



Fonds de compensation de l'assurance-vieillesse et survivants, de l'assurance- invalidité et du régime des allocations pour perte de gain

Comptes de l'exercice 2015

Approuvés par le Conseil fédéral le 3 juin 2016

Bilan de l'AVS au 31 décembre 2015

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>	28 477 525 769	28 119 732 697
Quote-part liquidités	21 266 987	26 035 370
Quote-part placements	28 456 258 782	28 093 697 327
<i>Œuvres sociales</i>	4 623 455 610	4 902 057 714
<i>Comptes courants</i>	4 153 398 386	4 345 766 395
Caisses de compensation	3 129 484 802	3 200 278 389
Confédération, TVA	467 022 578	551 081 752
Confédération, contributions	-	1 367 523
Confédération, impôts sur les maisons de jeux	556 891 006	593 038 731
<i>Débiteurs</i>	1 007 840	4 019 214
<i>Comptes de régularisation</i>	469 049 384	552 272 105
<i>Créance envers l'AI</i>	12 229 422 356	12 843 040 034
Total Actifs	45 330 403 736	45 864 830 445

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
B. Passifs		
Œuvres sociales	1 101 269 388	1 077 257 746
Comptes courants	15 392 682	3 696 640
Créanciers	16 093 344	13 367 716
Contributions AFA	4 234 006	6 303 483
Confédération, contributions AFA	470 671	1 718 767
Cantons, contributions AFA	3 763 335	4 584 717
Assurance chômage	965 031 168	954 236 825
AC, compte courant	770 031 168	781 236 825
AC, retenue	195 000 000	173 000 000
Provisions	100 518 188	99 653 081
Capital	44 229 134 347	44 787 572 699
Total Passifs	45 330 403 736	45 864 830 445

Compte d'exploitation de l'AVS

	2015 Fr.	2014 Fr.
A. Produits		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	30 414 743 160	29 942 037 945
Contributions de la Confédération	8 159 195 263	7 989 367 523
Parts fiscales	2 577 586 618	2 608 658 718
Recettes d'actions récursives	4 965 823	6 154 893
Autres produits	2 513	279 791
Total Produits	41 156 493 377	40 546 498 870
B. Charges		
Prestations en espèces	41 371 993 524	40 482 505 181
Frais pour mesures individuelles	76 696 249	72 791 462
Subventions à des org. d'utilité publique	84 717 267	113 721 195
Frais d'instruction	11 719 689	11 920 116
Frais d'administration	189 887 406	185 392 089
Total Charges	41 735 014 134	40 866 330 043
C. Résultat d'exploitation de l'œuvre	-578 520 757	-319 831 173
Résultat des placements, quote-part	-236 778 395	1 751 710 138
Intérêts en faveur de l'AVS sur la créance envers l'AI	256 860 801	275 307 490
D. Résultat d'exploitation total	-558 438 352	1 707 186 454

Bilan de l'AI au 31 décembre 2015

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
A. Actifs		
Liquidités et placements	4 264 531 474	4 255 384 667
Quote-part liquidités	2 904 276	3 563 035
Quote-part placements	4 261 627 198	4 251 821 631
Œuvres sociales	783 599 420	838 523 893
Comptes courants	661 646 265	700 834 795
Caisses de compensation	427 370 688	437 969 778
Confédération, TVA	234 275 577	262 865 016
Confédération, contributions	-	-
Débiteurs	12 894 972	13 232 995
Prestations à restituer	2 442 237	2 532 228
Autres débiteurs	10 452 735	10 700 767
Prêts de l'AI aux assurés	169 752	194 592
Immeubles	30 377 452	31 988 326
Comptes de régularisation	78 510 980	92 273 186
Total Actifs	5 048 130 894	5 093 908 560
B. Passifs		
Dette envers l'AVS	12 229 422 356	12 843 040 034
Œuvres sociales	48 130 894	93 908 560
Comptes courants	18 574 873	989 333
Caisses de compensation	530 948	505 899
Confédération, contributions	17 968 204	-
Confédération, contributions aux intérêts sur la dette de l'AI	75 721	483 434
Créanciers	12 279 012	75 776 665
Provisions	17 277 009	17 142 562
Fonds propres	-7 229 422 356	-7 843 040 034
Capital	5 000 000 000	5 000 000 000
Perte reportée	-12 229 422 356	-12 843 040 034
Total Passifs	5 048 130 894	5 093 908 560

Compte d'exploitation de l'AI

	2015 Fr.	2014 Fr.
A. Produits		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	5 096 369 009	5 018 092 309
Contributions	3 693 056 075	3 747 516 566
Parts fiscales	1 111 025 577	1 119 365 016
Actions récursoires	48 726 075	53 724 375
Autres produits	3 355	35 176
Total Produits	9 949 180 091	9 938 733 442
B. Charges		
Prestations en espèces	6 466 965 076	6 506 943 839
Frais pour mesures individuelles	1 724 933 023	1 648 704 895
Subventions aux institutions	166 131 506	145 377 410
Frais d'instruction	178 109 356	177 704 548
Frais d'administration	511 082 639	500 160 534
Intérêts en faveur de l'AVS sur la créance envers l'AI	256 860 801	275 307 490
Total Charges	9 304 082 401	9 254 198 716
C. Résultat d'exploitation de l'œuvre	645 097 690	684 534 726
Résultat des placements, quote-part	-31 480 013	237 799 732
D. Résultat d'exploitation total	613 617 677	922 334 458

