



FÉDÉRATION NATIONALE DES ÉTABLISSEMENTS  
D'HOSPITALISATION  
À DOMICILE

## PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE PAR VOIE ELECTRONIQUE DU JEUDI 24 JUIN 2021

### ORDRE DU JOUR :

1. Procès-verbal de l'Assemblée générale 2020
2. Rapport d'activité 2020-2021
3. Rapport financier 2020
4. Budget 2021

Approbation du procès-verbal de l'Assemblée Générale par voie électronique du 31 juillet 2020

*Le procès-verbal est approuvé à l'unanimité des membres votants.*

### Résultat des élections des membres du conseil d'administration

Etablissement	Représentant	Durée du mandat
1. HADAN	Audrey Angster	3 ans
2. Santé relais domicile	Martine Semat	
3. MSP Bagatelle	Nicolas Tachon	
4. CH Niort	Marie France Barrau	
5. Soins Services Boves (80)	Nicolas pipart	
6. Soins et Santé Lyon	JP Varichon	
7. CH Orthez	JP Cazenave	
8. Agessa 63	F Chatelet	
9. HAD St Antoine	C Bouteloup	2 ans
10. CHU Montpellier	F Bérard	
11. Santé services Lens	J Lemai	1 an

## Présentation et vote sur le rapport d'activité 2020-2021

Le rapport d'activité a été décliné en 6 parties :

- Actualités réglementaires et économiques ;
- L'HAD au service des patients : perspectives pour le développement des prises en charge ;
- L'HAD mobilisée dans le développement de la qualité ;
- La FNEHAD au service de ses adhérents ;
- Connaître l'HAD : chiffres clés d'activité 2020

**Le rapport d'activité 2020-2021 est approuvé à l'unanimité des membres votants.**

## Présentation et vote du rapport financier 2020

Les comptes ont été arrêtés au 31 décembre 2020. L'exercice couvre l'année civile 2020.

L'ensemble des documents comptables, à savoir :

- le compte de résultat,
- le bilan,
- la balance et le grand livre des comptes.

sont à la disposition des membres de l'Assemblée générale de la Fnehad en son siège au 14 rue des Reculettes 75013 Paris.

La présentation qui suit, est une synthèse des grandes masses du compte de résultat et du bilan 2020. Le Trésorier de la FNEHAD reste à disposition pour toute demande de précision.

### Produits d'exploitation

	2020	2019	Evol.
Produits	935 037	1 106 357	- 15,48 %
Subventions	0	111 400	- 100 %
Autres Produits	1 892	3	
Reprise sur provisions et amortissements	20 498	20 581	- 0,40 %
<b>Total Produits d'exploitation (1)</b>	<b>957 427</b>	<b>1 238 341</b>	<b>- 22,68 %</b>

#### Diminution des produits :

- Cotisations (base PMSI 2018) : + 48 606 € (+6,49 %)
- Annulation Universités de l'HAD : - 118 680 €
- Formations : - 86 140 € (- 38,77 %)
- Prestations conseil : - 15 000 €
- Parking : - 105 €

- Annulation Universités HAD : - 111 400 €

#### Année 2020 :

- Reprise sur provisions créances douteuses : 11 760 €
- Remboursement FPC Permanents FNEHAD : 8 738 €

## Charges d'exploitation

	2020	2019	Evol.	%
Autres achats et charges externes	299 542	556 184	- 256 642	- 46,14%
Impôts et Taxes	24 052	33 342	- 9 290	- 27,86 %
Salaires et traitements	325 458	366 994	- 41 536	- 11,32%
Charges sociales	137 258	155 695	- 18 436	- 11,84%
Dotations aux amortissements et provisions	59 426	43 197	+ 16 229	
Autres charges de gestion	157	1 417	- 1 260	
<b>Total Charges d'exploitation (2)</b>	<b>845 893</b>	<b>1 156 830</b>	<b>310 936</b>	<b>- 26,88%</b>
<b>Résultat d'exploitation (1-2)</b>	<b>111 534</b>	<b>81 511</b>	<b>+ 30 023</b>	<b>+ 136,83</b>

