ou usagers et à effectuer les travaux de désamiantage si un certain niveau de concentration est atteint. La détection d'amiante dans un bâtiment crée pour l'entité propriétaire une obligation de réparation qui entraîne une sortie de ressources inéluctable et sans contrepartie, le service ne pouvant pas se soustraire à cette obligation. Les diagnostics réalisés sur l'ensemble du patrimoine immobilier du CHU ne l'ont pas contraint à des travaux de désamiantage pour permettre son exploitation. La seule provision liée au désamiantage constatée à la clôture 2018 est incluse dans la provision pour démolition des bâtiments. En effet, le coût estimé des démolitions comprend une part spécifiquement liée au traitement des matériaux amiantés.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

13. EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES

Les emprunts et dettes financières sont comptabilisés à leur valeur nominale.

Les états BI8 et BI9 de l'annexe précisent les montants, nature, durée et caractéristiques des différents emprunts.

- Cas particulier des emprunts obligataires remboursables in fine

Le compte 1632 « Opérations sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables in fine - anticipation du remboursement en capital » permet la constatation par anticipation et par tranche annuelle, dans les tableaux de financement prévisionnels de l'EPRD et du PGFP, de l'équivalent des amortissements linéaires pratiqués au cours de l'exercice au titre des emprunts obligataires remboursables in fine. Chaque année, le compte 1631 « Emprunts obligataires remboursables in fine » est débité par le crédit du compte 1632 pour le montant de l'amortissement annuel linéaire de l'emprunt, avec émission d'un mandat (sans décaissement) au compte 1631. Lors de l'année d'échéance in fine, le compte 1632 est débité par le crédit du compte 515 (opération non budgétaire).

Les établissements ayant recours à des emprunts obligataires remboursables in fine et dont le ratio d'indépendance financière, défini à l'article D.6145-70 du code de la santé publique, excède 50%, doivent utiliser ce dispositif. Pour les autres établissements, le recours à ce mécanisme est laissé à leur libre appréciation. Le ratio d'indépendance financière du CHU ne dépassant pas ce seuil de 50%, le dispositif indiqué ci-dessus n'a pas été mis en place.

Etat PF1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019**PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES****14. DETTES D'EXPLOITATION ET DETTES DIVERSES**

Elles se détaillent comme suit :

Poste	2018	2019
Avances reçues	4 161 929,71	2 300 749,47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 052 315,24	32 508 250,64
Dettes fiscales et sociales	26 882 535,95	37 484 198,60
DETTES D'EXPLOITATION	65 096 780,90	72 293 198,71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 259 913,75	4 691 018,50
Fonds déposés par les hospitaliers	1 029,20	4 324,88
Autres dettes	2 014 150,34	3 645 118,89
Produits constatés d'avance	14 279 240,45	16 641 785,13
DETTES DIVERSES	18 554 333,74	24 982 247,40

Les principales dettes d'exploitation concernent :

- les avances reçues de la Caisse Primaire d'Assurance Maladie au titre des « Avances FIDES » pour un total de 2,3 M€ à la clôture. Il s'agit d'un système d'avances de trésorerie qui vient compenser les reports d'encaissements de recettes d'activité générés par la mise en œuvre de la Facturation Individuelle Des Etablissements de Santé (FIDES).
- les dettes à l'égard des fournisseurs : 32,5 M€ dont 9,3 M€ au titre des factures non parvenues à la clôture (note 15.1)
- les sommes dues au personnel : 12,5 M€ qui concernent principalement la prime de service 2019 payée en janvier 2020, ainsi que les « charges à payer » au titre engagements sociaux
- les dettes sur organismes sociaux et fiscaux : 19,2 M€ concernent principalement l'URSSAF, la CNRACL et la taxe sur les salaires du mois de décembre 2019, ainsi que les charges sociales relatives aux « charges à payer » évoquées ci-dessus (Taxe apprentissage)

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

14. DETTES D'EXPLOITATION ET DETTES DIVERSES (suite)

Les principales dettes diverses concernent :

- les produits constatés d'avance : 16,6 M€ (note 17 de la présente annexe). A noter que ce poste concerne principalement le suivi comptable des financements recherche.
- les dettes à l'égard des fournisseurs d'immobilisations : 4,7 M€
- les « autres dettes » à l'égard de créiteurs divers pour 3,1 M€ parmi lesquels figurent une dette du budget principale à l'égard du budget annexe G (GHT) au titre de la contribution 2019 pour 1 M€, ainsi que la dette à l'égard de l'Institut de Cancérologie de l'Ouest au titre des reversements de recettes d'activité (1,5 M€).

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2019**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**15. CHARGES A PAYER**

Le détail des charges à payer est le suivant :

Compte	Libellé	2018	2019
408	Fournisseurs – factures non parvenues	8 209 067,97	9 361 630,54
4281	Prime de service à payer	7 074 254,48	7 098 283,76
42868	Personnel – autres charges à payer	4 937 680,37	5 123 964,27
43868	Organismes sociaux – autres charges à payer	1 999 211,47	2 016 670,14
4486	Etat – autres charges à payer	1 549 849,21	10 509 425,84
4682	Charges à payer sur ressources affectées	227 260,81	0,00
4686	Divers – Charges à payer	443 258,62	403 172,55
	TOTAL	24 440 582,93	28 798 123,10

15.1 Fournisseurs – Factures non parvenues (compte 408)

Il s'agit des factures fournisseurs relatives à des dépenses d'exploitation de 2019 qui n'ont été reçues qu'en 2020. Pour certaines dépenses, la facture n'a toujours pas été reçue au moment des travaux de clôture. Dans ce cas, le montant comptabilisé a été apprécié en fonction des éléments disponibles (devis, commande, estimation).

Le rattachement de la charge à l'exercice s'effectue dès lors que le service fait est constaté sur l'exercice qui s'achève :

- Pour les biens, le service fait correspond à la livraison des fournitures ou des biens non immobilisés commandés ;
- Pour les prestations de service, le service fait correspond à la réalisation de ces prestations de services ;

Pour les livraisons de biens l'évaluation est opérée à partir du bon de livraison chiffré, ou le bon de commande (après vérification du service fait).

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

15.2 Prime de service à payer (compte 4281)

Il s'agit du solde de la prime de service 2019 qui a été payée en janvier 2020.

15.3 Personnel – autres charges à payer (compte 42868)

Cette dette correspond à la part brute des charges de personnel dues au titre de 2019 et non payées à la clôture. Il s'agit principalement des indemnités, avances d'échelon, primes et heures supplémentaires (Note 16.3). Cette dette vient en complément de la provision pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps CET (Note 12.4)

15.4 Organismes sociaux – autres charges à payer (compte 43868)

Il s'agit des charges sociales associées aux dettes de personnel comptabilisées dans les comptes 428 (ci-dessus).

15.5 Etat – autres charges à payer (compte 4486)

Il s'agit des charges fiscales (taxe sur les salaires principalement) associées aux dettes de personnel comptabilisées dans les comptes 428 (ci-dessus) et de la dette constatée au titre de la régularisation rétroactive des taxes d'apprentissage des années 2016, 2017 et 2018 pour 3 M€. Ainsi que de la reprise DGOS du CICE qui sera faite sur les années 2020 et 2021 pour 5,7 M€. Ces deux derniers points expliquent l'essentiel de la variation observée sur ce poste entre les clôtures 2018 et 2019.

15.6 Divers – charges à payer (compte 4686)

Cette dette correspond aux « autres charges de personnel » (rémunération d'intermédiaires, honoraires et frais de déplacements)

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

16. ENGAGEMENTS SOCIAUX

La fiche n°18 produite par la DGOS et la DGFIP en mars 2016, mise à jour en mai 2019, a précisé les modalités de comptabilisation des passifs sociaux dans les EPS. Celles-ci étant applicables à compter du 1^{er} janvier 2019 (exercice clos au 31/12/2018). A ce titre, des précisions ont notamment été apportées sur la valorisation comptable des provisions CET, sur le traitement des RTT, des congés annuels et des heures supplémentaires. Dans ce cadre le CHU d'Angers a appliqué les règles et méthodes précisées par cette fiche. Il y est notamment précisé l'abandon de l'évaluation forfaitaire des provisions au profit d'une évaluation selon le coût moyen journalier des agents concernés : dite évaluation « au réel ». Cette nouvelle règle d'évaluation s'applique à l'ensemble des jours placés dans la provision (cf. note 12.4).

16.1 Provision pour charges de personnel liées à la mise en place du compte épargne temps CET

Les compteurs CET sont provisionnés conformément aux règles définies par la M21 et confirmées par la fiche n°18 (méthode décrite dans la note 12.4 de l'annexe PF1 et montant de la provision précisé en annexe BI4 de la présente annexe). Le montant de la provision correspondant aux compteurs CET s'élève au 31 décembre 2019 à 9 247 058 € pour le personnel médical (17 311 jours) et 7 795 385 € pour le personnel non médical (27 993 jours).

Les compteurs RTT : pour des raisons historiques, les agents du CHU d'Angers ont privilégié un suivi de leurs « RTT non consommés » sur l'outil GESTOR (logiciel de gestion du temps de travail) au détriment de l'ouverture et de l'alimentation d'un Compte Epargne Temps. Cette situation a pour effet de faire ressortir un nombre significatif de jours RTT non consommés. Cette situation n'étant pas conforme aux règles en vigueur, il a été acté un plan de régularisation de ces compteurs. Depuis 2016, la DRH a informé l'ensemble du personnel que les reliquats de compteurs RTT seront automatiquement reportés sur leur compteur CET en début d'exercice N+1. A la clôture 2019, le montant de la provision CET correspondant aux compteurs RTT est relativement stable. Elle s'élève à 2 228 182 € (soit 9 192 jours), contre 2 152 754 €, avec application de la Fiche 18 version mai 2019, (soit 9 031 jours) en 2018.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

16. ENGAGEMENTS SOCIAUX (suite)

16.1 Provision pour charges de personnel liées à la mise en place du compte épargne temps CET (suite)

Les congés annuels : conformément aux instructions de l'instruction M21 (Tome1, commentaire des comptes 15), les congés annuels du personnel ne donnent pas lieu à constatation d'une provision.

16.2 Charges à payer au titre des Heures Supplémentaires

Les droits financiers acquis au titre des heures supplémentaires sont comptabilisées en « charges à payer ». En principe, les heures supplémentaires qui seront récupérées ne sont pas inscrites au passif. Seules les heures supplémentaires qui seront payées sont inscrites en « charges à payer » à la clôture de l'exercice. La fiche précise que lorsque l'établissement ne dispose pas des moyens de justifier une distinction entre les heures supplémentaires qui seront récupérées et celles qui seront payées celui-ci est fondé à rattacher l'intégralité de ses heures supplémentaires. C'est le cas du CHU d'Angers qui comptabilise la totalité des heures supplémentaires dues à son personnel depuis l'exercice 2012. Au 31/12/2019, ces compteurs représentent 16 733 jours, soit une dette de 2 573 171 €, contre 2 481 293 € (16 295 jours) lors de la précédente clôture.

Les équipes de la DRH poursuivent un chantier de remise à plat des compteurs d'heures supplémentaires initié en 2016 et qui devrait aboutir à une distinction des deux catégories d'heures supplémentaires.

16.3 Les autres compteurs

Les compteurs « jours fériés », « repos compensateurs » et « repos aménagés » ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une « charge à payer ».

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2019**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**17. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

Les recettes de dotations MIG et FIR sont enregistrées en produits constatés d'avance pour la part non consommée en 2019. Sont également inclus dans cette dette les subventions d'exploitation perçues en 2019, ou antérieurement, mais pour lesquelles la dépense ne sera réalisée que postérieurement à la clôture. Ce poste comprend également certains financements recherche (Note 18).

Les Produits Constatés d'Avance s'élèvent à **16 641 785,13 €** à la clôture 2019. Ci-dessous un détail par grande nature des postes les plus significatifs :

Poste	2018	2019
PCA Recherche	8 664 917,87	8 817 403,48
<i>dont : crédit MIG</i>	<i>4 872 794,09</i>	<i>6 068 188,57</i>
<i>dont : crédits hors MIG</i>	<i>3 792 123,78</i>	<i>2 749 214,91</i>
PCA hors recherche	5 614 322,58	7 824 381,65
<i>dont : crédits MIG</i>	<i>3 181 613,23</i>	<i>4 397 591,06</i>
<i>dont : crédits FIR</i>	<i>527 425,53</i>	<i>493 883,92</i>
<i>dont : Ecoles et instituts de formation (Budget C)</i>	<i>0,00</i>	<i>44 000,00</i>
<i>dont : Centre de Ressources Autisme (Budget P)</i>	<i>688 881,42</i>	<i>703 656,64</i>
<i>dont : Crédits GHT (Budget G)</i>	<i>442 380,00</i>	<i>821 509,00</i>
Produits Constatés d'avance	14 279 240,45	16 641 785,13

Les produits constatés d'avance (hors recherche) les plus significatifs concernent la MIG de financement des internes et des praticiens agréés-maîtres de stage des universités (PAMSU) pour la période janvier à avril 2020 à hauteur de 2 M€, la MIG de financement du projet Brain Team (part non consommée) pour 700 K€, la part non consommée des financements AC et FIR alloués au GHT 49 pour 0,8 M€ et des crédits ARS en lien avec le Centre de Ressources Autisme pour 0,7 M€.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

18. TRAITEMENT COMPTABLE DES FINANCEMENTS LIES A LA RECHERCHE

Les règles comptables en matière de suivi des projets de recherche ont été largement réformées au cours des quatre dernières années. D'importants changements ont été surtout réalisés entre l'exercice 2017 et 2018, ainsi que cela avait été indiqué en note 1 de l'annexe des comptes annuels 2018.

Le CHU a appliqué les nouvelles règles concernant le suivi comptable des financements de la recherche (Fiches n°17 DGOS DGFIP de mai 2016). Aussi, pour la clôture des comptes 2019, le traitement comptable des financements liés à la recherche a été le suivant :

- **Produits constatés d'avance et produits à recevoir :**

- Si les financements versés ne sont pas utilisés au cours de l'exercice, ou pas en totalité, ils donnent lieu à comptabilisation d'un produit constaté d'avance (compte 487)

- Dès lors que le montant des produits comptabilisés a été « épuisé » et que les dépenses de l'exercice réalisées au titre du projet excèdent les produits constatés, un produit à recevoir est alors comptabilisé à hauteur des dépenses non couvertes de l'exercice.

Comme indiqué en note 1.1 de l'annexe des comptes annuels 2018, le schéma comptable des « ressources affectées » a été supprimé lors de l'instruction comptable M21 applicable au 1er janvier 2018. Celle-ci prévoyait que les comptes correspondant (comptes 4682 et 4684) devaient être soldés au plus tard au terme de l'exercice comptable 2019. L'essentiel des retraitements avait pu être réalisé au cours de l'exercice 2018. Cependant, pour des raisons techniques, certains projets demeuraient suivis en ressources affectées à la clôture 2018. Cela concernait 12 projets de recherche bien identifiés. Leur suppression définitive a été réalisée au cours de l'exercice 2019. les comptes 4682 et 4684 sont donc soldés au 31/12/2019.

Etat PF1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019**PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES****18. TRAITEMENT COMPTABLE DES FINANCEMENTS LIES A LA RECHERCHE (suite)**

Les tableaux ci-dessous présentent les principaux postes du bilan, de charges et de produits impactés par les opérations de recherche :

Comptes du Bilan	Libellé	2019	2018
487	PCA CRC	1 219 670	1 261 023
	PCA DRCI	654 048	910 886
	PCA SUBVENTION	1 329 613	832 958
	PCA CONVENTIONS COLLABORATION	1 135 182	235 251
	PCA DONS RECHERCHE	127 106	175 995
	PCA PHRC	3 039 181	1 712 578
	PCA EFFORT EXPERTISE	175 857	147 857
	PCA SOUTIEN EXCEPTIONNEL	96 606	137 277
	PCA QUALITE PERFORMANCE DE RECHERCHE BIOMEDICALE	882 826	703 173
	PCA PRESTATIONS	140 853	76 664
4687	Autres produits à recevoir	0	120 905
4682	Charges à payer sur ressources affectées	0	227 261
4684	Produits à recevoir sur ressources affectées	0	319 402

Charges / recettes	Libellé	2019	2018
Classe 6	Dépenses liées aux projets de recherche promotion interne	2 480 226	3 486 679
	Dépenses liées à la structuration de la recherche	2 695 408	2 559 387
	Dépenses liées aux projets de recherche promotion externe	2 173 242	2 116 300
	Total des charges	7 348 876	8 162 366
Classe 7	731181 MIG MERRI (part variable)	2 351 959	2 600 094
	70685 Prestations recherche	41 395	129 246
	7084 Mise à disposition de personnel recherche	184 172	217 784
	74883 Subvention recherche	923 621	1 378 102
	754841 Surcoûts loi Huriet promotion externe	2 173 242	2 116 300
	754843 Conventions de recherche	1 786 532	60 788
	7713 Dons	48 889	31 197
	7721	278 006	0
	781 Reprise provision recherche	0	0
	Total des recettes	7 787 815	7 926 566

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

19. METHODE UTILISEE POUR LA RECONNAISSANCE DES PRODUITS DE L'ACTIVITE HOSPITALIERE

Les produits de l'activité hospitalière du CHU d'Angers sont répartis de la façon suivante (pour le CRPP – Budget Principal) :

- Titre I : produits versés par l'assurance maladie,
- Titre II : autres produits de l'activité hospitalière,

19.1 Produits versés par l'assurance maladie (Titre 1)

Il convient de distinguer :

▪ les dotations et forfaits notifiés par l'agence régionale de santé (ARS) :

Ces produits sont notifiés annuellement sous forme de délégation de crédits par l'ARS suite aux différentes campagnes tarifaires. Elles concernent :

- les forfaits annuels (art. L 162-22-12 du code de la sécurité sociale),
- la dotation annuelle de financement - DAF (art. L 174-1 du code de la sécurité sociale),
- les missions d'intérêt général et d'aide à la contractualisation - MIGAC (art. L 162-22-14 du code de la sécurité sociale)

▪ les recettes d'activité (T2A) :

Les recettes de la tarification à l'activité correspondent aux déclarations des séjours et actes externes transmises mensuellement à l'assurance maladie. A l'issue d'un séjour ou d'une consultation externe, celui-ci est codé (diagnostic et actes) par le praticien du service. Une fois codé, ce séjour fait l'objet d'un groupage à l'aide d'un algorithme. Le Département d'Information Médicale (DIM) contrôle les séjours groupés, les corrige le cas échéant, et les transmet mensuellement à l'assurance maladie. Cette déclaration mensuelle d'activité fait l'objet d'un arrêté de versement de la part de l'ARS.

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

19. METHODE UTILISEE POUR LA RECONNAISSANCE DES PRODUITS DE L'ACTIVITE HOSPITALIERE (suite)

L'arrêté de versement relatif à l'activité du mois M n'est connu qu'en M+2. C'est la raison pour laquelle les recettes d'activité du mois de décembre sont comptabilisées en « produits à recevoir » à la clôture. Les séjours non clos au 31/12/19 ont été comptabilisés en produits à recevoir auprès de l'assurance maladie en fonction de la méthode de valorisation expliquée dans la note 5.2 de la présente annexe.

La valorisation des séjours est faite en fonction d'un arrêté ministériel fixant les éléments tarifaires mentionnés aux I et IV de l'article L. 162-22-10 du code de la sécurité sociale et aux IV et V de l'article 33 modifié de la loi de financement de la sécurité sociale pour 2004.

Les remboursements dus au titre des molécules onéreuses (MO) et dispositifs médicaux implantables (DMI) sont financés en sus des tarifs.

19.2 Autres produits de l'activité hospitalière (Titre 2)

Ces autres produits de l'activité hospitalière concernent les recettes de tarification des hospitalisations, consultations et actes externes qui ne sont pas à la charge de l'assurance maladie. Ces dernières sont valorisées aux tarifs journaliers arrêtés annuellement par l'Agence Régionale de Santé pour les hospitalisations et aux tarifs réglementaires pour les consultations et actes externes.

Elles sont facturées dès la fin de la prestation (séjour, consultation et acte externe) soit aux patients directement, soit aux mutuelles de ces derniers lorsqu'ils en ont une.

Sont également concernés les produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers (conventions internationales, aide médicale d'état, soins urgents), et les produits liés à des prestations effectuées pour les malades d'un autre établissement (notamment les actes de laboratoires, et les prestations SMUR).

En clôture d'exercice une facturation intermédiaire est réalisée pour les patients présents au 31 décembre de l'exercice.

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2019**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**20. RESULTAT FINANCIER**

Le détail du résultat financier (tous budgets confondus) est le suivant :

Résultat financier	2018	2019	Variation
Revenus des participations et immobilisations financières	-	-	-
Revenus des VMP, Escomptes	47,34	-	- 47,34
Autres	193,04	14,72	- 178,32
Total produits financiers	240,38	14,72	- 225,66
Dotations aux amortissements et dépréciations	10 281,00	7 872,00	- 2 409,00
Intérêts et charges assimilées	3 620 703,72	3 093 340,17	- 527 363,55
Total charges financières	3 630 984,74	3 101 380,16	- 529 604,58
TOTAL RESULTAT FINANCIER	-3 630 744,34	-3 101 365,44	529 378,90

L'essentiel du résultat financier concerne les intérêts d'emprunt. Le détail de ces intérêts est fourni en annexe BI9.

Etat PF1**COMPTE FINANCIER 2019**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**21 . RESULTAT EXCEPTIONNEL**

Le détail du résultat exceptionnel est le suivant :

Résultat exceptionnel	2018	2019	Variation
Produits except sur opérations de gestion	68 414,73	110 991,45	42 576,72
Produits except sur exercices antérieurs	3 318 541,74	27 164 444,61	23 845 902,87
Produits except sur opérations en capital	1 157 401,18	1 129 406,51	-27 994,67
Reprises sur provisions réglementées	2 006 300,00	2 006 300,00	-
Total produits exceptionnels	6 550 657,65	30 411 142,57	23 860 484,92
Charges except sur opérations de gestion	52 473,45	9 335 601,23	9 283 127,78
Charges except sur exercices antérieurs	1 903 070,52	13 279 506,91	11 376 436,39
Charges except sur opérations en capital	239 137,77	164 652,96	- 74 484,81
Dotations aux provisions réglementées	2 093 076,00	2 093 077,00	1,00
Amortissements et dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	-
Total charges exceptionnelles	4 287 757,74	24 872 838,10	20 585 080,36
TOTAL RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 262 899,91	5 538 304,47	3 275 404,56

Les principaux postes du résultat exceptionnel sont les suivants :

Le résultat exceptionnel de l'exercice est particulièrement élevé du fait de la comptabilisation du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) des années 2013 à 2015 perçu en 2019 par le CHU d'ANGERS, montant qui impacte positivement les recettes exceptionnelles pour 24,1 M€. Cette recette est en partie compensée par la prise en compte de la taxe d'apprentissage et de l'IS dus au titre de ces trois années et comptabilisées en charges exceptionnelles pour 7,9 M€. Le solde net de l'opération CICE, minoré de la taxe d'apprentissage, s'élevait à 16,2 M€ qui ont été versés par l'administration fiscale en juillet 2019 et encaissés par le CHU avant que la DGOS, en toute fin d'exercice comptable ne procède à une reprise complémentaire de 8,6 M€ supplémentaires dont le paiement sera réparti sur 2019/2020 et 2021.

Au total, le gain net pour le CHU s'élève à 7,6 M€.

Il faut également prendre en compte Les charges exceptionnelles sur exercices antérieurs concernent principalement les annulations de titres sur exercices antérieurs pour 2,1 M€.

Etat PF1

COMPTE FINANCIER 2019

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

22 . ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les informations relatives aux engagements hors bilan sont indiquées dans l'état AI1 « L'état des engagements hors bilan » de l'annexe.

Etat PF2

COMPTE FINANCIER 2019

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le CHU redresse sa situation d'exploitation

Sur le plan de l'exploitation, l'année 2019 vient confirmer la nette amélioration des principaux indicateurs financiers (marge, résultat et capacité d'autofinancement). En effet, les mesures d'économie initiées courant 2017 et poursuivies en 2018 et 2019 ainsi qu'une nouvelle progression des recettes d'activité en 2019 ont permis un retour à l'équilibre structurel. Une analyse plus détaillée de ce redressement est fournie dans le Rapport Financier 2019.

Etat PF3

COMPTE FINANCIER 2019

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

CIRCONSTANCES QUI EMPECHENT DE COMPARER D'UN EXERCICE SUR L'AUTRE CERTAINS POSTES

Aucun élément significatif nouveau n'est venu compromettre le caractère comparable des comptes annuels de 2019 avec ceux de 2018.



COMPTE FINANCIER 2019
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributions aux investissements communs des GHT	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	13 834 295,71	1 022 806,73	1 163 046,53	13 694 055,91
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	21 128,45	439 940,56	137 159,11	323 909,90
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	21 128,45	439 940,56	137 159,11	323 909,90

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 337 686,28	839 889,78	171 028,44	10 006 547,62
Constructions	327 130 388,45	6 036 215,49	892 508,78	332 274 095,16
Installations techniques, matériel et outillage industriel	95 602 450,26	7 062 891,74	3 437 869,13	99 227 472,87
Autres immobilisations corporelles	40 272 848,94	3 245 048,47	1 267 536,40	42 250 361,01
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	3 522 572,06	5 545 917,82	3 143 245,14	5 925 244,74
Dont part investissement-partenariats public-privé	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	3 522 572,06	5 545 917,82	3 143 245,14	5 925 244,74
Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	82 901,00	0,00	0,00	82 901,00
Autres titres immobilisés	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	2 426,92	0,00	1 053,00	1 373,92
TOTAL	489 806 698,07	24 192 710,59	10 213 446,53	503 785 962,13

COMPTE FINANCIER 2019
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Comptes	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (1)	Augmentations (2)	Diminutions (3)	Virement interne (Intégrations) (4)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (5=1+2-3+4)
		solde débiteur				solde débiteur
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement	201					
Frais d'études, de recherche et de développement	203					
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	205	13 834 295,71	428 536,47	717 115,05	148 338,78	13 694 055,91
Autres immobilisations incorporelles	208					
Immobilisations incorporelles en cours	232, 237	21 128,45	439 940,56		-137 159,11	323 909,90
<i>Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles</i>	237	21 128,45	439 940,56		-137 159,11	323 909,90
Immobilisations corporelles						
Terrains	211, 212	9 337 686,28	453 914,94		214 946,40	10 006 547,62
Constructions	213, 214	327 130 388,45	3 198 938,62	601 001,52	2 545 769,61	332 274 095,16
Installations techniques, matériel et outillage industriel	215	95 602 450,26	6 685 435,42	3 060 412,81		99 227 472,87
Autres immobilisations corporelles	218	40 272 848,94	2 843 049,42	964 637,35	99 100,00	42 250 361,01
Immobilisations reçues en affectation	22 (sauf 229)					
Immobilisations corporelles en cours	231, 235, 237, 238	3 522 572,06	5 273 668,36		-2 870 995,68	5 925 244,74
<i>dont Part investissement- partenariats public-privé</i>	235					
<i>dont Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles</i>	238	3 522 572,06	5 273 668,36		-2 870 995,68	5 925 244,74
Immobilisations affectées ou mises à disposition	241-249					
Immobilisations financières						
Participations et créances rattachées à des participations	261,266,267	82 901,00				82 901,00
Autres titres immobilisés	271, 272					
Prêts	274					
Autres	273, 275, 276	2 426,92		1 053,00		1 373,92
TOTAL		489 806 698,07	19 323 483,79	5 344 219,73	0,00	503 785 962,13



COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Frais d'études, de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributions aux investissements communs des GHT	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	10 796 471,38	1 036 918,62	681 712,48	11 151 677,52
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	5 103 742,34	435 191,39	0,00	5 538 933,73
Constructions	155 569 292,47	14 251 219,36	600 494,41	169 220 017,42
Installations techniques, matériel et outillage industriel	76 119 183,43	5 968 506,11	2 943 246,89	79 144 442,65
Autres immobilisations corporelles	31 786 311,29	2 877 623,49	953 059,99	33 710 874,79
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	279 375 000,91	24 569 458,97	5 178 513,77	298 765 946,11

COMPTE FINANCIER 2019
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	Comptes	amortissements cumulés fin d'exercice précédent (1)	Augmentations : dotations de l'exercice (2)	Diminutions d'amortissements de l'exercice (3)	amortissements cumulés à la fin de l'exercice (4=1+2-3)
		solde débiteur			solde débiteur
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	2801				
Frais d'études, de recherche et de développement	2803				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	2805	10 796 471,38	1 036 918,62	681 712,48	11 151 677,52
Autres immobilisations incorporelles	2808				
Immobilisations corporelles					
Terrains	2811, 2812	5 103 742,34	435 191,39		5 538 933,73
Constructions	2813, 2814	155 569 292,47	14 251 219,36	600 494,41	169 220 017,42
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2815	76 119 183,43	5 968 506,11	2 943 246,89	79 144 442,65
Autres immobilisations corporelles	2818	31 786 311,29	2 877 623,49	953 059,99	33 710 874,79
Immobilisations reçues en affectation	282				
TOTAL		279 375 000,91	24 569 458,97	5 178 513,77	298 765 946,11

COMPTE FINANCIER 2019

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

RUBRIQUES	Valeur au début de l'exercice N (avant affectation du résultat de l'exercice N-1)	Valeur à la fin de l'exercice N	Variation à la baisse	Variation à la hausse
	Solde créditeur	Solde créditeur		
Apports	49 053 508,92	49 068 224,72	0,00	14 715,80
Réserves :				
Excédents affectés à l'investissement	13 027 048,62	13 027 048,62		0,00
Réserve de trésorerie	15 081 665,19	15 081 665,19		0,00
Réserve de compensation	50 000,00	50 000,00		0,00
Report à nouveau :				
Report à nouveau excédentaire	266 197,70	266 524,70	0,00	327,00
Report à nouveau déficitaire	-7 727 663,13	-18 864 351,07	11 136 687,94	0,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-5 829 665,51	13 681 055,76	0,00	19 510 721,27
Subventions d'investissement	19 924 771,20	20 988 395,52	0,00	1 063 624,32

COMPTE FINANCIER 2019

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

RUBRIQUES	Valeur au début de l'exercice N (avant affectation du résultat de l'exercice N-1)	Valeur à la fin de l'exercice N	Variation à la baisse	Variation à la hausse
	Solde créditeur	Solde créditeur		
Provisions réglementées :				
- Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	15 543 764,88	15 630 541,88	0,00	86 777,00
- Provisions réglementées pour propre assureur				
- Responsabilités civiles	0,00	0,00		0,00
- Autres	0,00	0,00		0,00
Droits de l'affectant	0,00	0,00		0,00
TOTAL	99 389 627,87	108 929 105,32	11 136 687,94	20 676 165,39
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES DE L'ANNÉE	////////////////////	////////////////////		9 539 477,45

Etat BI3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Poste	N-1	Impact changement de méthode *	Affectation du résultat		Mouv. de l'exercice	N	Variation N/N-1
			+	-			
Dotations	38 648 958,26					38 648 958,26	0,00
Dons et legs	2 989 046,60				14 715,80	3 003 762,40	14 715,80
Complément de dotation	7 415 504,06					7 415 504,06	0,00
SOUS TOTAL APPORTS	49 053 508,92	0,00	0,00	0,00	14 715,80	49 068 224,72	14 715,80
Excédents affectés à l'investissement	13 027 048,62					13 027 048,62	0,00
Réserve de trésorerie	15 081 665,19					15 081 665,19	0,00
Réserves de compensation	50 000,00					50 000,00	0,00
SOUS TOTAL RESERVES	28 158 713,81	0,00	0,00	0,00	0,00	28 158 713,81	0,00
RAN excédentaire	266 197,70	327,00				266 524,70	327,00
RAN déficitaire	-7 727 663,13	-5 307 022,43		5 829 665,51		-18 864 351,07	-11 136 687,94
SOUS TOTAL REPORT A NOUVEAU	-7 461 465,43	-5 306 695,43	0,00	5 829 665,51	0,00	-18 597 826,37	-11 136 360,94
Résultat de l'exercice	-5 829 665,51			-5 829 665,51	13 681 055,76	13 681 055,76	19 510 721,27
Subventions d'investissement	19 924 771,20				1 063 624,32	20 988 395,52	1 063 624,32
Provisions réglementées	15 543 764,88				86 777,00	15 630 541,88	86 777,00
Droits de l'affectant	0,00					0,00	0,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES	99 389 627,87	-5 306 695,43	0,00	0,00	14 846 172,88	108 929 105,32	9 539 477,45

* Le changement de méthode porte sur la méthode de valorisation des Compteurs Epargne Temps (CET). Voir commentaire au paragraphe 1.1 de l'annexe PF1 sur les changements de méthode



COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DÉPRÉCIATIONS

RUBRIQUES	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Provisions pour risques et charges				
C / 151 : Provisions pour risques				
<i>C / 1511 Provisions pour litiges</i>	396 656,84	488 234,05	80 068,60	804 822,29
<i>C / 1515 Provisions pour pertes de change</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>C / 1518 Autres provisions pour risques</i>	5 697 020,79	0,00	143 674,43	5 553 346,36
C / 152 : Provisions pour risques et charges sur emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00
C / 153 : Provisions pour charges de personnel liées à la mise en oeuvre du compte épargne temps (CET)				
<i>C / 1531 Personnel médical</i>	7 335 000,00	3 282 324,31	1 370 265,83	9 247 058,48
<i>C / 1532 Personnel non médical</i>	5 310 166,40	8 928 462,16	3 963 767,60	10 274 860,96
C / 157 : Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				
<i>C / 1572 Provisions pour gros entretien ou grandes révisions</i>	1 760 000,00	830 500,00	0,00	2 590 500,00
C / 158 : Autres provisions pour charges	11 308 185,00	33 500,00	2 616 126,00	8 725 559,00
TOTAL	31 807 029,03	13 563 020,52	8 173 902,46	37 196 147,09



COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DÉPRÉCIATIONS

RUBRIQUES	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Dépréciations autres que comptes financiers				
C / 29 : Dépréciations des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
C / 39 : Dépréciations des stocks et en-cours	57 724,00	0,00	39 883,00	17 841,00
C / 49 : Dépréciations des comptes de tiers	3 380 747,64	6 743,80	176 432,18	3 211 059,26
Dépréciations des comptes financiers				
C / 59 : Dépréciations des comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3 438 471,64	6 743,80	216 315,18	3 228 900,26

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU SYNTHETIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DEPRECIATIONS

Rubriques	Montant à la fin de l'exercice précédent	Correction d'erreur	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	JUSTIFICATIONS	
							Motifs de maintien au passif	Observations : motifs de constitution ou de reprise
Provisions pour risques et charges	31 807 030	5 306 697	37 113 727	2 949 302	2 866 881	37 196 147		
C/151 Provisions pour risques								
1511 Provisions pour litige	396 657		396 657	488 234	80 069	804 822		Selon les litiges en cours à la date de la clôture
1518 Autres provision pour risques	5 697 021		5 697 021		143 674	5 553 346		Actualisation provision ARE
C/153 Provisions pour charges de liées à la mise en œuvre des CET								
1531 CET Personnel Médical	7 335 000	1 370 266	8 705 266	541 793		9 247 058		Ajustement à hauteur des engagements estimés
1532 CET Personnel Non Médical	5 310 167	3 936 431	9 246 598	1 055 275	27 012	10 274 861		Ajustement à hauteur des engagements estimés
C/157 Provision pour charges à répartir sur plusieurs exercices								
1572 Provision pour gros entretien & grandes révisions	1 760 000		1 760 000	830 500		2 590 500		Estimation selon plan pluriannuel d'entretien sur 5 ans
C/158 Autres provisions pour charges								
158 Indus contrôle externe	471 500		471 500	33 500		505 000		Ajustement à hauteur du risque connu à la clôture
158 Validation de service	8 031 085		8 031 085		2 150 526	5 880 559		Ajustement à hauteur des engagements estimés
158 Provision Formation Master 2 (Budget C)	65 600		65 600		65 600	0		Provision devenue sans objet
158 Démolition bâtiment Médecine interne	2 740 000		2 740 000		400 000	2 340 000		Reprise partielle liée à des opérations de démolition
Dépréciations	3 438 472	0	3 438 472	6 744	216 315	3 228 900		
C/392 Dépréciation des stocks et en-cours	57 724		57 724		39 883	17 841		Dépréciation des stocks obsolètes ou à rotation faible
C/491 Dépréciation des comptes de redevables	3 380 748		3 380 748	6 744	176 432	3 211 059		Actualisation de la dépréciation des créances
TOTAL	35 245 501	5 306 697	40 552 198	2 956 046	3 083 196	40 425 047		

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU SYNTHÉTIQUE DES SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT TRANSFÉRABLES

RUBRIQUES	Subventions au début de l'exercice	Reprises déjà constatées	Montants perçus dans l'exercice et apurement de la subvention	Reprises de l'exercice et apurement de la subvention	Reste à amortir au 31/12
C/ 1311 - Etat et Etablissements Nationaux	2 770 806,21	2 704 569,29	-2 740 316,21	-2 680 177,29	6 098,00
C/ 13121 - Subv equipt – Ecoles et Inst Form Prof	46 000,00	26 921,36	20 000,00	5 266,67	33 811,97
C/ 13128 - Autres	105 429,55	70 818,04	-22 251,42	-7 788,19	20 148,28
C/ 1313 - Départements	6 682,00	0,00	26 728,00	1 837,55	31 572,45
C/ 1314 - Communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1315 - Autres collectivités et EPL	353 895,41	166 576,18	8 976,04	36 496,98	159 798,29
C/ 1316 - GHT - Contributions aux investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 13181 - Versts lib-exonération taxe apprentissag	221 668,20	78 253,64	7 935,24	1 333,64	150 016,16
C/ 13182 - FMESPP	6 738 931,18	2 531 646,29	93 839,55	386 871,32	3 914 253,12
C/ 13183 - Fonds d'intervention régional (FIR)	11 596 419,86	541 436,06	957 215,03	153 877,82	11 858 321,01
C/ 13187 - MIGAC	707 344,13	97 750,69	827 721,00	75 541,66	1 361 772,78
C/ 13188 - Autres subventions	4 882 876,26	1 287 310,05	8 667,93	151 630,68	3 452 603,46
TOTAL	27 430 052,80	7 505 281,60	-811 484,84	-1 875 109,16	20 988 395,52

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT TRANSFERABLES

Rubriques		Subventions au début de l'exercice 1	Reprises déjà constatées 2	Montants perçus dans l'exercice et apurement de la subvention 3	Reprises de l'exercice et apurement de la subvention 4	Reste à amortir au 31/12 5=1-2+3-4
C/1311	Subventions d'équipements reçues - État et établissements nationaux	2 770 806,21	2 704 569,29	-2 740 316,21	-2 680 177,29	6 098,00
C/13121	Subventions d'équipements reçues - Régions - Subventions d'équipement des écoles et instituts de formation des professionnels	46 000,00	26 921,36	20 000,00	5 266,67	33 811,97
C/13128	Subventions d'équipements reçues - Régions Autres	105 429,55	70 818,04	-22 251,42	-7 788,19	20 148,28
C/1313	Départements	6 682,00		26 728,00	1 837,55	31 572,45
C/1314	Communes					
C/1315	Autres collectivités et établissements publics locaux	353 895,41	166 576,18	8 976,04	36 496,98	159 798,29
C/1316	GHT - Contributions aux investissements					
C/13181	Autres subventions d'équipement reçues - Versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage (écoles)	221 668,20	78 253,64	7 935,24	1 333,64	150 016,16
C/13182	Autres subventions d'équipement reçues - FMESPP Fonds de modernisation des établissements de santé publics et privés (H 2007 et SIH 2012)	6 738 931,18	2 531 646,29	93 839,55	386 871,32	3 914 253,12
C/ 13183	FIR	11 596 419,86	541 436,06	957 215,03	153 877,82	11 858 321,01
C/ 13187	Missions d'intérêt général et aides à la contractualisation (MIGAC)	707 344,13	97 750,69	827 721,00	75 541,66	1 361 772,78
C/13188	Autres subventions d'équipements reçues	4 882 876,26	1 287 310,05	8 667,93	151 630,68	3 452 603,46
TOTAL		27 430 052,80	7 505 281,60	-811 484,84	-1 875 109,16	20 988 395,52

