

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

Approuvés par le Conseil fédéral le 31 mai 2012

Compte d'exploitation AVS

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>A. Produits</i>		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	28 306 020 529	27 461 454 663
Contributions de la Confédération	7 439 303 895	7 156 093 111
Parts fiscales	2 624 425 598	2 619 675 349
Recettes d'actions récursoires	3 649 235	10 188 350
Autres produits	581 885	0
<i>Total</i>	<i>38 373 981 142</i>	<i>37 247 411 473</i>
<i>B. Charges</i>		
Prestations en espèces	37 621 802 882	36 214 895 062
Frais pour mesures individuelles	112 742 201	109 876 897
Subventions à des org. d'utilité publique	112 024 494	117 571 940
Frais d'instruction	26 955 262	22 080 357
Frais d'administration	152 118 342	109 683 043
Frais de gestion Fonds de compensation, quote-part	27 062 160	29 949 536
<i>Total</i>	<i>38 052 705 341</i>	<i>36 604 056 835</i>
<i>C. Résultat d'exploitation de l'œuvre</i>		
Résultat des placements, quote-part	321 275 802	643 354 638
Intérêts en faveur de l'AVS s/ créance AI	367 909 468	1 088 969 526
	298 876 590	158 478 676
<i>D. Résultat d'exploitation total</i>		
	<i>988 061 860</i>	<i>1 890 802 840</i>

Bilan AVS au 31 décembre 2011

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>		
Quote-part liquidités	21 297 130 718	20 319 952 626
Quote-part placements	141 589 419	2 048 114
	21 155 541 299	20 317 904 512
<i>Œuvres sociales</i>		
Comptes courants / Débiteurs	4 905 546 410	4 821 550 655
Caisses de compensation, débiteurs	4 396 870 410	4 267 401 827
Confédération, TVA	3 056 866 896	2 857 630 266
Confédération, contributions	575 871 794	597 579 113
Confédération, impôts sur jeux	2 303 895	0
Autres débiteurs	757 150 095	795 978 021
	4 677 730	16 214 427

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
<i>Comptes de régularisation</i>	508 676 000	554 148 828
Recettes imputées	508 676 000	554 148 828
<i>Créance envers l'AI</i>	14 943 829 504	14 943 829 504
Créance envers l'AI	14 943 829 504	14 943 829 504
Total Actif	41 146 506 632	40 085 332 785
B. Passifs		
<i>Œuvres sociales</i>	1 000 053 069	926 941 082
<i>Comptes courants / Créanciers</i>	4 545 043	12 087 973
Confédération, contributions	0	6 020 888
Autres créanciers	4 545 043	6 067 085
<i>Contributions AFA</i>	7 946 072	584 713
Confédération, contributions AFA	3 456 048	408 462
Cantons, contributions AFA	4 490 024	176 251
<i>Assurance chômage</i>	901 366 175	778 846 718
AC, compte courant	708 366 175	623 846 718
AC, retenue	193 000 000	155 000 000
<i>Provisions</i>	86 195 779	135 421 678
Provision pour pertes sur cotisations	86 195 779	135 421 678
<i>Fonds propres</i>	40 146 453 563	39 158 391 703
Capital	40 146 453 563	39 158 391 703
Total Passif	41 146 506 632	40 085 332 785

Compte d'exploitation AI

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>A. Produits</i>		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	4 744 728 701	4 604 516 441
Contributions de la Confédération	3 751 410 563	3 476 054 217
Parts fiscales	855 468 355	0
Recettes d'actions récursoires	81 516 822	95 214 552
Autres produits	380 003	27 794
<i>Total</i>	<i>9 433 504 444</i>	<i>8 175 813 004</i>
<i>B. Charges</i>		
Prestations en espèces	6 870 687 886	6 857 621 431
Frais pour mesures individuelles	1 459 776 163	1 439 489 176
Subventions aux institutions	198 347 691	152 465 381
Frais d'instruction	167 129 322	161 867 860
Frais d'administration	457 982 354	447 030 222
Frais de gestion Fonds de compensation, quote-part	3 991 631	0
Intérêts en faveur de l'AVS s/ créance AI	298 876 590	158 478 676
Autres charges	0	3 378 010
<i>Total</i>	<i>9 456 791 637</i>	<i>9 220 330 756</i>

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>C. Résultat d'exploitation de l'œuvre</i>	-23 287 193	-1 044 517 752
Résultat des placements, quote-part	20 652 055	0
<i>D. Résultat d'exploitation total</i>	-2 635 138	-1 044 517 752