### Analyse des principaux écarts :

- Universités HAD : - 205 235 €
- Dépenses directes formations : - 15 185 €
- Location locaux FNEHAD : + 13 534 €
- Maintenance informatique : + 17 797 € (30% outill CRM)
- GIP Plateforme des données de santé : + 7 000 €
- Publication FNEHAD : - 20 021 €
- Honoraires divers : + 18 710 €
- Location de stands : - 20 211 €
- Voyages et déplacements : - 26 067 €
- Réceptions : - 7 758 €
- Relations publiques : - 7000 €

### Diminution Impôts et Taxes :

- Liée à diminution et répartition des salaires dans la masse salariale (DN + Stagiaire)

### Salaires et traitements :

- Permanents FNEHAD : - 27 830 €
- Formateurs : - 13 706 €

## Résultat financier et exceptionnel

	2020	2019
Produits financiers	1 592	3 314
Rabais remises ristournes		
<b>Total Produits financiers (3)</b>	<b>1 592</b>	<b>3 314</b>
Intérêts des emprunts	143	445
<b>Total Charges financières (4)</b>	<b>143</b>	<b>445</b>
<b>Résultat financier (3-4)</b>	<b>1 449 €</b>	<b>2 869 €</b>

	2020	2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
sur opération de gestion	8 800	6 177
sur exercices antérieurs		
sur opération en capital		
Reprise/provision réglémentée		
<b>Total Produits exceptionnels (5)</b>	<b>8 800</b>	<b>6 177</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
sur opération de gestion	13 324	7 359
sur opération en capital		
<b>Total Charges exceptionnelles (6)</b>	<b>13 324</b>	<b>7 359</b>
<b>Résultat exceptionnel (5-6)</b>	<b>- 4 524</b>	<b>- 1 182</b>

- **Créances irrécouvrables couvertes par reprise provision**

## Résultat de clôture 2020

### Synthèse de l'activité

	2020	2019	Évolution	
Produits d'exploitation	935 037 €	1 217 756 €	-282 719 €	-23,2%
Marge globale	920 786 €	871 684 €	+49 102 €	+5,6%
Charges de fonctionnement	285 291 €	321 512 €	-36 221 €	-11,3%
Impôts et taxes	24 051 €	33 342 €	-9 291 €	-27,9%
Charges de personnel	462 717 €	522 689 €	-59 972 €	-11,5%
Dotations aux amortissements	34 863 €	31 437 €	+3 426 €	+10,9%
Dotations aux provisions	24 563 €	11 760 €	+12 803 €	+108,9%
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>111 534 €</b>	<b>81 511 €</b>	<b>+30 023 €</b>	<b>+36,8%</b>
Résultat financier	1 449 €	2 869 €	-1 420 €	-49,5%
Résultat courant	112 983 €	84 380 €	+28 603 €	+33,9%
Résultat exceptionnel	-4 524 €	-1 182 €	-3 342 €	-282,7%
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>108 459 €</b>	<b>83 198 €</b>	<b>+25 261 €</b>	<b>+30,4%</b>

### Comparatif Budget réalisé 2020

CHARGES	Budget	Réalisé 2020	PRODUITS	Budget	2020
Achats et charges externes	427 182	299 541	Cotisations	803 554	797 615
Salaires et charges patronales	506 318	462 715	Universités de l'HAD	45 000	-
Impôts et taxes	32 000	24 051	Partenariats	43 500	-
Charges diverses	1 500	157	Formations	120 000	136 035
Dotations aux amortissements et provisions	53 202	59 426	Autres produits divers	1 200	3 278
			Reprise sur provisions	10 000	11 760
			Transfert de Charges		8 738
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 020 202</b>	<b>845 890</b>	<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 023 254</b>	<b>957 426</b>
<b>Charges financières</b>	<b>3 237</b>	<b>142</b>	<b>Produits financiers</b>	<b>3000</b>	<b>1 592</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>10 000</b>	<b>13 326</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>-</b>	<b>8 800</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 033 439</b>	<b>859 358</b>	<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 026 254</b>	<b>967 818</b>
Résultat (+)		+ 108 459	Résultat (-)	- 7 185	