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

RESTES À RECOUVRER AMIABLE ET CONTENTIEUX

	Hospitalisés et consultants	Caisses de Sécurité sociale	État	Départements	Autres tiers payants	Autres débiteurs
Amiable	2 273 429,99	35 026 432,79	363,36	9 044,34	8 822 955,59	3 388 802,12
Contentieux	1 718 713,89	17,01	0,00	0,00	35 359,99	21 200,13
Total	3 992 143,88	35 026 449,80	363,36	9 044,34	8 858 315,58	3 410 002,25

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

RESTES À RECOUVRER AMIABLE ET CONTENTIEUX, AU 31 DÉCEMBRE, SUR HOSPITALISÉS ET CONSULTANTS

	Moins de 20,00 Euro	De 20,00 Euro à 100,00 Euro ¹	De 100,00 Euro ² à 1 000,00 Euro	Plus de 1 000,00 Euro	Total
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant
	Nombre de titres	Nombre de titres	Nombre de titres	Nombre de titres	Nombre de titres
Amiable	193 081,25 16083	411 085,08 10133	561 338,88 2527	1 107 924,78 250	2 273 429,99 28993
Contentieux	16 208,69 1342	117 650,47 2462	462 028,99 1673	1 122 825,74 343	1 718 713,89 5820
Total	209 289,94 17425	528 735,55 12595	1 023 367,87 4200	2 230 750,52 593	3 992 143,88 34813

¹ hors pièces de recouvrement égales à 100² y compris les pièces de recouvrement égales à 100

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

COMPTES	Balance de sortie N-1	EXERCICE N		
		Masses débitrices	Masses créditrices	Balance de sortie N
C/ 163 Emprunts obligataires				
C/ 1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	18 000 000,00	10 000 000,00	0,00	8 000 000,00
C/ 1632 Opérations sur capital non échu emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1638 Autres emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 164 Emprunts auprès établissements de crédit				
C/ 1641 Emprunts en euros	103 777 585,16	8 269 888,09	0,00	95 507 697,07
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1644 Emprunts ass option tirage ligne trésor	1 400 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00
C/ 1645 Remboursements temporaires sur emprunts				
C/ 16451 Remboursements temporaires emprunts euros	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 16452 Remboursements temp. emprunts devises	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 167 Emprunts detts ass. conditions partic				
C/ 1673 Prêts de l'État	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1675 Dettes-Partenariats public-privé	11 197 099,39	574 355,80	0,00	10 622 743,59
C/ 1676 Prêts des collectivités et epl	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions partic	0,00	0,00	0,00	0,00
C/ 168 Autres emprunts et dettes assimilés (sauf ICNE)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	134 374 684,55	19 544 243,89	0,00	114 830 440,66
Remboursement du capital des emprunts in fine arrivés à échéance dans l'année * :				10 000 000,00

* Montant calculé à partir de la formule suivante : (D1631 - C1632) + D1632

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

RÉCAPITULATIF PAR PRÊTEUR (hors emprunts obligataires in fine)

Prêteur	Encours au 31/12
3211607016 CREDIT MUTUEL	0,00
3211850275 CREDIT FONCIER DE FRANCE	11 804 343,79
3212916807 CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	12 643 749,95
3217889289 DALKIA STE DIRECT REGIONALE ATLA	10 622 743,59
3219724102 CREDIT AGRICOLE CIB	700 000,00
3220659368 CREDIT AGRICOLE ANJOU MAINE	9 266 666,57
3221857238 SOCIETE GENERALE	1 333 333,33
3223727084 CFFL	18 118 041,47
3230749316 LA BANQUE POSTALE	4 023 684,16
3239087311 ARKEA	10 425 000,00
3250078920 CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIO	864 658,19
4201302924 CREDIT FONCIER DE FRANCE	4 717 948,80
4201302927 DEXIA CLF	4 015 096,48
4201303708 CRÉDIT AGRICOLE	1 066 666,67
4201303713 CRÉDIT FONCIER DE FRANCE	1 500 000,14
4201303715 CREDIT AGRICOLE CALYON	15 728 507,52

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

ÉTAT DE LA DETTE FINANCIÈRE À LONG ET MOYEN TERME

RÉCAPITULATIF PAR LIGNE OBLIGATAIRE (ventilation du compte 1631)

Ligne	Prêteur	Durée résiduelle	Type idexation
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	3212088633 NATIXIS	7	fixe
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	4201303705 NATIXIS	1	fixe
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	4201303705 NATIXIS	2	fixe

Etat BI8

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

PRÊTS	DETTE en fin d'exercice N-1	EXERCICE N		DETTE en fin d'exercice N	Prêteur	Durée résiduelle	Type * d'indexation
		Nouveaux emprunts	Remboursements en capital				
C/163 : emprunts obligataires							
EO 2009	10 000 000		10 000 000	-	Emprunt Obligataire	-	F
EO 2010	3 000 000			3 000 000	Emprunt Obligataire	0,33 ans	F
EO 2015	5 000 000			5 000 000	Emprunt Obligataire	5,99 ans	F
C/164 : emprunts auprès des établissements de crédit							
C/1641 : emprunts en euros							
H2012 - Tirage EUR03M	13 125 417		481 667	12 643 750	CDC	26,00 ans	F
5147728	910 307		45 649	864 658	CDC	17,00 ans	F
00081882237	583 333		66 667	516 667	CREDIT AGRICOLE	7,54 ans	F
10000000-CA	8 117 640		253 386	7 864 254	CREDIT AGRICOLE	19,92 ans	F
10000000-CA-2	8 117 640		253 386	7 864 254	CREDIT AGRICOLE	19,92 ans	C
404	933 333		533 333	400 000	CREDIT AGRICOLE	1,00 ans	F
405	1 000 000		333 333	666 667	CREDIT AGRICOLE	1,92 ans	F
10000436369	9 250 000		500 000	8 750 000	CREDIT AGRICOLE	17,46 ans	F
2003 12 191	300 000		300 000	-	CREDIT AGRICOLE	-	V
0012542F	5 128 205		410 256	4 717 949	CREDIT FONCIER DE FRANCE	11,50 ans	C
502	1 833 333		333 333	1 500 000	CREDIT FONCIER DE FRANCE	4,50 ans	V
CF 15M CONSO	12 183 791		379 448	11 804 344	CREDIT FONCIER DE FRANCE	19,92 ans	F
15829 39451 000202897 03	275 000		275 000	-	CREDIT MUTUEL	1,57 ans	V
1582939451 000202897 02	750 000		750 000	-	CREDIT MUTUEL	1,40 ans	V
MIN275520EUR	4 389 474		365 789	4 023 684	LA BANQUE POSTALE	10,92 ans	F
519192	10 000 000		500 000	9 500 000	LA BANQUE POSTALE	19,58 ans	V
MIN236125	916 667		333 333	583 334	CFFL	1,67 ans	F
MPH268547EUR Réam	4 468 510		1 036 747	3 431 763	CFFL	2,33 ans	F
MIN504566EUR	8 969 935		351 894	8 618 041	CFFL	15,50 ans	V
SG 2.5M€	1 500 000		166 667	1 333 333	SOCIETE GENERALE	8,00 ans	F
42125210749	6 212 500		350 000	5 862 500	ARKEA	16,33 ans	F
DD11389707	4 812 500		250 000	4 562 500	ARKEA	18,25 ans	V

* Type d'indexation : F: fixe; V: variable; C: complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)

Etat BI8

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

PRÊTS	DETTE en fin d'exercice N-1	EXERCICE N		DETTE en fin d'exercice N	Prêteur	Durée résiduelle	Type d'indexation
		Nouveaux emprunts	Remboursements en capital				
C/1644 : emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie BFT 100610	1 400 000		700 000	700 000	CREDIT AGRICOLE	0,62 ans	V
C/167 : emprunts assortis de conditions particulières							
C/1675 : Dettes - Partenariats public-privé Contrat DALKIA	11 197 099		575 323	10 621 776	DALKIA / AUXIFIP	18,75 ans	F
Total	134 374 684	-	19 545 211	114 829 473			

COMPTES	Balance de sortie 2018	EXERCICE 2019		Balance de sortie 2019
		Masses créditrices	Masses débitrices	
C/1645 : Remboursements temporaires sur emprunts auprès des établissements de crédit C/ 16451 : Remboursements temporaires sur emprunts en euros C/ 16452 : Remboursements temporaires sur emprunts en devises				
Total				

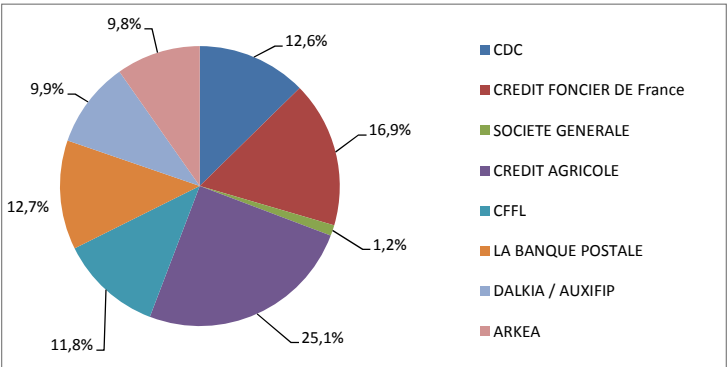
COMPTE FINANCIER 2019
ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

COMPTES	Balance de sortie 2018	EXERCICE 2019		Balance de sortie 2019
		Masses créditrices	Masses débitrices	
C/163 : Emprunts obligataires in fine C/ 1631 : Emprunts obligataires remboursables in fine C/ 1632 : Opération sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables in fine- Anticipation du remboursement en capital	18 000 000		10 000 000	8 000 000
Total	18 000 000	-		8 000 000
Remboursement du capital des emprunts in fine arrivés à échéance dans l'année * :				

* Ce montant est calculé à partir de la formule suivante : (D1631 - C1632) + D1632

RECAPITULATIF PAR PRETEUR (hors emprunts obligataires in fine)

Prêteur	Encours au 31/12
CDC	13 508 408
CREDIT FONCIER DE France	18 022 293
SOCIETE GENERALE	1 333 333
CREDIT AGRICOLE	26 761 841
CFFL	12 633 138
LA BANQUE POSTALE	13 523 684
DALKIA / AUXIFIP	10 621 776
ARKEA	10 425 000
TOTAL	106 829 473



RECAPITULATIF par ligne obligataire (ventilation du compte 1631)

Ligne	Prêteur	Durée résiduelle	Type d'indexation
Emprunt obligataire 2010	Emission oblig.	0,33 ans	Fixe
Emprunt obligataire 2015	Emission oblig.	5,99 ans	Fixe

Etat BI8

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

PROFIL D'EXTINCTION DE TOUTE LA DETTE FINANCIERE A MOYEN ET LONG TERME EXISTANT AU 31/12 (y compris emprunts in fine)

Exercice	Remboursement en capital *	Capital restant dû
2019	19 545 211 €	114 829 474 €
2020	11 393 885 €	106 260 609 €
2021	7 293 370 €	98 967 239 €
2022	6 826 381 €	92 140 858 €
2023	5 652 173 €	86 488 685 €
2024	5 538 531 €	80 950 154 €
2025	10 439 130 €	70 511 024 €
2026	5 509 330 €	65 001 694 €
2027	5 565 926 €	59 435 768 €
2028	5 425 723 €	54 010 045 €
2029	5 505 528 €	48 504 517 €
2030	5 588 824 €	42 915 694 €
2031	5 104 849 €	37 810 845 €
2032	4 990 473 €	32 820 372 €
2033	5 078 095 €	27 742 276 €
2034	5 155 499 €	22 586 777 €
2035	5 060 008 €	17 526 770 €
2036	4 459 498 €	13 067 272 €
2037	3 961 035 €	9 106 237 €
2038	3 286 847 €	5 819 390 €
2039	2 533 974 €	3 285 416 €
2040	581 667 €	2 703 750 €
2041	581 667 €	2 122 083 €
2042	556 667 €	1 565 416 €
2043	481 667 €	1 083 750 €
2044	481 667 €	602 083 €
2045	481 667 €	120 416 €
2046	120 416 €	- €

* Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs (donc hors traitement budgétaire des opérations sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables in fine)

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (1)

Indiquer le détail par contrat													
CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT													
Référence emprunt	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Date d'échéance du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux (F, V ou C)	Formule de calcul du taux d'intérêt initial	Taux d'intérêt initial	Taux actuariel initial	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital
				1			2	3	4			5	6
C/163 Emprunts obligataires						18 000 000 €							
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine						18 000 000 €							
Oblig 10M	EO 2009	EMISSION OBLIGATAIRE	20/05/2009	20/05/2009	20/05/2019	10 000 000 €	F	Taux fixe à 4.375 %	4,38%	4,38%	EUR	F	
Oblig 3M	EO 2010	EMISSION OBLIGATAIRE	29/04/2010	29/04/2010	29/04/2020	3 000 000 €	F	Taux fixe à 3.625 %	3,62%	3,62%	EUR	F	
Oblig 5M	EO 2015	EMISSION OBLIGATAIRE	23/12/2015	29/12/2015	29/12/2025	5 000 000 €	F	Taux fixe à 1.75 %	1,75%	1,75%	EUR	F	
C/1638 Autres emprunts obligataires													
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit						163 373 998 €							
C/ 1641 Emprunts en euros						156 373 998 €							
00081882237	00081882237	CREDIT AGRICOLE	30/05/2012	31/07/2012	15/07/2027	1 000 000 €	V	Moyenne de Euribor 03 M + 3	3,69%	3,79%	EUR	AC	T
0012542F	0012542F	CREDIT FONCIER DE FRANCE	05/07/2011	05/07/2011	30/06/2031	8 000 000 €	C	Euribor 03 M + 0.95	2,51%	2,57%	EUR	AC	T
042125210749	042125210749	ARKEA	22/07/2016	06/09/2016	30/08/2036	7 000 000 €	F	Taux fixe à 1.34 %	1,34%	1,35%	EUR	AC	T
10000000-CA	10000000-CA	CREDIT AGRICOLE	01/12/2009	01/12/2009	01/12/2039	10 000 000 €	F	Taux fixe à 3.96 %	3,96%	4,02%	EUR	P	T
10000000-CA-2	10000000-CA-2	CREDIT AGRICOLE	01/12/2009	01/12/2009	01/12/2039	10 000 000 €	C	Taux fixe à 3.18 %	3,18%	3,27%	EUR	P	T
10000436369	10000436369	CREDIT AGRICOLE	23/01/2017	30/06/2017	15/06/2037	10 000 000 €	F	Taux fixe à 1.35 %	1,35%	1,36%	EUR	AC	T
15829 39451 000202897 03	15829 39451 000202897 03	CREDIT MUTUEL	01/09/2011	25/07/2011	25/07/2021	1 000 000 €	V	Euribor 03 M + 0.70	2,31%	2,33%	EUR	AC	T
15829 39451 000202897 02	1582939451 000202897 02	CREDIT MUTUEL	30/05/2011	01/06/2011	25/05/2021	3 000 000 €	V	Euribor 03 M + 0.70	2,13%	2,15%	EUR	AC	T
2003 12 191		CAISSE D'EPARGNE	23/07/2004	23/07/2004	01/07/2019	6 000 000 €	F	Taux fixe à 4.06 %	4,06%	4,18%	EUR	AC	T
404	Souplesse T	CREDIT AGRICOLE	13/07/2005	13/07/2005	13/07/2020	8 000 000 €	C	5.125-(2*(CMS EUR 10A (Postfixé)-CMS EUR 02A (Postfixé)))	3,54%	3,64%	EUR	AC	T
405	tir-conv CLT multi index	CREDIT AGRICOLE	01/12/2006	01/12/2006	01/12/2021	5 000 000 €	F	Taux fixe à 3.61 %	3,61%	3,71%	EUR	AC	T
502	1 877 007X	CREDIT AGRICOLE	30/12/2008	30/12/2008	30/06/2024	5 000 000 €	V	Euribor 12 M + 0.95	4,10%	4,16%	EUR	AC	T
5147728	5147728	CDC	08/07/2016	30/09/2016	01/11/2036	1 000 000 €	F	Taux fixe à 1.19 %	1,19%	1,19%	EUR	P	T
CF 15M CONSO		CREDIT FONCIER DE FRANCE	01/12/2009	01/12/2009	01/12/2039	15 000 000 €	F	Taux fixe à 3.965 %	3,96%	4,08%	EUR	P	T
DD11389707	DD11389707	ARKEA	07/02/2018	04/04/2018	30/01/2038	5 000 000 €	V	(Euribor 03 M + 0.44) Floor 0 sur Euribor 03 M	0,44%	0,45%	EUR	AC	T
H2012 - Consolidation	CDC-14.45M	CDC	01/02/2016	01/02/2016	01/02/2046	14 450 000 €	F	Taux fixe à 3.61 %	3,61%	3,66%	EUR	AC	T
MIN236125	MIN236125	CFFL	06/12/2005	06/12/2005	01/09/2021	5 000 000 €	V	(T4M-Floor -0.07 sur T4M) + 0.07	2,42%	2,48%	EUR	AC	T
MIN275520EUR	MIN275520EUR	LA BANQUE POSTALE	09/06/2011	09/06/2011	01/12/2030	6 950 000 €	V	Eonia + 0.96	1,87%	0,00%	EUR	AC	T
MIN504566EUR	MIN504566EUR	SFIL CAFFIL	15/12/2014	30/06/2015	01/07/2035	10 000 000 €	V	Euribor 03 M + 1.01	1,00%	1,01%	EUR	P	T
MIN519192EUR	MIN519192EUR	BANQUE POSTALE	04/01/2018	12/07/2018	01/08/2038	10 000 000 €	V	(Euribor 12 M + 0.2) Floor 0 sur Euribor 12 M	0,20%	0,20%	EUR	AC	A
MPH268547EUR Réam	MPH278640EUR	CFFL	01/07/2008	01/07/2008	01/05/2022	12 473 998 €	C	Taux fixe à 4.33 %	4,33%	4,39%	EUR	P	A
SG 2.5M€	SG 2.5M€	SOCIETE GENERALE	31/12/2012	31/12/2012	31/12/2027	2 500 000 €	F	Taux fixe à 4.98 %	4,98%	5,15%	EUR	AC	T
C/ 1643 Emprunts en devises													
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie						7 000 000 €							
BFT 100610	BFT 100610	CREDIT AGRICOLE	08/12/2010	31/12/2010	15/08/2020	7 000 000 €	V	Euribor 03 M + 0.7	1,73%	1,76%	EUR	AC	A

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (1)

Indiquer le détail par contrat													
	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT												
Référence emprunt	Numéro de contrat	Etablissement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consolidation du prêt	Date d'échéance du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux (F, V ou C)	Formule de calcul du taux d'intérêt initial	Taux d'intérêt initial	Taux actuariel initial	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital
				1			2	3	4			5	6
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières C/ 1673 Prêts de l'Etat C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé PPP DALKIA C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)	PPP DALKIA	AUXIFIP	01/11/2014	01/11/2014	30/04/2038	13 498 390 € 13 498 390 € 13 498 390 €	F	Taux fixe à 4.24 %	4,24%	4,31%	EUR	AC	T
TOTAL						194 872 388 €							

1: date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2: F: fixe; V: variable; C: complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
3: indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt à l'origine du contrat (ex. Euribor 3 mois)
4: pour la première échéance payée, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
5: *in fine* (F), progressif (P), amortissements constants (AC), dégressif (D), variable (V)
6: annuelle (A), trimestrielle (T), mensuel (M), semestriel (S)

Etat BI9

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (2)

Indiquer le détail par contrat

Référence emprunt	NIVEAU DE RISQUE (Charte Gissler) avant couverture		SI RISQUE >= 2A		
	Niveau de risque de l'indice	Niveau de risque de la structure	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul du taux d'intérêt de la phase structurée
	(chiffre)	(lettre)	7	8	9
C/163 Emprunts obligataires					
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine					
Oblig 10M	1	A			
Oblig 3M	1	A			
Oblig 5M	1	A			
C/1638 Autres emprunts obligataires					
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit					
C/ 1641 Emprunts en euros					
00081882237	1	A			
0012542F	1	B			
042125210749	1	A			
10000000-CA	1	A			
10000000-CA-2	1	B			
10000436369	1	A			
15829 39451 000202897 03	1	A			
15829 39451 000202897 02	1	A			
2003 12 191	1	A			
404	1	A			
405	1	A			
502	1	A			
5147728	1	A			
CF 15M CONSO	1	A			
DD11389707	1	A			
H2012 - Consolidation	1	A			
MIN236125	1	A			
MIN275520EUR	1	A			
MIN504566EUR	1	A			
MIN519192EUR	1	A			
MPH268547EUR Réam	1	A			
SG 2.5M€	1	A			
C/ 1643 Emprunts en devises					
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					
BFT 100610	1	A			

Etat BI9
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS
ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (2)

Indiquer le détail par contrat

Référence emprunt	NIVEAU DE RISQUE (Charte Gissler) avant couverture		SI RISQUE >= 2A		
	Niveau de risque de l'indice	Niveau de risque de la structure	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul du taux d'intérêt de la phase structurée
	(chiffre)	(lettre)	7	8	9
C/ 1673 Prêts de l'Etat C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé PPP DALKIA C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)	1	A			
TOTAL					

7: date du première échéance payée sur la phase structurée
8: date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
9: indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

COMpte FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (3)

CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N											
Référence emprunt	Annuité de l'exercice		Type de taux (F, V ou C)	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé partiel réalisé sur l'exercice ? (si oui, indiquer le montant remboursé)	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N	Couverture ? (si oui, indiquer le montant couvert)	Capital restant dû au 31/12/N	Capital restant dû au 31/12/N-1
	Echéance de l'exercice - partie capital	Echéance de l'exercice - partie intérêt									
	10	11	12	13							
C/163 Emprunts obligataires	10 000 000 €	633 750 €								8 000 000 €	18 000 000 €
C/1631 Emprunts obligataires remboursables in fine	10 000 000 €	633 750 €								8 000 000 €	18 000 000 €
Oblig 10M	10 000 000 €	437 500 €	F	Taux fixe à 4.375 %	4,38%	4,38%			N		10 000 000 €
Oblig 3M	0 €	108 750 €	F	Taux fixe à 3.625 %	3,63%	3,62%			N	3 000 000 €	3 000 000 €
Oblig 5M	0 €	87 500 €	F	Taux fixe à 1.75 %	1,75%	1,75%			N	5 000 000 €	5 000 000 €
C/1638 Autres emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	8 969 888 €	2 394 685 €						17 101 522 €		96 207 697 €	105 177 585 €
C/ 1641 Emprunts en euros	8 269 888 €	2 390 029 €						17 101 001 €		95 507 697 €	103 777 585 €
00081882237	66 667 €	12 451 €	F	Taux fixe à 2.23 %	2,23%	2,25%		49 803 €	N	516 667 €	583 333 €
0012542F	410 256 €	183 566 €	C	(Euribor 3M(Postfixé) + 0.3)-Floor à 3.34 activant à 2.5 sur Euribor 3M(Postfixé)	3,64%	3,74%		966 689 €	N	4 717 949 €	5 128 205 €
042125210749	350 000 €	81 482 €	F	Taux fixe à 1.34 %	1,34%	1,35%		522 486 €	N	5 862 500 €	6 212 500 €
10000000-CA	253 386 €	317 761 €	F	Taux fixe à 3.96 %	3,96%	4,02%		3 098 785 €	N	7 864 254 €	8 117 640 €
10000000-CA-2	253 386 €	257 963 €	C	Taux fixe 3.18% à barrière 5.7% sur Euribor 3M	3,18%	3,27%			N	7 864 254 €	8 117 640 €
10000436369	500 000 €	122 344 €	F	Taux fixe à 1.35 %	1,35%	1,36%		532 702 €	N	8 750 000 €	9 250 000 €
15829 39451 000202897 03	275 000 €	890 €	V	Euribor 3M + 0.7	0,32%	0,32%			N		275 000 €
1582939451 000202897 02	750 000 €	1 958 €	V	Euribor 3M + 0.7	0,39%	0,39%			N		750 000 €
2003 12 191	300 000 €	0 €	V	(Euribor 3M + 0.05)-Floor -0.05 sur Euribor 3M	0,00%	0,00%			N		300 000 €
404	533 333 €	28 176 €	F	Taux fixe à 3.8 %	3,80%	3,91%			N	400 000 €	933 334 €
405	333 333 €	32 014 €	F	Taux fixe à 3.61 %	3,61%	3,71%			N	666 667 €	1 000 000 €
502	333 333 €	10 519 €	V	Euribor 3M + 0.95	0,54%	0,55%		0 €	N	1 500 000 €	1 833 333 €
5147728	45 649 €	10 582 €	F	Taux fixe à 1.19 %	1,19%	1,19%		57 383 €	N	864 658 €	910 307 €
CF 15M CONSO	379 448 €	484 108 €	F	Taux fixe à 3.965 %	3,97%	4,08%		5 076 166 €	N	11 804 344 €	12 183 791 €
DD11389707	250 000 €	21 050 €	V	(Euribor 3M + 0.44)-Floor 0 sur Euribor 3M	0,44%	0,45%		135 000 €	N	4 562 500 €	4 812 500 €
H2012 - Consolidation	481 667 €	467 307 €	F	Taux fixe à 3.61 %	3,61%	3,66%		5 057 181 €	N	12 643 750 €	13 125 417 €
MIN236125	333 333 €	28 643 €	F	Taux fixe à 3.57 %	3,57%	3,67%		18 588 €	N	583 334 €	916 667 €
MIN275520EUR	365 789 €	173 494 €	F	Taux fixe à 4.08 %	4,08%	4,14%		943 844 €	N	4 023 684 €	4 389 474 €
MIN504566EUR	351 894 €	61 772 €	V	Euribor 3M + 1.01	0,67%	0,68%		255 819 €	N	8 618 041 €	8 969 935 €
MIN519192EUR	500 000 €	21 389 €	V	(Euribor 12M + 0.2)-Floor 0 sur Euribor 12M	0,20%	0,20%		102 600 €	N	9 500 000 €	10 000 000 €
MPH268547EUR Réam	1 036 747 €	0 €	V	Euribor 12M-Floor 0 sur Euribor 12M	0,00%	0,00%		0 €	N	3 431 763 €	4 468 510 €
SG 2.5M€	166 667 €	72 562 €	F	Taux fixe à 4.98 %	4,98%	5,15%		283 955 €	N	1 333 333 €	1 500 000 €
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésor	700 000 €	4 655 €						522 €		700 000 €	1 400 000 €
BFT 100610	700 000 €	4 655 €	V	Euribor 3M + 0.7	0,30%	0,30%		522 €	N	700 000 €	1 400 000 €

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Caractéristiques générales (3)

Indiquer le détail par contrat											
Référence emprunt	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux (F, V ou C)	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé partiel réalisé sur l'exercice ? (si oui, indiquer le montant remboursé)	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N	Couverture ? (si oui, indiquer le montant couvert)	Capital restant dû au 31/12/N	Capital restant dû au 31/12/N-1
	Echéance de l'exercice - partie capital	Echéance de l'exercice - partie intérêt									
	10	11			12		13		13		
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières	575 323 €	340 290 €								10 622 744 €	11 197 099 €
C/ 1673 Prêts de l'Etat											
C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP											
C/ 1675 Dettes - Partenariats public-privé	575 323 €	340 290 €								10 622 744 €	11 197 099 €
PPP DALKIA	575 323 €	340 290 €	F	Taux fixe à 4.24 %	4,24%	4,31%			N	10 622 744 €	11 197 099 €
C/ 1676 Prêts des collect. et étab publics locaux											
C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie											
C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)											
TOTAL	19 545 211 €	3 368 725 €						17 101 522 €		114 830 441 €	134 374 685 €

10: pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer F: fixe; V: variable; C: complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
11: pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
12: pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
13: si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture

Etats de crédits de trésorerie

Indiquer le détail par contrat								
	Numéro du contrat	Date d'autorisation de la ligne ou de signature du contrat	Durée du contrat (en mois)	Index disponibles au 31/12/N 1	Montant max. autorisé au 31/12/N	Encours moyen en N 2	Montant des intérêts remboursés en N 3	Encours restant dû au 31/12/N
C/519 crédits de trésorerie								
C/51931 lignes de crédits de tresorerie				NEANT				
Caisse d'Epargne	LTIN° 96 19 444 016	06/02/2019	12	Taux fixe 0,25%	5 000 000,00 €	0,00 €	1 250,00 €	0,00 €
C/51932 lignes de crédits de tresorerie liée à un emprunt								

1: préciser le(s) index (ex:Eonia, Euribor 1 mois, etc.)
2: encours tirés * nombre des jours de tirage/365
3: y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Typologie de l'encours de dette

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro (1)	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices (2)	Ecart d'indices zone euro (3)	Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro (4)	Ecart d'indices hors zone euro (5)	Autres indices (6)
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	21					
	% de l'encours	89,04%					
	Montant en euros	102 248 238,66 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	2					
	% de l'encours	10,96%					
	Montant en euros	12 582 202,00 €					
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 cap	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

Etat B19
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS
ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Détail des opérations de couverture (1)

Emprunt couvert				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2017	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	Numéro du contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2017	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
Total	0,00 €							0,00 €			

1: classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture
2: pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lors celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3: indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

NEANT

Etat BI9
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS
ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Détail des opérations de couverture (2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu						
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice	Niveau de l'option (en taux)	Prime (en taux)	
										reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)											
Taux variable simple (total)											
Taux complexe (total)											
Total				0,00 €				0,00 €			

1: classer les emprunts selon le type de taux avant opération de couverture
2: F: fixe; V: variable; C: complexe
3: pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule entière de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4: pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

NEANT

Etat B19
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS
ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'année N

N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat d'emprunt renégocié	Date du refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé/renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à date de refinancement (5)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
									Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié									
							Contrat initial	Contrat refinancé/renégocié	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (charte "Gissler")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (charte "Gissler")	Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé/renégocié	Total	dont autofinancé	dont capitalisé
Total (7)																					

1: inscrire la durée résiduelle au 31/12/N
2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3: Indiquer : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage)
4: Indiquer la formule entière du calcul du taux ; si taux complexe (type de taux = C) indiquer la formule de la phase structurée
5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus du contrat initial et refinancé peuvent donc être différents
6: Indiquer AC pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, D pour amortissement dégressif, F pour in fine, V pour variable
7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (crédit ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement s'il y a novation de contrat ou renégociation lorsqu'il y a avenant au contrat).

NEANT

Etat B19
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS
ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019
INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES SUR L'ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME
Echéancier flux de trésorerie

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital	10 519 056 €	6 436 084 €	5 957 870 €	4 807 802 €	4 693 457 €	74 530 957 €	106 945 227 €
- intérêts	2 344 849 €	2 113 217 €	2 021 813 €	1 943 193 €	1 872 386 €	17 129 577 €	27 425 035 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital	673 826 €	684 420 €	695 439 €	706 901 €	718 824 €	4 405 806 €	7 885 215 €
- intérêts	419 295 €	395 047 €	370 934 €	346 461 €	323 115 €	1 241 903 €	3 096 755 €
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital							
- intérêts							
Emprunts "hors charte Gissler" (6F)							
- capital							
- intérêts							
TOTAL TOUTES CATEGORIES							
- capital	11 192 883 €	7 120 504 €	6 653 309 €	5 514 703 €	5 412 281 €	78 936 762 €	114 830 441 €
- intérêts	2 764 144 €	2 508 264 €	2 392 747 €	2 289 654 €	2 195 501 €	18 371 481 €	30 521 790 €

Etat BI10
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS
ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

ETAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE DE L'EXERCICE

Informations administratives et financières	NOMS DES ORGANISMES				
	GCS e-santé des Pays de la Loire*	GCS UniHA	GCS IRCAM *	GCS CHU de France Finance	GCS Bloc opératoire Saumur
* Informations relatives à l'organisme (à partir du dernier exercice connu à préciser)					
FORME JURIDIQUE	Groupement de Coopération Sanitaire	Groupement de Coopération Sanitaire	Groupement de Coopération Sanitaire	Groupement de Coopération Sanitaire	Groupement de Coopération Sanitaire
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL	Immeuble SIGMA 2000 5, Bd Vincent Gâche 44200 NANTES	9, rue des Tuilliers 69003 LYON	Centre Paul Papin 2 rue Moll 49933 ANGERS Cedex 9	Centre Hospitalier Universitaire de Montpellier 191 Avenue du Doyen Gaston Giraud 34090 Montpellier	CH de Saumur Route de Fontevraud BP 100 49403 SAUMUR CEDEX
NATURE D'ACTIVITÉ	Mise en œuvre de projets issus du programme d'actions régionales Maîtrise d'ouvrage et conseil	Administration publique (Tutelle) des activités économiques	Coordonner, améliorer et développer les activités dans le domaine de la cancérologie	Coordonner, animer et conseiller ses membres en matière de gestion de la dette financière	Utilisation conjointe et mutualisée de bloc opératoire situé sur le site du CH de Saumur
CAPITAL SOCIAL AU DÉBUT DE L'EXERCICE	20 845 €	67 €	10 000 €	630 000 €	1 050 €
CAPITAL SOCIAL A LA FIN DE L'EXERCICE	20 715 €	67 €	10 000 €	630 000 €	1 050 €
SITUATION FINANCIÈRE NETTE	355 097 €	1 439 771 €	923 882 €	924 821 €	1 050 €
CAPITAUX PROPRES AUTRES QUE LE CAPITAL SOCIAL	334 382 €	1 439 704 €	913 882 €	294 821 €	0 €
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ORGANISME	-	-	-	-	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 378 182 €	13 455 451 €	2 048 292 €	148 640 €	1 626 388 €
RÉSULTAT DE L'EXERCICE AFFECTATION	21 677 €	304 550 €	99 288 €	54 066 €	0 €
* Information relatives à la participation de l'établissement au 31 décembre du dernier exercice clos	Comptes annuels 31/12/2019 non disponibles	31/12/2019	Comptes annuels 31/12/2019 non disponibles	31/12/2019	31/12/2018
MONTANT DU CAPITAL DÉTENU PAR L'ETABLISSEMENT :					
- AU DÉBUT DE L'EXERCICE	500 €	1 €	5 000 €	18 900 €	50 €
- A LA FIN DE L'EXERCICE	500 €	1 €	5 000 €	18 900 €	50 €
QUOTE-PART DE L'ETABLISSEMENT :					
- AU DÉBUT DE L'EXERCICE	2,41%	1,49%	50,00%	3,00%	4,76%
- A LA FIN DE L'EXERCICE	2,41%	1,49%	50,00%	3,00%	4,76%

* GCS IRCAM : informations financières 2017 (les données financières de 2018 n'étant pas disponibles à la date de la rédaction de la présente annexe)

Etat BI10
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS
ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

ETAT DES PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE DE L'EXERCICE

Informations administratives et financières	NOMS DES ORGANISMES				
	GCS HUGO	GIP SIB	GCS IRECAN*	ANGERS FRENCH TECH*	
* Informations relatives à l'organisme (à partir du dernier exercice connu à préciser)					
FORME JURIDIQUE	Groupement de Coopération Sanitaire	Groupement d'Intérêt Public	Groupement de Coopération Sanitaire	Société Coopérative d'Intérêt Collectif	
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL	CHU d'Angers 4, rue Larrey 49933 ANGERS CEDEX 1	4, rue du Professeur Jean Pecker CS 76513 35065 RENNES CEDEX	CHU de Nantes 5, allée de l'Île Gloriette 44093 NANTES Cedex	5, rue Franklin Roosevelt 49100 ANGERS	
NATURE D'ACTIVITÉ	Groupement des Hôpitaux Univesitaires du Grand Ouest (HUGO) - Assurer le développement des missions spécifiques des CHU et CHR	Toutes activités concourant à la mise en œuvre, au développement et à la coordination de l'informatique des EPS	Promouvoir les complémentarités et les synergies en cancérologie et favoriser la mutualisation des moyens entres ses membres (CHU Nantes et Angers + ICO)	Production et fourniture de biens et services d'intérêt collectif présentant un caractère d'utilité sociale	
CAPITAL SOCIAL AU DÉBUT DE L'EXERCICE	36 000 €	2 082 908 €	10 050 €	0 €	
CAPITAL SOCIAL A LA FIN DE L'EXERCICE	36 000 €	2 250 276 €	10 050 €	246 600 €	
SITUATION FINANCIÈRE NETTE	1 654 711,00 €	167 368 €	10 050 €	167 653 €	
CAPITAUX PROPRES AUTRES QUE LE CAPITAL SOCIAL	1 618 711,00 €	9 607 567 €	0 €	-78 947 €	
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ORGANISME	-	4 361 863 €	0 €	0 €	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 391 245,00 €	37 704 682 €	0 €	267 981 €	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	142 917,00 €	-315 338 €	0 €	-78 947 €	
AFFECTATION					
* Information relatives à la participation de l'établissement au 31 décembre du dernier exercice clos	31/12/2019	31/12/2019	Comptes annuels 31/12/2019 non disponibles	Comptes annuels 31/12/2019 non disponibles	
MONTANT DU CAPITAL DÉTENU PAR L'ETABLISSEMENT :					
- AU DÉBUT DE L'EXERCICE	6 000 €	40 000 €	3 350 €	1 000 €	
- A LA FIN DE L'EXERCICE	6 000 €	40 000 €	3 350 €	1 000 €	
QUOTE-PART DE L'ETABLISSEMENT :					
- AU DÉBUT DE L'EXERCICE	16,67%	1,92%	33,33%	0,41%	
- A LA FIN DE L'EXERCICE	16,67%	1,78%	33,33%	0,41%	

Etat BI11

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

EVALUATION ET COMPTABILISATION DES STOCKS

CRPP

		Stock final au 31/12/2018	Stock final (SF) au 31/12/2019	Ajustement des dépréciations			
Compte	Nature des stocks et des en-cours		(b)	Niveau initial des dépréciations au 01/01/2018 (c)	Reprises des dépréciations existantes (d)	Dépréciations nécessaires au 31/12/2018 (e)	Niveau final des dépréciations au 31/12/2019 (f=(c+e)-d)
C/31	Matières premières et fournitures						
C/32	Autres approvisionnements	8 983 087,43	7 998 028,58	57 724,00	39 883,00	0,00	17 841,00
	<i>dont C/321 Produits pharmaceutiques et produits à usage médical</i>	6 150 637,74	5 327 369,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>dont C/322 Fournitures, produits finis et petit matériel médical et médico-technique</i>	2 020 898,01	1 865 847,32	2 168,00	1 355,00	0,00	813,00
	<i>dont C/323 Alimentation stockable</i>	24 749,52	29 458,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>dont C/326 Fournitures consommables</i>	786 802,16	775 353,39	55 556,00	38 528,00	0,00	17 028,00
C/33	En-cours de production de biens						
C/35	Stocks de produits						
C/37	Stocks de marchandises						
C/38	Autres stocks						
TOTAL		8 983 087,43	7 998 028,58	57 724,00	39 883,00	0,00	17 841,00

Il s'agit des comptes de stocks et en-cours (classe 3) du compte de résultat principal

Etat BI12
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS
ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU SYNTHETIQUE DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

		Montant à l'ouverture de l'exercice n	Montant à la clôture de l'exercice n	Ajustement des dépréciations			
Compte	Situation des valeurs mobilières de placement	(a)	(b)	Niveau initial des dépréciations au 01/01/n (c)	Reprises des dépréciations existantes (d)	Dépréciations nécessaires au 31/12/N (e)	Niveau final des dépréciations au 31/12/n (f=(c+e)-d)
C/506	Obligations						
C/507	Bons du Trésor						
C/508	Autres valeurs mobilières et créances assimilées						
TOTAL							

Etat CR1

COMPTE FINANCIER 2019

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

ELEMENTS SIGNIFICATIFS EXPLICITANT LES COMPTES

Aucun élément significatif notoire n'est intervenu au cours de l'exercice 2019.