Bilan des APG au 31 décembre 2015

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>	902 585 697	785 913 333
Quote-part liquidités	1 037 241	1 272 513
Quote-part placements	901 548 456	784 640 820
<i>Œuvres sociales</i>	180 710 583	189 411 455
<i>Comptes courants</i>	<i>152 632 388</i>	<i>156 417 778</i>
<i>Débiteurs</i>	<i>38 559</i>	<i>38 968</i>
<i>Comptes de régularisation</i>	<i>28 039 636</i>	<i>32 954 709</i>
Total Actifs	1 083 296 280	975 324 788
B. Passifs		
<i>Œuvres sociales</i>	7 658 669	7 555 587
<i>Comptes courants</i>	<i>189 624</i>	<i>180 678</i>
<i>Créanciers</i>	<i>1 298 677</i>	<i>1 252 558</i>
<i>Provisions</i>	<i>6 170 367</i>	<i>6 122 351</i>
<i>Fonds propres</i>	<i>1 075 637 611</i>	<i>967 769 201</i>
Total Passifs	1 083 296 280	975 324 788

Compte d'exploitation des APG

	2015 Fr.	2014 Fr.
A. Produits		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	1 818 225 479	1 790 345 818
Autres produits	150	1 420
Total Produits	1 818 225 628	1 790 347 238
B. Charges		
Prestations en espèces	1 699 795 210	1 665 524 477
Frais d'administration	3 132 530	2 938 199
Total Charges	1 702 927 740	1 668 462 677
C. Résultat d'exploitation de l'oeuvre	115 297 888	121 884 561
Résultat des placements, quote-part	-7 429 478	47 951 314
D. Résultat d'exploitation total	107 868 410	169 835 875

Bilan gestion commune des placements AVS, AI et APG au 31 décembre 2015

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
A. Actifs		
Liquidités et placements monétaires	3 411 535 036	2 158 929 704
Avoirs à vue	2 312 756 847	1 639 965 793
Avoirs à terme	680 000 000	355 000 000
Placements sur le marché monétaire	68 778 189	163 963 912
Reverse Repo	350 000 000	-
Placements	30 591 696 570	31 410 042 749
Prêts directs	3 189 344 322	3 087 086 440
Obligations en francs	4 938 428 707	6 910 654 799
Obligations en monnaies étrangères	9 191 104 592	9 601 964 443
Actions suisses	1 429 123 983	1 492 063 093
Actions étrangères	4 774 825 005	4 616 622 406
Fonds de placements	6 719 703 828	5 368 081 304
Valeurs de remplacement positives	244 766 133	261 570 262
Immeubles de placements	104 400 000	72 000 000
Débiteurs	292 318 407	683 804 167
Impôt anticipé / Impôt à la source	19 634 579	20 585 775
Intérêts courus	156 062 834	197 293 308
Autres avoirs	531 061	1 193 004
Transactions non dénouées	115 082 295	463 922 087
Actifs transitoires	1 007 638	809 992
Actifs immobilisés	31 194 652	32 201 816
Immeuble administratif	27 805 497	28 333 497
Autres immobilisations	3 389 155	3 868 319
Total Actifs	34 326 744 665	34 284 978 436
B. Passifs		
Engagements liés aux placements	707 310 228	1 154 818 658
Dettes à court terme	-	400 000 000
Autres dettes liées aux placements	705 458 477	751 230 511
Valeurs de remplacement négatives	701 236 380	746 772 573
Passifs transitoires	4 222 097	4 457 938
Autres engagements	1 851 751	3 588 147
Engagements divers	1 851 751	3 588 147
Transactions non dénouées	-	-
Fonds propres	33 619 434 437	33 130 159 778
Total Passifs	34 326 744 665	34 284 978 436

Résultat de la gestion commune des placements

	2015 Fr.	2014 Fr.
A. Résultat des placements		
Produits d'intérêts	479 266 754	626 227 760
Produits des capitaux	206 631 116	195 035 496
Commissions sur prêts de titres	4 123 125	3 015 565
Gains / Pertes en capital réalisés et non-réalisés	-840 951 300	1 445 814 165
Charges d'intérêts	-128 183 890	-236 853 778
Résultat de l'immeuble de placement	3 426 309	4 221 978
Total	-275 687 886	2 037 461 184
B. Frais de gestion des fonds		
TVA	554 789	584 725
Commissions de gestion externe	11 336 335	12 580 356
Autres commissions	3 520 092	3 724 904
Honoraires	1 197 266	1 876 925
Frais d'audit	369 062	340 862
Frais de fonctionnement	18 578 796	15 543 785
Résultat d'exploitation immeuble	160 806	174 525
Amortissements	1 887 396	3 473 185
Total	37 604 542	38 299 267
C. Résultat gestion des placements		
Résultat gestion des placements	-313 292 427	1 999 161 917

21 juin 2016

Centrale de compensation