### Bilan : Actif immobilisé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Concessions, brevets et droits assimilés	116 199	112 239	3 960	11 995
Installations techniques, matériel et outillage	83 149	38 110	45 038	58 897
Autres immobilisations corporelles	78 547	50 293	28 254	22 509
Autres immobilisations financières	28 420	0	28 420	27 898
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>306 315</b>	<b>200 642</b>	<b>105 673</b>	<b>121 299</b>

**Acquisitions / Investissements :**

- Matériel Informatique : 13 346 €
- Système climatisation : 5 368 €

← Dépôt de garantie des locaux du siège

### Bilan : Actif circulant

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Clients et comptes rattachés	215 589	24 563	191 026	97 362
Autres créances	107 916	0	107 916	18 774
Valeurs mobilières de placement	91 322	0	91 322	91 242
Disponibilités	885 010	0	885 010	978 533
Charges constatées d'avance	6 156	0	6 156	0
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 305 993</b>	<b>24 563</b>	<b>1 281 430</b>	<b>1 185 911</b>

### Bilan : Passif - Fonds propres et assimilés

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Fonds associatifs sans droit de reprise	9 585	9 585
Réserves	1 006 574	923 376
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>108 459</b>	<b>83 198</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>1 124 618</b>	<b>1 016 159</b>

### Bilan : Passif – Provisions et dettes

	2020	2019
Provisions pour charges	10 000	10 000
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	45 492	66 405
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 921	70 132
Dettes fiscales et sociales	69 455	91 826
Autres dettes	123 618	52 688
<b>DETTES</b>	<b>252 485</b>	<b>281 052</b>

#### Emprunts :

- 115 000 €
- 0,5% sur 36 mois
- Taux fixe
- Depuis 06/2018
- Report COVID SG : Fin février 2022

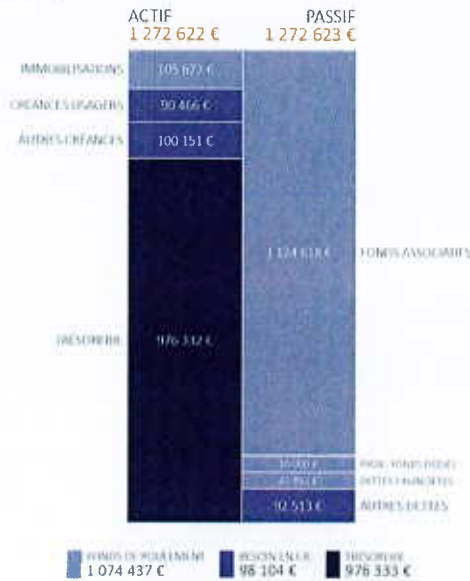
### Synthèse - Bilan 2020

	Brut	Amort.	VNC 2020	VNC2019
Actif immobilisé	306 316	200 642	105 673	121 299
Actif circulant	1 305 933	24 563	1 281 430	1 185 911
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 612 309</b>	<b>225 205</b>	<b>1 387 103</b>	<b>1 307 211</b>

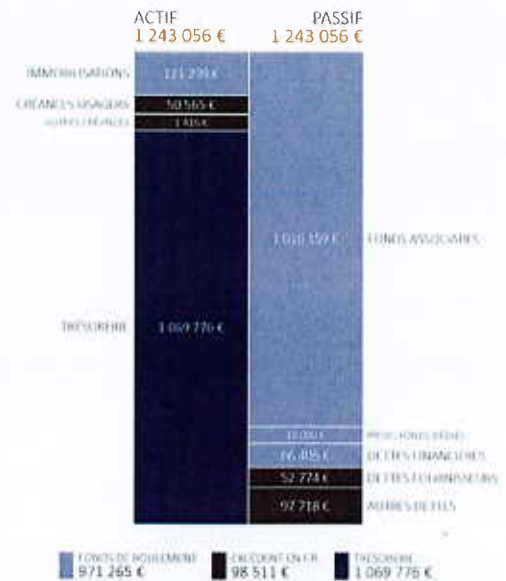
	2020	2019
Fonds propres et assimilés	1 124 618	1 016 159
Provisions pour risques et charges	10 000	10 000
Dettes	252 485	281 052
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 387 103</b>	<b>1 307 211</b>