Aucune évolution majeure n'est intervenue dans le référentiel comptable M21 entre les exercices 2018 et 2019.

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT SYNTHÉTIQUE DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET DES CONTRIBUTIONS ACCORDÉES PAR L'ÉTABLISSEMENT

RUBRIQUES	Montant exercice N
C/ 652 Contributions aux structures de coopération autres que GHT	988 892,61
Dont 6521: Contributions aux groupements d'intérêt public (GIP)	0,00
Dont 6522: Contributions aux groupements d'intérêt économique (GIE)	0,00
Dont 6523: Contributions aux groupements de coopération sanitaire (GCS)	988 892,61
Dont 6528: Autres contributions à des structures de coopération	0,00
C/ 653 Contributions aux groupements hospitaliers de territoire (GHT)	1 006 756,81
C/ 657 Subventions	841 106,48
Dont 6571: Subventions aux associations participant à la vie sociale des usagers	805 126,01
Dont 6578: Autres subventions	35 980,47
TOTAL	2 836 755,90

Etat A11
N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004
NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS
ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN *
AUTRES QUE LES INSTRUMENTS DE COUVERTURE DE LA DETTE LONG TERME

Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Date fin du contrat	Durée du contrat	Redevance payées		Redevances restant à payer selon échéances				
					de l'exercice	cumulées	- de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Total restant	Prix d'achat résiduel
DALKIA	Partenariat Public Privé	01/04/2013	30/06/2038	25 ans	1 198 672	7 607 745	1 198 672	4 794 690	16 044 000	22 037 362	-
TOTAL	Redevances de PPP				1 198 672	7 607 745	1 198 672	4 794 690	16 044 000	22 037 362	-
					NEANT						-
TOTAL	Redevances de crédit bail										
APSYS Médical	Location de matériel médical	25/05/2018	24/05/2022	4 ans	18 914	30 600	40 000	56 667		96 667	
UGAP	Location de matériel médical	15/04/2014	15/06/2021	7 ans	239 393	1 323 722	239 393	109 676		349 069	
EVOSCIENCES	Location de matériel médical	15/09/2015	14/09/2020	4 ans	28 196	152 708	19 972				
ATMB SARL	Location de matériel médical	07/08/2015	31/10/2019	4 ans	9 542	38 889					
NOVA LEASE SOLUTIONS	Location de matériel médical	21/11/2018	20/11/2022	4 ans	23 903	23 903	40 000	80 000			
SYSMEX France SAS	Location de matériel médical	09/08/2019	08/08/2026	7 ans	13 100	13 100	78 600	393 000	78 600		
INGENICO France SAS	Location équipement technique	28/02/2017	08/12/2020	3 ans et 10 mois	9 177	22 743	13 000			13 000	
UGAP	Location de matériel médical	04/10/2013	03/10/2020	7 ans	308 640	2 807 975	257 200				
ECONOCOM FRANCE	Location matériel de reprographie	01/01/2016	30/06/2021	5 ans	1 454	6 728	1 454	301		1 755	
CANON	Location matériel de reprographie	24/06/2013	23/06/2020	7 ans	18 533	120 595	9 266			9 266	
UGAP	Location matériel de reprographie	21/10/2015	31/12/2019	4 ans et 2 mois	13 531	54 123	-			-	
DIAGNOSTICA STAGO	Location matériel médical	01/01/2017	31/12/2020	4 ans	40 616	111 698	40 616			40 616	
SIEMENS LEASE SERVICES SAS	Location matériel médical	01/01/2017	31/12/2023	7 ans	283 523	708 827	283 523	850 689		1 134 212	
BECTON DICKINSON	Location matériel médical	01/05/2016	30/04/2022	6 ans	24 948	81 246	24 948	33 320		58 268	
EUROBIO INGEN	Location matériel médical	01/05/2016	30/04/2022	6 ans	3 849	11 244	3 849	5 141		8 990	
PITNEY BOWES	Location équipement technique	01/07/2019	30/06/2023	4 ans	2 138	2 138	2 138	6 415		8 554	
TOTAL	Locations longue durée				1 039 458	5 510 241	1 053 960	1 535 208	78 600	1 720 397	-
TOTAL GENERAL					2 238 130	13 117 986	2 252 633	6 329 898	16 122 600	23 757 759	-

* Concernant les contrats de Partenariat Public Privé (PPP) et Baux Emphytéotiques Hospitaliers (BEH), seuls le montant des parts fonctionnement et financement relative à ces contrats doivent être reportés dans le présent tableau

Etat AI1**COMPTE FINANCIER 2019**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

ÉTAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTRES QUE LES INSTRUMENTS DE COUVERTURE DE LA DETTE À LONG TERME**Droit Individuel de Formation (DIF) et Compte Personnel de Formation (CPF)**

Le DIF était un dispositif mis en place en 2004 qui donnait droit à un capital individuel d'heures de formation, dont l'agent pouvait disposer à son initiative, avec l'accord de son employeur. Le Compte Personnel de Formation (CPF) est un dispositif comparable qui a été mis en place en 2015 mais dont la mise en œuvre n'a été que progressive. Le CPF est également alimenté en heures, utilisable par tout agent, tout au long de sa vie active, pour suivre une formation qualifiante. Depuis le 1^{er} janvier 2017, le CPF a remplacé le DIF mais les agents n'ont pas perdu les heures acquises au titre du DIF et pourront les mobiliser jusqu'au 31 décembre 2020. Le dispositif du CPF prévoit que chaque agent peut bénéficier d'un capital formation allant jusqu'à 24 heures par an, contre 20 heures sur le DIF. Le DIF prévoyait un capital formation plafonné à 120 heures par agent. Le plafond du CPF a été fixé à 150 heures, et parfois plus pour les agents les moins diplômés.

Le nombre d'heures de formation cumulées correspondant aux droits acquis au titre du droit individuel à la formation (CPF) et n'ayant pas donné lieu à demande s'élève à 716 900 heures.

Engagements liés aux marchés de travaux

Dans le cadre du projet de réhabilitation du bâtiment Robert Debré, le CHU a engagé une démarche progressive de réhabilitation par phase. La phase 0 du chantier (5^{ème} étage du bâtiment) a été totalement réceptionnée au cours du premier semestre 2019. La phase 1 a été notifiée en mars 2019 et est actuellement en cours. Sa réception est envisagée au cours de l'été 2020. Les trois phases suivantes sont prévues progressivement sur la période 2020 à 2023.

Chantier	Budget total	Dépensé fin 2019	Solde
Réhabilitation bâtiment CRD	26,3 M€	7,3 M€	19,0 M€

ÉTAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTRES QUE LES INSTRUMENTS DE COUVERTURE DE LA DETTE À LONG TERME

Rattachement des investissements

Compte tenu des délais de facturation par les entreprises de travaux et des délais de validation des situations de travaux par les services techniques du CHU, certaines dépenses d'investissement réalisées en 2019 n'ont pas pu être rattachées à l'exercice 2019. C'est principalement le cas de la fin du chantier « Réhabilitation CRD » pour lequel les dernières factures de 2019 n'ont été reçues, contrôlées et comptabilisées que début 2020 pour 1 M€.

Garanties à première demande reçues dans le cadre de l'exécution des marchés publics

En matière de marché public de travaux, la majorité des marchés du CHU prévoit une retenue de garantie de 5% du montant initial augmentée le cas échéant du montant des avenants conformément à l'article 101 du Code des marchés publics. Nous n'appliquons pas de retenue de garantie pour nos marchés d'entretien à bons de commande et accords cadres, les montants des bons de commande ou marchés subséquents étant relativement faibles.

Conformément à l'article 102 du Code des marchés publics, la retenue de garantie peut être remplacée au gré du titulaire par une garantie à première demande ou, si le pouvoir adjudicateur ne s'y oppose pas, par une caution personnelle et solidaire. Dans 90% des marchés, le titulaire remplace la retenue de garantie par une garantie à première demande.

Etat AI2

COMPTE FINANCIER 2019

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 138 873,20 € au titre de la mission légale de certification des comptes annuels 2019.

Etat A13

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU SYNTHETIQUE DES EFFECTIFS
CRP-P ET CRP-A

		ETP moyens rémunérés au 31/12/19
Personnel médical	Praticiens enseignants et hospitaliers titulaires	103,55
	PH temps plein (ou médecins temps plein *) et temps partiel	255,68
	Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	22,37
	Praticiens contractuels en CDI	0,00
	Sous-total 1 - Permanents	381,60
	Praticiens contractuels en CDD	52,55
	Assistants et assistants associés	78,18
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	71,24
	Autres praticiens à recrutement contractuel	9,90
	Interim médical (c6213)	0,00
	Sous-total 2 - Non permanents	211,87
	Internes	581,78
	Etudiants	660,58
	Sous-total 3 - Internes et étudiants	1 242,36
	Total Personnel médical	1 835,83
Personnel non médical Titulaires et stagiaires	Personnels administratifs	448,97
	Personnels des services de soins	2 930,08
	Personnels éducatifs et sociaux	21,76
	Personnels médico-techniques	234,92
	Personnels techniques et ouvriers	423,01
	Sous-total	4 058,74
Personnel non médical Contrats à durée indéterminée	Personnels administratifs	23,37
	Personnels des services de soins	16,95
	Personnels éducatifs et sociaux	1,15
	Personnels médico-techniques	4,68
	Personnels techniques et ouvriers	75,31
	Sous-total	121,46
Personnel non médical Contrats à durée déterminée et autres	CDD	755,73
	Contrats soumis à disposition particulière	0,62
	Apprentis	0,00
	Sous-total	756,35
	Total Personnel non médical	4 936,55
	TOTAL Personnel médical + Personnel non médical	6 772,38

Totaux

	ETP moyens rémunérés au 31/12/19
Personnel médical	1 835,83
Personnel non médical - Titulaires et stagiaires	4 058,74
Personnel non médical - Contrats à durée indéterminée	121,46
Personnel non médical - Contrats à durée déterminée et autres	756,35
Total	6 772,38

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le début de l'année 2020 est marqué par la fusion absorption du CH de Saint-Nicolas d'Angers, plus important EHPAD public de l'agglomération, par le CHU d'ANGERS, après 13 ans de direction commune. L'hôpital Saint Nicolas représente une capacité de 408 lits et 6 places d'accueil de jour qui se décompose en 90 lits d'USLD (budget annexe B) et 324 lits et places d'EHPAD (Budget annexe E). L'hôpital Saint Nicolas forme désormais un pôle médico- social au sein du CHU. Il compte 5 ETP de médecins et 334 ETP de personnel non médical. Début 2020, le nombre de journées est stable par rapport à l'année 2019, lesquelles ont été de 32 114 journées pour l'USLD (budget B), 114 608 journées pour l'EHPAD (budget E). Le budget prévisionnel 2020 est de 5,5M€ pour l'USLD et 14 M€ pour l'EHPAD.

Il s'agit d'un événement postérieur à la clôture qui n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice 2019.

L'épidémie du coronavirus (Covid-19), dont nous ignorons encore l'ampleur et la durée, s'est propagée dans le monde entier depuis janvier 2020. Pour faire face à cette crise sanitaire, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus. Dans ce contexte, le CHU d'Angers s'est organisé en interne afin d'assurer la poursuite de ses activités et la continuité de ses services pour ses patients. Le CHU d'Angers surveille également ses expositions face à l'épidémie, notamment l'impact de la crise sanitaire sur l'environnement économique et financier, les marchés financiers, son volume d'activité,... Les impacts de cette crise sanitaire sur les comptes 2020 et ses conséquences sur le CHU d'Angers ne sont pas encore connus à la date d'établissement du présent rapport.

Il s'agit d'un événement postérieur à la clôture qui n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice 2019.

Aucun autre événement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture

Etat AI5**COMPTE FINANCIER 2019**

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRESORIER DU CHU D'ANGERS

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

INFORMATION SUR LES ASPECTS ENVIRONNEMENTAUX**I. TRAITEMENTS DES DECHETS**

A titre d'information, voici le détail des coûts pour N et N-1, exprimés en euros :

	2018	2019
Assainissement - Déchets	25 509,85	30 963,50
Déchets ménagers	122 462,30	155 995,49
Déchets à risque (GREDHA)	232 419,02	191 617,30
Déchets liquides	85 937,37	97 920,67
Déchets valorisables	97 476,04	103 835,73
Total	563 804,58	580 305,69

II. RECYCLAGE

Dans le cadre de sa politique de recyclage, le CHU revend certains de ses déchets (papier, carton, ferraille, palettes, dossiers médicaux et archives administratives). A titre d'information, voici le détail des recettes pour N et N-1, exprimés en euros :

	2018	2019
Vente de produits résiduels et déchets	47 387,06	35 441,59

**Ile PARTIE : ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'ETAT DES
PREVISIONS DE RECETTES ET DE DEPENSES 2019**

SOMMAIRE

N° Etat

1. EXECUTION DE L'EPRD**SITUATION SYNTHETIQUE DES PREVISIONS ET REALISATIONS****A**

- Compte de résultat principal
- Compte de résultat annexe B (USLD)
- Compte de résultat annexe P (Centre de Ressources Autisme)
- Compte de résultat annexe C (Ecoles et instituts de formation)
- Compte de résultat annexe G (Groupement Hospitalier de Territoire)
- Tableau de passage des résultats à la CAF
- Tableau de financement

A1
A2.a
A2.b
A2.c
A2.e
A3
A4

SITUATION DETAILLEE DES PREVISIONS ET REALISATIONS**B**

- Compte de résultat principal
- Compte de résultat annexe B (USLD)
- Compte de résultat annexe P (Centre de Ressources Autisme)
- Compte de résultat annexe C (Ecoles et instituts de formation)
- Compte de résultat annexe G (Groupement Hospitalier de Territoire)
- Tableau de passage des résultats à la CAF
- Tableau de financement

B1
B2.a
B2.b
B2.c
B2.e
B3
B4

N° Etat

2. RESULTATS

- Compte de résultat par nature de l'activité principale	C1
- Compte de résultat par nature de l'activité annexe B (USLD) et P (Centre de Ressources Autisme)	C2.a
- Compte de résultat par nature de l'activité annexe C (Ecoles et instituts de formation)	C2.b
- Compte de résultat par nature de l'activité annexe G (Groupement Hospitalier de Territoire)	C2.d
- Détermination de la capacité d'autofinancement de l'exercice	C4
- Tableau de financement	C5
- Tableau de variation du fonds de roulement et de la trésorerie	C6
- Tableau de suivi du fonds de roulement	C7

3. AFFECTATION DES RESULTATS

- Comptes de résultat de l'établissement / affectation des résultats N-1	D1
- Comptes de résultat principal et annexes / Situation des comptes 110 et 119 à la clôture de N	D6
- Comptes de résultat principal et annexe DNA et SIC / détermination des résultats à affecter	D2
- Comptes de résultat principal et annexe DNA et SIC / affectation des résultats	D3
- Comptes de résultat annexes autres que A / détermination des résultats à affecter	D4
- Comptes de résultat annexes autres que A/ affectation des résultats	D5

4. GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

- La balance / Activité principale	E2
- La balance / Activités annexes	E3
- Les valeurs inactives	E4

N° Etat

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- Tableau des provisions réglementées, des provisions pour risques et charges et des dépréciations	IC1
- Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements des immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice	IC2
- Détail et évaluation des valeurs mobilières de placement	IC3
- État des subventions d'exploitation et des contributions accordées par l'établissement	IC4
- Restes à recouvrer des exercices courant et antérieurs	IC5
- Restes à recouvrer, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants	IC6
- État récapitulatif des charges sur exercices antérieurs	IC7

COMPTE FINANCIER 2019
EXÉCUTION DE L'EPRD
SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPP Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	188 679 500,00	1 358 411,60	0,00	190 037 911,60	189 923 415,10	-0,06%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	126 979 933,00	787 448,90	0,00	127 767 381,90	128 908 368,08	0,89%
Titre 2	Charges à caractère médical	135 650 000,00	724 326,75	0,00	136 374 326,75	134 168 830,81	-1,62%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	36 946 136,00	328 505,68	0,00	37 274 641,68	37 904 499,42	1,69%
Titre 4	Charg amort prov financ except	35 472 149,81	-370 722,00	0,00	35 101 427,81	55 319 152,42	57,60%
TOTAL DES CHARGES		523 727 718,81	2 827 970,93	0,00	526 555 689,74	546 224 265,83	3,74%
EXCÉDENT						13 650 992,73	> 999,99%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPP Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	427 659 420,86	2 815 117,58	0,00	430 474 538,44	436 051 293,70	1,30%
Titre 2	Autres produits activité hospitalière	29 686 788,90	1 318 037,18	0,00	31 004 826,08	34 537 794,14	11,39%
Titre 3	Autres produits	62 365 814,94	818 611,43	0,00	63 184 426,37	89 286 170,72	41,31%
TOTAL DES PRODUITS		519 712 024,70	4 951 766,19	0,00	524 663 790,89	559 875 258,56	6,71%
DÉFICIT		4 015 694,11	-2 123 795,26	0,00	1 891 898,85		-100,00%

État A2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019 EXÉCUTION DE L'EPRD SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Limitatifs	153 188,00	0,00	0,00	153 188,00	78 189,73	-48,96%
Titre 1	Charges de personnel - Chapitres Evaluatifs	101 024,00	0,00	0,00	101 024,00	62 254,16	-38,38%
Titre 2	Charges à caractère médical	7 463,00	0,00	0,00	7 463,00	7 349,67	-1,52%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	35 784,00	0,00	0,00	35 784,00	25 264,10	-29,40%
Titre 4	Charg amort prov financ except	13 867,00	0,00	0,00	13 867,00	3 957,69	-71,46%
TOTAL DES CHARGES		311 326,00	0,00	0,00	311 326,00	177 015,35	-43,14%
EXCÉDENT		0,00	0,00	0,00	0,00	23 502,78	> 999,99%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits afférents aux soins	183 647,00	0,00	0,00	183 647,00	0,00	-100,00%
Titre 2	Produits afférents à la dépendance	53 250,00	0,00	0,00	53 250,00	51 834,19	-2,66%
Titre 3	Produits de l'hébergement	71 262,00	0,00	0,00	71 262,00	6 596,83	-90,74%
Titre 4	Autres produits	3 167,00	0,00	0,00	3 167,00	142 087,11	> 999,99%
TOTAL DES PRODUITS		311 326,00	0,00	0,00	311 326,00	200 518,13	-35,59%
DÉFICIT							0,00%

État A2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019 EXÉCUTION DE L'EPRD SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges d'exploitation courante	26 445,00	0,00	0,00	26 445,00	18 085,99	-31,61%
Titre 2	Charges de personnel -Chapitres Limitatifs	423 000,00	24 400,00	0,00	447 400,00	409 187,27	-8,54%
Titre 2	Charges de personnel -Chapitres Evaluatifs	110 000,00	13 000,00	0,00	123 000,00	118 242,94	-3,87%
Titre 3	Charges de la structure	830 229,11	0,00	0,00	830 229,11	850 525,44	2,44%
TOTAL DES CHARGES HORS REPORT À NOUVEAU		1 389 674,11	37 400,00	0,00	1 427 074,11	1 396 041,64	-2,17%
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		1 389 674,11	37 400,00	0,00	1 427 074,11	////////////////	////////
EXCÉDENT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	0,00	0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisaions - prévisions
Titre 1	Produits de la tarification	1 256 609,11	37 400,00	0,00	1 294 009,11	1 269 432,79	//////////////// -1,90%
Titre 2	Autres produits exploitation	133 065,00	0,00	0,00	133 065,00	126 608,85	//////////////// -4,85%
Titre 3	Prod financ et prod non encaiss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////////// 0,00%
							////////////////
							////////////////
TOTAL DES PRODUITS HORS REPORT À NOUVEAU		1 389 674,11	37 400,00	0,00	1 427 074,11	1 396 041,64	-2,17%
REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		1 389 674,11	37 400,00	0,00	1 427 074,11	////////////////	////////
DÉFICIT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////		0,00%

COMPTE FINANCIER 2019
EXÉCUTION DE L'EPRD
SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel -Chapitres Limitatifs	2 391 228,84	115 808,00	0,00	2 507 036,84	2 388 923,33	-4,71%
Titre 1	Charges de personnel -Chapitres Evaluatifs	1 984 365,16	-60 118,00	0,00	1 924 247,16	1 989 516,14	3,39%
Titre 2	Autres charges	1 083 567,00	5 000,00	0,00	1 088 567,00	1 107 820,59	1,77%
TOTAL DES CHARGES HORS REPORT À NOUVEAU		5 459 161,00	60 690,00	0,00	5 519 851,00	5 486 260,06	-0,61%
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		5 459 161,00	60 690,00	0,00	5 519 851,00	////////////////	////////
EXCÉDENT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	6 560,25	> 999.99%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisaions - prévisions
Titre 1	Produits activité d'enseignement	5 002 480,00	-4 910,00	0,00	4 997 570,00	4 839 476,78	//////////////// -3,16%
Titre 2	Autres produits	456 681,00	65 600,00	0,00	522 281,00	653 343,53	//////////////// 25,09%
							////////////////
							////////////////
							////////////////
TOTAL DES PRODUITS HORS REPORT À NOUVEAU		5 459 161,00	60 690,00	0,00	5 519 851,00	5 492 820,31	-0,49%
REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		5 459 161,00	60 690,00	0,00	5 519 851,00	////////////////	////////
DÉFICIT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////		0,00%

COMPTE FINANCIER 2019
EXÉCUTION DE L'EPRD
SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel -Chapitres Limitatifs	1 102 578,00	40 000,00	0,00	1 142 578,00	1 116 807,27	-2,26%
Titre 1	Charges de personnel -Chapitres Evaluatifs	304 806,00	10 000,00	0,00	314 806,00	317 087,01	0,72%
Titre 2	Charges à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	305 680,00	0,00	0,00	305 680,00	597 732,75	95,54%
Titre 4	Charg amort prov financ except	78 800,00	0,00	0,00	78 800,00	0,00	-100,00%
TOTAL DES CHARGES HORS REPORT À NOUVEAU		1 791 864,00	50 000,00	0,00	1 841 864,00	2 031 627,03	10,30%
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		1 791 864,00	50 000,00	0,00	1 841 864,00	////////////////	////////
EXCÉDENT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////	0,00	0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulé	CRPA Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisaions - prévisions
Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	223 871,00	////////////////> 999.99%
Titre 2	Autres produits de l'activité hospitalière	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////////// 0,00%
Titre 3	Autres produits	1 791 864,00	50 000,00	0,00	1 841 864,00	1 807 756,03	//////////////// -1,85%
							////////////////
							////////////////
TOTAL DES PRODUITS HORS REPORT À NOUVEAU		1 791 864,00	50 000,00	0,00	1 841 864,00	2 031 627,03	10,30%
REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE (002)		0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////
TOTAL GÉNÉRAL		1 791 864,00	50 000,00	0,00	1 841 864,00	////////////////	////////
DÉFICIT		////////////////	////////////////	////////////////	////////////////		0,00%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de passage des résultats à la CAF

N°	Intitulés	CRP initiaux	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
TOTAL DES CHARGES		532 679 743,92	2 976 060,93	0,00	535 655 804,85	555 315 209,91	3,67%
675	- Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	164 652,96	229,31%
68	- Dotation aux amortissements, dépréciations et provisions	29 142 419,80	-141 406,00	0,00	29 001 013,80	29 626 454,43	2,16%
SOUS-TOTAL1		503 487 324,12	3 117 466,93	0,00	506 604 791,05	525 524 102,52	3,73%
TOTAL DES PRODUITS		528 664 049,81	5 099 856,19	0,00	533 763 906,00	568 996 265,67	6,60%
775	- Produits des cessions d'éléments d'actif	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	30 183,00	-39,63%
777	- Quote-part des subventions virée au résultat	1 046 345,71	0,00	0,00	1 046 345,71	1 099 223,51	5,05%
78	- Reprises sur dépréciations et provisions	2 806 300,00	65 600,00	0,00	2 871 900,00	5 089 495,21	77,22%
SOUS-TOTAL2		524 761 404,10	5 034 256,19	0,00	529 795 660,29	562 777 363,95	6,23%
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		21 274 079,98	1 916 789,26	0,00	23 190 869,24	37 253 261,43	60,64%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

N°	Intitulés	TF initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Net constaté	Écart réalisations - prévisions
CAF		21 274 079,98	1 916 789,26	0,00	23 190 869,24	37 253 261,43	60,64%
Titre 1	Emprunts	11 465 376,59	-11 465 376,59	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 2	Dotations et subventions	1 354 600,00	500 000,00	0,00	1 854 600,00	2 177 563,63	17,41%
Titre 3	Autres ressources	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	170 736,14	241,47%
TOTAL DES RESSOURCES (A)		34 144 056,57	-9 048 587,33	0,00	25 095 469,24	39 601 561,20	57,80%
IAF							0,00%
Titre 1	Rembours dettes financières	19 125 693,53	-205 482,70	0,00	18 920 210,83	19 544 243,89	3,30%
Titre 2	Immobilisations	23 140 000,00	2 050 000,00	0,00	25 190 000,00	19 462 983,93	-22,74%
Titre 3	Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DES EMPLOIS (B)		42 265 693,53	1 844 517,30	0,00	44 110 210,83	39 007 227,82	-11,57%
APPORT AU FOND DE ROULEMENT (A-B) OU PRÉLÈVEMENT SI (A-B) NÉGATIF		-8 121 636,96	-10 893 104,63	0,00	-19 014 741,59	594 333,38	103,13%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l'établissement	985 000,00	103 550,00	0,00	1 088 550,00	1 398 538,62	326 036,03	1 072 502,59	-1,47%
631 : Impôts, taxes sur rem.(a.m.impôts)	19 005 000,00	104 317,74	0,00	19 109 317,74	21 970 832,96	2 681 042,43	19 289 790,53	0,94%
633 : Impôts tax versts assimi rémunérations	9 630 000,00	603 992,53	0,00	10 233 992,53	10 635 788,03	424 837,67	10 210 950,36	-0,23%
641 : Rémunération du personnel non médical	0,00	5 280,05	0,00	5 280,05	12 217,89	31,94	12 185,95	130,79%
6411 : Personnel titulaire et titulaire	125 875 000,00	1 724 647,63	0,00	127 599 647,63	136 130 423,95	8 542 994,67	127 587 429,28	-0,01%
6413 : Personnel sous cdi (contrats limitatifs)	4 526 000,00	-378 714,03	0,00	4 147 285,97	4 141 806,73	36 545,25	4 105 261,48	-1,01%
6415 : Personnel sous cdd	17 058 500,00	464 928,00	0,00	17 523 428,00	17 708 965,14	196 515,38	17 512 449,76	-0,06%
642 : Rémunération du personnel médical	21 190 000,00	-781 187,00	0,00	20 408 813,00	21 190 533,33	781 720,33	20 408 813,00	0,00%
6421 : Praticiens hospitaliers TP et art hospitalier-universitaire	25 300 000,00	-286 000,00	0,00	25 014 000,00	25 285 125,09	287 568,67	24 997 556,42	-0,07%
6422 : Praticiens contractuels en exercice de droit	1 250 000,00	-110 000,00	0,00	1 140 000,00	1 142 560,73	10 243,01	1 132 317,72	-0,67%
6423 : Praticien contractuel sans exercice de droit	8 185 000,00	100 000,00	0,00	8 285 000,00	8 356 687,08	80 306,57	8 276 380,51	-0,10%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences des soins	5 500 000,00	-260 000,00	0,00	5 240 000,00	6 053 446,49	813 929,15	5 239 517,34	-0,01%
6451 : Persel non médical	54 820 000,00	896 968,24	0,00	55 716 968,24	56 859 593,66	143 543,96	56 716 049,70	1,79%
6452 : Personnel médical	18 445 000,00	-700 000,00	0,00	17 745 000,00	18 422 669,74	497 006,64	17 925 663,10	1,02%
6471 : Persel non médical	3 486 000,00	438 207,84	0,00	3 924 207,84	3 791 377,73	286 615,95	3 504 761,78	-10,69%
6472 : Personnel médical	375 000,00	-45 000,00	0,00	330 000,00	600 375,31	224 902,00	375 473,31	13,78%
648 : Autres charges de personnel	28 933,00	264 869,50	0,00	293 802,50	2 988 266,25	2 523 585,90	464 680,35	58,16%
Total Titre n° 1	315 659 433,00	2 145 860,50	0,00	317 805 293,50	336 689 208,73	17 857 425,55	318 831 783,18	0,32%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : A caractère médical et pharmaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharma produits usage médical	71 080 687,19	18 576,53	0,00	71 099 263,72	67 727 796,18	3 558 353,42	64 169 442,76	-9,75%
6022 : Fourn prod finis petit t med medi-tech	46 433 142,00	33 144,47	0,00	46 466 286,47	53 389 001,26	2 380 102,25	51 008 899,01	9,78%
6066 : Fournitures médicales	320 540,00	0,00	0,00	320 540,00	229 881,38	486,06	229 395,32	-28,43%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : A caractère médical et armaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	7 525 929,81	645 605,75	0,00	8 171 535,56	8 170 006,72	0,00	8 170 006,72	-0,02%
611 : Sous- traitance générale	5 183 201,00	230 000,00	0,00	5 413 201,00	7 410 312,88	1 423 084,56	5 987 228,32	10,60%
6131 : Locations a caractere m ical	966 000,00	-98 000,00	0,00	868 000,00	813 481,07	59 809,39	753 671,68	-13,17%
6151 : Entr, repar biens caract e medical	4 140 500,00	-105 000,00	0,00	4 035 500,00	4 296 083,62	445 896,62	3 850 187,00	-4,59%
Total Titre n° 2	135 650 000,00	724 326,75	0,00	136 374 326,75	142 036 563,11	7 867 732,30	134 168 830,81	-1,62%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : Achts stkés à caract hô lier et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achats stockes-autres ap rovisionnement	5 876 900,00	226 000,00	0,00	6 102 900,00	6 065 135,26	14 846,63	6 050 288,63	-0,86%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	4 801 000,00	353 000,00	0,00	5 154 000,00	5 569 992,18	593 007,99	4 976 984,19	-3,43%
6072 : Achts marchandises à ca ct hotel et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	638 546,48	173 005,68	0,00	811 552,16	813 080,71	0,00	813 080,71	0,19%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	7 682 121,86	152 000,00	0,00	7 834 121,86	8 217 284,63	350 562,53	7 866 722,10	0,42%
62 : Autres serv extér	8 537 362,00	-575 500,00	0,00	7 961 862,00	10 201 661,04	1 230 515,83	8 971 145,21	12,68%
63 : Impots taxes et verst ass imiles	48 650,00	0,00	0,00	48 650,00	48 650,00	0,00	48 650,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	8 410 555,66	0,00	0,00	8 410 555,66	10 355 377,88	2 184 506,11	8 170 871,77	-2,85%
653 : Contributions aux groupe ents hospitalie	951 000,00	0,00	0,00	951 000,00	1 006 756,81	0,00	1 006 756,81	5,86%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	36 946 136,00	328 505,68	0,00	37 274 641,68	42 277 938,51	4 373 439,09	37 904 499,42	1,69%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	3 804 690,33	-297 316,00	0,00	3 507 374,33	3 726 549,85	643 077,81	3 083 472,04	-12,09%
67 : Charges exceptionnelles	2 760 000,00	68 000,00	0,00	2 828 000,00	22 866 878,98	90 017,94	22 776 861,04	705,41%
dont 675 Valeurs comptables é ts actif cédés	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	164 652,96	0,00	164 652,96	229,31%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	28 907 459,48	-141 406,00	0,00	28 766 053,48	29 458 819,34	0,00	29 458 819,34	2,41%
Total Titre n° 4	35 472 149,81	-370 722,00	0,00	35 101 427,81	56 052 248,17	733 095,75	55 319 152,42	57,60%
Total des charges du compte de resultat principal	523 727 718,81	2 827 970,93	0,00	526 555 689,74	577 055 958,52	30 831 692,69	546 224 265,83	3,74%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie								
73111 : Produits de la tarification séjours MCO	241 410 506,00	2 962 845,12	0,00	244 373 351,12	274 058 717,80	25 553 868,68	248 504 849,12	1,69%
73112 : Produits des médicaments MCO	35 948 272,74	-1 741 061,21	0,00	34 207 211,53	36 279 300,83	2 932 123,07	33 347 177,76	-2,51%
73113 : Produits médicaux facturés en séjours MCO	13 020 246,81	602 638,60	0,00	13 622 885,41	16 895 947,52	1 832 127,31	15 063 820,21	10,58%
73114 : Forfaits annuels MCO	6 248 877,00	0,00	0,00	6 248 877,00	7 488 519,00	0,00	7 488 519,00	19,84%
73115 : Produits du financement actif de SSR	1 239 494,00	0,00	0,00	1 239 494,00	1 011 943,00	0,00	1 011 943,00	-18,36%
73116 : Dotation hôpitaux de pimité (DHProx)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73117 : DAF	12 658 640,00	134 570,00	0,00	12 793 210,00	13 493 280,00	589 204,57	12 904 075,43	0,87%
73118 : Dotations MIGAC - MCO	67 299 680,31	2 484 178,80	0,00	69 783 859,11	91 862 428,33	23 343 281,93	68 519 146,40	-1,81%
7312 : Produits de tarification spécifique MCO	35 334 343,00	889 668,44	0,00	36 224 011,44	39 512 686,61	1 698 277,32	37 814 409,29	4,39%
7313 : Participations au titre des détenus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7471 : Fonds d'intervention régional (FIR)	14 499 361,00	-3 267 722,17	0,00	11 231 638,83	10 977 403,53	493 883,92	10 483 519,61	-6,66%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
7722 : Produits ex antérieurs surance maladie	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00	1 025 179,71	111 345,83	913 833,88	21,84%
Total Titre n° 1	427 659 420,86	2 815 117,58	0,00	430 474 538,44	492 605 406,33	56 554 112,63	436 051 293,70	1,30%
Titre 2 : Autres produits activité hospitalière								
7321 : Prod tarif hospital c pl	9 959 949,55	1 318 037,18	0,00	11 277 986,73	14 877 456,38	1 675 842,38	13 201 614,00	17,06%
7322 : Prod tarif hospital i omplete	1 554 742,55	0,00	0,00	1 554 742,55	2 157 615,77	175 576,59	1 982 039,18	27,48%
7323 : Prod tarific hospitalis domic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7324 : Prod prest a tarif spéc non pec AM	6 005 251,36	0,00	0,00	6 005 251,36	5 892 311,00	402 414,89	5 489 896,11	-8,58%
73271 : Forfait journalier MCO	6 169 408,00	0,00	0,00	6 169 408,00	6 634 084,52	363 600,00	6 270 484,52	1,64%
73272 : Forfait journalier SSR	829 333,33	0,00	0,00	829 333,33	782 906,00	51 900,00	731 006,00	-11,86%
73273 : Forfait journalier psy atrie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
733 : Prod prest soins patient étrang non ass	2 256 525,36	0,00	0,00	2 256 525,36	1 890 464,69	251 855,89	1 638 608,80	-27,38%
734 : Prestmalades autre établ ssement	2 911 578,75	0,00	0,00	2 911 578,75	5 516 041,80	291 896,27	5 224 145,53	79,43%

État B1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
735 : Prod charg etat, coll ter it, aut org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	29 686 788,90	1 318 037,18	0,00	31 004 826,08	37 750 880,16	3 213 086,02	34 537 794,14	11,39%
Titre 3 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriqués	14 101 500,00	0,00	0,00	14 101 500,00	15 780 231,50	1 062 118,40	14 718 113,10	4,37%
7071 : Rétrocession de médicaments	16 900 000,00	0,00	0,00	16 900 000,00	15 278 959,69	69 139,67	15 209 820,02	-10,00%
7087 : Rembst frais CRPA	1 252 000,00	0,00	0,00	1 252 000,00	815 131,23	0,00	815 131,23	-34,89%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subvent exploitat et part . (sauf 7471)	4 901 500,00	0,00	0,00	4 901 500,00	9 159 869,80	3 320 580,36	5 839 289,44	19,13%
75 : Autres produits de gestion courante	11 061 252,94	0,00	0,00	11 061 252,94	13 983 010,85	2 934 779,98	11 048 230,87	-0,12%
76 : Produits financiers	95 000,00	0,00	0,00	95 000,00	14,72	0,00	14,72	-99,98%
77 : Produits exceptionnels (sauf 7722)	2 594 785,71	0,00	0,00	2 594 785,71	28 251 362,37	820 284,13	27 431 078,24	957,16%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat Principal

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP P Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
dont 775 Produits cessions éls actif	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	30 183,00	0,00	30 183,00	-39,63%
dont 777 Quote part subv investie au résultat	964 285,71	0,00	0,00	964 285,71	1 049 623,20	0,00	1 049 623,20	8,85%
78 : Reprises sur amort déprécié et prov	2 806 300,00	0,00	0,00	2 806 300,00	4 993 234,93	0,00	4 993 234,93	77,93%
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	7 525 929,81	645 605,75	0,00	8 171 535,56	7 193 216,54	0,00	7 193 216,54	-11,97%
603 : Variation des stocks	638 546,48	173 005,68	0,00	811 552,16	804 812,04	0,00	804 812,04	-0,83%
061 : R r o	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	1 064 086,60	99 621,66	964 464,94	221,49%
062 : Rembst charges personnel	187 000,00	0,00	0,00	187 000,00	272 623,41	9 439,22	263 184,19	40,74%
649 : Atténua de charge portabilité CET	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	5 580,46	0,00	5 580,46	179,02%
Total Titre n° 3	62 365 814,94	818 611,43	0,00	63 184 426,37	97 602 134,14	8 315 963,42	89 286 170,72	41,31%
Total des produits du compte de résultat principal	519 712 024,70	4 951 766,19	0,00	524 663 790,89	627 958 420,63	68 083 162,07	559 875 258,56	6,71%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
631 : Impôts et taxes sur rem. adm. imp.)	13 253,00	0,00	0,00	13 253,00	28 115,61	19 397,16	8 718,45	-34,22%
633 : Impôts tax versé sur rém aut org	8 976,00	0,00	0,00	8 976,00	15 083,94	10 406,16	4 677,78	-47,89%
641 : Rémunération du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et titulaire	153 188,00	0,00	0,00	153 188,00	286 227,83	208 038,10	78 189,73	-48,96%
6413 : Personnel sous cdi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6415 : Personnel sous cdd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
642 : Rémunération du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospitaliers temps plein et partiel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6422 : Praticiens contractuels en exercice de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Praticien contractuel sans exercice de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6451 : Persel non médical	61 133,00	0,00	0,00	61 133,00	98 707,05	65 455,23	33 251,82	-45,61%
6452 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6471 : Persel non médical	2 565,00	0,00	0,00	2 565,00	4 501,15	3 281,13	1 220,02	-52,44%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de personnel	15 097,00	0,00	0,00	15 097,00	22 317,65	7 931,56	14 386,09	-4,71%
Total Titre n° 1	254 212,00	0,00	0,00	254 212,00	454 953,23	314 509,34	140 443,89	-44,75%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : Achats de produits pharmaceutiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produits pharmaceutiques à usage médical	3 941,00	0,00	0,00	3 941,00	4 362,05	0,00	4 362,05	10,68%
6022 : Fourniture de produits pharmaceutiques à usage médical	3 357,00	0,00	0,00	3 357,00	2 987,62	0,00	2 987,62	-11,00%
6066 : Fournitures médicales	90,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : Achts march caract médi l et pharm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous- traitance générale	75,00	0,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
6131 : Locations a caractere m ical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6151 : Entr,repar biens caract e medical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	7 463,00	0,00	0,00	7 463,00	7 349,67	0,00	7 349,67	-1,52%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : Achts stkés à caract hô lier et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achts stkés autres appro	3 668,00	0,00	0,00	3 668,00	2 709,89	0,00	2 709,89	-26,12%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	5 918,00	0,00	0,00	5 918,00	4 703,42	0,00	4 703,42	-20,52%
6072 : Achts marchandises à ca ct hotel et gal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
62 : Autres serv extér	15 111,00	0,00	0,00	15 111,00	8 348,16	1 364,14	6 984,02	-53,78%
63 : Impots taxes et verst ass imiles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	11 087,00	0,00	0,00	11 087,00	10 866,77	0,00	10 866,77	-1,99%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	35 784,00	0,00	0,00	35 784,00	26 628,24	1 364,14	25 264,10	-29,40%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	1 185,00	0,00	0,00	1 185,00	912,87	0,00	912,87	-22,96%
67 : Charges exceptionnelles	4 480,00	0,00	0,00	4 480,00	1 407,90	0,00	1 407,90	-68,57%
dont 675 Valeurs comptables é ts actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	8 202,00	0,00	0,00	8 202,00	1 636,92	0,00	1 636,92	-80,04%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
Total Titre n° 4	13 867,00	0,00	0,00	13 867,00	3 957,69	0,00	3 957,69	-71,46%
Total des charges du CRA	311 326,00	0,00	0,00	311 326,00	492 888,83	315 873,48	177 015,35	-43,14%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits afférents aux soins								
7311 : Forfait soins (CRPA B J)	183 647,00	0,00	0,00	183 647,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
736 : Tarifs soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
737 : Produits des prestations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	183 647,00	0,00	0,00	183 647,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
Titre 2 : Produits afférents à la dépendance								
734 : Tarifs dépendance	53 250,00	0,00	0,00	53 250,00	51 834,19	0,00	51 834,19	-2,66%
Total Titre n° 2	53 250,00	0,00	0,00	53 250,00	51 834,19	0,00	51 834,19	-2,66%
Titre 3 : Produits de l'hébergement								
7312 : Hébergement (établissements relevant du	71 262,00	0,00	0,00	71 262,00	6 596,83	0,00	6 596,83	-90,74%
7317 : Tarif hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7318 : Autres produits étab ar L312-1 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Total Titre n° 3	71 262,00	0,00	0,00	71 262,00	6 596,83	0,00	6 596,83	-90,74%
Titre 4 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriqués	15,00	0,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
75 : Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	230 169,97	122 431,00	107 738,97	> 999,99%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
77 : Produits exceptionnels	3 152,00	0,00	0,00	3 152,00	10 330,14	0,00	10 330,14	227,73%
dont 775 Produits cessions éligibles actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 Quote part subventionnée au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
78 : Reprises sur amort dépréciation et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	24 018,00	0,00	24 018,00	> 999,99%

État B2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat B0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
649 : Atténua de charge portab lité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 4	3 167,00	0,00	0,00	3 167,00	264 518,11	122 431,00	142 087,11	> 999,99%
Total des produits du CRA	311 326,00	0,00	0,00	311 326,00	322 949,13	122 431,00	200 518,13	-35,59%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges d'exploitati on courante								
601 : Achts stkés mat prem ou ournit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achts stkés autres appro	200,00	0,00	0,00	200,00	5,94	0,00	5,94	-97,03%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	8 745,00	0,00	0,00	8 745,00	6 552,24	0,00	6 552,24	-25,07%
607 : Achts de march	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous- traitance générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
62 : Autres serv extér	17 500,00	0,00	0,00	17 500,00	11 527,81	0,00	11 527,81	-34,13%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	26 445,00	0,00	0,00	26 445,00	18 085,99	0,00	18 085,99	-31,61%
Titre 2 : Charges de personnel								

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
621 : Personnel extérieur à l'établissement	175 000,00	15 800,00	0,00	190 800,00	218 710,11	49 282,35	169 427,76	-11,20%
631 : Impôts et taxes sur rem. adm. imp.)	17 000,00	2 300,00	0,00	19 300,00	18 867,88	97,69	18 770,19	-2,75%
633 : Impôts tax verst sur rém aut org	10 000,00	6 100,00	0,00	16 100,00	14 853,22	629,55	14 223,67	-11,65%
641 : Rémunération du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et agréé	18 000,00	300,00	0,00	18 300,00	18 528,10	1 008,20	17 519,90	-4,26%
6413 : Personnel sous CDI	60 000,00	-13 200,00	0,00	46 800,00	42 127,45	4,75	42 122,70	-9,99%
6415 : Personnel sous CDD	78 000,00	25 200,00	0,00	103 200,00	95 860,45	45,55	95 814,90	-7,16%
642 : Rémunération du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6421 : Praticiens hospitaliers temps plein et partiel	48 000,00	2 300,00	0,00	50 300,00	46 813,50	353,69	46 459,81	-7,63%
6422 : Praticiens contractuels en exercice de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Praticien contractuel sans exercice de droit	44 000,00	-6 000,00	0,00	38 000,00	38 028,40	186,20	37 842,20	-0,42%
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6451 : Persel non médical	51 000,00	5 000,00	0,00	56 000,00	53 826,02	11,66	53 814,36	-3,90%
6452 : Personnel médical	30 000,00	-1 000,00	0,00	29 000,00	28 775,63	0,00	28 775,63	-0,77%
6471 : Persel non médical	2 000,00	600,00	0,00	2 600,00	2 551,98	16,12	2 535,86	-2,47%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	456,94	333,71	123,23	> 999,99%
Total Titre n° 2	533 000,00	37 400,00	0,00	570 400,00	579 399,68	51 969,47	527 430,21	-7,53%
Titre 3 : Charges de la structure								
61 : Services extérieurs	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	2 073,84	0,00	2 073,84	-48,15%
623 : Informations publicat re at publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
627 : Services bancaires et as imilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
63 : Impots taxes et verst ass imiles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	768 717,11	0,00	0,00	768 717,11	829 289,43	0,00	829 289,43	7,88%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
66 : Charges financières	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	1 428,87	0,00	1 428,87	-52,37%
67 : Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 675 Valeurs comptables é ts actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	54 512,00	0,00	0,00	54 512,00	17 733,30	0,00	17 733,30	-67,47%
Total Titre n° 3	830 229,11	0,00	0,00	830 229,11	850 525,44	0,00	850 525,44	2,44%
002 REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	////////////////	////////
Total des charges du CRA	1 389 674,11	37 400,00	0,00	1 427 074,11	1 448 011,11	51 969,47	1 396 041,64	-2,17%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits de la tarification								
73 : Dotations et produits de tarification	1 256 609,11	37 400,00	0,00	1 294 009,11	1 973 089,43	703 656,64	1 269 432,79	-1,90%
Total Titre n° 1	1 256 609,11	37 400,00	0,00	1 294 009,11	1 973 089,43	703 656,64	1 269 432,79	-1,90%
Titre 2 : Autres produits exploitation								
70 : Ventes de produits fabriqués	133 065,00	0,00	0,00	133 065,00	126 333,00	0,00	126 333,00	-5,06%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
75 : Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	275,85	0,00	275,85	> 999,99%

État B2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat P0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
649 : Atténua de charge portab lité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	133 065,00	0,00	0,00	133 065,00	126 608,85	0,00	126 608,85	-4,85%
Titre 3 : Prod financ et prod non encaiss								
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
77 : Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 775 Produits cessions él s actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 Quote part subv inve rée au résult	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
002 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	////////////////	////////////////	////////////////	////////
Total des produits du CRA	1 389 674,11	37 400,00	0,00	1 427 074,11	2 099 698,28	703 656,64	1 396 041,64	-2,17%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l'établissement	152 500,00	-12 500,00	0,00	140 000,00	186 058,97	53 418,50	132 640,47	-5,26%
631 : Impôts et taxes sur rem. adm.imp.)	264 312,98	-14 289,00	0,00	250 023,98	284 228,50	19 507,83	264 720,67	5,88%
633 : Impôts tax versé sur rém aut org	134 025,04	-9 046,00	0,00	124 979,04	141 835,96	4 737,83	137 098,13	9,70%
641 : Rémunération du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et titulaire	2 180 166,73	114 808,00	0,00	2 294 974,73	2 339 938,89	152 190,90	2 187 747,99	-4,67%
6413 : Personnel sous cdi	21 162,13	1 000,00	0,00	22 162,13	21 200,90	29,19	21 171,71	-4,47%
6415 : Personnel sous cdd	37 399,98	12 500,00	0,00	49 899,98	47 627,76	264,60	47 363,16	-5,08%
642 : Rémunération du personnel médical	113 416,41	17 500,00	0,00	130 916,41	137 502,08	1 815,68	135 686,40	3,64%
6421 : Praticiens hospitaliers et part hosp-univ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6422 : Praticiens contractuels en exercice de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Praticiens contractuels sans exercice de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6451 : Persel non médical	822 687,01	87 323,01	0,00	910 010,02	926 773,21	8 800,39	917 972,82	0,88%
6452 : Personnel médical	128 125,89	-89 143,01	0,00	38 982,88	48 606,45	777,51	47 828,94	22,69%
6471 : Persel non médical	30 802,00	-1 863,00	0,00	28 939,00	33 146,21	1 850,69	31 295,52	8,14%
6472 : Personnel médical	126,25	150,00	0,00	276,25	133,30	11,20	122,10	-55,80%
648 : Autres charges de personnel	490 869,58	-50 750,00	0,00	440 119,58	581 821,69	127 030,13	454 791,56	3,33%
Total Titre n° 1	4 375 594,00	55 690,00	0,00	4 431 284,00	4 748 873,92	370 434,45	4 378 439,47	-1,19%
Titre 2 : Autres charges								
601 : Achats matériels et fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achats autres approvisionnements	56 263,81	0,00	0,00	56 263,81	43 538,49	0,00	43 538,49	-22,62%
606 : Achats non matériels et fournitures	120 738,51	0,00	0,00	120 738,51	126 999,38	0,00	126 999,38	5,19%
607 : Achats de marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
61 : Services extérieurs	85 053,51	5 000,00	0,00	90 053,51	79 194,89	4 783,37	74 411,52	-17,37%
62 : Autres serv extér	199 083,06	0,00	0,00	199 083,06	185 097,21	3 254,70	181 842,51	-8,66%
63 : Impôts taxes et verst ass imiles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	512 926,81	0,00	0,00	512 926,81	539 809,28	16 232,00	523 577,28	2,08%
66 : Charges financières	14 500,54	0,00	0,00	14 500,54	7 694,38	0,00	7 694,38	-46,94%
67 : Charges exceptionnelles	1 554,44	0,00	0,00	1 554,44	1 492,16	0,00	1 492,16	-4,01%
dont 675 Valeurs comptables é ts actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et a ux prov	93 446,32	0,00	0,00	93 446,32	148 264,87	0,00	148 264,87	58,66%
709 : Rrra par établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	1 083 567,00	5 000,00	0,00	1 088 567,00	1 132 090,66	24 270,07	1 107 820,59	1,77%

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

CHARGES

CMDF 4.3 - CG90 - 20181017

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits activité d'enseignement								
7061 : Droits d'inscription de élèves	55 250,00	0,00	0,00	55 250,00	58 650,00	11 220,00	47 430,00	-14,15%
7063 : Rembst frais de formati	1 149 953,00	0,00	0,00	1 149 953,00	1 152 914,53	25 198,75	1 127 715,78	-1,93%
7471 : Subv versées par Consei Régional	3 797 277,00	-4 910,00	0,00	3 792 367,00	3 703 331,00	39 000,00	3 664 331,00	-3,38%
Total Titre n° 1	5 002 480,00	-4 910,00	0,00	4 997 570,00	4 914 895,53	75 418,75	4 839 476,78	-3,16%
Titre 2 : Autres produits								
70 : Ventes de produits fabriq ues	83 630,00	0,00	0,00	83 630,00	109 575,00	2 366,00	107 209,00	28,19%
71 : Production stockee (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	194 000,00	0,00	0,00	194 000,00	297 767,51	25 000,00	272 767,51	40,60%
75 : Autres produits de gestio n courante	125 873,00	0,00	0,00	125 873,00	145 188,64	2 040,00	143 148,64	13,72%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat C0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
77 : Produits exceptionnels	46 600,00	0,00	0,00	46 600,00	49 600,31	0,00	49 600,31	6,44%
dont 775 Produits cessions é s actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 Quote part subv inve rée au résultat	46 600,00	0,00	0,00	46 600,00	49 600,31	0,00	49 600,31	6,44%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	0,00	65 600,00	0,00	65 600,00	72 242,28	0,00	72 242,28	10,13%
79 : Transferts de charges	6 578,00	0,00	0,00	6 578,00	6 716,00	0,00	6 716,00	2,10%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	7 967,92	6 308,13	1 659,79	> 999.99%
649 : Atténua de charge portab lité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	456 681,00	65 600,00	0,00	522 281,00	689 057,66	35 714,13	653 343,53	25,09%
002 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////	//////////	//////////	////////
Total des produits du CRA	5 459 161,00	60 690,00	0,00	5 519 851,00	5 603 953,19	111 132,88	5 492 820,31	-0,49%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Charges de personnel								
621 : Personnel extérieur à l'établissement	501 260,00	5 000,00	0,00	506 260,00	682 920,49	176 720,91	506 199,58	-0,01%
631 : Impôts et taxes sur rem. adm.imp.)	62 205,00	4 000,00	0,00	66 205,00	68 057,91	1 987,60	66 070,31	-0,20%
633 : Impôts tax et verst ass ur rému aut org	31 103,00	0,00	0,00	31 103,00	31 970,71	467,54	31 503,17	1,29%
641 : Rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6411 : Personnel titulaire et titulaire	355 150,00	71 640,00	0,00	426 790,00	445 657,29	19 417,37	426 239,92	-0,13%
6413 : Personnel sous cdi	151 366,00	-46 000,00	0,00	105 366,00	101 373,92	648,75	100 725,17	-4,40%
6415 : Personnel sous cdd	0,00	15 360,00	0,00	15 360,00	19 965,41	4 661,79	15 303,62	-0,37%
642 : Rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	35,00	0,00	35,00	> 999,99%
6421 : Praticiens hospitaliers temps plein et partiel	47 828,00	7 000,00	0,00	54 828,00	49 771,25	555,34	49 215,91	-10,24%
6422 : Praticiens contractuels en exercice de droit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6423 : Praticien contractuel sans exercice de droit	21 329,00	7 000,00	0,00	28 329,00	19 138,33	15,26	19 123,07	-32,50%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6425 : Permanences de soins	25 645,00	-20 000,00	0,00	5 645,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
6451 : Personnel non médical	179 892,00	6 000,00	0,00	185 892,00	189 434,99	105,02	189 329,97	1,85%
6452 : Personnel médical	25 385,00	0,00	0,00	25 385,00	23 284,95	0,00	23 284,95	-8,27%
6471 : Persel non médical	6 221,00	0,00	0,00	6 221,00	7 033,17	169,56	6 863,61	10,33%
6472 : Personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
648 : Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	1 407 384,00	50 000,00	0,00	1 457 384,00	1 638 643,42	204 749,14	1 433 894,28	-1,61%
Titre 2 : Charges à caractère médical								
6011 : A caractère médical et pharmaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6021 : Produit pharma produits usage médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6022 : Fourn prod finis petit et med medi-tech	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6066 : Fournitures médicales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
6071 : A caractère médical et armaceutique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
611 : Sous-traitance générale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6131 : Locations à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6151 : Entr, repar biens caracte medical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général								
6012 : A caractère hôtelier et général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
602 : Achats stockés ; autres pprovisionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
606 : Achts non stkes matieres et fourniture	0,00	0,00	0,00	0,00	110,60	0,00	110,60	> 999,99%
6072 : A caractère hôtelier et général	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

CHARGES

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
61 : Services extérieurs	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
62 : Autres services extérieurs	250 680,00	0,00	0,00	250 680,00	563 857,95	190 106,80	373 751,15	49,09%
63 : Impôts, taxes et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
65 : Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	223 871,00	0,00	223 871,00	> 999,99%
709 : RRR accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	305 680,00	0,00	0,00	305 680,00	787 839,55	190 106,80	597 732,75	95,54%
Titre 4 : Charg amort prov fin anc except								
66 : Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
67 : Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 675 Valeurs comptables éts actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
68 : Dot aux amort deprec et aux prov	78 800,00	0,00	0,00	78 800,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%

État B2.e

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
Titre 1 : Produits versés par l'assurance maladie								
73111 : Produits de la tarification des séjours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73112 : Produits des médicaments MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73113 : Produits médicaux facturés en MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73114 : Forfaits annuels MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73115 : Produits du financement actif de SSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73116 : Dotation hôpitaux de pitié (DHProx)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73117 : Dotation annuelle de financement (DAF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73118 : Dotations MIGAC - MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	355 000,00	261 129,00	93 871,00	> 999.99%
7312 : Produits de tarification spécifique MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7313 : Participations au titre des détenus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7471 : Fonds d'intervention régional (FIR)	0,00	0,00	0,00	0,00	690 380,00	560 380,00	130 000,00	> 999.99%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
7722 : Produits ex antérieurs surance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 380,00	821 509,00	223 871,00	> 999.99%
Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière								
7321 : Prod tarif hospital c pl non pris en	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7322 : Prod tarif hospital i omplète	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7323 : Prod tarif hospitalis domic	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7324 : Prod prest a tarif spéc non pec AM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73271 : Forfait journalier MCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73272 : Forfait journalier SSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
73273 : Forfait journalier psy atrie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
733 : Prod prest soins patient étrang non ass	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
734 : Prest malades autre étab issement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
735 : Prod charg etat, coll ter it, aut org	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 3 : Autres produits								
70 : Ventes prod fab, prest se rv, march et pr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7071 : Rétrocession de médicaments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
7087 : Rembst frais CRPP CRPA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
71 : Production stockée (ou de stockage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
72 : Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
74 : Subventions exploitations et part.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
75 : Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
755 : Produits versés par les tabl memb GHT	1 756 404,00	50 000,00	0,00	1 806 404,00	1 807 756,03	0,00	1 807 756,03	0,07%
76 : Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalisations	Écarts réalisations-prévisions
77 : Produits exceptionnels	35 460,00	0,00	0,00	35 460,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
dont 775 Produits cessions é s actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 777 Quote part subv inve rée au résultat	35 460,00	0,00	0,00	35 460,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
78 : Reprises sur amort déprec et prov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
79 : Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
0603 : Variation des stocks à ractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
603 : Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
061 : R r r o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
062 : Rembst charges personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
649 : Atténua de charge- porta ilité CET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	1 791 864,00	50 000,00	0,00	1 841 864,00	1 807 756,03	0,00	1 807 756,03	-1,85%
002 REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	//////////	//////////	//////////	//////////

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Compte de résultat G0

PRODUITS

Libellé des chapitres	CRP A Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
Total des produits du CRA	1 791 864,00	50 000,00	0,00	1 841 864,00	2 853 136,03	821 509,00	2 031 627,03	10,30%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellés des chapitres		CRP initiaux	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats/ Titres émis	Mandats/ Titres annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
TOTAL DES CHARGES		532 679 743,92	2 976 060,93	0,00	535 655 804,85	587 304 306,01	31 989 096,10	555 315 209,91	3,67%
675	- Valeurs comptable des éléments d'actifs cédés	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	164 652,96	0,00	164 652,96	229,31%
68	- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 142 419,80	-141 406,00	0,00	29 001 013,80	29 626 454,43	0,00	29 626 454,43	2,16%
Sous-Total1		503 487 324,12	3 117 466,93	0,00	506 604 791,05	557 513 198,62	31 989 096,10	525 524 102,52	3,73%
TOTAL DES PRODUITS		528 664 049,81	5 099 856,19	0,00	533 763 906,00	638 838 157,26	69 841 891,59	568 996 265,67	6,60%
775	- Produits des cessions d'éléments d'actifs	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	30 183,00	0,00	30 183,00	-39,63%
777	- Quote-part des subventions virée au résultat	1 046 345,71	0,00	0,00	1 046 345,71	1 099 223,51	0,00	1 099 223,51	5,05%
78	- Reprises sur dépréciations et provisions	2 806 300,00	65 600,00	0,00	2 871 900,00	5 089 495,21	0,00	5 089 495,21	77,22%
Sous-Total2		524 761 404,10	5 034 256,19	0,00	529 795 660,29	632 619 255,54	69 841 891,59	562 777 363,95	6,23%
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		21 274 079,98	1 916 789,26	0,00	23 190 869,24	//////////	//////////	37 253 261,43	60,64%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

RESSOURCES

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	21 274 079,98	1 916 789,26	0,00	23 190 869,24	////////////////	////////////////	37 253 261,43	60,64%
Titre 1 : Emprunts								
16 : Empr et dettes assimilées (sauf 1632, 166, 1688 et 169)	11 465 376,59	-11 465 376,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
dont 16449Opérations aff. opti rage ligne trés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	11 465 376,59	-11 465 376,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Titre 2 : Dotations et subvent								
102 : Apports	0,00	0,00	0,00	0,00	14 715,80	0,00	14 715,80	> 999,99%
131 : Subv équipt recues	1 354 600,00	500 000,00	0,00	1 854 600,00	2 220 847,83	58 000,00	2 162 847,83	16,62%
Total Titre n° 2	1 354 600,00	500 000,00	0,00	1 854 600,00	2 235 563,63	58 000,00	2 177 563,63	17,41%
Titre 3 : Autres ressources								
267 : Créances rattach à parti ipations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27 : Autres immobilisat° finan cières (sauf 271, 272 et 2768)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 053,00	0,00	1 053,00	> 999,99%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

RESSOURCES

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres Émis	Titres Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
775 : Produits cessions éléments actif	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	30 183,00	0,00	30 183,00	-39,63%
070 : Annulation de mandats su exercices clos	0,00	0,00	0,00	0,00	139 500,14	0,00	139 500,14	> 999,99%
Total Titre n° 3	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	170 736,14	0,00	170 736,14	241,47%
Total ressources du tableau de financement	34 144 056,57	-9 048 587,33	0,00	25 095 469,24	////////////////	////////////////	39 601 561,20	57,80%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

EMPLOIS

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT					//////////	//////////		0,00%
Titre 1 : Rembours dettes fina es								
16 : Empr et dettes assimilées (sauf 1632, 166, 1688 et 169)	19 125 693,53	-205 482,70	0,00	18 920 210,83	19 544 243,89	0,00	19 544 243,89	3,30%
dont 16449Opérations aff. opti rage ligne trés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 1	19 125 693,53	-205 482,70	0,00	18 920 210,83	19 544 243,89	0,00	19 544 243,89	3,30%
Titre 2 : Immobilisations								
20 : Immobilisations incorpore lles	2 320 000,00	0,00	0,00	2 320 000,00	874 467,95	445 931,48	428 536,47	-81,53%
211 : Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
212 : Agenct amégat terr	280 000,00	0,00	0,00	280 000,00	624 943,38	171 028,44	453 914,94	62,11%
213 : Constructions sur sol pr pre	3 487 000,00	50 000,00	0,00	3 537 000,00	3 490 445,88	291 507,26	3 198 938,62	-9,56%
214 : Constructions sur sol au rui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
215 : Instal techn mat outill dust	5 955 000,00	2 000 000,00	0,00	7 955 000,00	7 062 891,74	377 456,32	6 685 435,42	-15,96%

COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

EMPLOIS

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Mandats Émis	Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
218 : Autres immobilisations corporelles	3 265 000,00	0,00	0,00	3 265 000,00	3 145 948,47	302 899,05	2 843 049,42	-12,92%
23 : Immobilisations en cours	7 833 000,00	0,00	0,00	7 833 000,00	5 985 858,38	132 749,32	5 853 109,06	-25,28%
Total Titre n° 2	23 140 000,00	2 050 000,00	0,00	25 190 000,00	21 184 555,80	1 721 571,87	19 462 983,93	-22,74%
Titre 3 : Autres emplois								
26 : Participations créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27 : Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
481 : Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
071 : Annulation de titres sur exercices clos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total Titre n° 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total emplois du tableau de financement	42 265 693,53	1 844 517,30	0,00	44 110 210,83	//////////	//////////	39 007 227,82	-11,57%

État B4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

EXÉCUTION DE L'EPRD

SITUATION DÉTAILLÉE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

Tableau de financement

RECAPITULATIF

Libellé des chapitres	TF Initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Titres et Mandats Émis	Titres et Mandats Annulés	Total des Réalizations	Écarts réalisations- prévisions
Total des ressources (A)	34 144 056,57	-9 048 587,33	0,00	25 095 469,24	////////////////	////////////////	39 601 561,20	57,80%
Total des emplois (B)	42 265 693,53	1 844 517,30	0,00	44 110 210,83	////////////////	////////////////	39 007 227,82	-11,57%
Apport au fonds de roulement (A-B ; si A>B)			0,00		////////////////	////////////////	594 333,38	> 999.99%
Prélèvement sur le fonds de roulement (B-A; si A<B)	8 121 636,96	10 893 104,63		19 014 741,59	////////////////	////////////////		-100.00%

État C1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Principal

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	15 209 820,02	16 500 235,47
PRODUCTION VENDUE	15 533 244,33	15 949 428,87
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	459 191 734,35	441 260 068,79
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	16 322 809,05	17 851 412,06
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	2 986 934,93	662 932,13
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	11 048 230,87	9 420 106,00
TOTAL I	520 292 773,55	501 644 183,32
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	121 228 630,40	121 753 739,92
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	985 058,85	-818 611,14
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	4 241 914,57	4 188 107,39
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	28 501 456,90	27 303 849,38
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	29 500 740,89	29 353 259,59
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	48 650,00	51 798,77
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	209 580 611,72	207 456 633,57
CHARGES SOCIALES	78 409 163,33	77 648 293,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	24 489 168,64	24 887 843,59
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	0,00	497 557,07
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	2 868 701,70	4 151 558,24
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	9 177 628,58	9 257 042,12
TOTAL II	509 031 725,58	505 731 071,50
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	11 261 047,97	-4 086 888,18

État C1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Principal

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	47,34
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	14,72	193,04
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	14,72	240,38
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	7 872,00	10 281,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	3 083 304,05	3 600 278,78
PERTES DE CHANGE	167,99	125,03
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	3 091 344,04	3 610 684,81
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-3 091 329,32	-3 610 444,43
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	8 169 718,65	-7 697 332,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	100 661,31	63 069,81
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	27 164 444,61	3 285 438,30
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 079 806,20	1 110 947,54
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 006 300,00	2 006 300,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	30 351 212,12	6 465 755,65
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	9 334 193,33	52 473,45
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	13 278 014,75	1 875 258,13
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	164 652,96	239 137,77
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 093 077,00	2 093 076,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

État C2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe B0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	0,00	142,80
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	58 431,02	1 714 957,68
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	0,00	0,00
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	24 018,00	8 826,97
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	107 738,97	122 431,00
TOTAL I	190 187,99	1 846 358,45
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	10 059,56	67 766,99
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	4 703,42	29 896,97
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	6 984,02	53 550,96
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	13 396,23	126 877,00
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	92 575,82	942 613,03
CHARGES SOCIALES	34 471,84	335 567,77
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	0,00	50 767,82
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	1 636,92	0,00
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 866,77	541 481,32
TOTAL II	174 694,58	2 148 521,86
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	15 493,41	-302 163,41

État C2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe B0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	912,87	7 302,95
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	912,87	7 302,95
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-912,87	-7 302,95
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	14 580,54	-309 466,36
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	10 330,14	3 787,02
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	0,00	9 307,44
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	10 330,14	13 094,46
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	1 407,90	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	0,00	9 768,16
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

État C2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe P0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	126 333,00	74 006,00
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	1 269 432,79	1 126 160,91
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	0,00	0,00
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,00	1 200,00
TOTAL I	1 395 765,79	1 201 366,91
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5,94	745,18
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	6 552,24	8 163,95
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	183 029,41	154 271,71
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	32 993,86	24 986,96
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	239 606,89	192 235,84
CHARGES SOCIALES	85 125,85	68 854,48
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	11 385,34	12 242,40
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	0,00	0,00
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	6 347,96	218,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	829 289,43	763 231,24
TOTAL II	1 394 336,92	1 224 949,76
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 428,87	-23 582,85

État C2.a

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe P0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	1 428,87	1 771,05
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	1 428,87	1 771,05
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 428,87	-1 771,05
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	0,00	-25 353,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	1 557,90
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	0,00	23 796,00
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	0,00	25 353,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	0,00	0,00
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

État C2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe C0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	1 282 354,78	1 378 181,19
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	3 937 098,51	3 774 049,00
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	72 242,28	22 370,84
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	6 716,00	6 624,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	143 148,64	134 922,09
TOTAL I	5 441 560,21	5 316 147,12
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	43 538,49	40 583,13
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	126 999,38	114 454,04
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	388 894,50	428 765,30
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	401 818,80	396 260,42
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 845 101,03	2 787 441,97
CHARGES SOCIALES	997 219,38	985 983,29
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	68 904,99	78 039,06
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	5 106,88	5 154,08
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	74 253,00	25 824,89
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	523 577,28	502 827,58
TOTAL II	5 475 413,73	5 365 333,76
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-33 853,52	-49 186,64
PRODUITS FINANCIERS		

État C2.b

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe C0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	7 694,38	11 225,91
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	7 694,38	11 225,91
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-7 694,38	-11 225,91
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-41 547,90	-60 412,55
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	0,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	0,00	0,00
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	49 600,31	46 453,64
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	49 600,31	46 453,64
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	1 492,16	18 044,23
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00
TOTAL VI	1 492,16	18 044,23

État C2.d

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe G0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	0,00	0,00
PRODUCTION VENDUE	0,00	51 360,00
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE	93 871,00	0,00
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	130 000,00	0,00
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 807 756,03	939 128,54
TOTAL I	2 031 627,03	990 488,54
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	0,00	0,00
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	0,00	0,00
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	110,60	0,00
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	879 950,73	574 117,06
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	97 573,48	43 796,35
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	0,00	0,00
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	610 642,69	275 514,03
CHARGES SOCIALES	219 478,53	97 061,10
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC SUR IMMO	0,00	0,00
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	0,00	0,00
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	223 871,00	0,00
TOTAL II	2 031 627,03	990 488,54
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	0,00	0,00

État C2.d

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Compte de résultat par nature de l'activité Annexe G0

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS		
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	0,00	0,00
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	0,00
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL III	0,00	0,00
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT, DÉPRÉC ET PROVIS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	0,00	0,00
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	0,00	0,00
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	0,00	0,00
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	0,00	0,00
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	0,00	0,00
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	0,00	0,00
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	0,00	0,00
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	0,00	0,00
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	0,00	0,00
DOT AUX AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTION	0,00	0,00

État C4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Détermination de la capacité d'autofinancement de l'exercice

	N	N-1
Résultats des comptes de résultat	13 681 055,76	-5 829 665,51
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (C68)	29 626 454,43	31 812 562,15
- Reprises sur dépréciations et provisions (C78)	5 089 495,21	2 700 429,94
+ Valeur comptable des éléments d'actifscédés (C675)	164 652,96	239 137,77
- Produits des cessions d'élémentsd'actifs(C775)	30 183,00	61 291,50
- Quote- part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (C777)	1 099 223,51	1 096 109,68
CAF / IAF de l'exercice	37 253 261,43	22 364 203,29

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Tableau de variation du fonds de roulement et de la trésorerie

	Exercice N			Exercice N-1
	EMPLOIS	RESSOURCES	SOLDE	SOLDE
Variation du FRNG selon EPRD (1)			594 333,38	17 479 888,76
Variation de la créance dite de l'article 58 (2)			0,00	0,00
Variation de la créance de la sectorisation psychiatrique (3)			0,00	0,00
Variation des opérations sur capital non échu des emprunts obligataires remboursables in fine			0,00	0,00
Variation totale du FRNG			594 333,38	17 479 888,76
<u>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</u>				
Variation de l'actif circulant	<i>en hausse</i>	<i>en baisse</i>		
stocks et en-cours		985 058,85		
créances caisse pivot, sauf « part non exigible de l'article 58 »	8 632 652,91			
créances sur hospitalisés & consultants	953 594,30			
créances sur les caisses de sécurité sociale		2 107 906,31		
créances sur les départements		6 533,54		
créances sur les mutuelles et autres tiers payants (sauf créance de la sectorisation psychiatrique)	1 610 276,13			
créances irrécouvrables admises en non valeur	0,00			
Autres débiteurs		6 932 084,12		
Créances sur cessions d'immobilisations	0,00			
Dépenses à classer	855,10			
Sous total	11 197 378,44	10 031 582,82		
Variation du passif circulant	<i>en baisse</i>	<i>en hausse</i>		
avances reçues	1 861 180,24			
dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 544 064,60			
dettes fiscales et sociales		10 601 662,65		
Autres créditeurs		3 993 513,23		

État C6

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

dettes sur immobilisations		2 431 104,75		
Recettes à classer ou à régulariser		990 528,70		
Sous total	3 405 244,84	18 016 809,33		
Variation du besoin en fonds de roulement (total emplois du BFR - total ressources du BFR)	14 602 623,28	28 048 392,15	-13 445 768,87	1 989 441,91
TRÉSORERIE				
Variation de la trésorerie de l'actif	<i>en hausse</i>	<i>en baisse</i>		
liquidités	13 758 063,75			
VMP et autres	0,00	0,00		
Sous total	13 758 063,75	0,00		
Variation de la trésorerie du passif	<i>en baisse</i>	<i>en hausse</i>		
crédit de trésorerie	0,00			
ICNE	285 334,18			
fonds en dépôt		3 295,68		
Sous total	285 334,18	3 295,68		
Variation de la trésorerie total trésorerie de l'actif total trésorerie de passif	14 043 397,93	3 295,68	14 040 102,25	14 332 805,33

Vérification de la cohérence des états C5 et C6	
Variation du fonds de roulement	594 333,38
Variation du besoin en fonds de roulement	-13 445 768,87
Variation de la trésorerie	14 040 102,25

(1) source : état C5

	Au 01/01/N	Au 31/12/N	Variation
(2) créance dite de l'article 58	868 154,47	868 154,47	0,00
(3) créance de la sectorisation psychiatrique	0,00	0,00	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Tableau de suivi du fonds de roulement

Emplois	N	N-1	Ressources	N	N-1
Primes de remboursement des obligations (c/169)	28 041,00	35 913,00			
Immobilisations (valeur brute)			Apports, c/102	49 068 224,72	49 053 508,92
Compte 20	13 694 055,91	13 834 295,71	Excédent affecté à l'investissement, c/10682	13 027 048,62	13 027 048,62
Compte 21	483 758 476,66	472 343 373,93	Subvention d'investissement, c/13	20 988 395,52	19 924 771,20
Compte 22 (sauf 229)	0,00	0,00	Emprunts, c/16 sauf 166, 1688 et c/169	114 830 440,66	134 374 684,55
Compte 23	6 249 154,64	3 543 700,51	Droit de l'affectant, c/ 229	0,00	0,00
Compte 24 (241- 249)	0,00	0,00	Amortissement des immobilisations, c/28	298 765 946,11	279 375 000,91
Compte 26	82 901,00	82 901,00	Dépréciation des immobilisations, c/29	0,00	0,00
Compte 27 (sauf 2768)	1 373,92	2 426,92			
Charges a répartir, c/481	0,00	0,00			

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

RÉSULTATS

Tableau de suivi du fonds de roulement

Emplois	N	N-1	Ressources	N	N-1
			Réserve de trésorerie, c/ 10685	15 081 665,19	15 081 665,19
Créances dites de l'article 58	868 154,47	868 154,47	Réserve de compensation, c/ 10686	50 000,00	50 000,00
Créance de la sectorisation psychiatrique c/ 41661	0,00	0,00	Réserve de compensation des charges d'amortissement : c/ 10687	0,00	0,00
			Reports à nouveau, c/ 110 et c/ 119	-18 597 826,37	-7 461 465,43
			Résultat de l'exercice (cl 7 - cl 6) *	13 681 055,76	-5 829 665,51
			Provisions réglementées (c/ 14)	15 630 541,88	15 543 764,88
			Provisions pour risques et charges, c/ 15	37 196 147,09	31 807 029,03
			Dépréciation des stocks, comptes de tiers et comptes financiers c/ 39, c/ 49, c/ 59	3 228 900,26	3 438 471,64
TOTAL EMPLOIS	504 682 157,60	490 710 765,54	TOTAL RESSOURCES	562 950 539,44	548 384 814,00
FONDS DE ROULEMENT	58 268 381,84	57 674 048,46	INSUFFISANCE DE FONDS DE ROULEMENT		

* toutes activités confondues

État D1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL



COMPTE FINANCIER 2019 AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT

TABLEAU GÉNÉRAL D'AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N- 1 AU COURS DE L'EXERCICE N

INTITULÉ DES CR (1)	RÉSULTAT À AFFECTER (2)	C/10682 INVEST (3)	C/10685 RÉSERVE TRÉSORERIE (4)	C/10686 RÉSERVE COMPENS. (5)	C/10687 RÉSERVE CHARGES AMORT. (6)	C/110 RAN EXCÉDENT. (7)	C/119 RAN DÉFICITAIRE (8)
ACTIVITÉ PRINCIPALE	-5 491 522,31	0,00	0,00	////////////////////	////////////////////	0,00	-17 633 000,78
DNA et SIC	0,00	0,00	0,00	////////////////////	////////////////////	0,00	0,00
USLD hors convention pluriannuelle	-306 140,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-944 955,84
USLD ayant signé une convention	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section héberg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Section dépend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Section soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EHPAD	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section héberg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Section dépend.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Section soins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MAISONS DE RETRAITE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (act.soc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (act.prod)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SSIAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES ACTIVITÉS ART.L312- 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 524,70	0,00
ÉCOLES	-32 003,14	0,00	0,00	0,00	////////////////////	0,00	-286 394,45
GHT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Colonne 2 : Résultat à affecter de l'exercice N- 1

Colonne 4- 5- 6: Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve.