## Synthèse - Bilan 2020 retraité

Bilan au 31/12/2020



Bilan au 31/12/2019



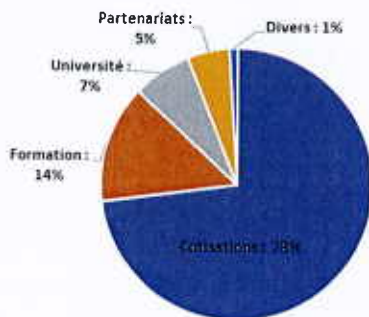
Le rapport financier 2020 est approuvé à l'unanimité des membres votants.

## Présentation et vote du budget 2021

### Prévisions - Produits

Le budget prévisionnel est arrêté à 1 186 165 €, dont :

- Cotisations adhérents : 864 000 € (+8%)
- Universités de l'HAD : 83 500 €
- Partenariats : 59 400 €
- Formation : 166 265 € (+ 22%)



### HYPOTHÈSES

- Le budget qui vous est proposé repose sur des hypothèses réalistes et prudentes, tenant compte des incertitudes inhérentes au contexte de crise sanitaire.
- Les produits et les Charges d'exploitation intègrent :
  - Des Universités d'Eté digitales
  - Des Universités d'Hiver présentielles
  - Une reprise des formations
  - La fin du déploiement de l'outil CRM (70%)
  - La poursuite des projets de la Fédération, tant d'organisation que de communication pour un meilleur service aux adhérents



**FNEHAD certifiée Qualiopi jusqu'au 17 mai 2024**



## Prévisions - Charges

Le budget prévisionnel est arrêté à **1 184 492 €**, dont :

- Achats et charges externes : 613 942 € (+ 105%)
- Salaires et charges patronales : 482 922 € (+ 4%)
- Impôts et taxes : 25 000 € (+4%)
- Charges diverses : 8 500 €
- Dotations aux amortissements et Provisions : 44 000 €

L'effectif moyen sera de **5,8 ETP** en 2021.

Le budget 2021 s'établit **en excédent, à 1 673 €**

## Synthèse

CHARGES	Budget 2021	Réalisé 2020	Evol. N-1	PRODUITS	budget 2021	Réalisé 2020	Evol. N-1
Achats et charges externes	613 942	299 541	104%	Cotisations	864 000	797 615	8%
Salaires et charges patronales	482 922	462 715	5%	Universités de l'HAD	83 500	-	
Impôts et taxes	25 000	24 051	4%	Partenariats	59 400	-	
Charges diverses	8 500	157	5314%	Formations (2019 : 222 175 €)	166 265	136 035	22%
Dotations aux amortissements et provisions	44 000	59 426	-50%	Autres produits divers	2 000	3 278	-39%
				Reprise sur provisions	10 000	11 760	-15%
				Transfert de Charges		8 738	
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 174 364</b>	<b>845 890</b>	<b>37%</b>	<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 185 165</b>	<b>957 426</b>	<b>24%</b>
<b>Charges financières</b>	<b>128</b>	<b>142</b>	<b>2103%</b>	<b>Produits financiers</b>	<b>1 000</b>	<b>1 592</b>	<b>-37%</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>10 000</b>	<b>13 326</b>	<b>-25%</b>	<b>Produits exceptionnels</b>	<b>-</b>	<b>8 800</b>	<b>-100%</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>1 184 492</b>	<b>859 358</b>	<b>37%</b>	<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>1 186 165</b>	<b>967 818</b>	<b>23%</b>
Résultat (+)	1 673	108 459		Résultat (-)			

Le budget prévisionnel 2021 est approuvé à l'unanimité des membres votants.

Aymeric BOURBION  
Secrétaire Général



Docteur Elisabeth HUBERT  
Présidente de la FNEHAD



Richard OUIN,  
Trésorier