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTATS PRINCIPAL ET ANNEXE DNA ET SIC

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE N (1) (A)	REPORT à NOUVEAU (2) (B)		RÉSULTAT À AFFECTER (3) = (1) + (2)
		Report à nouveau excédentaire (SC 110)	Report à nouveau déficitaire (SD 119)	
ACTIVITÉ PRINCIPALE	13 650 992,73	0,00	-17 633 000,78	-3 982 008,05
DOTATION NON AFFECTÉE ET SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit

(2) Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'un RAN excédentaire ou d'un RAN déficitaire

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

COMPTE FINANCIER 2019

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTATS PRINCIPAL ET ANNEXE DNA ET SIC

AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTAT À AFFECTER (1)	C/10682 excédent affecté à l'investissement	C/10685 RÉSERVE TRÉSORERIE (2)	C/110 RAN EXCEDENT.	C/119 RAN DÉFICITAIRE
ACTIVITÉ PRINCIPALE					
DOTATIONNON AFFECTÉE ET SERVICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX					

(1) : Résultat à affecter de l'exercice N

(2) : Faire précéder du signe + ou - selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve

COMPTE FINANCIER 2019

AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DES RÉSULTATS ANNEXES AUTRES QUE A

DÉTERMINATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N À AFFECTER AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTAT D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE N (1) (A)	REPORT à NOUVEAU INCORPORÉ EN N (2)		RÉSULTAT À AFFECTER (3)=(1)+(2)
		Report à nouveau excédentaire (SC110)	Report à nouveau déficitaire (SD 119)	
USLD hors convention pluriannuelle	23 502,78	0,00	-944 955,84	-921 453,06
USLD ayant signé une convention	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00
Section dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00
Section soins	0,00	0,00	0,00	0,00
ÉTABLISSEMENTS HÉBERGEANT DES PERSONNES AGÉES DÉPENDANTES	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section hébergement	0,00	0,00	0,00	0,00
Section dépendance	0,00	0,00	0,00	0,00
Section soins	0,00	0,00	0,00	0,00
MAISONS DE RETRAITE	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (activité sociale)	0,00	0,00	0,00	0,00
ESAT (activité de production et de commercialisation)	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICES DE SOINS INFIRMIERS À DOMICILE	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES ACTIVITÉS RELEVANT DE L'ARTICLE L.312- 1DU CASF	0,00	266 524,70	0,00	266 524,70
ÉCOLES PARAMÉDICALES DES SAGES- FEMMES	6 560,25	0,00	-286 394,45	-279 834,20
GROUPEMENT HOSPITALIER DE TERRITOIRE	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Faire précéder du signe + ou – selon qu'il s'agit d'un excédent ou d'un déficit

(2) Faire précéder du signe + ou – selon qu'il s'agit d'un RAN excédentaire ou d'un RAN déficitaire

COMPTE FINANCIER 2019
AFFECTATION DES RÉSULTATS

COMPTES DE RÉSULTATS ANNEXES AUTRES QUE A
AFFECTATION DES RÉSULTATS DE L'EXERCICE N AU COURS DE L'EXERCICE N+1

INTITULÉ DES CR	RÉSULTATS À AFFECTER (2)	C/10682 INVEST.	C/10685 RÉSERVE TRÉSORERIE (3)	C/10686 RÉSERVE COMPENS. (3)	C/10687 RÉSERVE CHARGES AMORT. (3)	C/110 RAN EXCÉDENT.	C/119 RAN DÉFICITAIRE
USLD hors convention pluriannuelle							
USLD ayant signé une convention	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section hébergement							
Section dépendance							
Section soins							
EHPAD	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////	////////////////////
Section hébergement							
Section dépendance							
Section soins							
MAISONS DE RETRAITE							
ESAT (act. soc.)							
ESAT (act.prod)							
SSIAD							
AUTRES ACTIVITÉS ART. L.312-1							
ÉCOLES					////////////////////		
GROUPEMENT HOSPITALIER DE TERRITOIRE							

(2) : Résultat à affecter de l'exercice N

(3) : Faire précéder du signe + ou – selon qu'il s'agit d'une affectation en réserve ou d'une reprise sur cette réserve

**COMPTE FINANCIER 2019
AFFECTATION DES RÉSULTATS**

COMPTES DE RÉSULTAT PRINCIPAL ET ANNEXES

SITUATION DES COMPTES 110 ET 119 À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE N

INTITULÉ DES CR	C / 110	C / 119
ACTIVITÉ PRINCIPALE		
DNA et SIC		
USLD hors convention pluriannuelle		
USLD ayant signé une convention	////////////////////	////////////////////
Section hébergement		
Section dépendance		
Section soins		
EHPAD	////////////////////	////////////////////
Section hébergement		
Section dépendance		
Section soins		
MAISONS DE RETRAITE		
ESAT (act. soc.)		
ESAT (act.prod)		
SSIAD		
AUTRES ACTIVITÉS ART. L.312-1		
ÉCOLES		
GHT		

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		3 014 453,71					3 014 453,71		3 014 453,71	
1022	Complt dotation - Etat		35 166 173,06					35 166 173,06		35 166 173,06	
10238	Autres		290 453,82					290 453,82		290 453,82	
	Sous Total compte 1023		290 453,82					290 453,82		290 453,82	
1024	Complts dotation - Dépt		177 877,67					177 877,67		177 877,67	
1025	Dons et legs en capital		2 989 046,60			14 715,80		3 003 762,40		3 003 762,40	
10283	Fonds d'intervention régional (FIR)		3 000 000,00					3 000 000,00		3 000 000,00	
10288	Autres		4 415 504,06					4 415 504,06		4 415 504,06	
	Sous Total compte 1028		7 415 504,06					7 415 504,06		7 415 504,06	
	Sous Total compte 102		49 053 508,92			14 715,80		49 068 224,72		49 068 224,72	
106820	Activite principale et DNA et SIC		13 027 048,62					13 027 048,62		13 027 048,62	
	Sous Total compte 10682		13 027 048,62					13 027 048,62		13 027 048,62	
10685	Rés de trésorerie		15 081 665,19					15 081 665,19		15 081 665,19	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
106868	Autres activ article L312-1 du CASF		50 000,00					50 000,00		50 000,00	
	Sous Total compte 10686		50 000,00					50 000,00		50 000,00	
	Sous Total compte 1068		28 158 713,81					28 158 713,81		28 158 713,81	
	Sous Total compte 106		28 158 713,81					28 158 713,81		28 158 713,81	
	Sous Total compte 10		77 212 222,73			14 715,80		77 226 938,53		77 226 938,53	
1108	Autres activ article L312-1 du CASF		266 197,70		327,00			266 524,70		266 524,70	
	Sous Total compte 110		266 197,70		327,00			266 524,70		266 524,70	
1190	Activité principale	7 011 974,64		15 927 721,57	5 306 695,43			22 939 696,21	5 306 695,43	17 633 000,78	
1192	Ulstd hors convention pluriannuelle	628 532,78		316 423,06				944 955,84		944 955,84	
1195	Ecole institut form prof param sag-fe m	87 155,71		199 238,74				286 394,45		286 394,45	
	Sous Total compte 119	7 727 663,13		16 443 383,37	5 306 695,43			24 171 046,50	5 306 695,43	18 864 351,07	
	Sous Total compte 11	7 727 663,13	266 197,70	16 443 383,37	5 307 022,43			24 171 046,50	5 573 220,13	18 597 826,37	
12	Résultat de l'exercice	5 829 665,51			5 829 665,51			5 829 665,51	5 829 665,51		0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 12	5 829 665,51	5 829 665,51		5 829 665,51 5 829 665,51	0,00
1311	Etat et Etablissements Nationaux	2 770 806,21	2 740 316,21		2 740 316,21 2 770 806,21	30 490,00
13121	Subv equipt – Ecoles et Inst Form Pro f	46 000,00		20 000,00	66 000,00	66 000,00
13128	Autres	105 429,55	22 251,42		22 251,42 105 429,55	83 178,13
	Sous Total compte 1312	151 429,55	22 251,42	20 000,00	22 251,42 171 429,55	149 178,13
1313	Départements	6 682,00		26 728,00	33 410,00	33 410,00
1315	Autres collectivités et EPL	353 895,41		8 976,04	362 871,45	362 871,45
13181	Versts lib-exonération taxe apprentis sag	221 668,20	43 000,00	50 935,24	43 000,00 272 603,44	229 603,44
13182	FMESPP	6 738 931,18		93 839,55	6 832 770,73	6 832 770,73
13183	Fonds d'intervention régional (FIR)	11 596 419,86	42 784,97	58 000,00 1 058 000,00	100 784,97 12 654 419,86	12 553 634,89
13187	MIGAC	707 344,13		827 721,00	1 535 065,13	1 535 065,13
13188	Autres subventions	4 882 876,26	125 980,07	134 648,00	125 980,07 5 017 524,26	4 891 544,19
	Sous Total compte 1318	24 147 239,63	211 765,04	58 000,00 2 165 143,79	269 765,04 26 312 383,42	26 042 618,38

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 131	27 430 052,80	2 974 332,67	58 000,00 2 220 847,83	3 032 332,67 29 650 900,63	26 618 567,96
1391	Etat et EPN	2 704 569,29	60 138,92 2 740 316,21		2 764 708,21 2 740 316,21	24 392,00
13921	Subv équip - ecole inst form prof par am	26 921,36	5 266,67		32 188,03	32 188,03
13928	Autres	70 818,04	14 463,23 22 251,42		85 281,27 22 251,42	63 029,85
	Sous Total compte 1392	97 739,40	19 729,90 22 251,42		117 469,30 22 251,42	95 217,88
1393	Dépt		1 837,55		1 837,55	1 837,55
1395	Autres collectivités et epl	166 576,18	36 496,98		203 073,16	203 073,16
13981	Verst libéra ouvr exoné taxe apprenti ss	78 253,64	44 333,64 43 000,00		122 587,28 43 000,00	79 587,28
13982	FMESPP	2 531 646,29	386 871,32		2 918 517,61	2 918 517,61
13983	Fonds d'intervention régional (FIR)	541 436,06	196 662,79 42 784,97		738 098,85 42 784,97	695 313,88
13987	Missions int gen aide contractualisat ion	97 750,69	75 541,66		173 292,35	173 292,35
13988	Autres subv	1 287 310,05	277 610,75 125 980,07		1 564 920,80 125 980,07	1 438 940,73
	Sous Total compte 1398	4 536 396,73	981 020,16 211 765,04		5 517 416,89 211 765,04	5 305 651,85

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 139	7 505 281,60		1 099 223,51	2 974 332,67			8 604 505,11	2 974 332,67	5 630 172,44	
	Sous Total compte 13	7 505 281,60	27 430 052,80	4 073 556,18	2 974 332,67	58 000,00	2 220 847,83	11 636 837,78	32 625 233,30		20 988 395,52
142	Prov règlées pour renouv immob		15 543 764,88	2 006 300,00	2 093 077,00			2 006 300,00	17 636 841,88		15 630 541,88
	Sous Total compte 14		15 543 764,88	2 006 300,00	2 093 077,00			2 006 300,00	17 636 841,88		15 630 541,88
1511	Provisions pour litiges		396 656,84	80 068,60	488 234,05			80 068,60	884 890,89		804 822,29
1518	Autres provisions pour risques		5 697 020,79	143 674,43				143 674,43	5 697 020,79		5 553 346,36
	Sous Total compte 151		6 093 677,63	223 743,03	488 234,05			223 743,03	6 581 911,68		6 358 168,65
1531	Personnel médical		7 335 000,00	1 370 265,83	3 282 324,31			1 370 265,83	10 617 324,31		9 247 058,48
1532	Personnel non médical		5 310 166,40	3 963 767,60	8 928 462,16			3 963 767,60	14 238 628,56		10 274 860,96
	Sous Total compte 153		12 645 166,40	5 334 033,43	12 210 786,47			5 334 033,43	24 855 952,87		19 521 919,44
1572	Prov gros entretien grdes révisions		1 760 000,00		830 500,00				2 590 500,00		2 590 500,00
	Sous Total compte 157		1 760 000,00		830 500,00				2 590 500,00		2 590 500,00
158	Autres provisions pour charges		11 308 185,00	2 616 126,00	33 500,00			2 616 126,00	11 341 685,00		8 725 559,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 15										
			31 807 029,03	8 173 902,46	13 563 020,52			8 173 902,46	45 370 049,55		37 196 147,09
1631	Emprunt obligataire remboursable in fine		18 000 000,00			10 000 000,00		10 000 000,00	18 000 000,00		8 000 000,00
	Sous Total compte 163		18 000 000,00			10 000 000,00		10 000 000,00	18 000 000,00		8 000 000,00
1641	Emprunts en euros		103 777 585,16			8 269 888,09		8 269 888,09	103 777 585,16		95 507 697,07
16441	Opérations afférentes à l'emprunt		1 400 000,00			700 000,00		700 000,00	1 400 000,00		700 000,00
	Sous Total compte 1644		1 400 000,00			700 000,00		700 000,00	1 400 000,00		700 000,00
	Sous Total compte 164		105 177 585,16			8 969 888,09		8 969 888,09	105 177 585,16		96 207 697,07
16751	Dettes - contrats de partenariat		11 197 099,39			574 355,80		574 355,80	11 197 099,39		10 622 743,59
	Sous Total compte 1675		11 197 099,39			574 355,80		574 355,80	11 197 099,39		10 622 743,59
	Sous Total compte 167		11 197 099,39			574 355,80		574 355,80	11 197 099,39		10 622 743,59
1688	Intérêts courus		643 077,81	643 077,81	357 743,63			643 077,81	1 000 821,44		357 743,63
	Sous Total compte 168		643 077,81	643 077,81	357 743,63			643 077,81	1 000 821,44		357 743,63
169	Primes de remboursement des obligations	35 913,00			7 872,00			35 913,00	7 872,00	28 041,00	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 16	35 913,00	135 017 762,36	643 077,81	365 615,63	19 544 243,89		20 223 234,70	135 383 377,99	115 160 143,29	
	Total classe 1	21 098 523,24	287 277 029,50	31 340 219,82	30 132 733,76	19 602 243,89	2 235 563,63	72 040 986,95	319 645 326,89	24 522 564,51	272 126 904,45
2051	Concessions et droit similaires	13 834 295,71		148 338,78	717 115,05	660 329,25	231 792,78	14 642 963,74	948 907,83	13 694 055,91	
2052	Concessions et droits similaires, br GHT					214 138,70	214 138,70	214 138,70	214 138,70		0,00
	Sous Total compte 205	13 834 295,71		148 338,78	717 115,05	874 467,95	445 931,48	14 857 102,44	1 163 046,53	13 694 055,91	
	Sous Total compte 20	13 834 295,71		148 338,78	717 115,05	874 467,95	445 931,48	14 857 102,44	1 163 046,53	13 694 055,91	
21111	Terrains nus - autres	121 168,79						121 168,79		121 168,79	
	Sous Total compte 2111	121 168,79						121 168,79		121 168,79	
21151	Terr affectés activité hospitalière	1 031 964,79						1 031 964,79		1 031 964,79	
	Sous Total compte 2115	1 031 964,79						1 031 964,79		1 031 964,79	
	Sous Total compte 211	1 153 133,58						1 153 133,58		1 153 133,58	
2122	Terr aménagés	8 184 552,70		214 946,40		624 943,38	171 028,44	9 024 442,48	171 028,44	8 853 414,04	
	Sous Total compte 212	8 184 552,70		214 946,40		624 943,38	171 028,44	9 024 442,48	171 028,44	8 853 414,04	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
21311	Batiments hospitaliers et administratifs	167 019 537,17	177,01 328 543,68		167 019 714,18 328 543,68	166 691 170,50
21315	Bat écoles inst form pers para,sag fem	1 312 402,03			1 312 402,03	1 312 402,03
21318	Autres batiments	3 307 341,71			3 307 341,71	3 307 341,71
	Sous Total compte 2131	171 639 280,91	177,01 328 543,68		171 639 457,92 328 543,68	171 310 914,24
213511	Mat électrique	32 590 208,95	1 829 944,63		34 420 153,58	34 420 153,58
213512	Mat téléphonique	3 985 618,46	9 071,95	79 837,55 9 698,00	4 074 527,96 9 698,00	4 064 829,96
213514	Installations chauffage	30 136 043,25	265 495,30		30 401 538,55	30 401 538,55
213515	Monte-charges et ascenseurs	1 686 285,46	313 482,40		1 999 767,86	1 999 767,86
213516	Equipts sanitaires	6 981 709,76	100 197,26		7 081 907,02	7 081 907,02
213518	Autres IGAAC	80 102 062,29	27 401,06 272 457,84	3 379 594,51 281 809,26	83 509 057,86 554 267,10	82 954 790,76
	Sous Total compte 21351	155 481 928,17	2 545 592,60 272 457,84	3 459 432,06 291 507,26	161 486 952,83 563 965,10	160 922 987,73
21355	IGAAC écoles instit form persel parméd	9 179,37		31 013,82	40 193,19	40 193,19
	Sous Total compte 2135	155 491 107,54	2 545 592,60 272 457,84	3 490 445,88 291 507,26	161 527 146,02 563 965,10	160 963 180,92

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 213	327 130 388,45	2 545 769,61 601 001,52	3 490 445,88 291 507,26	333 166 603,94 892 508,78	332 274 095,16
21531	Etablissement principal	138 384,51			138 384,51	138 384,51
	Sous Total compte 2153	138 384,51			138 384,51	138 384,51
21541	Etablissement principal	95 441 338,05	3 059 724,01	7 062 891,74 377 456,32	102 504 229,79 3 437 180,33	99 067 049,46
21545	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	22 727,70	688,80		22 727,70 688,80	22 038,90
	Sous Total compte 2154	95 464 065,75	3 060 412,81	7 062 891,74 377 456,32	102 526 957,49 3 437 869,13	99 089 088,36
	Sous Total compte 215	95 602 450,26	3 060 412,81	7 062 891,74 377 456,32	102 665 342,00 3 437 869,13	99 227 472,87
21821	Etablissement principal	3 801 608,19	160 489,74	268 868,19	4 070 476,38 160 489,74	3 909 986,64
21824	USLD activités relevant art L312-1			11 714,44	11 714,44	11 714,44
	Sous Total compte 2182	3 801 608,19	160 489,74	280 582,63	4 082 190,82 160 489,74	3 921 701,08
218311	Etablissement principal	736 347,57	93 297,16	22 419,77	758 767,34 93 297,16	665 470,18
218315	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	4 813,41			4 813,41	4 813,41
	Sous Total compte 21831	741 160,98	93 297,16	22 419,77	763 580,75 93 297,16	670 283,59

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
218321	Etablissement principal	18 452 981,62			7 275,21	2 048 889,63	293 194,28	20 501 871,25	300 469,49	20 201 401,76	
218325	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	34 212,37						34 212,37		34 212,37	
	Sous Total compte 21832	18 487 193,99			7 275,21	2 048 889,63	293 194,28	20 536 083,62	300 469,49	20 235 614,13	
	Sous Total compte 2183	19 228 354,97			100 572,37	2 071 309,40	293 194,28	21 299 664,37	393 766,65	20 905 897,72	
21841	Etablissement principal	16 938 448,28			681 551,18	794 056,44	9 704,77	17 732 504,72	691 255,95	17 041 248,77	
21845	Ecol instit form persel parmédi sag-f em	263 817,50			22 024,06			263 817,50	22 024,06	241 793,44	
	Sous Total compte 2184	17 202 265,78			703 575,24	794 056,44	9 704,77	17 996 322,22	713 280,01	17 283 042,21	
2186	Collections et oeuvres d'art	40 620,00		99 100,00				139 720,00		139 720,00	
	Sous Total compte 218	40 272 848,94		99 100,00	964 637,35	3 145 948,47	302 899,05	43 517 897,41	1 267 536,40	42 250 361,01	
	Sous Total compte 21	472 343 373,93		2 859 816,01	4 626 051,68	14 324 229,47	1 142 891,07	489 527 419,41	5 768 942,75	483 758 476,66	
2372	Acptes verst sur cdes immob incorpo	21 128,45			137 159,11	439 940,56		461 069,01	137 159,11	323 909,90	
	Sous Total compte 237	21 128,45			137 159,11	439 940,56		461 069,01	137 159,11	323 909,90	
2381	Avances acptes vers sur immob corpo					417 034,02	139 500,14	417 034,02	139 500,14	277 533,88	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
23823	Constructions en cours sur sol propre	3 463 072,06			2 770 705,68	5 088 093,80	132 749,32	8 551 165,86	2 903 455,00	5 647 710,86	
23825	Instal techn mats outill indust				1 190,00	1 190,00		1 190,00	1 190,00		0,00
23828	Autres immos corporelles en cours	59 500,00			99 100,00	39 600,00		99 100,00	99 100,00		0,00
	Sous Total compte 2382	3 522 572,06			2 870 995,68	5 128 883,80	132 749,32	8 651 455,86	3 003 745,00	5 647 710,86	
	Sous Total compte 238	3 522 572,06			2 870 995,68	5 545 917,82	272 249,46	9 068 489,88	3 143 245,14	5 925 244,74	
	Sous Total compte 23	3 543 700,51			3 008 154,79	5 985 858,38	272 249,46	9 529 558,89	3 280 404,25	6 249 154,64	
2618	Titres de participation - autres	1 000,00						1 000,00		1 000,00	
	Sous Total compte 261	1 000,00						1 000,00		1 000,00	
2661	Participations aux GCS	41 901,00						41 901,00		41 901,00	
2668	Autres	40 000,00						40 000,00		40 000,00	
	Sous Total compte 266	81 901,00						81 901,00		81 901,00	
	Sous Total compte 26	82 901,00						82 901,00		82 901,00	
275	Dépôts et cautionnements versés	2 426,92					1 053,00	2 426,92	1 053,00	1 373,92	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 27	2 426,92					1 053,00	2 426,92	1 053,00	1 373,92	
2805	Concessions droits similaires brevets		10 796 471,38	681 712,48	1 036 918,62			681 712,48	11 833 390,00		11 151 677,52
	Sous Total compte 280		10 796 471,38	681 712,48	1 036 918,62			681 712,48	11 833 390,00		11 151 677,52
2812	Amort agencet amégat terr		5 103 742,34		435 191,39				5 538 933,73		5 538 933,73
28131	Bâtiments		84 196 551,62	328 543,68	4 941 924,03			328 543,68	89 138 475,65		88 809 931,97
28135	Amort instal gales agencet amégat cons tru		71 372 740,85	271 950,73	9 309 295,33			271 950,73	80 682 036,18		80 410 085,45
	Sous Total compte 2813		155 569 292,47	600 494,41	14 251 219,36			600 494,41	169 820 511,83		169 220 017,42
2815	Amort instal tech mat outil indust		76 119 183,43	2 943 246,89	5 968 506,11			2 943 246,89	82 087 689,54		79 144 442,65
28182	Mat de transport		2 830 539,56	152 363,83	248 196,08			152 363,83	3 078 735,64		2 926 371,81
281831	Mat bureau		530 381,01	92 948,60	71 439,00			92 948,60	601 820,01		508 871,41
281832	Mat informatique		13 943 351,81	6 077,33	1 700 031,10			6 077,33	15 643 382,91		15 637 305,58
	Sous Total compte 28183		14 473 732,82	99 025,93	1 771 470,10			99 025,93	16 245 202,92		16 146 176,99
28184	Mobilier		14 482 038,91	701 670,23	857 957,31			701 670,23	15 339 996,22		14 638 325,99

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 2818	31 786 311,29	953 059,99 2 877 623,49		953 059,99 34 663 934,78	33 710 874,79
	Sous Total compte 281	268 578 529,53	4 496 801,29 23 532 540,35		4 496 801,29 292 111 069,88	287 614 268,59
	Sous Total compte 28	279 375 000,91	5 178 513,77 24 569 458,97		5 178 513,77 303 944 459,88	298 765 946,11
	Total classe 2	489 806 698,07 279 375 000,91	8 186 668,56 32 920 780,49	21 184 555,80 1 862 125,01	519 177 922,43 314 157 906,41	503 785 962,13 298 765 946,11
3211	Spécial pharm avec AMM	2 592 248,28	1 971 850,94 2 592 248,28		4 564 099,22 2 592 248,28	1 971 850,94
3212	Spécial pharm avec AMM	2 530 555,71	2 735 310,23 2 530 555,71		5 265 865,94 2 530 555,71	2 735 310,23
3213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU	968 599,57	557 616,29 968 599,57		1 526 215,86 968 599,57	557 616,29
3216	Fluides et gaz médicaux	11 302,23	2 449,96 11 302,23		13 752,19 11 302,23	2 449,96
3217	Produits de base	394,32	243,44 394,32		637,76 394,32	243,44
3218	Autres produits pharm à usage médi	47 537,63	59 898,36 47 537,63		107 435,99 47 537,63	59 898,36
	Sous Total compte 321	6 150 637,74	5 327 369,22 6 150 637,74		11 478 006,96 6 150 637,74	5 327 369,22
3221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq	90 897,49	90 751,40 90 897,49		181 648,89 90 897,49	90 751,40
32221	Parentéral	136 558,47	116 526,30 136 558,47		253 084,77 136 558,47	116 526,30

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
32222	Digestif	10 604,23		10 612,73	10 604,23			21 216,96	10 604,23	10 612,73	
32223	Génito-urinaire	19 831,48		18 872,97	19 831,48			38 704,45	19 831,48	18 872,97	
32224	Respiratoire	21 648,79		22 089,72	21 648,79			43 738,51	21 648,79	22 089,72	
32225	Autres abords	94 640,09		92 018,43	94 640,09			186 658,52	94 640,09	92 018,43	
	Sous Total compte 3222	283 283,06		260 120,15	283 283,06			543 403,21	283 283,06	260 120,15	
3223	Dispositifs médicaux stériles autres	150 727,82		115 140,32	150 727,82			265 868,14	150 727,82	115 140,32	
3224	Fournitures pour laboratoire et dispositif	1 351 494,59		1 272 686,84	1 351 494,59			2 624 181,43	1 351 494,59	1 272 686,84	
3225	Dispositifs médicaux d'endoscopie	190,40		124,72	190,40			315,12	190,40	124,72	
32268	Autres DMI	22 097,62		16 332,83	22 097,62			38 430,45	22 097,62	16 332,83	
	Sous Total compte 3226	22 097,62		16 332,83	22 097,62			38 430,45	22 097,62	16 332,83	
3227	Dispositifs médicaux pour dialyse	9 141,04		7 806,13	9 141,04			16 947,17	9 141,04	7 806,13	
3228	Autres dispositifs médicaux	113 065,99		101 355,90	111 536,96			214 421,89	111 536,96	102 884,93	
	Sous Total compte 322	2 020 898,01		1 864 318,29	2 019 368,98			3 885 216,30	2 019 368,98	1 865 847,32	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
323	Alimentation stockable	24 749,52		29 458,65	24 749,52			54 208,17	24 749,52	29 458,65	
3261	Combustibles et carburants	68 156,42		64 144,48	68 156,42			132 300,90	68 156,42	64 144,48	
3262	Produits d'entretien	46 732,11		54 729,92	46 732,11			101 462,03	46 732,11	54 729,92	
3263	Fournitures d'atelier	256 343,35		263 821,43	257 872,38			520 164,78	257 872,38	262 292,40	
3265	Fournitures bureau et inform	112 559,43		96 541,86	112 559,43			209 101,29	112 559,43	96 541,86	
32661	Couches alèses produits absorbants	52 785,57		49 624,39	52 785,57			102 409,96	52 785,57	49 624,39	
32662	Petit matériel hôtelier	99 016,42		67 953,92	99 016,42			166 970,34	99 016,42	67 953,92	
32663	Linge et habillement	151 208,86		180 066,42	151 208,86			331 275,28	151 208,86	180 066,42	
	Sous Total compte 3266	303 010,85		297 644,73	303 010,85			600 655,58	303 010,85	297 644,73	
	Sous Total compte 326	786 802,16		776 882,42	788 331,19			1 563 684,58	788 331,19	775 353,39	
	Sous Total compte 32	8 983 087,43		7 998 028,58	8 983 087,43			16 981 116,01	8 983 087,43	7 998 028,58	
392	Dépréciation des autres approvisionne men		57 724,00	39 883,00				39 883,00	57 724,00		17 841,00
	Sous Total compte 39		57 724,00	39 883,00				39 883,00	57 724,00		17 841,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Total classe 3	8 983 087,43 57 724,00	8 037 911,58 8 983 087,43		17 020 999,01 9 040 811,43	7 998 028,58 17 841,00
4011	Fournisseurs	25 827 536,22	170 767 525,45 168 072 679,22		170 767 525,45 193 900 215,44	23 132 689,99
40171	Fournisseurs - retenues de garantie	1 724,66	1 696,87 922,39		1 696,87 2 647,05	950,18
40172	Fournisseurs - oppositions	13 986,39	70 830,95 69 824,49		70 830,95 83 810,88	12 979,93
	Sous Total compte 4017	15 711,05	72 527,82 70 746,88		72 527,82 86 457,93	13 930,11
	Sous Total compte 401	25 843 247,27	170 840 053,27 168 143 426,10		170 840 053,27 193 986 673,37	23 146 620,10
4041	Fournis immob	2 178 671,63	19 532 003,42 22 003 610,53		19 532 003,42 24 182 282,16	4 650 278,74
40471	Fournis immob - retenues de garantie	63 703,52	62 390,84 23 582,35		62 390,84 87 285,87	24 895,03
40472	Fournis immob - Oppositions	17 538,60	899 911,58 898 217,71		899 911,58 915 756,31	15 844,73
	Sous Total compte 4047	81 242,12	962 302,42 921 800,06		962 302,42 1 003 042,18	40 739,76
	Sous Total compte 404	2 259 913,75	20 494 305,84 22 925 410,59		20 494 305,84 25 185 324,34	4 691 018,50
408	Fournis factures non parvenues	8 209 067,97	8 209 067,97 9 361 630,54		8 209 067,97 17 570 698,51	9 361 630,54
4091	Fournis avances vers sur cdes		46 163,14 43 958,74		46 163,14 43 958,74	2 204,40

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4098	R r r à obtenir autres avoirs non reç us	99 621,66		518 751,68	99 621,66			618 373,34	99 621,66	518 751,68	
	Sous Total compte 409	99 621,66		564 914,82	143 580,40			664 536,48	143 580,40	520 956,08	
	Sous Total compte 40	99 621,66	36 312 228,99	200 108 341,90	200 574 047,63			200 207 963,56	236 886 276,62		36 678 313,06
4111	Hospitalisés consultants - amiable	2 009 338,80		4 136 107,42	3 872 016,23			6 145 446,22	3 872 016,23	2 273 429,99	
41121	Caisse pivot - amiable	21 173 254,61		423 558 838,18	417 365 071,58			444 732 092,79	417 365 071,58	27 367 021,21	
41122	Cais pivot rar déduct art R162-32-6 C SS	868 154,47			868 154,47			868 154,47	868 154,47		0,00
	Sous Total compte 4112	22 041 409,08		423 558 838,18	418 233 226,05			445 600 247,26	418 233 226,05	27 367 021,21	
41131	Cais sécu social rég gal - amiable	7 917 908,68		38 039 080,03	39 549 200,98			45 956 988,71	39 549 200,98	6 407 787,73	
41132	Cais sécu soc régime agricole amiable	938 266,12		4 507 853,42	4 850 974,63			5 446 119,54	4 850 974,63	595 144,91	
41133	Cais sécu soc reg trav non sal - amia ble	460 754,80		2 430 097,62	2 602 370,29			2 890 852,42	2 602 370,29	288 482,13	
41138	Autres rég oblig sécu soc amiable	196 480,44		826 399,05	889 646,55			1 022 879,49	889 646,55	133 232,94	
	Sous Total compte 4113	9 513 410,04		45 803 430,12	47 892 192,45			55 316 840,16	47 892 192,45	7 424 647,71	
4114	Dépt - amiable	15 577,88		30 043,98	36 577,52			45 621,86	36 577,52	9 044,34	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
41151	Mut et cies assurance - amiable	7 983 377,21	31 126 780,59 30 551 757,28		39 110 157,80 30 551 757,28	8 558 400,52
41152	Aide médicale d'Etat (ame) - amiable	96 664,00	691 764,43 705 921,97		788 428,43 705 921,97	82 506,46
411531	Régime général - amiable	230 919,22	1 460 282,73 1 470 170,30		1 691 201,95 1 470 170,30	221 031,65
411532	Régime agricole - amiable	9 484,40	47 549,58 52 462,39		57 033,98 52 462,39	4 571,59
411533	Régime de sécu soc travailleur non sa lar	11 763,32	66 356,07 69 416,08		78 119,39 69 416,08	8 703,31
411538	Autres régimes obligatoires de sécu s oc	1 757,92	4 900,41 6 201,01		6 658,33 6 201,01	457,32
	Sous Total compte 41153	253 924,86	1 579 088,79 1 598 249,78		1 833 013,65 1 598 249,78	234 763,87
41158	Divers autres tiers payants - amiable	186 121,69	474 866,67 478 939,75		660 988,36 478 939,75	182 048,61
	Sous Total compte 4115	8 520 087,76	33 872 500,48 33 334 868,78		42 392 588,24 33 334 868,78	9 057 719,46
4116	Etat - amiable	308,23	818,59 763,46		1 126,82 763,46	363,36
4117	Prest entre étab santé - amiable	2 352 888,62	5 571 115,41 4 535 201,91		7 924 004,03 4 535 201,91	3 388 802,12
	Sous Total compte 411	44 453 020,41	512 972 854,18 507 904 846,40		557 425 874,59 507 904 846,40	49 521 028,19
4152	Créances irrécouv par ordonnateur		577 226,96 577 226,96		577 226,96 577 226,96	0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 415			577 226,96	577 226,96			577 226,96	577 226,96		0,00
4161	Hospitalisés consultants - contentieux	1 531 571,21		1 056 642,43	869 499,75			2 588 213,64	869 499,75	1 718 713,89	
41631	Cais sécu social régime gal contentieux			193,12	184,51			193,12	184,51	8,61	
	Sous Total compte 4163			193,12	184,51			193,12	184,51	8,61	
41651	Mut et cies d'assu - contentieux	3 741,63			0,65			3 741,63	0,65	3 740,98	
41652	Aide médicale d'Etat - contentieux	336,29		194,67	194,67			530,96	194,67	336,29	
416531	Régime général - contentieux			566,70	558,30			566,70	558,30	8,40	
	Sous Total compte 41653			566,70	558,30			566,70	558,30	8,40	
41658	Divers-autres tiers payants-cont	5 390,52		52 388,71	26 496,51			57 779,23	26 496,51	31 282,72	
	Sous Total compte 4165	9 468,44		53 150,08	27 250,13			62 618,52	27 250,13	35 368,39	
4167	Prest entre établissts de santé	29 576,87			8 376,74			29 576,87	8 376,74	21 200,13	
	Sous Total compte 416	1 570 616,52		1 109 985,63	905 311,13			2 680 602,15	905 311,13	1 775 291,02	
4181	Redevables - produits à recevoir	459 677,83		962 038,26	459 677,83			1 421 716,09	459 677,83	962 038,26	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4182	Redev prod à recevoir caisse pivot	31 079 914,41		34 386 955,19 31 079 914,41				65 466 869,60 31 079 914,41		34 386 955,19	
	Sous Total compte 418	31 539 592,24		35 348 993,45 31 539 592,24				66 888 585,69 31 539 592,24		35 348 993,45	
41911	Hospitalisés et consultants		14 248,90	143 812,47 155 848,45				143 812,47 170 097,35			26 284,88
419172	Contribut hébergés admis à aide sociale			5 957,30 5 957,30				5 957,30 5 957,30			0,00
419173	Caution des hébergés			2 197,50 2 197,50				2 197,50 2 197,50			0,00
	Sous Total compte 41917			8 154,80 8 154,80				8 154,80 8 154,80			0,00
	Sous Total compte 4191		14 248,90	151 967,27 164 003,25				151 967,27 178 252,15			26 284,88
41941	Avance mensuelle de facturation individuelle		4 147 680,81	4 108 043,42 2 234 827,20				4 108 043,42 6 382 508,01			2 274 464,59
	Sous Total compte 4194		4 147 680,81	4 108 043,42 2 234 827,20				4 108 043,42 6 382 508,01			2 274 464,59
	Sous Total compte 419		4 161 929,71	4 260 010,69 2 398 830,45				4 260 010,69 6 560 760,16			2 300 749,47
	Sous Total compte 41	77 563 229,17 4 161 929,71		554 269 070,91 543 325 807,18				631 832 300,08 547 487 736,89		84 344 563,19	
421	Personnel - rémunérations dues		72 505,95	165 723 175,35 165 992 921,21				165 723 175,35 166 065 427,16			342 251,81
427	Personnel - oppositions			239 450,96 239 450,96				239 450,96 239 450,96			0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4281	Prime de service à payer		7 074 254,48	7 074 627,33	7 098 656,61			7 074 627,33	14 172 911,09		7 098 283,76
42868	Autres		4 937 680,37	4 937 680,37	5 123 964,27			4 937 680,37	10 061 644,64		5 123 964,27
	Sous Total compte 4286		4 937 680,37	4 937 680,37	5 123 964,27			4 937 680,37	10 061 644,64		5 123 964,27
	Sous Total compte 428		12 011 934,85	12 012 307,70	12 222 620,88			12 012 307,70	24 234 555,73		12 222 248,03
	Sous Total compte 42		12 084 440,80	177 974 934,01	178 454 993,05			177 974 934,01	190 539 433,85		12 564 499,84
4311	Cotisations de sécurité sociale		3 886 836,00	46 269 307,19	46 247 695,19			46 269 307,19	50 134 531,19		3 865 224,00
4312	Contribution sociale généralisée (csg)		1 539 481,00	19 318 640,40	19 336 449,40			19 318 640,40	20 875 930,40		1 557 290,00
4313	Contrib rembst dette sociale (crds)		83 683,00	1 040 307,37	1 040 570,37			1 040 307,37	1 124 253,37		83 946,00
	Sous Total compte 431		5 510 000,00	66 628 254,96	66 624 714,96			66 628 254,96	72 134 714,96		5 506 460,00
4371	CNRA CL		3 584 077,41	43 267 120,21	43 470 103,45			43 267 120,21	47 054 180,86		3 787 060,65
4372	IRCANTEC		527 644,84	6 280 624,46	6 285 406,09			6 280 624,46	6 813 050,93		532 426,47
4374	Protect sociale compl et retraites compl		80 614,76	1 145 940,73	1 144 692,15			1 145 940,73	1 225 306,91		79 366,18
4378	Autres organismes sociaux		766 627,27	10 866 332,68	10 966 617,77			10 866 332,68	11 733 245,04		866 912,36

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 437		4 958 964,28	61 560 018,08	61 866 819,46			61 560 018,08	66 825 783,74		5 265 765,66
43868	Autres		1 999 211,47	1 999 211,47	2 016 670,14			1 999 211,47	4 015 881,61		2 016 670,14
	Sous Total compte 4386		1 999 211,47	1 999 211,47	2 016 670,14			1 999 211,47	4 015 881,61		2 016 670,14
	Sous Total compte 438		1 999 211,47	1 999 211,47	2 016 670,14			1 999 211,47	4 015 881,61		2 016 670,14
	Sous Total compte 43		12 468 175,75	130 187 484,51	130 508 204,56			130 187 484,51	142 976 380,31		12 788 895,80
4421	Prélèvement à la source - Impôt sur le			10 253 396,27	11 092 117,27			10 253 396,27	11 092 117,27		838 721,00
	Sous Total compte 442			10 253 396,27	11 092 117,27			10 253 396,27	11 092 117,27		838 721,00
44311	Contributions versées par les hébergés		5 957,30	5 957,30				5 957,30	5 957,30		0,00
	Sous Total compte 4431		5 957,30	5 957,30				5 957,30	5 957,30		0,00
44321	Opér particul avec Région dépenses			7 926 245,00	7 926 245,00			7 926 245,00	7 926 245,00		0,00
443226	Recettes - contentieux			24 123 165,00	24 123 165,00			24 123 165,00	24 123 165,00		0,00
	Sous Total compte 44322			24 123 165,00	24 123 165,00			24 123 165,00	24 123 165,00		0,00
	Sous Total compte 4432			32 049 410,00	32 049 410,00			32 049 410,00	32 049 410,00		0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 443		5 957,30	32 055 367,30	32 049 410,00			32 055 367,30	32 055 367,30		0,00
4452	Etat - TVA intra-communautaire due		48 355,55	273 623,11	253 205,87			273 623,11	301 561,42		27 938,31
44551	Etat - TVA à décaisser		17 599,00	667 704,00	650 105,00			667 704,00	667 704,00		0,00
	Sous Total compte 4455		17 599,00	667 704,00	650 105,00			667 704,00	667 704,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	881,23		201 198,52	202 079,75			202 079,75	202 079,75		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	114 997,82		768 054,84	756 386,62			883 052,66	756 386,62	126 666,04	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			35 760,00	14 617,00			35 760,00	14 617,00	21 143,00	
	Sous Total compte 4456	115 879,05		1 005 013,36	973 083,37			1 120 892,41	973 083,37	147 809,04	
44571	Etat - TVA collectée		217 850,40	1 606 053,92	1 646 758,33			1 606 053,92	1 864 608,73		258 554,81
	Sous Total compte 4457		217 850,40	1 606 053,92	1 646 758,33			1 606 053,92	1 864 608,73		258 554,81
	Sous Total compte 445	115 879,05	283 804,95	3 552 394,39	3 523 152,57			3 668 273,44	3 806 957,52		138 684,08
4471	Taxe sur les salaires		485 234,00	21 209 045,48	21 219 974,48			21 209 045,48	21 705 208,48		496 163,00
4478	Autres impôts et taxes		11 031,24	31 943,24	20 912,00			31 943,24	31 943,24		0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 447		496 265,24	21 240 988,72	21 240 886,48			21 240 988,72	21 737 151,72		496 163,00
4486	Etat - autres charges à payer		1 549 849,21	1 549 849,21	10 509 425,84			1 549 849,21	12 059 275,05		10 509 425,84
4487	Etat - produits à recevoir	1 757 890,86		186 679,00	1 757 890,86			1 944 569,86	1 757 890,86	186 679,00	
	Sous Total compte 448	1 757 890,86	1 549 849,21	1 736 528,21	12 267 316,70			3 494 419,07	13 817 165,91		10 322 746,84
	Sous Total compte 44	1 873 769,91	2 335 876,70	68 838 674,89	80 172 883,02			70 712 444,80	82 508 759,72		11 796 314,92
452	USLD lettre B			615 319,83	638 822,61			615 319,83	638 822,61		23 502,78
454	Ecol instit form prof param sag-femme			5 992 097,46	5 998 657,71			5 992 097,46	5 998 657,71		6 560,25
455	Groupt Hospitalier de Territoire (GHT) G			3 247 991,97	3 247 991,97			3 247 991,97	3 247 991,97		0,00
4568	Autr activ art L312-1 du CASF (lettre P)			2 151 667,75	2 151 667,75			2 151 667,75	2 151 667,75		0,00
	Sous Total compte 456			2 151 667,75	2 151 667,75			2 151 667,75	2 151 667,75		0,00
45811	Opér pour cpte de tiers - dépenses	252 102,66		526 599,47	778 702,13			778 702,13	778 702,13		0,00
	Sous Total compte 4581	252 102,66		526 599,47	778 702,13			778 702,13	778 702,13		0,00
45821	Opér pour cpte de tiers - recettes			778 702,13	778 702,13			778 702,13	778 702,13		0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4582			778 702,13	778 702,13			778 702,13	778 702,13		0,00
	Sous Total compte 458	252 102,66		1 305 301,60	1 557 404,26			1 557 404,26	1 557 404,26		0,00
	Sous Total compte 45	252 102,66		13 312 378,61	13 594 544,30			13 564 481,27	13 594 544,30		30 063,03
4621	Créances cess immob - amiable			180,00	180,00			180,00	180,00		0,00
	Sous Total compte 462			180,00	180,00			180,00	180,00		0,00
46328	Fonds reçus ou déposés - autres		1 029,20	35 276,44	38 572,12			35 276,44	39 601,32		4 324,88
	Sous Total compte 4632		1 029,20	35 276,44	38 572,12			35 276,44	39 601,32		4 324,88
	Sous Total compte 463		1 029,20	35 276,44	38 572,12			35 276,44	39 601,32		4 324,88
466	Excédit de versement		176 423,06	2 073 009,69	2 004 153,51			2 073 009,69	2 180 576,57		107 566,88
4671	Autr cptes créditeurs-créditeurs divers		1 161 250,55	24 921 172,72	26 894 301,63			24 921 172,72	28 055 552,18		3 134 379,46
46721	Débiteurs divers - amiable	18 242 116,75		38 628 761,76	45 123 085,23			56 870 878,51	45 123 085,23	11 747 793,28	
46726	Débiteurs divers - contentieux	138 811,91		104 306,30	107 928,21			243 118,21	107 928,21	135 190,00	
	Sous Total compte 4672	18 380 928,66		38 733 068,06	45 231 013,44			57 113 996,72	45 231 013,44	11 882 983,28	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
467411	Redevance due par les PH - amiable	311 732,09	1 586 096,88 1 448 979,16		1 897 828,97 1 448 979,16	448 849,81
	Sous Total compte 46741	311 732,09	1 586 096,88 1 448 979,16		1 897 828,97 1 448 979,16	448 849,81
	Sous Total compte 4674	311 732,09	1 586 096,88 1 448 979,16		1 897 828,97 1 448 979,16	448 849,81
4675	Taxe d'apprentissage		68 249,19 68 249,19		68 249,19 68 249,19	0,00
	Sous Total compte 467	18 692 660,75 1 161 250,55	65 308 586,85 73 642 543,42		84 001 247,60 74 803 793,97	9 197 453,63
4682	Charges à payer sur ressources affectées	227 260,81	227 260,81		227 260,81 227 260,81	0,00
4684	Prod à recevoir sur ressources affect	319 401,90	319 401,90		319 401,90 319 401,90	0,00
4686	Divers - charges à payer	443 258,62	443 258,62 403 172,55		443 258,62 846 431,17	403 172,55
4687	Autres produits à recevoir	1 948 087,46	3 049 540,31 1 948 087,46		4 997 627,77 1 948 087,46	3 049 540,31
	Sous Total compte 468	2 267 489,36 670 519,43	3 720 059,74 2 670 661,91		5 987 549,10 3 341 181,34	2 646 367,76
	Sous Total compte 46	20 960 150,11 2 009 222,24	71 137 112,72 78 356 110,96		92 097 262,83 80 365 333,20	11 731 929,63
4711	Verst des régisseurs	8 049,79	1 044 501,90 1 042 835,82		1 044 501,90 1 050 885,61	6 383,71
4712	Viremts réimputés	1 068,67	96 039,87 95 850,37		96 039,87 96 919,04	879,17

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4713	Recettes perçues avant émission titres		95,00	43 622,45	43 532,51			43 622,45	43 627,51		5,06
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		27 085,38	165 076,73	142 465,90			165 076,73	169 551,28		4 474,55
471412	Excédent à réimputer - personnes morales		264 463,39	14 511 968,44	14 456 378,06			14 511 968,44	14 720 841,45		208 873,01
	Sous Total compte 47141		291 548,77	14 677 045,17	14 598 843,96			14 677 045,17	14 890 392,73		213 347,56
47143	Flux d'encaissements à réimputer		28,95	150 609,57	150 694,31			150 609,57	150 723,26		113,69
	Sous Total compte 4714		291 577,72	14 827 654,74	14 749 538,27			14 827 654,74	15 041 115,99		213 461,25
47171	Recettes relevé BDF - Hors Héra		4 229,28	380 444 260,06	381 475 380,66			380 444 260,06	381 479 609,94		1 035 349,88
47172	Recettes relevé BDF - Héra		169 450,04	141 544 862,86	141 375 412,82			141 544 862,86	141 544 862,86		0,00
	Sous Total compte 4717		173 679,32	521 989 122,92	522 850 793,48			521 989 122,92	523 024 472,80		1 035 349,88
4718	Autres recettes à régulariser		67 053,54	56 937 732,58	56 996 497,37			56 937 732,58	57 063 550,91		125 818,33
	Sous Total compte 471		541 524,04	594 938 674,46	595 779 047,82			594 938 674,46	596 320 571,86		1 381 897,40
4721	Dép sans mandatement préalable			1 148 125,45	1 148 125,45			1 148 125,45	1 148 125,45		0,00
4722	DACR commission carte bancaire			972,16	972,16			972,16	972,16		0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
		Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
4728	DACR - autres dépenses à régul		1 696 022,44 1 695 167,34		1 696 022,44 1 695 167,34	855,10
	Sous Total compte 472		2 845 120,05 2 844 264,95		2 845 120,05 2 844 264,95	855,10
4784	Arrondis sur déclarations de TVA		6,63 6,63		6,63 6,63	0,00
	Sous Total compte 478		6,63 6,63		6,63 6,63	0,00
	Sous Total compte 47	541 524,04	597 783 801,14 598 623 319,40		597 783 801,14 599 164 843,44	1 381 042,30
486	Charges constatées d'avance	265 239,93	281 982,63 265 239,93		547 222,56 265 239,93	281 982,63
487	Produits constatés d'avance	14 279 240,45	14 279 240,45 16 641 785,13		14 279 240,45 30 921 025,58	16 641 785,13
	Sous Total compte 48	265 239,93 14 279 240,45	14 561 223,08 16 907 025,06		14 826 463,01 31 186 265,51	16 359 802,50
491	Dépréciat comptes de redevables	3 380 747,64	176 432,18 6 743,80		176 432,18 3 387 491,44	3 211 059,26
	Sous Total compte 49	3 380 747,64	176 432,18 6 743,80		176 432,18 3 387 491,44	3 211 059,26
	Total classe 4	101 014 113,44 87 573 386,32	1 828 349 453,95 1 840 523 678,96		1 929 363 567,39 1 928 097 065,28	103 164 967,91 101 898 465,80
5115	Cartes bancaires à l'encaissement		234 233,56 234 233,56		234 233,56 234 233,56	0,00
51172	Chèques impayés		32 420,72 32 420,72		32 420,72 32 420,72	0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
51178	Autres valeurs impayées			143,54	143,54			143,54	143,54		0,00
	Sous Total compte 5117			32 564,26	32 564,26			32 564,26	32 564,26		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			58 316,45	58 316,45			58 316,45	58 316,45		0,00
	Sous Total compte 511			325 114,27	325 114,27			325 114,27	325 114,27		0,00
515	Compte au trésor	33 380 136,85		549 435 556,28	535 677 495,68			582 815 693,13	535 677 495,68	47 138 197,45	
	Sous Total compte 51	33 380 136,85		549 760 670,55	536 002 609,95			583 140 807,40	536 002 609,95	47 138 197,45	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances	221,70		90,95	87,80			312,65	87,80	224,85	
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	360,00						360,00		360,00	
	Sous Total compte 541	581,70		90,95	87,80			672,65	87,80	584,85	
	Sous Total compte 54	581,70		90,95	87,80			672,65	87,80	584,85	
584	Encaissements chèques par lecture optique			35 380 498,54	35 530 653,88			35 380 498,54	35 530 653,88		150 155,34
585	Encaissements par la procédure NOE			66 165 875,71	66 165 875,71			66 165 875,71	66 165 875,71		0,00
588	Autres virements internes			681 165,21	681 165,21			681 165,21	681 165,21		0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 58			102 227 539,46 102 377 694,80				102 227 539,46 102 377 694,80			150 155,34
	Total classe 5	33 380 718,55		651 988 300,96 638 380 392,55				685 369 019,51 638 380 392,55		47 138 782,30 150 155,34	
60211	Spécial pharm avec AMM					18 182 542,98 1 022 399,65		18 182 542,98 1 022 399,65		17 160 143,33	
60212	Spécial pharm avec AMM					29 272 772,36 386 563,85		29 272 772,36 386 563,85		28 886 208,51	
60213	Spécialités pharmaceutiques sous ATU					11 586 617,92 227 612,77		11 586 617,92 227 612,77		11 359 005,15	
60215	Produits sanguins					6 435 197,74 1 849 205,90		6 435 197,74 1 849 205,90		4 585 991,84	
60216	Fluides et gaz médicaux					319 396,58 9 244,54		319 396,58 9 244,54		310 152,04	
60217	Produits de base					108 662,69 3 647,60		108 662,69 3 647,60		105 015,09	
60218	Autres prodruits pharm à usage médi					1 822 605,91 59 679,11		1 822 605,91 59 679,11		1 762 926,80	
	Sous Total compte 6021					67 727 796,18 3 558 353,42		67 727 796,18 3 558 353,42		64 169 442,76	
60221	Dispositifs médicaux non stér usag un iq					2 056 510,39 56 342,17		2 056 510,39 56 342,17		2 000 168,22	
602221	Parentéral					5 322 200,95 180 343,42		5 322 200,95 180 343,42		5 141 857,53	
602222	Digestif					638 134,81 47 637,65		638 134,81 47 637,65		590 497,16	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
602223	Génito-urinaire					695 511,24	25 773,06	695 511,24	25 773,06	669 738,18	
602224	Respiratoire					737 253,28	57 658,52	737 253,28	57 658,52	679 594,76	
602225	Autres abords					4 072 747,61	119 731,94	4 072 747,61	119 731,94	3 953 015,67	
	Sous Total compte 60222					11 465 847,89	431 144,59	11 465 847,89	431 144,59	11 034 703,30	
60223	Dispositifs médicaux stériles autres					3 702 025,45	128 863,80	3 702 025,45	128 863,80	3 573 161,65	
60224	Fournitures labo disposit diag in vitro					10 456 312,69	113 378,45	10 456 312,69	113 378,45	10 342 934,24	
60225	Dispositifs médicaux d'endoscopie					658 578,76	8 768,50	658 578,76	8 768,50	649 810,26	
602261	DMI liste article L162-22-7 du CSS					15 060 875,15	924 620,52	15 060 875,15	924 620,52	14 136 254,63	
602268	Autres DMI					7 344 571,01	692 549,59	7 344 571,01	692 549,59	6 652 021,42	
	Sous Total compte 60226					22 405 446,16	1 617 170,11	22 405 446,16	1 617 170,11	20 788 276,05	
60227	Dispositifs médicaux pour dialyse					1 197 779,11	14 459,24	1 197 779,11	14 459,24	1 183 319,87	
60228	Autres dispositifs médicaux					1 446 500,81	9 975,39	1 446 500,81	9 975,39	1 436 525,42	
	Sous Total compte 6022					53 389 001,26	2 380 102,25	53 389 001,26	2 380 102,25	51 008 899,01	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6023	Alimentation					2 448 410,88	166,77	2 448 410,88	166,77	2 448 244,11	
60261	Combustibles et carburants					206 421,78		206 421,78		206 421,78	
60262	Produits d'entretien					683 594,58	1 103,10	683 594,58	1 103,10	682 491,48	
60263	Fournitures d'atelier					909 147,35	6 184,01	909 147,35	6 184,01	902 963,34	
60265	Fournitures bureau et inform					575 326,10	6 325,74	575 326,10	6 325,74	569 000,36	
602661	Couches alèses produits absorbants					371 756,11	202,83	371 756,11	202,83	371 553,28	
602662	Petit matériel hôtelier					518 849,72	864,18	518 849,72	864,18	517 985,54	
602663	Linge et habillement					351 628,74		351 628,74		351 628,74	
	Sous Total compte 60266					1 242 234,57	1 067,01	1 242 234,57	1 067,01	1 241 167,56	
	Sous Total compte 6026					3 616 724,38	14 679,86	3 616 724,38	14 679,86	3 602 044,52	
	Sous Total compte 602					127 181 932,70	5 953 302,30	127 181 932,70	5 953 302,30	121 228 630,40	
603211	Variat stks spéc pharm amm non mentio n					2 592 248,28	1 971 850,94	2 592 248,28	1 971 850,94	620 397,34	
603212	Variat stks spéc pharm amm L162_22_7 CSS					2 530 555,71	2 735 310,23	2 530 555,71	2 735 310,23		204 754,52

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
603213	Variat stks spéc pharm sous atu					968 599,57	557 616,29	968 599,57	557 616,29	410 983,28	
603216	Variat stcks fluides et gaz médicaux					11 302,23	2 449,96	11 302,23	2 449,96	8 852,27	
603217	Variation stks produits de base					394,32	243,44	394,32	243,44	150,88	
603218	Variat stcks aut prod pharm prod méd					47 537,63	59 898,36	47 537,63	59 898,36		12 360,73
	Sous Total compte 60321					6 150 637,74	5 327 369,22	6 150 637,74	5 327 369,22	823 268,52	
603221	Dispositifs médicaux non stér à usag uni					90 897,49	90 751,40	90 897,49	90 751,40	146,09	
6032221	Parentéral					136 558,47	116 526,30	136 558,47	116 526,30	20 032,17	
6032222	Digestif					10 604,23	10 612,73	10 604,23	10 612,73		8,50
6032223	Génito-urinaire					19 831,48	18 872,97	19 831,48	18 872,97	958,51	
6032224	Respiratoire					21 648,79	22 089,72	21 648,79	22 089,72		440,93
6032225	Autres abords					94 640,09	92 018,43	94 640,09	92 018,43	2 621,66	
	Sous Total compte 603222					283 283,06	260 120,15	283 283,06	260 120,15	23 162,91	
603223	Dispositifs médicaux stériles autres					150 727,82	115 140,32	150 727,82	115 140,32	35 587,50	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
603224	Fournitures pour labo dispos diag in vit					1 351 494,59	1 272 686,84	1 351 494,59	1 272 686,84	78 807,75	
603225	Dispositifs médicaux d'endoscopie					190,40	124,72	190,40	124,72	65,68	
6032268	Autres DMI					22 097,62	16 332,83	22 097,62	16 332,83	5 764,79	
	Sous Total compte 603226					22 097,62	16 332,83	22 097,62	16 332,83	5 764,79	
603227	Dispositifs médicaux pour dialyse					9 141,04	7 806,13	9 141,04	7 806,13	1 334,91	
603228	Autres dispositifs médicaux					111 536,96	102 884,93	111 536,96	102 884,93	8 652,03	
	Sous Total compte 60322					2 019 368,98	1 865 847,32	2 019 368,98	1 865 847,32	153 521,66	
60323	Variats alimentation stockable					24 749,52	29 458,65	24 749,52	29 458,65		4 709,13
603261	Variats combustibles carburants					68 156,42	64 144,48	68 156,42	64 144,48	4 011,94	
603262	Variats produits d'entretien					46 732,11	54 729,92	46 732,11	54 729,92		7 997,81
603263	Variats fournitures d'atelier					257 872,38	262 292,40	257 872,38	262 292,40		4 420,02
603265	Variats fournitures bureau et informatiques					112 559,43	96 541,86	112 559,43	96 541,86	16 017,57	
6032661	Variats couches alèse prod absor					52 785,57	49 624,39	52 785,57	49 624,39	3 161,18	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6032662	Variat stcks petit matériel hôtelier					99 016,42	67 953,92	99 016,42	67 953,92	31 062,50	
6032663	Variat stcks linge et habillement					151 208,86	180 066,42	151 208,86	180 066,42		28 857,56
	Sous Total compte 603266					303 010,85	297 644,73	303 010,85	297 644,73	5 366,12	
	Sous Total compte 60326					788 331,19	775 353,39	788 331,19	775 353,39	12 977,80	
	Sous Total compte 6032					8 983 087,43	7 998 028,58	8 983 087,43	7 998 028,58	985 058,85	
	Sous Total compte 603					8 983 087,43	7 998 028,58	8 983 087,43	7 998 028,58	985 058,85	
60611	Eau et assainisSEment					462 812,34	47 785,96	462 812,34	47 785,96	415 026,38	
60612	Energie - électricité					3 655 947,95	490 197,49	3 655 947,95	490 197,49	3 165 750,46	
60613	Chauffage					1 005 358,70	53 460,00	1 005 358,70	53 460,00	951 898,70	
60618	Autres fournitures non stockables					104 499,67		104 499,67		104 499,67	
	Sous Total compte 6061					5 228 618,66	591 443,45	5 228 618,66	591 443,45	4 637 175,21	
60623	Fournitures d'atelier					57 250,25	858,79	57 250,25	858,79	56 391,46	
60624	Fournitures scol éduc et loisirs					7 114,66		7 114,66		7 114,66	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6062					64 364,91	858,79	64 364,91	858,79	63 506,12	
6066	Fournitures médicales					229 881,38	486,06	229 881,38	486,06	229 395,32	
6068	Autres achats non stockés matières fournies					277 008,61	705,75	277 008,61	705,75	276 302,86	
	Sous Total compte 606					5 799 873,56	593 494,05	5 799 873,56	593 494,05	5 206 379,51	
6096	Provisionnement sur achats matériels et fournitures					99 621,66	1 064 086,60	99 621,66	1 064 086,60		964 464,94
	Sous Total compte 609					99 621,66	1 064 086,60	99 621,66	1 064 086,60		964 464,94
	Sous Total compte 60					142 064 515,35	15 608 911,53	142 064 515,35	15 608 911,53	126 455 603,82	
61112	Imagerie médicale					26 954,91		26 954,91		26 954,91	
61113	Laboratoires					6 436 429,33	1 100 695,77	6 436 429,33	1 100 695,77	5 335 733,56	
61118	Autres prestations					946 928,64	322 388,79	946 928,64	322 388,79	624 539,85	
	Sous Total compte 6111					7 410 312,88	1 423 084,56	7 410 312,88	1 423 084,56	5 987 228,32	
	Sous Total compte 611					7 410 312,88	1 423 084,56	7 410 312,88	1 423 084,56	5 987 228,32	
61231	Part fonctionnement - contrat de P.P. P.					1 222 432,42	11 880,00	1 222 432,42	11 880,00	1 210 552,42	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6123					1 222 432,42	11 880,00	1 222 432,42	11 880,00	1 210 552,42	
	Sous Total compte 612					1 222 432,42	11 880,00	1 222 432,42	11 880,00	1 210 552,42	
613152	Equipts					704 643,92	39 200,00	704 643,92	39 200,00	665 443,92	
613158	Aut locat mobil à caract médical					108 837,15	20 609,39	108 837,15	20 609,39	88 227,76	
	Sous Total compte 61315					813 481,07	59 809,39	813 481,07	59 809,39	753 671,68	
	Sous Total compte 6131					813 481,07	59 809,39	813 481,07	59 809,39	753 671,68	
61322	Locations immobilières					25 382,71	983,72	25 382,71	983,72	24 398,99	
613251	Informatique					17 807,18	4 410,45	17 807,18	4 410,45	13 396,73	
613252	Equipts					392 261,43		392 261,43		392 261,43	
613253	Mat de transport					6 552,53	950,00	6 552,53	950,00	5 602,53	
613258	Aut locat mobil à caract non médical					89 332,68	3 966,36	89 332,68	3 966,36	85 366,32	
	Sous Total compte 61325					505 953,82	9 326,81	505 953,82	9 326,81	496 627,01	
	Sous Total compte 6132					531 336,53	10 310,53	531 336,53	10 310,53	521 026,00	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 613					1 344 817,60	70 119,92	1 344 817,60	70 119,92	1 274 697,68	
614	Charges locatives et de copropriété					6 587,64	107,00	6 587,64	107,00	6 480,64	
615151	Matériel et outillage médicaux					686 571,46	14 459,63	686 571,46	14 459,63	672 111,83	
	Sous Total compte 61515					686 571,46	14 459,63	686 571,46	14 459,63	672 111,83	
615161	Informatique à caractère médical					881 632,14	76 512,70	881 632,14	76 512,70	805 119,44	
615162	Mat médical					2 727 880,02	354 924,29	2 727 880,02	354 924,29	2 372 955,73	
	Sous Total compte 61516					3 609 512,16	431 436,99	3 609 512,16	431 436,99	3 178 075,17	
	Sous Total compte 6151					4 296 083,62	445 896,62	4 296 083,62	445 896,62	3 850 187,00	
61522	Entretien et réparations sur biens im mob					747 327,04	62 347,50	747 327,04	62 347,50	684 979,54	
615251	Mat et outillage					42 247,92	937,91	42 247,92	937,91	41 310,01	
615252	Mat de transport					31 287,86	1 200,00	31 287,86	1 200,00	30 087,86	
615254	Mat informatique					2 436,22		2 436,22		2 436,22	
615258	Autres matériels et outillages					17 111,36	2 007,95	17 111,36	2 007,95	15 103,41	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 61525					93 083,36	4 145,86	93 083,36	4 145,86	88 937,50	
615261	Informatique					1 662 048,42	144 984,23	1 662 048,42	144 984,23	1 517 064,19	
615268	Maintenance -autres					1 609 337,61	96 848,54	1 609 337,61	96 848,54	1 512 489,07	
	Sous Total compte 61526					3 271 386,03	241 832,77	3 271 386,03	241 832,77	3 029 553,26	
	Sous Total compte 6152					4 111 796,43	308 326,13	4 111 796,43	308 326,13	3 803 470,30	
	Sous Total compte 615					8 407 880,05	754 222,75	8 407 880,05	754 222,75	7 653 657,30	
6161	Multirisques					109 867,51		109 867,51		109 867,51	
6163	Assurance transport					68 542,59	13 658,70	68 542,59	13 658,70	54 883,89	
6165	Responsabilité civile					1 883 592,12	654,00	1 883 592,12	654,00	1 882 938,12	
61688	Autres risques					4 161,98		4 161,98		4 161,98	
	Sous Total compte 6168					4 161,98		4 161,98		4 161,98	
	Sous Total compte 616					2 066 164,20	14 312,70	2 066 164,20	14 312,70	2 051 851,50	
6181	Documentation générale					194 354,43	5 626,17	194 354,43	5 626,17	188 728,26	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6183	Documentation technique					39 133,96		39 133,96		39 133,96	
6184	Concours divers -cotisations					15,00		15,00		15,00	
6185	Frais de coll sémin confér congrés					45 464,02		45 464,02		45 464,02	
	Sous Total compte 618					278 967,41	5 626,17	278 967,41	5 626,17	273 341,24	
	Sous Total compte 61					20 737 162,20	2 279 353,10	20 737 162,20	2 279 353,10	18 457 809,10	
62113	Personnel médical					18 675,36		18 675,36		18 675,36	
62114	Personnel paramédical					26 702,36		26 702,36		26 702,36	
	Sous Total compte 6211					45 377,72		45 377,72		45 377,72	
62151	Personnel non médical					229 448,84	50 433,16	229 448,84	50 433,16	179 015,68	
62152	Personnel médical					1 067 260,32	275 602,87	1 067 260,32	275 602,87	791 657,45	
	Sous Total compte 6215					1 296 709,16	326 036,03	1 296 709,16	326 036,03	970 673,13	
62181	Personnel non médical					56 451,74		56 451,74		56 451,74	
	Sous Total compte 6218					56 451,74		56 451,74		56 451,74	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 621					1 398 538,62	326 036,03	1 398 538,62	326 036,03	1 072 502,59	
6223	Médecins (consultants exceptionnels)					97 003,20		97 003,20		97 003,20	
62251	comptables					11 415,12		11 415,12		11 415,12	
62252	régisseurs					3 956,02	2 133,00	3 956,02	2 133,00	1 823,02	
	Sous Total compte 6225					15 371,14	2 133,00	15 371,14	2 133,00	13 238,14	
62261	Com aux comptes miss légale L.614-16 CSP					285 257,44	146 384,24	285 257,44	146 384,24	138 873,20	
62268	Autres					59 204,48		59 204,48		59 204,48	
	Sous Total compte 6226					344 461,92	146 384,24	344 461,92	146 384,24	198 077,68	
6228	Divers					297 000,21	91 207,25	297 000,21	91 207,25	205 792,96	
	Sous Total compte 622					753 836,47	239 724,49	753 836,47	239 724,49	514 111,98	
6231	Annonces et insertions					75 737,37	38 399,72	75 737,37	38 399,72	37 337,65	
6236	Brochures dépliant					69 745,12	1 487,73	69 745,12	1 487,73	68 257,39	
6237	Publications					78 406,82	13 560,83	78 406,82	13 560,83	64 845,99	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6238	Divers					8 936,88		8 936,88		8 936,88	
	Sous Total compte 623					232 826,19	53 448,28	232 826,19	53 448,28	179 377,91	
6241	Transports sur achats					63 647,39		63 647,39		63 647,39	
6245	Transports d'usagers					874 198,40	44 181,27	874 198,40	44 181,27	830 017,13	
6248	Transports-divers					241 765,50	7 829,22	241 765,50	7 829,22	233 936,28	
	Sous Total compte 624					1 179 611,29	52 010,49	1 179 611,29	52 010,49	1 127 600,80	
6251	Voyages et déplacements					154 730,13	117,09	154 730,13	117,09	154 613,04	
6255	Frais de déménagement					606,03		606,03		606,03	
6256	Missions					173 550,50	16 506,52	173 550,50	16 506,52	157 043,98	
6257	Réceptions					71 158,41	21 382,98	71 158,41	21 382,98	49 775,43	
	Sous Total compte 625					400 045,07	38 006,59	400 045,07	38 006,59	362 038,48	
6263	Affranchissements					657 286,53	68 672,28	657 286,53	68 672,28	588 614,25	
6265	Téléphonie					432 307,86	18 658,69	432 307,86	18 658,69	413 649,17	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 626					1 089 594,39	87 330,97	1 089 594,39	87 330,97	1 002 263,42	
627	Services bancaires et assimilés					3 745,54		3 745,54		3 745,54	
6283	Nettoyage à l'extérieur					949 218,10	36 150,45	949 218,10	36 150,45	913 067,65	
6284	Informatique					1 504 241,23	202 883,80	1 504 241,23	202 883,80	1 301 357,43	
6288	Autres prestations diverses					4 088 542,76	520 960,76	4 088 542,76	520 960,76	3 567 582,00	
	Sous Total compte 628					6 542 002,09	759 995,01	6 542 002,09	759 995,01	5 782 007,08	
	Sous Total compte 62					11 600 199,66	1 556 551,86	11 600 199,66	1 556 551,86	10 043 647,80	
63111	Persel non médical					15 473 543,48	1 982 024,82	15 473 543,48	1 982 024,82	13 491 518,66	
63112	Personnel médical					6 497 289,48	699 017,61	6 497 289,48	699 017,61	5 798 271,87	
	Sous Total compte 6311					21 970 832,96	2 681 042,43	21 970 832,96	2 681 042,43	19 289 790,53	
	Sous Total compte 631					21 970 832,96	2 681 042,43	21 970 832,96	2 681 042,43	19 289 790,53	
63311	Persel non médical					2 439 449,84	4 948,83	2 439 449,84	4 948,83	2 434 501,01	
63312	Personnel médical					1 115 188,57	30 099,58	1 115 188,57	30 099,58	1 085 088,99	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6331					3 554 638,41	35 048,41	3 554 638,41	35 048,41	3 519 590,00	
6332	Alloc logement					883 620,46	3 635,53	883 620,46	3 635,53	879 984,93	
63331	Persel non médical					3 626 975,16	194 651,08	3 626 975,16	194 651,08	3 432 324,08	
63332	Personnel médical					251 640,20	139 087,77	251 640,20	139 087,77	112 552,43	
	Sous Total compte 6333					3 878 615,36	333 738,85	3 878 615,36	333 738,85	3 544 876,51	
6334	Centre national de gestion					77 500,00		77 500,00		77 500,00	
6335	Fonds insert perso handicap fonct pub					319 661,29		319 661,29		319 661,29	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					975 608,79	1 637,30	975 608,79	1 637,30	973 971,49	
6337	FMEP					946 143,72	50 777,58	946 143,72	50 777,58	895 366,14	
	Sous Total compte 633					10 635 788,03	424 837,67	10 635 788,03	424 837,67	10 210 950,36	
635111	Cotisation foncière des entreprises					24 603,65		24 603,65		24 603,65	
	Sous Total compte 63511					24 603,65		24 603,65		24 603,65	
63512	Taxes foncières					19 187,00		19 187,00		19 187,00	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63513	Autres impôts locaux					1 725,00		1 725,00		1 725,00	
	Sous Total compte 6351					45 515,65		45 515,65		45 515,65	
6358	Autres droits					3 134,35		3 134,35		3 134,35	
	Sous Total compte 635					48 650,00		48 650,00		48 650,00	
	Sous Total compte 63					32 655 270,99		32 655 270,99		29 549 390,89	
						3 105 880,10		3 105 880,10			
64111	Rémunération principale					97 991 846,38		97 991 846,38		97 666 261,02	
						325 585,36		325 585,36			
64113	Prime de service					13 859 050,92		13 859 050,92		6 963 124,25	
						6 895 926,67		6 895 926,67			
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					626 045,05		626 045,05		625 714,11	
						330,94		330,94			
64115	Supplément familial					2 273 589,84		2 273 589,84		2 253 271,09	
						20 318,75		20 318,75			
641171	IFTS					324 379,09		324 379,09		310 773,45	
						13 605,64		13 605,64			
641172	Astreintes					1 168 035,96		1 168 035,96		1 081 789,85	
						86 246,11		86 246,11			
641173	Indemnité dégressive					18 846,51		18 846,51		18 846,35	
						0,16		0,16			
641178	Autres indemnités					19 868 630,20		19 868 630,20		18 667 649,16	
						1 200 981,04		1 200 981,04			

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64117					21 379 891,76 1 300 832,95		21 379 891,76 1 300 832,95		20 079 058,81	
	Sous Total compte 6411					136 130 423,95 8 542 994,67		136 130 423,95 8 542 994,67		127 587 429,28	
64131	Rémunération principale					3 554 655,99 21 888,12		3 554 655,99 21 888,12		3 532 767,87	
64135	Supplément familial					79 606,01 496,78		79 606,01 496,78		79 109,23	
641371	Indemnités horaires pour travaux supplém					3 166,00 238,50		3 166,00 238,50		2 927,50	
641372	Astreintes					42 820,10 2 449,86		42 820,10 2 449,86		40 370,24	
641378	Autres indemnités					461 558,63 11 471,99		461 558,63 11 471,99		450 086,64	
	Sous Total compte 64137					507 544,73 14 160,35		507 544,73 14 160,35		493 384,38	
	Sous Total compte 6413					4 141 806,73 36 545,25		4 141 806,73 36 545,25		4 105 261,48	
64151	Rémunération principale					14 302 142,77 32 659,79		14 302 142,77 32 659,79		14 269 482,98	
64155	Supplément familial					121 367,85 379,22		121 367,85 379,22		120 988,63	
641571	IFTS					55 629,45 3 197,56		55 629,45 3 197,56		52 431,89	
641572	Astreintes					68 912,95 1 348,26		68 912,95 1 348,26		67 564,69	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641578	Autres indemnités					3 160 912,12	158 930,55	3 160 912,12	158 930,55	3 001 981,57	
	Sous Total compte 64157					3 285 454,52	163 476,37	3 285 454,52	163 476,37	3 121 978,15	
	Sous Total compte 6415					17 708 965,14	196 515,38	17 708 965,14	196 515,38	17 512 449,76	
6416	Contrats soumis à dispo particul					3 620,99	31,94	3 620,99	31,94	3 589,05	
6417	Apprentis					8 596,90		8 596,90		8 596,90	
6419	Rembst rémunération persel non médica l					8 214,17	134 578,30	8 214,17	134 578,30		126 364,13
	Sous Total compte 641					158 001 627,88	8 910 665,54	158 001 627,88	8 910 665,54	149 090 962,34	
642111	Rémunération principale					18 172 167,98	199 590,24	18 172 167,98	199 590,24	17 972 577,74	
642112	Indemnités hors gardes et astreintes					1 522 946,00		1 522 946,00		1 522 946,00	
	Sous Total compte 64211					19 695 113,98	199 590,24	19 695 113,98	199 590,24	19 495 523,74	
642121	remuneration principale					4 829 273,36	87 978,43	4 829 273,36	87 978,43	4 741 294,93	
642122	indemnités hors gardes et astreintes					760 737,75		760 737,75		760 737,75	
	Sous Total compte 64212					5 590 011,11	87 978,43	5 590 011,11	87 978,43	5 502 032,68	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6421					25 285 125,09	287 568,67	25 285 125,09	287 568,67	24 997 556,42	
642211	remuneration principale					1 096 676,45	10 243,01	1 096 676,45	10 243,01	1 086 433,44	
642212	indemnités hors gardes et astreintes					45 277,91		45 277,91		45 277,91	
	Sous Total compte 64221					1 141 954,36	10 243,01	1 141 954,36	10 243,01	1 131 711,35	
642222	indemnités hors gardes et astreintes					606,37		606,37		606,37	
	Sous Total compte 64222					606,37		606,37		606,37	
	Sous Total compte 6422					1 142 560,73	10 243,01	1 142 560,73	10 243,01	1 132 317,72	
642311	remuneration principale					2 680 927,14	37 982,21	2 680 927,14	37 982,21	2 642 944,93	
642312	indemnités hors gardes et astreintes					165 720,93		165 720,93		165 720,93	
	Sous Total compte 64231					2 846 648,07	37 982,21	2 846 648,07	37 982,21	2 808 665,86	
642321	remuneration principale					2 509 601,99	18 885,77	2 509 601,99	18 885,77	2 490 716,22	
642322	indemnités hors gardes et astreintes					822 305,88	55,22	822 305,88	55,22	822 250,66	
	Sous Total compte 64232					3 331 907,87	18 940,99	3 331 907,87	18 940,99	3 312 966,88	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
642331	remuneration principale					1 298 085,98	18 902,34	1 298 085,98	18 902,34	1 279 183,64	
642332	indemnités hors gardes et astreintes					439 354,59	5,22	439 354,59	5,22	439 349,37	
	Sous Total compte 64233					1 737 440,57	18 907,56	1 737 440,57	18 907,56	1 718 533,01	
642351	Rémunération principale					431 048,24	4 475,81	431 048,24	4 475,81	426 572,43	
642352	Attachés et attachés associés en CDD					9 642,33		9 642,33		9 642,33	
	Sous Total compte 64235					440 690,57	4 475,81	440 690,57	4 475,81	436 214,76	
	Sous Total compte 6423					8 356 687,08	80 306,57	8 356 687,08	80 306,57	8 276 380,51	
64241	Rémun statut indemni access - internes					15 497 732,62	69 936,12	15 497 732,62	69 936,12	15 427 796,50	
642421	Gardes des internes					1 632 039,37	215 236,25	1 632 039,37	215 236,25	1 416 803,12	
642422	Astreintes des internes					355 967,84	31 970,74	355 967,84	31 970,74	323 997,10	
	Sous Total compte 64242					1 988 007,21	247 206,99	1 988 007,21	247 206,99	1 740 800,22	
64243	Rémun statut indem access - étudiants					1 807 609,23	4 134,18	1 807 609,23	4 134,18	1 803 475,05	
64244	Garde des étudiants					264 868,55	37 868,37	264 868,55	37 868,37	227 000,18	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6424					19 558 217,61 359 145,66		19 558 217,61 359 145,66		19 199 071,95	
64251	Perman sur place integ oblig serv					3 378 459,33 460 137,22		3 378 459,33 460 137,22		2 918 322,11	
64252	Perm sur place temps travail addition					179 832,05 23 502,86		179 832,05 23 502,86		156 329,19	
642531	Indemnités forfaitaires de base					647 474,86 84 229,95		647 474,86 84 229,95		563 244,91	
642532	Déplacements réalisés au cours astreinte					1 847 680,25 246 059,12		1 847 680,25 246 059,12		1 601 621,13	
	Sous Total compte 64253					2 495 155,11 330 289,07		2 495 155,11 330 289,07		2 164 866,04	
	Sous Total compte 6425					6 053 446,49 813 929,15		6 053 446,49 813 929,15		5 239 517,34	
6426	Temps de travail additionnel de jour					1 062 388,23 392 874,67		1 062 388,23 392 874,67		669 513,56	
6428	Autres rému persel médical					569 927,49 29 700,00		569 927,49 29 700,00		540 227,49	
6429	Rembst rémunération persel médical					1 225,05 25 260,55		1 225,05 25 260,55		24 035,50	
	Sous Total compte 642					62 029 577,77 1 999 028,28		62 029 577,77 1 999 028,28		60 030 549,49	
64511	Cotisations à l'URSSAF					21 975 099,33 65 940,57		21 975 099,33 65 940,57		21 909 158,76	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					936 908,15 9 203,32		936 908,15 9 203,32		927 704,83	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64515	Cotisations à la CNRACL					32 915 943,68	7 558,72	32 915 943,68	7 558,72	32 908 384,96	
64516	Cotisations au RAFP					993 331,53	60 841,35	993 331,53	60 841,35	932 490,18	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					38 310,97		38 310,97		38 310,97	
64519	Rembst charg séc soc prév persel non méd						112 784,56		112 784,56		112 784,56
	Sous Total compte 6451					56 859 593,66	256 328,52	56 859 593,66	256 328,52	56 603 265,14	
64521	Cotisations à l'URSSAF					15 304 750,53	369 578,17	15 304 750,53	369 578,17	14 935 172,36	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					3 032 894,17	85 823,57	3 032 894,17	85 823,57	2 947 070,60	
64526	Cotisations au RAFP					85 025,04	41 604,90	85 025,04	41 604,90	43 420,14	
	Sous Total compte 6452					18 422 669,74	497 006,64	18 422 669,74	497 006,64	17 925 663,10	
	Sous Total compte 645					75 282 263,40	753 335,16	75 282 263,40	753 335,16	74 528 928,24	
64713	Alloc chômage					781 942,62	121 378,90	781 942,62	121 378,90	660 563,72	
64715	Médecine du travail pharmacie					23 888,50	60,00	23 888,50	60,00	23 828,50	
647181	Carte de transport					115 097,45	4 115,47	115 097,45	4 115,47	110 981,98	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
647183	Comités hygiène et de sécurité					1 104,00		1 104,00		1 104,00	
6471842	Gestion externalisée					2 371 836,05	125 842,58	2 371 836,05	125 842,58	2 245 993,47	
	Sous Total compte 647184					2 371 836,05	125 842,58	2 371 836,05	125 842,58	2 245 993,47	
647188	Autres verSEMENTS					497 509,11	35 219,00	497 509,11	35 219,00	462 290,11	
	Sous Total compte 64718					2 985 546,61	165 177,05	2 985 546,61	165 177,05	2 820 369,56	
	Sous Total compte 6471					3 791 377,73	286 615,95	3 791 377,73	286 615,95	3 504 761,78	
64722	Fonds de solidarité					20 765,41	260,17	20 765,41	260,17	20 505,24	
64723	Alloc chômage					67 309,09	6 491,92	67 309,09	6 491,92	60 817,17	
647281	Carte de transport					27 541,51	2 395,69	27 541,51	2 395,69	25 145,82	
647288	Autres verSEMENTS					484 759,30	215 754,22	484 759,30	215 754,22	269 005,08	
	Sous Total compte 64728					512 300,81	218 149,91	512 300,81	218 149,91	294 150,90	
	Sous Total compte 6472					600 375,31	224 902,00	600 375,31	224 902,00	375 473,31	
	Sous Total compte 647					4 391 753,04	511 517,95	4 391 753,04	511 517,95	3 880 235,09	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64861	Personnel non médical					211 166,66	15 122,15	211 166,66	15 122,15	196 044,51	
64865	Personnel médical					428,95	205,00	428,95	205,00	223,95	
	Sous Total compte 6486					211 595,61	15 327,15	211 595,61	15 327,15	196 268,46	
64881	Personnel non médical					2 679 771,89	2 508 258,75	2 679 771,89	2 508 258,75	171 513,14	
64882	Personnel médical					96 898,75		96 898,75		96 898,75	
	Sous Total compte 6488					2 776 670,64	2 508 258,75	2 776 670,64	2 508 258,75	268 411,89	
	Sous Total compte 648					2 988 266,25	2 523 585,90	2 988 266,25	2 523 585,90	464 680,35	
6492	Personnel non médical						5 580,46		5 580,46		5 580,46
	Sous Total compte 649						5 580,46		5 580,46		5 580,46
	Sous Total compte 64					302 693 488,34	14 703 713,29	302 693 488,34	14 703 713,29	287 989 775,05	
651	Redevances pour concessions, brevets. ..					16 909,34		16 909,34		16 909,34	
6523	Contributions aux GCS					2 141 462,87	1 152 570,26	2 141 462,87	1 152 570,26	988 892,61	
	Sous Total compte 652					2 141 462,87	1 152 570,26	2 141 462,87	1 152 570,26	988 892,61	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
653	Contributions aux groupements hospitaliers					1 006 756,81		1 006 756,81		1 006 756,81	
6541	Créances admises en non-valeur					573 506,91		573 506,91		573 506,91	
6542	Créances éteintes					5 477,91		5 477,91		5 477,91	
	Sous Total compte 654					578 984,82		578 984,82		578 984,82	
6578	Autres subv					4 156,47		4 156,47		4 156,47	
	Sous Total compte 657					4 156,47		4 156,47		4 156,47	
6581	Frais de culte et d'inhumation					1 297,17		1 297,17		1 297,17	
6585	ReverSEMent quote-part des radiologues					45 123,09	19 724,99	45 123,09	19 724,99	25 398,10	
6587	Participation frais stage ehesp					69 220,92		69 220,92		69 220,92	
6588	Autres charges diverses de gestion courante					7 498 223,20	1 012 210,86	7 498 223,20	1 012 210,86	6 486 012,34	
	Sous Total compte 658					7 613 864,38	1 031 935,85	7 613 864,38	1 031 935,85	6 581 928,53	
	Sous Total compte 65					11 362 134,69	2 184 506,11	11 362 134,69	2 184 506,11	9 177 628,58	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					3 028 919,91		3 028 919,91		3 028 919,91	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
66112	Intérêts rattachement des ICNE					357 743,63	643 077,81	357 743,63	643 077,81		285 334,18
	Sous Total compte 6611					3 386 663,54	643 077,81	3 386 663,54	643 077,81	2 743 585,73	
6618	Intérêts des autres dettes					339 718,32		339 718,32		339 718,32	
	Sous Total compte 661					3 726 381,86	643 077,81	3 726 381,86	643 077,81	3 083 304,05	
666	Pertes de change					167,99		167,99		167,99	
	Sous Total compte 66					3 726 549,85	643 077,81	3 726 549,85	643 077,81	3 083 472,04	
6711	Intérêts moratoires pénalités sur march					107,65		107,65		107,65	
6718	Autres charges exceptées sur opérations de gestion					8 677 590,84	24 468,14	8 677 590,84	24 468,14	8 653 122,70	
	Sous Total compte 671					8 677 698,49	24 468,14	8 677 698,49	24 468,14	8 653 230,35	
67218	Charges de personnel - autres					7 461,63		7 461,63		7 461,63	
	Sous Total compte 6721					7 461,63		7 461,63		7 461,63	
67228	Charges à caractère médical - autres					14 109,05		14 109,05		14 109,05	
	Sous Total compte 6722					14 109,05		14 109,05		14 109,05	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6728	Autres charges					11 109 297,63	540,00	11 109 297,63	540,00	11 108 757,63	
	Sous Total compte 672					11 130 868,31	540,00	11 130 868,31	540,00	11 130 328,31	
673	Titres annulés exercices antérieurs					2 147 686,44		2 147 686,44		2 147 686,44	
675	Valeurs comptables éléments actif cédés					164 652,96		164 652,96		164 652,96	
678	Autres charges exceptionnelles					745 972,78	65 009,80	745 972,78	65 009,80	680 962,98	
	Sous Total compte 67					22 866 878,98	90 017,94	22 866 878,98	90 017,94	22 776 861,04	
68111	Immob incorporelles					1 031 228,14		1 031 228,14		1 031 228,14	
68112	Immob corporelles					23 457 940,50		23 457 940,50		23 457 940,50	
	Sous Total compte 6811					24 489 168,64		24 489 168,64		24 489 168,64	
68151	Dotations aux provisions pour risques					488 234,05		488 234,05		488 234,05	
681531	Personnel médical					541 792,65		541 792,65		541 792,65	
681532	Personnel non médical					974 675,00		974 675,00		974 675,00	
	Sous Total compte 68153					1 516 467,65		1 516 467,65		1 516 467,65	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68157	DP - charges à répartir sur plusieurs ex					830 500,00		830 500,00		830 500,00	
68158	DP - autres provisions pour charges					33 500,00		33 500,00		33 500,00	
	Sous Total compte 6815					2 868 701,70		2 868 701,70		2 868 701,70	
	Sous Total compte 681					27 357 870,34		27 357 870,34		27 357 870,34	
6861	DA - primes rembt obligations					7 872,00		7 872,00		7 872,00	
	Sous Total compte 686					7 872,00		7 872,00		7 872,00	
68742	Dot prov renouvel immob					2 093 077,00		2 093 077,00		2 093 077,00	
	Sous Total compte 6874					2 093 077,00		2 093 077,00		2 093 077,00	
	Sous Total compte 687					2 093 077,00		2 093 077,00		2 093 077,00	
	Sous Total compte 68					29 458 819,34		29 458 819,34		29 458 819,34	
	Total classe 6					577 165 019,40 40 172 011,74		577 165 019,40 40 172 011,74		538 775 120,63 1 782 112,97	
703	Ventes de produits résiduels					1 342,59 36 784,18		1 342,59 36 784,18			35 441,59
706	Prestations de services					177 200,15 1 591 353,32		177 200,15 1 591 353,32			1 414 153,17

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7071	Rétrocession de médicaments					69 139,67	15 278 959,69	69 139,67	15 278 959,69		15 209 820,02
	Sous Total compte 707					69 139,67	15 278 959,69	69 139,67	15 278 959,69		15 209 820,02
70811	Logements					2 898,32	55 192,33	2 898,32	55 192,33		52 294,01
70812	Repas					8 271,90	831 106,50	8 271,90	831 106,50		822 834,60
	Sous Total compte 7081					11 170,22	886 298,83	11 170,22	886 298,83		875 128,61
70821	Chambres					40,80	5 531,80	40,80	5 531,80		5 491,00
70822	Repas					296,55	17 483,13	296,55	17 483,13		17 186,58
70824	Majoration pour chambre particulière					244 674,22	5 122 297,52	244 674,22	5 122 297,52		4 877 623,30
70828	Autres					45,00	3 150,00	45,00	3 150,00		3 105,00
	Sous Total compte 7082					245 056,57	5 148 462,45	245 056,57	5 148 462,45		4 903 405,88
7083	Locations diverses					2 303,44	47 115,04	2 303,44	47 115,04		44 811,60
7084	Mise à dispo persel facturée					605 378,18	7 358 923,23	605 378,18	7 358 923,23		6 753 545,05
7087	Rembst frais CRPA						815 131,23		815 131,23		815 131,23

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70881	Redev commerciale loc télé prod audio						431 108,85		431 108,85		431 108,85
70888	Autres					19 667,25	280 185,60	19 667,25	280 185,60		260 518,35
	Sous Total compte 7088					19 667,25	711 294,45	19 667,25	711 294,45		691 627,20
	Sous Total compte 708					883 575,66	14 967 225,23	883 575,66	14 967 225,23		14 083 649,57
	Sous Total compte 70					1 131 258,07	31 874 322,42	1 131 258,07	31 874 322,42		30 743 064,35
731111	Groupes homogènes de séjour (GHS)					25 502 671,22	273 162 855,58	25 502 671,22	273 162 855,58		247 660 184,36
731114	IVG					33 399,04	518 151,46	33 399,04	518 151,46		484 752,42
731115	Prestation prélevt organes ou tissus					17 798,42	377 710,76	17 798,42	377 710,76		359 912,34
	Sous Total compte 73111					25 553 868,68	274 058 717,80	25 553 868,68	274 058 717,80		248 504 849,12
731121	Liste en sus MCO					2 216 302,78	31 504 204,50	2 216 302,78	31 504 204,50		29 287 901,72
731122	Médicaments sous ATU/ post ATU					715 820,29	4 775 096,33	715 820,29	4 775 096,33		4 059 276,04
	Sous Total compte 73112					2 932 123,07	36 279 300,83	2 932 123,07	36 279 300,83		33 347 177,76
73113	Prod médic facturés en sus séjours MC O					1 832 127,31	16 895 947,52	1 832 127,31	16 895 947,52		15 063 820,21

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
731141	Urgences (FAU)						5 025 597,00		5 025 597,00		5 025 597,00
731142	Prélev organes ou de tissus (cpo)						559 630,00		559 630,00		559 630,00
731143	Transpl organes greffe moelle osseuse						1 030 816,00		1 030 816,00		1 030 816,00
731145	FIFAQ						872 476,00		872 476,00		872 476,00
	Sous Total compte 73114						7 488 519,00		7 488 519,00		7 488 519,00
731151	Part activité dotation modulée à l'activ						1 011 943,00		1 011 943,00		1 011 943,00
	Sous Total compte 73115						1 011 943,00		1 011 943,00		1 011 943,00
731171	Dotation annuelle de financement PSY					189 204,57	1 747 568,00	189 204,57	1 747 568,00		1 558 363,43
731172	Dotation annuelle de financement SSR					400 000,00	11 745 712,00	400 000,00	11 745 712,00		11 345 712,00
	Sous Total compte 73117					589 204,57	13 493 280,00	589 204,57	13 493 280,00		12 904 075,43
731181	Dotations MIG - MCO					21 599 404,93	86 024 494,33	21 599 404,93	86 024 494,33		64 425 089,40
731182	Dotation AC - MCO					1 743 877,00	5 837 934,00	1 743 877,00	5 837 934,00		4 094 057,00
	Sous Total compte 73118					23 343 281,93	91 862 428,33	23 343 281,93	91 862 428,33		68 519 146,40

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 7311					54 250 605,56 441 090 136,48		54 250 605,56 441 090 136,48			386 839 530,92
73121	Consultations et actes externes MCO					1 180 909,48 30 474 417,55		1 180 909,48 30 474 417,55			29 293 508,07
73122	Forfait ATU					133 995,35 1 651 542,39		133 995,35 1 651 542,39			1 517 547,04
73124	Forfait sécur environ hospitalier (SE)					87 250,57 707 509,55		87 250,57 707 509,55			620 258,98
731251	Forf adm en env hosp prod prest list sus					128 188,14 396 920,70		128 188,14 396 920,70			268 732,56
	Sous Total compte 73125					128 188,14 396 920,70		128 188,14 396 920,70			268 732,56
73126	Forfaits techniques et assimilés					167 933,78 6 164 052,42		167 933,78 6 164 052,42			5 996 118,64
73128	Autres						118 244,00		118 244,00		118 244,00
	Sous Total compte 7312					1 698 277,32 39 512 686,61		1 698 277,32 39 512 686,61			37 814 409,29
	Sous Total compte 731					55 948 882,88 480 602 823,09		55 948 882,88 480 602 823,09			424 653 940,21
73211	Médecine et spécialités médicales					1 187 904,45 10 503 566,29		1 187 904,45 10 503 566,29			9 315 661,84
73212	Chirurgie et spécialités chirurgicales					172 615,33 1 888 633,05		172 615,33 1 888 633,05			1 716 017,72
732131	Spécialités coûteuses					265 419,55 2 008 415,18		265 419,55 2 008 415,18			1 742 995,63

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73213					265 419,55	2 008 415,18	265 419,55	2 008 415,18		1 742 995,63
73214	Soins de suite et de réadaptation					38 713,73	204 269,37	38 713,73	204 269,37		165 555,64
73215	Ticket mod forfait hospital complet					8 640,00	238 824,00	8 640,00	238 824,00		230 184,00
73216	Chirurgie esthétique Art L.6322-1du C SP					2 549,32	33 748,49	2 549,32	33 748,49		31 199,17
	Sous Total compte 7321					1 675 842,38	14 877 456,38	1 675 842,38	14 877 456,38		13 201 614,00
732211	Hopital de jour					124 689,78	1 390 966,90	124 689,78	1 390 966,90		1 266 277,12
732212	Hopital de nuit					8 797,47	158 737,33	8 797,47	158 737,33		149 939,86
	Sous Total compte 73221					133 487,25	1 549 704,23	133 487,25	1 549 704,23		1 416 216,98
73222	Chirurgie ambulatoire					39 473,34	454 911,54	39 473,34	454 911,54		415 438,20
73225	Ticket mod forfait hospital incomplet					2 616,00	153 000,00	2 616,00	153 000,00		150 384,00
	Sous Total compte 7322					175 576,59	2 157 615,77	175 576,59	2 157 615,77		1 982 039,18
732411	Ticket mod consult et actes externes					5 546,17	245 971,64	5 546,17	245 971,64		240 425,47
732412	Consult actes externes dont ticket mo d					342 661,33	5 150 992,34	342 661,33	5 150 992,34		4 808 331,01

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
732415	Spécial pharm consults externes						2,53		2,53		2,53
	Sous Total compte 73241					348 207,50	5 396 966,51	348 207,50	5 396 966,51		5 048 759,01
732421	Forfait ATU					21 419,70	339 900,61	21 419,70	339 900,61		318 480,91
732423	Forfait sécur environ hospitalier (SE)					3 205,81	55 142,78	3 205,81	55 142,78		51 936,97
	Sous Total compte 73242					24 625,51	395 043,39	24 625,51	395 043,39		370 417,88
73243	Forfaits techniques et assimilés					6 533,09	18 074,42	6 533,09	18 074,42		11 541,33
73244	IVG					282,91	3 267,55	282,91	3 267,55		2 984,64
73245	SMUR					21 767,88	60 672,65	21 767,88	60 672,65		38 904,77
73248	Autres					998,00	18 286,48	998,00	18 286,48		17 288,48
	Sous Total compte 7324					402 414,89	5 892 311,00	402 414,89	5 892 311,00		5 489 896,11
73271	Forfait journalier MCO					363 600,00	6 634 084,52	363 600,00	6 634 084,52		6 270 484,52
73272	Forfait journalier SSR					51 900,00	782 906,00	51 900,00	782 906,00		731 006,00
	Sous Total compte 7327					415 500,00	7 416 990,52	415 500,00	7 416 990,52		7 001 490,52

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 732					2 669 333,86 30 344 373,67		2 669 333,86 30 344 373,67			27 675 039,81
7331	Produits prest convent internat					120 327,41 1 121 217,88		120 327,41 1 121 217,88			1 000 890,47
7332	Produits prestations ame					82 147,77 649 924,08		82 147,77 649 924,08			567 776,31
7333	Prod prest soins urg art l254-1 casf					49 380,71 119 322,73		49 380,71 119 322,73			69 942,02
	Sous Total compte 733					251 855,89 1 890 464,69		251 855,89 1 890 464,69			1 638 608,80
7341	Actes de chirurgie					438,94 1 808,40		438,94 1 808,40			1 369,46
7342	Actes de laboratoire					183 016,99 4 543 810,51		183 016,99 4 543 810,51			4 360 793,52
7343	Actes d'imagerie et d'échographie					20 600,48 178 518,71		20 600,48 178 518,71			157 918,23
7344	Actes d'obstétrique					80,10 217,26		80,10 217,26			137,16
7345	Actes d'anesthésie					73,31 192,49		73,31 192,49			119,18
7346	Actes techniques médicaux hors imagerie					6 491,47 82 737,86		6 491,47 82 737,86			76 246,39
7347	Actes dentaires						133,80		133,80		133,80
73488	Autres					81 194,98 708 622,77		81 194,98 708 622,77			627 427,79

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 7348					81 194,98	708 622,77	81 194,98	708 622,77		627 427,79
	Sous Total compte 734					291 896,27	5 516 041,80	291 896,27	5 516 041,80		5 224 145,53
	Sous Total compte 73					59 161 968,90	518 353 703,25	59 161 968,90	518 353 703,25		459 191 734,35
7471	Fonds d'intervention régional (FIR)					493 883,92	10 977 403,53	493 883,92	10 977 403,53		10 483 519,61
7472	Subv particip versées PMI					67 332,91	128 096,75	67 332,91	128 096,75		60 763,84
74741	FEH						1 924 537,24		1 924 537,24		1 924 537,24
	Sous Total compte 7474						1 924 537,24		1 924 537,24		1 924 537,24
7477	Subv fonction médecine légale					885 229,60	2 306 515,26	885 229,60	2 306 515,26		1 421 285,66
	Sous Total compte 747					1 446 446,43	15 336 552,78	1 446 446,43	15 336 552,78		13 890 106,35
7488	Autres					2 368 017,85	4 800 720,55	2 368 017,85	4 800 720,55		2 432 702,70
	Sous Total compte 748					2 368 017,85	4 800 720,55	2 368 017,85	4 800 720,55		2 432 702,70
	Sous Total compte 74					3 814 464,28	20 137 273,33	3 814 464,28	20 137 273,33		16 322 809,05
751	Redev concessions brevets licences						20 884,52		20 884,52		20 884,52

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7531	Retenue verst sur activité libérale					237 110,62	1 480 602,32	237 110,62	1 480 602,32		1 243 491,70
	Sous Total compte 753					237 110,62	1 480 602,32	237 110,62	1 480 602,32		1 243 491,70
7541	Formation professionnelle					22 805,12	2 771 535,22	22 805,12	2 771 535,22		2 748 730,10
75431	IRM					57 392,64	304 597,25	57 392,64	304 597,25		247 204,61
75432	Autres équipts					14 027,29	251 887,02	14 027,29	251 887,02		237 859,73
	Sous Total compte 7543					71 419,93	556 484,27	71 419,93	556 484,27		485 064,34
7544	Médecine légale prod vers autorité ju dic					8 050,00	75 928,50	8 050,00	75 928,50		67 878,50
7548	Autres remboursements de frais					2 582 319,64	8 951 497,89	2 582 319,64	8 951 497,89		6 369 178,25
	Sous Total compte 754					2 684 594,69	12 355 445,88	2 684 594,69	12 355 445,88		9 670 851,19
75888	Aut prod divers gest cour					13 074,67	126 078,13	13 074,67	126 078,13		113 003,46
	Sous Total compte 7588					13 074,67	126 078,13	13 074,67	126 078,13		113 003,46
	Sous Total compte 758					13 074,67	126 078,13	13 074,67	126 078,13		113 003,46
	Sous Total compte 75					2 934 779,98	13 983 010,85	2 934 779,98	13 983 010,85		11 048 230,87

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
766	Gains de change						14,72		14,72		14,72
	Sous Total compte 76						14,72		14,72		14,72
7711	Dedits et penalites percues sur achat s e						6 600,00		6 600,00		6 600,00
7713	Libéralites reçues					454 277,67	524 962,63	454 277,67	524 962,63		70 684,96
7714	Rentrées sur créances amorties						18 017,66		18 017,66		18 017,66
7718	Autres prod except sur opé gestion						304,69		304,69		304,69
	Sous Total compte 771					454 277,67	549 884,98	454 277,67	549 884,98		95 607,31
7721	Réémission titres sur exercices clos					298 245,86	1 622 123,95	298 245,86	1 622 123,95		1 323 878,09
7722	Produits ex antérieurs assurance mala die					111 345,83	1 025 179,71	111 345,83	1 025 179,71		913 833,88
7728	Autres					67 760,60	24 973 811,64	67 760,60	24 973 811,64		24 906 051,04
	Sous Total compte 772					477 352,29	27 621 115,30	477 352,29	27 621 115,30		27 143 763,01
773	Mandats annulés sur exercices antérie urs						20 681,60		20 681,60		20 681,60
775	Produits cessions éléments actif						30 183,00		30 183,00		30 183,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre
 Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
777	Quote part subv invest virée au résultat						1 049 623,20		1 049 623,20		1 049 623,20
778	Autres produits exceptionnels						5 054,00		5 054,00		5 054,00
	Sous Total compte 77					931 629,96	29 276 542,08	931 629,96	29 276 542,08		28 344 912,12
78151	Reprise sur provisions pour risques						223 743,03		223 743,03		223 743,03
78158	Reprises aut prov pour charges						2 550 526,00		2 550 526,00		2 550 526,00
	Sous Total compte 7815						2 774 269,03		2 774 269,03		2 774 269,03
78173	Stocks et en-cours						39 883,00		39 883,00		39 883,00
78174	Créances						172 782,90		172 782,90		172 782,90
	Sous Total compte 7817						212 665,90		212 665,90		212 665,90
	Sous Total compte 781						2 986 934,93		2 986 934,93		2 986 934,93
78742	Reprises provision renouvellement immobilisation						2 006 300,00		2 006 300,00		2 006 300,00
	Sous Total compte 7874						2 006 300,00		2 006 300,00		2 006 300,00
	Sous Total compte 787						2 006 300,00		2 006 300,00		2 006 300,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511B0 - CHU ANGERS USLD
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
452	U.S.L.D. (lettre B)			638 822,61	615 319,83			638 822,61	615 319,83	23 502,78	
	Sous Total compte 45			638 822,61	615 319,83			638 822,61	615 319,83	23 502,78	
	Total classe 4			638 822,61	615 319,83			638 822,61	615 319,83	23 502,78	0,00
60211	Spécial pharm avec AMM					4 362,05		4 362,05		4 362,05	
	Sous Total compte 6021					4 362,05		4 362,05		4 362,05	
60223	Dispositifs médicaux stériles autres					2 227,98		2 227,98		2 227,98	
60228	Autres dispositifs médicaux					759,64		759,64		759,64	
	Sous Total compte 6022					2 987,62		2 987,62		2 987,62	
60261	Combustibles et carburants					19,50		19,50		19,50	
60262	Produits d'entretien					584,49		584,49		584,49	
60265	Fournitures bureau et inform					233,19		233,19		233,19	
602661	Couches alèses produits absorbants					1 810,21		1 810,21		1 810,21	
602663	Linge et habillement					62,50		62,50		62,50	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511B0 - CHU ANGERS USLD
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 60266					1 872,71		1 872,71		1 872,71	
	Sous Total compte 6026					2 709,89		2 709,89		2 709,89	
	Sous Total compte 602					10 059,56		10 059,56		10 059,56	
60611	Eau et assainisSEment					332,81		332,81		332,81	
60612	Energie - électricité					2 538,58		2 538,58		2 538,58	
60613	Chauffage					1 817,84		1 817,84		1 817,84	
	Sous Total compte 6061					4 689,23		4 689,23		4 689,23	
60623	Fournitures d'atelier					14,19		14,19		14,19	
	Sous Total compte 6062					14,19		14,19		14,19	
	Sous Total compte 606					4 703,42		4 703,42		4 703,42	
	Sous Total compte 60					14 762,98		14 762,98		14 762,98	
6225	Indemnités aux régisseurs					110,46	110,46	110,46	110,46		0,00
	Sous Total compte 622					110,46	110,46	110,46	110,46		0,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511B0 - CHU ANGERS USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6245	Transports d'usagers					6,31		6,31		6,31	
	Sous Total compte 624					6,31		6,31		6,31	
6251	Voyages et déplacements					1 253,68	1 253,68	1 253,68	1 253,68		0,00
6255	Frais de déménagement					940,26		940,26		940,26	
	Sous Total compte 625					2 193,94	1 253,68	2 193,94	1 253,68	940,26	
6281	Blanchissage à l'extérieur					3 188,99		3 188,99		3 188,99	
6282	Alimentation à l'extérieur					2 116,28		2 116,28		2 116,28	
6288	Autres prestations diverses					732,18		732,18		732,18	
	Sous Total compte 628					6 037,45		6 037,45		6 037,45	
	Sous Total compte 62					8 348,16	1 364,14	8 348,16	1 364,14	6 984,02	
6311	Taxe sur les salaires					28 115,61	19 397,16	28 115,61	19 397,16	8 718,45	
	Sous Total compte 631					28 115,61	19 397,16	28 115,61	19 397,16	8 718,45	
63311	Persel non médical					4 115,19	2 737,25	4 115,19	2 737,25	1 377,94	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511B0 - CHU ANGERS USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6331					4 115,19	2 737,25	4 115,19	2 737,25	1 377,94	
6332	Alloc logement					1 028,69	684,26	1 028,69	684,26	344,43	
63331	Persel non médical					6 562,33	4 632,58	6 562,33	4 632,58	1 929,75	
	Sous Total compte 6333					6 562,33	4 632,58	6 562,33	4 632,58	1 929,75	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					1 665,80	1 100,70	1 665,80	1 100,70	565,10	
6337	FMEP					1 711,93	1 251,37	1 711,93	1 251,37	460,56	
	Sous Total compte 633					15 083,94	10 406,16	15 083,94	10 406,16	4 677,78	
	Sous Total compte 63					43 199,55	29 803,32	43 199,55	29 803,32	13 396,23	
64111	Rémunération principale					198 315,14	131 387,08	198 315,14	131 387,08	66 928,06	
64113	Prime de service					45 215,52	45 215,52	45 215,52	45 215,52		0,00
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					121,84	91,38	121,84	91,38	30,46	
64115	Supplément familial					2 158,32	1 420,36	2 158,32	1 420,36	737,96	
641171	IFTS					116,64	87,48	116,64	87,48	29,16	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511B0 - CHU ANGERS USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641173	Indemnité dégressive					38,22	22,20	38,22	22,20	16,02	
641178	Autres indemnités					40 262,15	29 814,08	40 262,15	29 814,08	10 448,07	
	Sous Total compte 64117					40 417,01	29 923,76	40 417,01	29 923,76	10 493,25	
	Sous Total compte 6411					286 227,83	208 038,10	286 227,83	208 038,10	78 189,73	
	Sous Total compte 641					286 227,83	208 038,10	286 227,83	208 038,10	78 189,73	
64511	Cotisations à l'URSSAF					31 748,62	21 117,35	31 748,62	21 117,35	10 631,27	
64515	Cotisations à la CNRACL					64 952,21	42 893,79	64 952,21	42 893,79	22 058,42	
64516	Cotisations au RAFP					2 006,22	1 444,09	2 006,22	1 444,09	562,13	
	Sous Total compte 6451					98 707,05	65 455,23	98 707,05	65 455,23	33 251,82	
	Sous Total compte 645					98 707,05	65 455,23	98 707,05	65 455,23	33 251,82	
647181	Carte de transport					97,50	73,60	97,50	73,60	23,90	
6471842	Gestion externalisée					4 403,65	3 207,53	4 403,65	3 207,53	1 196,12	
	Sous Total compte 647184					4 403,65	3 207,53	4 403,65	3 207,53	1 196,12	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511B0 - CHU ANGERS USLD
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64718					4 501,15	3 281,13	4 501,15	3 281,13	1 220,02	
	Sous Total compte 6471					4 501,15	3 281,13	4 501,15	3 281,13	1 220,02	
	Sous Total compte 647					4 501,15	3 281,13	4 501,15	3 281,13	1 220,02	
64881	Personnel non médical					7 931,56	7 931,56	7 931,56	7 931,56		0,00
64882	Personnel médical					14 386,09		14 386,09		14 386,09	
	Sous Total compte 6488					22 317,65	7 931,56	22 317,65	7 931,56	14 386,09	
	Sous Total compte 648					22 317,65	7 931,56	22 317,65	7 931,56	14 386,09	
	Sous Total compte 64					411 753,68	284 706,02	411 753,68	284 706,02	127 047,66	
6541	Créances admises en non-valeur					0,05		0,05		0,05	
	Sous Total compte 654					0,05		0,05		0,05	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					10 866,72		10 866,72		10 866,72	
	Sous Total compte 658					10 866,72		10 866,72		10 866,72	
	Sous Total compte 65					10 866,77		10 866,77		10 866,77	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511B0 - CHU ANGERS USLD

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
66111	Intérêts réglés à l'échéance					912,87		912,87		912,87	
	Sous Total compte 6611					912,87		912,87		912,87	
	Sous Total compte 661					912,87		912,87		912,87	
	Sous Total compte 66					912,87		912,87		912,87	
6718	Autres charg except sur opérat gestion					1 407,90		1 407,90		1 407,90	
	Sous Total compte 671					1 407,90		1 407,90		1 407,90	
	Sous Total compte 67					1 407,90		1 407,90		1 407,90	
68174	Dot dépréciat créances					1 636,92		1 636,92		1 636,92	
	Sous Total compte 6817					1 636,92		1 636,92		1 636,92	
	Sous Total compte 681					1 636,92		1 636,92		1 636,92	
	Sous Total compte 68					1 636,92		1 636,92		1 636,92	
	Total classe 6					492 888,83	315 873,48	492 888,83	315 873,48	177 015,35	0,00
731212	Hébergé						6 596,83		6 596,83		6 596,83

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511B0 - CHU ANGERS USLD
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 73121						6 596,83		6 596,83		6 596,83
	Sous Total compte 7312						6 596,83		6 596,83		6 596,83
	Sous Total compte 731						6 596,83		6 596,83		6 596,83
7342	Participation résident tarif dépendance						743,85		743,85		743,85
7344	Dotation globale apa						51 090,34		51 090,34		51 090,34
	Sous Total compte 734						51 834,19		51 834,19		51 834,19
	Sous Total compte 73						58 431,02		58 431,02		58 431,02
75888	Aut prod divers gest cour					122 431,00	230 169,97	122 431,00	230 169,97		107 738,97
	Sous Total compte 7588					122 431,00	230 169,97	122 431,00	230 169,97		107 738,97
	Sous Total compte 758					122 431,00	230 169,97	122 431,00	230 169,97		107 738,97
	Sous Total compte 75					122 431,00	230 169,97	122 431,00	230 169,97		107 738,97
771	Prod except sur opé gestion						10 330,14		10 330,14		10 330,14
	Sous Total compte 77						10 330,14		10 330,14		10 330,14

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511B0 - CHU ANGERS USLD
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
781532	Personnel non médical						24 018,00		24 018,00		24 018,00
	Sous Total compte 78153						24 018,00		24 018,00		24 018,00
	Sous Total compte 7815						24 018,00		24 018,00		24 018,00
	Sous Total compte 781						24 018,00		24 018,00		24 018,00
	Sous Total compte 78						24 018,00		24 018,00		24 018,00
	Total classe 7					122 431,00	322 949,13	122 431,00	322 949,13	0,00	200 518,13
	Total général			638 822,61	615 319,83	615 319,83	638 822,61	1 254 142,44	1 254 142,44	200 518,13	200 518,13

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
454	Ecol instit form prof param sag-femme			5 998 657,71	5 992 097,46			5 998 657,71	5 992 097,46	6 560,25	
	Sous Total compte 45			5 998 657,71	5 992 097,46			5 998 657,71	5 992 097,46	6 560,25	
	Total classe 4			5 998 657,71	5 992 097,46			5 998 657,71	5 992 097,46	6 560,25	0,00
60211	Spécial pharm avec AMM					1 889,83		1 889,83		1 889,83	
60215	Produits sanguins					317,21		317,21		317,21	
60218	Autres produits pharm à usage médi					2,73		2,73		2,73	
	Sous Total compte 6021					2 209,77		2 209,77		2 209,77	
60221	Dispositifs médicaux non stériles usa un					1 420,35		1 420,35		1 420,35	
602221	Parentéral					4 414,13		4 414,13		4 414,13	
602222	Digestif					101,28		101,28		101,28	
602223	Génitaux urinaire					959,18		959,18		959,18	
602225	Autres abords					944,76		944,76		944,76	
	Sous Total compte 6022					6 419,35		6 419,35		6 419,35	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60223	Dispositifs médicaux stériles autres					964,81		964,81		964,81	
60228	Autres dispositifs médicaux					1 446,25		1 446,25		1 446,25	
	Sous Total compte 6022					10 250,76		10 250,76		10 250,76	
6023	Alimentation					631,49		631,49		631,49	
60262	Produits d'entretien					2 068,41		2 068,41		2 068,41	
60263	Fournitures d'atelier					4 657,84		4 657,84		4 657,84	
60265	Fournitures bureau et inform					15 977,48		15 977,48		15 977,48	
60266	Fournitures hôtelières					7 742,74		7 742,74		7 742,74	
	Sous Total compte 6026					30 446,47		30 446,47		30 446,47	
	Sous Total compte 602					43 538,49		43 538,49		43 538,49	
60611	Eau et assainisSEment					8 978,57		8 978,57		8 978,57	
60612	Energie - électricité					68 487,00		68 487,00		68 487,00	
60613	Chauffage					46 781,89		46 781,89		46 781,89	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
60618	Autres fournitures non stockables					2 260,72		2 260,72		2 260,72	
	Sous Total compte 6061					126 508,18		126 508,18		126 508,18	
60624	Fournitures scol éduc et loisirs					420,70		420,70		420,70	
	Sous Total compte 6062					420,70		420,70		420,70	
6066	Fournitures médicales					70,50		70,50		70,50	
	Sous Total compte 606					126 999,38		126 999,38		126 999,38	
	Sous Total compte 60					170 537,87		170 537,87		170 537,87	
6132	Locations immobilières					24 371,84	2 185,92	24 371,84	2 185,92	22 185,92	
	Sous Total compte 613					24 371,84	2 185,92	24 371,84	2 185,92	22 185,92	
6152	Entretien et réparations sur biens im mob					17 993,40		17 993,40		17 993,40	
615618	Maintenance informatique-autres					6 987,92	2 336,16	6 987,92	2 336,16	4 651,76	
	Sous Total compte 61561					6 987,92	2 336,16	6 987,92	2 336,16	4 651,76	
61568	Maintenance-autres					4 861,13		4 861,13		4 861,13	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6156					11 849,05	2 336,16	11 849,05	2 336,16	9 512,89	
	Sous Total compte 615					29 842,45	2 336,16	29 842,45	2 336,16	27 506,29	
6183	Documentation technique					20 808,60	261,29	20 808,60	261,29	20 547,31	
6184	Concours divers -cotisations					4 172,00		4 172,00		4 172,00	
	Sous Total compte 618					24 980,60	261,29	24 980,60	261,29	24 719,31	
	Sous Total compte 61					79 194,89	4 783,37	79 194,89	4 783,37	74 411,52	
62181	Personnel non médical					186 058,97	53 418,50	186 058,97	53 418,50	132 640,47	
	Sous Total compte 6218					186 058,97	53 418,50	186 058,97	53 418,50	132 640,47	
	Sous Total compte 621					186 058,97	53 418,50	186 058,97	53 418,50	132 640,47	
6225	Indemnités aux régisseurs					659,20	320,00	659,20	320,00	339,20	
	Sous Total compte 622					659,20	320,00	659,20	320,00	339,20	
6251	Voyages et déplacements					27 501,62	158,40	27 501,62	158,40	27 343,22	
6256	Missions					22 839,50		22 839,50		22 839,50	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6257	Réceptions					2 070,70		2 070,70		2 070,70	
	Sous Total compte 625					52 411,82	158,40	52 411,82	158,40	52 253,42	
6263	Affranchissements					6 380,92		6 380,92		6 380,92	
6265	Téléphonie					235,33		235,33		235,33	
	Sous Total compte 626					6 616,25		6 616,25		6 616,25	
6281	Blanchissage à l'extérieur					8 246,28		8 246,28		8 246,28	
6282	Alimentation à l'extérieur					52 208,10		52 208,10		52 208,10	
6283	Nettoyage à l'extérieur					58 093,97	2 776,30	58 093,97	2 776,30	55 317,67	
6288	Autres prestations diverses					6 861,59		6 861,59		6 861,59	
	Sous Total compte 628					125 409,94	2 776,30	125 409,94	2 776,30	122 633,64	
	Sous Total compte 62					371 156,18	56 673,20	371 156,18	56 673,20	314 482,98	
6311	Taxe sur les salaires					284 228,50	19 507,83	284 228,50	19 507,83	264 720,67	
	Sous Total compte 631					284 228,50	19 507,83	284 228,50	19 507,83	264 720,67	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6331	Verst de transport					42 168,36	400,19	42 168,36	400,19	41 768,17	
6332	Alloc logement					10 543,09	100,04	10 543,09	100,04	10 443,05	
6333	Particip employ à format cont					56 038,23	3 363,64	56 038,23	3 363,64	52 674,59	
6335	Fonds insert perso handicap fonct pub					3 845,26		3 845,26		3 845,26	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					14 623,47		14 623,47		14 623,47	
6337	FMEP					14 617,55	873,96	14 617,55	873,96	13 743,59	
	Sous Total compte 633					141 835,96	4 737,83	141 835,96	4 737,83	137 098,13	
	Sous Total compte 63					426 064,46	24 245,66	426 064,46	24 245,66	401 818,80	
64111	Rémunération principale					1 754 650,76	10 810,73	1 754 650,76	10 810,73	1 743 840,03	
64113	Prime de service					245 596,48	124 672,38	245 596,48	124 672,38	120 924,10	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					14 175,96		14 175,96		14 175,96	
64115	Supplément familial					11 421,82		11 421,82		11 421,82	
641171	IFTS					1 297,72	86,80	1 297,72	86,80	1 210,92	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641172	Astreintes					119,60		119,60		119,60	
641173	Indemnité dégressive					477,39		477,39		477,39	
641178	Autres indemnités					312 199,16	16 620,99	312 199,16	16 620,99	295 578,17	
	Sous Total compte 64117					314 093,87	16 707,79	314 093,87	16 707,79	297 386,08	
	Sous Total compte 6411					2 339 938,89	152 190,90	2 339 938,89	152 190,90	2 187 747,99	
64131	Rémunération principale					18 387,93	29,19	18 387,93	29,19	18 358,74	
641378	Autres indemnités					2 812,97		2 812,97		2 812,97	
	Sous Total compte 64137					2 812,97		2 812,97		2 812,97	
	Sous Total compte 6413					21 200,90	29,19	21 200,90	29,19	21 171,71	
64151	Rémunération principale					42 551,08	264,60	42 551,08	264,60	42 286,48	
64155	Supplément familial					36,90		36,90		36,90	
641578	Autres indemnités					5 039,78		5 039,78		5 039,78	
	Sous Total compte 64157					5 039,78		5 039,78		5 039,78	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6415					47 627,76	264,60	47 627,76	264,60	47 363,16	
6419	Rembst rémunération persel non médica l					6 308,13	7 728,95	6 308,13	7 728,95		1 420,82
	Sous Total compte 641					2 415 075,68	160 213,64	2 415 075,68	160 213,64	2 254 862,04	
64243	Rémun statut indem access - étudiants					137 502,08	1 815,68	137 502,08	1 815,68	135 686,40	
	Sous Total compte 6424					137 502,08	1 815,68	137 502,08	1 815,68	135 686,40	
6429	Rembst rémunération persel médical						238,97		238,97		238,97
	Sous Total compte 642					137 502,08	2 054,65	137 502,08	2 054,65	135 447,43	
64511	Cotisations à l'URSSAF					339 889,76	7 792,79	339 889,76	7 792,79	332 096,97	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					4 324,80	86,18	4 324,80	86,18	4 238,62	
64515	Cotisations à la CNRACL					562 779,98		562 779,98		562 779,98	
64516	Cotisations au RAFFP					19 778,67	921,42	19 778,67	921,42	18 857,25	
	Sous Total compte 6451					926 773,21	8 800,39	926 773,21	8 800,39	917 972,82	
64521	Cotisations à l'URSSAF					42 492,04	680,17	42 492,04	680,17	41 811,87	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64523	Cotisations aux caisses de retraite					6 114,41	97,34	6 114,41	97,34	6 017,07	
	Sous Total compte 6452					48 606,45	777,51	48 606,45	777,51	47 828,94	
	Sous Total compte 645					975 379,66	9 577,90	975 379,66	9 577,90	965 801,76	
64715	Médecine du travail pharmacie					18,00		18,00		18,00	
647181	Carte de transport					1 669,30		1 669,30		1 669,30	
6471842	Gestion externalisée					31 133,91	1 850,69	31 133,91	1 850,69	29 283,22	
	Sous Total compte 647184					31 133,91	1 850,69	31 133,91	1 850,69	29 283,22	
647188	Autres verSEMENTS					325,00		325,00		325,00	
	Sous Total compte 64718					33 128,21	1 850,69	33 128,21	1 850,69	31 277,52	
	Sous Total compte 6471					33 146,21	1 850,69	33 146,21	1 850,69	31 295,52	
647281	Carte de transport					133,30	11,20	133,30	11,20	122,10	
	Sous Total compte 64728					133,30	11,20	133,30	11,20	122,10	
	Sous Total compte 6472					133,30	11,20	133,30	11,20	122,10	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 647					33 279,51	1 861,89	33 279,51	1 861,89	31 417,62	
64861	Personnel non médical					108 830,83	22 565,01	108 830,83	22 565,01	86 265,82	
64865	Personnel médical					5 759,60	919,00	5 759,60	919,00	4 840,60	
	Sous Total compte 6486					114 590,43	23 484,01	114 590,43	23 484,01	91 106,42	
64881	Personnel non médical					467 075,38	103 546,12	467 075,38	103 546,12	363 529,26	
64882	Personnel médical					155,88		155,88		155,88	
	Sous Total compte 6488					467 231,26	103 546,12	467 231,26	103 546,12	363 685,14	
	Sous Total compte 648					581 821,69	127 030,13	581 821,69	127 030,13	454 791,56	
	Sous Total compte 64					4 143 058,62	300 738,21	4 143 058,62	300 738,21	3 842 320,41	
6541	Créances admises en non-valeur					3 720,00		3 720,00		3 720,00	
	Sous Total compte 654					3 720,00		3 720,00		3 720,00	
6578	Autres subv					47 226,00	15 402,00	47 226,00	15 402,00	31 824,00	
	Sous Total compte 657					47 226,00	15 402,00	47 226,00	15 402,00	31 824,00	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6588	Autres charges diverses de gestion coura					488 863,28	830,00	488 863,28	830,00	488 033,28	
	Sous Total compte 658					488 863,28	830,00	488 863,28	830,00	488 033,28	
	Sous Total compte 65					539 809,28	16 232,00	539 809,28	16 232,00	523 577,28	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					7 694,38		7 694,38		7 694,38	
	Sous Total compte 6611					7 694,38		7 694,38		7 694,38	
	Sous Total compte 661					7 694,38		7 694,38		7 694,38	
	Sous Total compte 66					7 694,38		7 694,38		7 694,38	
673	Titres annulés exercices antérieurs					1 492,16		1 492,16		1 492,16	
	Sous Total compte 67					1 492,16		1 492,16		1 492,16	
68111	Immobilisations incorpo					5 690,48		5 690,48		5 690,48	
68112	Immob corporelles					63 214,51		63 214,51		63 214,51	
	Sous Total compte 6811					68 904,99		68 904,99		68 904,99	
681532	Personnel non médical					74 253,00		74 253,00		74 253,00	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 68153					74 253,00		74 253,00		74 253,00	
	Sous Total compte 6815					74 253,00		74 253,00		74 253,00	
68174	Dot dépréciat créances					5 106,88		5 106,88		5 106,88	
	Sous Total compte 6817					5 106,88		5 106,88		5 106,88	
	Sous Total compte 681					148 264,87		148 264,87		148 264,87	
	Sous Total compte 68					148 264,87		148 264,87		148 264,87	
	Total classe 6					5 887 272,71	402 672,44	5 887 272,71	402 672,44	5 486 260,06	1 659,79
7061	Droits d'inscription des élèves					11 220,00	58 650,00	11 220,00	58 650,00		47 430,00
7062	Frais d'inscription aux concours					400,00	55 160,00	400,00	55 160,00		54 760,00
7063	Rembst frais de formation					25 198,75	1 152 914,53	25 198,75	1 152 914,53		1 127 715,78
7068	Prest serv autres					1 966,00	54 415,00	1 966,00	54 415,00		52 449,00
	Sous Total compte 706					38 784,75	1 321 139,53	38 784,75	1 321 139,53		1 282 354,78
	Sous Total compte 70					38 784,75	1 321 139,53	38 784,75	1 321 139,53		1 282 354,78

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
7471	Subv versées par Conseil Régional					39 000,00	3 703 331,00	39 000,00	3 703 331,00		3 664 331,00
	Sous Total compte 747					39 000,00	3 703 331,00	39 000,00	3 703 331,00		3 664 331,00
7483	Verst libéra ouvr exoné taxe apprenti ss						17 408,51		17 408,51		17 408,51
7488	Autres					25 000,00	280 359,00	25 000,00	280 359,00		255 359,00
	Sous Total compte 748					25 000,00	297 767,51	25 000,00	297 767,51		272 767,51
	Sous Total compte 74					64 000,00	4 001 098,51	64 000,00	4 001 098,51		3 937 098,51
7541	Formation professionnelle					2 040,00	144 467,00	2 040,00	144 467,00		142 427,00
7548	Autres						721,64		721,64		721,64
	Sous Total compte 754					2 040,00	145 188,64	2 040,00	145 188,64		143 148,64
	Sous Total compte 75					2 040,00	145 188,64	2 040,00	145 188,64		143 148,64
777	Quote part subv invest virée au résultat						49 600,31		49 600,31		49 600,31
	Sous Total compte 77						49 600,31		49 600,31		49 600,31
781532	Personnel non médical						2 993,00		2 993,00		2 993,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511C0 - CHU ANGERS IFSI

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 78153						2 993,00		2 993,00		2 993,00
78158	Reprises aut prov pour charges						65 600,00		65 600,00		65 600,00
	Sous Total compte 7815						68 593,00		68 593,00		68 593,00
78174	Créances						3 649,28		3 649,28		3 649,28
	Sous Total compte 7817						3 649,28		3 649,28		3 649,28
	Sous Total compte 781						72 242,28		72 242,28		72 242,28
	Sous Total compte 78						72 242,28		72 242,28		72 242,28
791	Transferts de charges exploitation						6 716,00		6 716,00		6 716,00
	Sous Total compte 79						6 716,00		6 716,00		6 716,00
	Total classe 7					104 824,75	5 595 985,27	104 824,75	5 595 985,27	0,00	5 491 160,52
	Total général			5 998 657,71	5 992 097,46	5 992 097,46	5 998 657,71	11 990 755,17	11 990 755,17	5 492 820,31	5 492 820,31

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511G0 - CHU ANGERS GHT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
455	Compte de liaison (lettre G)			3 247 991,97	3 247 991,97			3 247 991,97	3 247 991,97		0,00
	Sous Total compte 45			3 247 991,97	3 247 991,97			3 247 991,97	3 247 991,97		0,00
	Total classe 4			3 247 991,97	3 247 991,97			3 247 991,97	3 247 991,97	0,00	0,00
6068	Autres achats non stockés matières fournies					110,60		110,60		110,60	
	Sous Total compte 606					110,60		110,60		110,60	
	Sous Total compte 60					110,60		110,60		110,60	
62151	Personnel non médical					682 920,49	176 720,91	682 920,49	176 720,91	506 199,58	
	Sous Total compte 6215					682 920,49	176 720,91	682 920,49	176 720,91	506 199,58	
	Sous Total compte 621					682 920,49	176 720,91	682 920,49	176 720,91	506 199,58	
62252	Régisseurs					110,00		110,00		110,00	
	Sous Total compte 6225					110,00		110,00		110,00	
	Sous Total compte 622					110,00		110,00		110,00	
6231	Annonces et insertions					128 778,01	38 880,00	128 778,01	38 880,00	89 898,01	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511G0 - CHU ANGERS GHT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6237	Publications					25 660,80	25 660,80	25 660,80	25 660,80		0,00
	Sous Total compte 623					154 438,81	64 540,80	154 438,81	64 540,80	89 898,01	
6256	Missions					3 005,67		3 005,67		3 005,67	
	Sous Total compte 625					3 005,67		3 005,67		3 005,67	
6284	Informatique					25 927,02		25 927,02		25 927,02	
6288	Autres prestations diverses					380 376,45	125 566,00	380 376,45	125 566,00	254 810,45	
	Sous Total compte 628					406 303,47	125 566,00	406 303,47	125 566,00	280 737,47	
	Sous Total compte 62					1 246 778,44	366 827,71	1 246 778,44	366 827,71	879 950,73	
63111	Personnel non médical					59 849,93	1 987,60	59 849,93	1 987,60	57 862,33	
63112	Personnel médical					8 207,98		8 207,98		8 207,98	
	Sous Total compte 6311					68 057,91	1 987,60	68 057,91	1 987,60	66 070,31	
	Sous Total compte 631					68 057,91	1 987,60	68 057,91	1 987,60	66 070,31	
63311	Persel non médical					8 274,04		8 274,04		8 274,04	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511G0 - CHU ANGERS GHT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63312	Personnel médical					1 367,58		1 367,58		1 367,58	
	Sous Total compte 6331					9 641,62		9 641,62		9 641,62	
6332	Allocations logement					2 410,08		2 410,08		2 410,08	
63331	Persel non médical					12 850,00	370,83	12 850,00	370,83	12 479,17	
	Sous Total compte 6333					12 850,00	370,83	12 850,00	370,83	12 479,17	
6335	Fonds insert perso handicap fonct pub					630,37		630,37		630,37	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					3 087,46		3 087,46		3 087,46	
6337	FMEP					3 351,18	96,71	3 351,18	96,71	3 254,47	
	Sous Total compte 633					31 970,71	467,54	31 970,71	467,54	31 503,17	
	Sous Total compte 63					100 028,62	2 455,14	100 028,62	2 455,14	97 573,48	
64111	Rémunération principale					297 501,24	2 519,41	297 501,24	2 519,41	294 981,83	
64113	Prime de service					23 428,64	10 273,96	23 428,64	10 273,96	13 154,68	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					3 470,32		3 470,32		3 470,32	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511G0 - CHU ANGERS GHT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64115	Supplément familial de traitement					6 181,92		6 181,92		6 181,92	
641171	Indemni horaires pour travaux sup etl FTS					3 498,04		3 498,04		3 498,04	
641173	Indemnité dégressive					503,78		503,78		503,78	
641178	Autres indemnités					111 073,35	6 624,00	111 073,35	6 624,00	104 449,35	
	Sous Total compte 64117					115 075,17	6 624,00	115 075,17	6 624,00	108 451,17	
	Sous Total compte 6411					445 657,29	19 417,37	445 657,29	19 417,37	426 239,92	
64131	Rémunération principale					86 363,70	648,75	86 363,70	648,75	85 714,95	
64135	Supplément familial					325,72		325,72		325,72	
641372	Astreintes					435,60		435,60		435,60	
641378	Autres indemnités					14 248,90		14 248,90		14 248,90	
	Sous Total compte 64137					14 684,50		14 684,50		14 684,50	
	Sous Total compte 6413					101 373,92	648,75	101 373,92	648,75	100 725,17	
64151	Rémunération principale					18 471,10	4 590,62	18 471,10	4 590,62	13 880,48	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511G0 - CHU ANGERS GHT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
641578	Autres indemnités					1 494,31	71,17	1 494,31	71,17	1 423,14	
	Sous Total compte 64157					1 494,31	71,17	1 494,31	71,17	1 423,14	
	Sous Total compte 6415					19 965,41	4 661,79	19 965,41	4 661,79	15 303,62	
	Sous Total compte 641					566 996,62	24 727,91	566 996,62	24 727,91	542 268,71	
642111	remuneration principale					45 539,44	555,34	45 539,44	555,34	44 984,10	
642112	Indemnités hors gardes et astreintes					4 231,81		4 231,81		4 231,81	
	Sous Total compte 64211					49 771,25	555,34	49 771,25	555,34	49 215,91	
	Sous Total compte 6421					49 771,25	555,34	49 771,25	555,34	49 215,91	
642321	remuneration principale					16 635,37	15,26	16 635,37	15,26	16 620,11	
642322	indemnités hors gardes et astreintes					2 502,96		2 502,96		2 502,96	
	Sous Total compte 64232					19 138,33	15,26	19 138,33	15,26	19 123,07	
	Sous Total compte 6423					19 138,33	15,26	19 138,33	15,26	19 123,07	
64241	Rémun statut indemni access - interne s					35,00		35,00		35,00	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511G0 - CHU ANGERS GHT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 6424					35,00		35,00		35,00	
	Sous Total compte 642					68 944,58	570,60	68 944,58	570,60	68 373,98	
64511	Cotisations à l'URSSAF					78 535,77		78 535,77		78 535,77	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					7 092,02		7 092,02		7 092,02	
64515	Cotisations à la CNRACL					89 847,65	1,00	89 847,65	1,00	89 846,65	
64516	Cotisations au RAFP					2 981,52	104,02	2 981,52	104,02	2 877,50	
64518	Cotisations autres organismes sociaux					10 978,03		10 978,03		10 978,03	
	Sous Total compte 6451					189 434,99	105,02	189 434,99	105,02	189 329,97	
64521	Cotisations à l'URSSAF					17 754,68		17 754,68		17 754,68	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					5 530,27		5 530,27		5 530,27	
	Sous Total compte 6452					23 284,95		23 284,95		23 284,95	
	Sous Total compte 645					212 719,94	105,02	212 719,94	105,02	212 614,92	
647181	Carte de transport					485,73		485,73		485,73	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511G0 - CHU ANGERS GHT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6471842	Gestion externalisée					6 527,44	169,56	6 527,44	169,56	6 357,88	
	Sous Total compte 647184					6 527,44	169,56	6 527,44	169,56	6 357,88	
647188	Autres verSEMENTS					20,00		20,00		20,00	
	Sous Total compte 64718					7 033,17	169,56	7 033,17	169,56	6 863,61	
	Sous Total compte 6471					7 033,17	169,56	7 033,17	169,56	6 863,61	
	Sous Total compte 647					7 033,17	169,56	7 033,17	169,56	6 863,61	
	Sous Total compte 64					855 694,31	25 573,09	855 694,31	25 573,09	830 121,22	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					223 871,00		223 871,00		223 871,00	
	Sous Total compte 658					223 871,00		223 871,00		223 871,00	
	Sous Total compte 65					223 871,00		223 871,00		223 871,00	
	Total classe 6					2 426 482,97	394 855,94	2 426 482,97	394 855,94	2 031 627,03	0,00
731182	Dotation AC - MCO					261 129,00	355 000,00	261 129,00	355 000,00		93 871,00
	Sous Total compte 73118					261 129,00	355 000,00	261 129,00	355 000,00		93 871,00

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511G0 - CHU ANGERS GHT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 7311					261 129,00	355 000,00	261 129,00	355 000,00		93 871,00
	Sous Total compte 731					261 129,00	355 000,00	261 129,00	355 000,00		93 871,00
	Sous Total compte 73					261 129,00	355 000,00	261 129,00	355 000,00		93 871,00
7471	Fonds d'intervention régional (FIR)					560 380,00	690 380,00	560 380,00	690 380,00		130 000,00
	Sous Total compte 747					560 380,00	690 380,00	560 380,00	690 380,00		130 000,00
	Sous Total compte 74					560 380,00	690 380,00	560 380,00	690 380,00		130 000,00
755	Produits versés par les établ memb GH T						1 807 756,03		1 807 756,03		1 807 756,03
	Sous Total compte 75						1 807 756,03		1 807 756,03		1 807 756,03
	Total classe 7					821 509,00	2 853 136,03	821 509,00	2 853 136,03	0,00	2 031 627,03
	Total général			3 247 991,97	3 247 991,97	3 247 991,97	3 247 991,97	6 495 983,94	6 495 983,94	2 031 627,03	2 031 627,03

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511P0 - CHU ANGERS CRERA
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4568	Compte de liaison (lettre P)			2 151 667,75	2 151 667,75			2 151 667,75	2 151 667,75		0,00
	Sous Total compte 456			2 151 667,75	2 151 667,75			2 151 667,75	2 151 667,75		0,00
	Sous Total compte 45			2 151 667,75	2 151 667,75			2 151 667,75	2 151 667,75		0,00
	Total classe 4			2 151 667,75	2 151 667,75			2 151 667,75	2 151 667,75	0,00	0,00
60211	Spécial pharm avec AMM					5,94		5,94		5,94	
	Sous Total compte 6021					5,94		5,94		5,94	
	Sous Total compte 602					5,94		5,94		5,94	
60611	Eau et assainisSEment					586,42		586,42		586,42	
60612	Energie - électricité					4 473,15		4 473,15		4 473,15	
60613	Chauffage					1 492,67		1 492,67		1 492,67	
	Sous Total compte 6061					6 552,24		6 552,24		6 552,24	
	Sous Total compte 606					6 552,24		6 552,24		6 552,24	
	Sous Total compte 60					6 558,18		6 558,18		6 558,18	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511P0 - CHU ANGERS CRERA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
613252	Equipts					978,24		978,24		978,24	
	Sous Total compte 61325					978,24		978,24		978,24	
	Sous Total compte 6132					978,24		978,24		978,24	
	Sous Total compte 613					978,24		978,24		978,24	
615268	Maintenance -autres					1 095,60		1 095,60		1 095,60	
	Sous Total compte 61526					1 095,60		1 095,60		1 095,60	
	Sous Total compte 6152					1 095,60		1 095,60		1 095,60	
	Sous Total compte 615					1 095,60		1 095,60		1 095,60	
	Sous Total compte 61					2 073,84		2 073,84		2 073,84	
62151	Personnel non médical					85 962,07	16 214,98	85 962,07	16 214,98	69 747,09	
62152	Personnel médical					132 748,04	33 067,37	132 748,04	33 067,37	99 680,67	
	Sous Total compte 6215					218 710,11	49 282,35	218 710,11	49 282,35	169 427,76	
	Sous Total compte 621					218 710,11	49 282,35	218 710,11	49 282,35	169 427,76	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511P0 - CHU ANGERS CRERA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6256	Missions					8 934,13		8 934,13		8 934,13	
	Sous Total compte 625					8 934,13		8 934,13		8 934,13	
6263	Affranchissements					1 225,37		1 225,37		1 225,37	
	Sous Total compte 626					1 225,37		1 225,37		1 225,37	
6283	Nettoyage à l'extérieur					1 368,31		1 368,31		1 368,31	
	Sous Total compte 628					1 368,31		1 368,31		1 368,31	
	Sous Total compte 62					230 237,92	49 282,35	230 237,92	49 282,35	180 955,57	
6311	Taxe sur les salaires					18 867,88	97,69	18 867,88	97,69	18 770,19	
	Sous Total compte 631					18 867,88	97,69	18 867,88	97,69	18 770,19	
63311	Persel non médical					3 042,65	0,10	3 042,65	0,10	3 042,55	
63312	Personnel médical					1 686,05		1 686,05		1 686,05	
	Sous Total compte 6331					4 728,70	0,10	4 728,70	0,10	4 728,60	
6332	Alloc logement					1 182,22	0,02	1 182,22	0,02	1 182,20	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511P0 - CHU ANGERS CRERA
Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63331	Persel non médical					3 600,31	23,31	3 600,31	23,31	3 577,00	
63332	Personnel médical					2 681,53	600,00	2 681,53	600,00	2 081,53	
	Sous Total compte 6333					6 281,84	623,31	6 281,84	623,31	5 658,53	
6335	Fonds insert perso handicap fonct pub					504,30		504,30		504,30	
6336	Fonds pour l'emploi hospitalier					1 216,99	0,04	1 216,99	0,04	1 216,95	
6337	FMEP					939,17	6,08	939,17	6,08	933,09	
	Sous Total compte 633					14 853,22	629,55	14 853,22	629,55	14 223,67	
	Sous Total compte 63					33 721,10	727,24	33 721,10	727,24	32 993,86	
64111	Rémunération principale					12 253,02		12 253,02		12 253,02	
64113	Prime de service					2 158,80	1 008,20	2 158,80	1 008,20	1 150,60	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)					1 875,30		1 875,30		1 875,30	
64115	Supplément familial					889,06		889,06		889,06	
641178	Autres indemnités					1 351,92		1 351,92		1 351,92	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511P0 - CHU ANGERS CRERA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 64117					1 351,92		1 351,92		1 351,92	
	Sous Total compte 6411					18 528,10	1 008,20	18 528,10	1 008,20	17 519,90	
64131	Rémunération principale					37 483,44	4,75	37 483,44	4,75	37 478,69	
64135	Supplément familial					785,95		785,95		785,95	
641378	Autres indemnités					3 858,06		3 858,06		3 858,06	
	Sous Total compte 64137					3 858,06		3 858,06		3 858,06	
	Sous Total compte 6413					42 127,45	4,75	42 127,45	4,75	42 122,70	
64151	Rémunération principale					87 170,77	22,81	87 170,77	22,81	87 147,96	
64155	Supplément familial					425,95	17,64	425,95	17,64	408,31	
641571	IFTS					552,69		552,69		552,69	
641578	Autres indemnités					7 711,04	5,10	7 711,04	5,10	7 705,94	
	Sous Total compte 64157					8 263,73	5,10	8 263,73	5,10	8 258,63	
	Sous Total compte 6415					95 860,45	45,55	95 860,45	45,55	95 814,90	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511P0 - CHU ANGERS CRERA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6419	Rembst rémunération persel non médica l						275,85		275,85		275,85
	Sous Total compte 641					156 516,00	1 334,35	156 516,00	1 334,35	155 181,65	
642111	remuneration principale					41 913,63	353,69	41 913,63	353,69	41 559,94	
642112	indemnités hors gardes et astreintes					4 899,87		4 899,87		4 899,87	
	Sous Total compte 64211					46 813,50	353,69	46 813,50	353,69	46 459,81	
	Sous Total compte 6421					46 813,50	353,69	46 813,50	353,69	46 459,81	
642311	remuneration principale					38 016,96	186,20	38 016,96	186,20	37 830,76	
642312	indemnités hors gardes et astreintes					11,44		11,44		11,44	
	Sous Total compte 64231					38 028,40	186,20	38 028,40	186,20	37 842,20	
	Sous Total compte 6423					38 028,40	186,20	38 028,40	186,20	37 842,20	
	Sous Total compte 642					84 841,90	539,89	84 841,90	539,89	84 302,01	
64511	Cotisations à l'URSSAF					43 519,93	1,52	43 519,93	1,52	43 518,41	
64513	Cotisations aux caisses de retraite					5 745,60	0,21	5 745,60	0,21	5 745,39	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511P0 - CHU ANGERS CRERA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64515	Cotisations à la CNRACL					4 409,18		4 409,18		4 409,18	
64516	Cotisations au RAFP					151,31	9,93	151,31	9,93	141,38	
	Sous Total compte 6451					53 826,02	11,66	53 826,02	11,66	53 814,36	
64521	Cotisations à l'URSSAF					24 970,22		24 970,22		24 970,22	
64523	Cotisations aux caisses de retraite					3 805,41		3 805,41		3 805,41	
	Sous Total compte 6452					28 775,63		28 775,63		28 775,63	
	Sous Total compte 645					82 601,65	11,66	82 601,65	11,66	82 589,99	
647181	Carte de transport					64,00		64,00		64,00	
6471842	Gestion externalisée					2 487,98	16,12	2 487,98	16,12	2 471,86	
	Sous Total compte 647184					2 487,98	16,12	2 487,98	16,12	2 471,86	
	Sous Total compte 64718					2 551,98	16,12	2 551,98	16,12	2 535,86	
	Sous Total compte 6471					2 551,98	16,12	2 551,98	16,12	2 535,86	
	Sous Total compte 647					2 551,98	16,12	2 551,98	16,12	2 535,86	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511P0 - CHU ANGERS CRERA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
64881	Personnel non médical					456,94	333,71	456,94	333,71	123,23	
	Sous Total compte 6488					456,94	333,71	456,94	333,71	123,23	
	Sous Total compte 648					456,94	333,71	456,94	333,71	123,23	
	Sous Total compte 64					326 968,47	2 235,73	326 968,47	2 235,73	324 732,74	
6571	Subv assoc particip à vie social usagers					805 126,01		805 126,01		805 126,01	
	Sous Total compte 657					805 126,01		805 126,01		805 126,01	
6588	Autres charges diverses de gestion coura					24 163,42		24 163,42		24 163,42	
	Sous Total compte 658					24 163,42		24 163,42		24 163,42	
	Sous Total compte 65					829 289,43		829 289,43		829 289,43	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					1 428,87		1 428,87		1 428,87	
	Sous Total compte 6611					1 428,87		1 428,87		1 428,87	
	Sous Total compte 661					1 428,87		1 428,87		1 428,87	
	Sous Total compte 66					1 428,87		1 428,87		1 428,87	

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL 511P0 - CHU ANGERS CRERA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
68112	Immob corporelles					11 385,34		11 385,34		11 385,34	
	Sous Total compte 6811					11 385,34		11 385,34		11 385,34	
681532	Personnel non médical					6 347,96		6 347,96		6 347,96	
	Sous Total compte 68153					6 347,96		6 347,96		6 347,96	
	Sous Total compte 6815					6 347,96		6 347,96		6 347,96	
	Sous Total compte 681					17 733,30		17 733,30		17 733,30	
	Sous Total compte 68					17 733,30		17 733,30		17 733,30	
	Total classe 6					1 448 011,11	52 245,32	1 448 011,11	52 245,32	1 396 041,64	275,85
7084	Mise à dispo persel facturée						126 333,00		126 333,00		126 333,00
	Sous Total compte 708						126 333,00		126 333,00		126 333,00
	Sous Total compte 70						126 333,00		126 333,00		126 333,00
7318	Autres produits étab art L312-1 du CA SF					703 656,64	1 973 089,43	703 656,64	1 973 089,43		1 269 432,79
	Sous Total compte 731					703 656,64	1 973 089,43	703 656,64	1 973 089,43		1 269 432,79

TRES. ANGERS CHU

51100 - CHU ANGERS BUDGET GENERAL
BALANCE DES VALEURS INACTIVES
Arrêtée à la date du 31/12/2019

[illegible]

COMPTE FINANCIER 2019

TABLEAU SYNTHETIQUE DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ET DES DEPRECIATIONS

Rubriques	Montant à la fin de l'exercice précédent	Correction d'erreur	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	JUSTIFICATIONS	
							Motifs de maintien au passif	Observations : motifs de constitution ou de reprise
Provisions réglementées	15 543 765	0	15 543 765	2 093 077	2 006 300	15 630 542		
C/142 Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations								
142 Hôpital 2007 (Sainte Marie Nord)	10 780 039		10 780 039	1 360 000	1 405 178	10 734 861		Dotation à hauteur du FIR reçu en 2019. Reprise au rythme des incidences en titre IV (amortissements)
142 Hôpital 2012 (Hôtel Dieu Nord)	4 763 726		4 763 726	733 077	601 122	4 895 681		
Provisions pour risques et charges	31 807 030	5 306 697	37 113 727	2 949 302	2 866 881	37 196 147		
C/151 Provisions pour risques								
1511 Provisions pour litige	396 657		396 657	488 234	80 069	804 822		Selon les litiges en cours à la date de la clôture Actualisation provision ARE
1518 Autres provision pour risques	5 697 021		5 697 021		143 674	5 553 346		
C/153 Provisions pour charges de personnel liées à la mise en œuvre des CET								
1531 CET Personnel Médical	7 335 000	1 370 266	8 705 266	541 793		9 247 058		Ajustement à hauteur des engagements estimés
1532 CET Personnel Non Médical	5 310 167	3 936 431	9 246 598	1 055 275	27 012	10 274 861		Ajustement à hauteur des engagements estimés
C/157 Provision pour charges à répartir sur plusieurs exercices								
1572 Provision pour gros entretien & grandes révisions	1 760 000		1 760 000	830 500		2 590 500		Estimation selon plan pluriannuel d'entretien sur 5 ans
C/158 Autres provisions pour charges								
158 Indus contrôle externe	471 500		471 500	33 500		505 000		Ajustement à hauteur du risque connu à la clôture Ajustement à hauteur des engagements estimés Provision devenue sans objet Reprise partielle liée à des opérations de démolition
158 Validation de service	8 031 085		8 031 085		2 150 526	5 880 559		
158 Provision Formation Master 2 (Budget C)	65 600		65 600		65 600	0		
158 Démolition bâtiment Médecine interne	2 740 000		2 740 000		400 000	2 340 000		
Dépréciations	3 438 472	0	3 438 472	6 744	216 315	3 228 900		
C/392 Dépréciation des stocks et en-cours	57 724		57 724		39 883	17 841		Dépréciation des stocks obsolètes ou à rotation faible Actualisation de la dépréciation de créances
C/491 Dépréciation des comptes de redevables	3 380 748		3 380 748	6 744	176 432	3 211 059		
TOTAL	50 789 266	5 306 697	56 095 963	5 049 123	5 089 496	56 055 589		

COMPTE FINANCIER 2019

METHODES UTILISEES POUR LE CALCUL DES AMORTISSEMENTS
DES IMMOBILISATIONS ENTREES DANS LE PATRIMOINE AU COURS DE L'EXERCICE

	Méthodes (1)	Durée (2) ou Taux (3)	Observations (4)
Immobilisations			
Bâtiments	Linéaire	20 à 40 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour
Matériels	Linéaire	5 à 10 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour
Matériel biomédical	Linéaire	3 à 10 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour
Matériel téléphonique et informatique	Linéaire	5 à 7 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour
Outilsage	Linéaire	3 à 10 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour
Automobiles et matériel roulant	Linéaire	7 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour
Mobilier	Linéaire	5 à 7 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 7 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour
Agencements et installations	Linéaire	10 à 20 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour
Logiciels	Linéaire	5 à 7 ans	Calcul des amortissements en prorata temporis jour

(1) Mode d'amortissement linéaire, dégressif, dégressif à taux décroissant appliqué à une valeur constante, croissant, variable

(2) Durée d'amortissement pratiquée pour l'ensemble des biens d'une même catégorie

(3) Taux = $100/\text{durée} \times 1/100$

(4) Préciser notamment les changements de méthode par rapport à l'exercice précédent

COMPTE FINANCIER 2019

Détail et évaluation des valeurs mobilières de placement

Comptes	A détailler (*)	Situation des VMP à l'ouverture de l'exercice n			Situation des VMP à la clôture de l'exercice n			Test sur dépréciations			Ajustement des dépréciations			
	Titres	Valeur unitaire comptable à l'ouverture de l'exercice (a)	Quantité (b)	Montant à l'ouverture de l'exercice (c=axb)	Valeur unitaire comptable à la clôture de l'exercice (d)	Quantité (e)	Montant à la clôture de l'exercice (f=dxe)	Valeur actuelle des VMP à la clôture de l'exercice** (g)	Moins value latente (h=f-g)	Plus value latente (i=g-h)	Niveau des dépréciations au 01/01/n (j)	Reprises des dépréciations existantes (k)	Constatation des dépréciations nécessaires (l)	Niveau des dépréciations au 31/12/n (m=(j+l)-k)
C/506 Obligations	-													
C/507 Bons du Trésor	-													
C/508 Autres valeurs mobilières et créances assimilées	-													
TOTAL														

(*) à détailler par titre
(**) La valeur actuelle est égale à la valeur de marché si l'établissement décidait de céder ce titre au 31/12/n.

ETABLISSEMENT: 511 Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

ETAT DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET DES CONTRIBUTIONS ACCORDEES PAR L'ETABLISSEMENT

Bénéficiaires	Objet de la subvention	Montant versé
MUTUELLE D'ENTRAIDE DU PERSONNEL DU CHU	Subvention aux associations participant à la vie sociale des usagers	1 525 €
ASSOCIATION SPORTIVE ET CULTURELLE DU CHU	Subvention aux associations participant à la vie sociale des usagers	1 952 €
AMICALE DU PERSONNEL DU CHU	Subvention aux associations participant à la vie sociale des usagers	656 €

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT :

COMpte FINANCIER 2019

RESTES À RECOUVRER DES EXERCICES COURANTS ET ANTÉRIEURS

Exercices	Hospitalisés et consultants Solde débiteur Nombre de titres	Caisses de sécurité sociale Solde débiteur Nombre de titres	État Solde débiteur Nombre de titres	Départements Solde débiteur Nombre de titres	Autres tiers payant Solde débiteur Nombre de titres	Autres débiteurs Solde débiteur Nombre de titres
N-10 et antérieurs	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	6 611,98 41	1 780,92 10
N-9	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	25 715,09 227	11 901,99 44
N-8	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	15 879,52 59	15 478,15 58
N-7	0,00 4	2 890,15 10	205,00 1	100,17 1	97 814,33 1159	32 806,31 81
N-6	0,00 0	2 387,17 4	0,00 0	39,31 1	122 042,95 730	93 374,09 303
N-5	0,00 0	3 370,66 10	0,00 0	0,00 0	247 156,88 5076	40 303,25 90
N-4	18 810,84 26	8 652,04 18	0,00 0	0,00 0	308 143,56 5585	26 262,74 63
N-3	452 206,66 2035	127,01 7	0,00 0	1 216,69 3	170 531,09 3028	68 687,85 214
N-2	680 115,85 7777	1 067,49 12	0,00 0	189,36 2	229 106,94 5181	70 573,82 225
N-1	769 656,77 8369	3 151,81 57	0,00 0	491,75 7	308 564,68 3621	159 790,75 317
N	2 071 353,76 16601	35 004 803,47 62659	158,36 3	7 007,06 114	7 326 748,56 57514	2 889 042,38 15473
Total	3 992 143,88 34812	35 026 449,80 62777	363,36 4	9 044,34 128	8 858 315,58 82221	3 410 002,25 16878
Dont frais de poursuites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 049004

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTABLISSEMENT :

COMPTE FINANCIER 2019

RESTES À RECOUVRER AU 31 DÉCEMBRE, SUR HOSPITALISÉS ET CONSULTANTS

Exercices	Moins de 20,00 Euro	De 20,00 Euro à 100,00 Euro ¹	De 100,00 Euro ² à 1 000,00 Euro	Plus de 1 000,00 Euro	Total
	Montant Nombre de titres	Montant Nombre de titres	Montant Nombre de titres	Montant Nombre de titres	Montant Nombre de titres
N-10 et antérieurs	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
N-9	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
N-8	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
N-7	-28,70 3	28,70 1	0,00 0	0,00 0	0,00 4
N-6	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
N-5	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
N-4	18,00 1	377,15 9	6 572,13 11	11 843,56 5	18 810,84 26
N-3	55,12 8	68 533,88 1337	157 850,78 618	225 766,88 72	452 206,66 2035
N-2	51 589,01 4404	107 309,67 2554	154 117,22 706	367 099,95 113	680 115,85 7777
N-1	55 758,44 4678	112 004,48 2706	213 205,60 872	388 688,25 113	769 656,77 8369
N	101 864,30 8332	240 339,44 5986	491 798,14 1993	1 237 351,88 290	2 071 353,76 16601
Total	209 256,17 17426	528 593,32 12593	1 023 543,87 4200	2 230 750,52 593	3 992 143,88 34812
Dont frais de poursuites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 hors pièces de recouvrement égales à 1002 y compris les pièces de recouvrement égales à 100

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Principal

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	7 461,63	0,00%	
le compte 67218 (1)			
Total des charges			
imputées sur	14 109,05	0,01%	
le compte 67228 (1)			
n° 55490 (2)	3 456,15		
n° 58690 (2)	2 536,38		
n° 25553 (2)	1 354,32		
n° 49893 (2)	661,25		
n° 12020 (2)	584,04		
n° 62455 (2)	579,74		
n° 53468 (2)	579,74		
n° 30928 (2)	534,60		
n° 64774 (2)	530,70		
n° 49894 (2)	518,89		
Total des charges			
imputées sur	0,00	0,00%	
le compte 67238 (1)			

ÉTABLISSEMENT : CHU ANGERS BUDGET GENERAL

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

COMPTE FINANCIER 2019

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Principal

[illegible]

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

[illegible]

P0

[illegible]

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

[illegible]

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

[illegible]

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. ANGERS CHU

ÉTAT RÉCAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

[illegible]

Centre Hospitalier Universitaire d'Angers

4, rue Larrey - 49933 Angers Cedex 9
Direction des finances - 02 41 35 43 40
www.chu-angers.fr  