Bilan AI au 31 décembre 2011

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>	4 193 518 341	4 508 428 445
Quote-part liquidités	186 020 604	3 735 073
Quote-part placements	4 007 497 737	4 504 693 372
<i>Œuvres sociales</i>	847 847 768	561 185 634
<i>Comptes courants / Débiteurs</i>	711 320 606	414 580 397
Caisses de compensation, débiteurs	419 792 073	402 047 399
Confédération, TVA	287 468 355	0
Prestations à restituer	3 527 794	4 763 911
Autres débiteurs	532 384	7 769 087
<i>Prêts</i>	255 121	377 000
Prêts de l'AI aux assurés	255 121	377 000
<i>Immeubles</i>	51 305 041	53 291 978
Immeubles	51 305 041	53 291 978
<i>Comptes de régularisation</i>	84 967 000	92 936 259
Recettes imputées	84 967 000	92 936 259
<i>Découvert</i>	14 943 829 504	14 943 829 504
Perte reportée	14 943 829 504	14 943 829 504
Total Actif	19 985 195 613	20 013 443 583
B. Passifs		
<i>Dette envers l'AVS</i>	14 943 829 504	14 943 829 504
Dette de l'AI envers l'AVS	14 943 829 504	14 943 829 504
<i>Œuvres sociales</i>	44 001 247	69 614 079
<i>Comptes courants / Créanciers</i>	29 159 443	15 392 184
Confédération, contributions	18 789 553	4 121 783
Autres créanciers	10 369 890	11 270 401
<i>Comptes de régularisation</i>	0	31 510 335
Subventions selon RPT	0	31 510 335
<i>Provisions</i>	14 841 804	22 711 560
Provision pour pertes sur cotisations	14 841 804	22 711 560

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
<i>Fonds propres</i>	4 997 364 862	5 000 000 000
Capital	4 997 364 862	5 000 000 000
Total Passif	19 985 195 613	20 013 443 583

Compte d'exploitation APG

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>A. Produits</i>		
Cotisations des assurés et employeurs, quote-part	1 702 789 200	985 024 001
Autres produits	7 435	3 378 010
<i>Total</i>	<i>1 702 796 635</i>	<i>988 402 011</i>
<i>B. Charges</i>		
Prestations en espèces	1 607 797 721	1 600 802 974
Frais d'administration	2 614 908	1 902 891
Frais de gestion Fonds de compensation, quote-part	398 200	459 836
<i>Total</i>	<i>1 610 810 829</i>	<i>1 603 165 701</i>
<i>C. Résultat d'exploitation de l'oeuvre</i>	<i>91 985 806</i>	<i>-614 763 690</i>
Résultat des placements, quote-part	5 281 736	17 576 473
<i>D. Résultat d'exploitation total</i>	<i>97 267 542</i>	<i>-597 187 217</i>

Bilan APG au 31 décembre 2011

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements</i>	<i>334 145 033</i>	<i>311 574 194</i>
Quote-part liquidités	860 600	70 241
Quote-part placements	333 284 433	311 503 953
<i>Œuvres sociales</i>	<i>180 307 089</i>	<i>106 103 330</i>
<i>Comptes courants / Débiteurs</i>	<i>149 962 089</i>	<i>86 188 417</i>
Caisses de compensation, débiteurs	149 925 741	86 153 014
Autres débiteurs	36 348	35 403
<i>Comptes de régularisation</i>	<i>30 345 000</i>	<i>19 914 913</i>
Recettes imputées	30 345 000	19 914 913
Total Actif	514 452 122	417 677 524

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
B. Passifs		
<i>Œuvres sociales</i>	5 352 764	5 845 708
<i>Créanciers</i>	51 881	978 945
Créanciers	51 881	978 945
<i>Provisions</i>	5 300 883	4 866 763
Provision pour pertes sur cotisations	5 300 883	4 866 763
<i>Fonds propres</i>	509 099 358	411 831 816
Capital	509 099 358	411 831 816
Total Passif	514 452 122	417 677 524

Résultat de la gestion commune des placements

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>A. Résultat des placements</i>		
Produits d'intérêts	793 749 162	510 749 039
Produits des capitaux	179 150 902	200 191 726
Commission sur prêts de titres	4 065 833	3 227 027
Gains / pertes en capital réalisé et non réalisé	-178 238 152	439 814 606
Charges d'intérêts	-404 884 485	-47 436 398
<i>Total</i>	<i>393 843 260</i>	<i>1 106 546 000</i>
<i>B. Frais de gestion des fonds</i>		
TVA	628 017	531 167
Commissions de gestion externe	11 534 682	13 428 034
Autres commissions	5 327 802	3 121 295
Honoraires	1 488 168	580 022
Frais d'audit	391 652	346 511
Frais de fonctionnement	11 586 892	12 034 026
Résultat d'exploitation immeubles	84 929	274 567
Amortissement immeuble	389 400	93 750
Amortissement autres immobilisations	20 450	0
<i>Total</i>	<i>31 451 992</i>	<i>30 409 372</i>
<i>C. Résultat gestion des placements</i>	<i>362 391 268</i>	<i>1 076 136 628</i>
Résultat gestion des placements	362 391 268	1 076 136 628

Bilan gestion commune des placements AVS, AI et APG au 31 décembre 2011

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
A. Actifs		
<i>Liquidités et placements monétaires</i>	3 205 804 646	2 699 148 494
Avoirs à vue	800 469 305	324 598 826
Avoirs à terme	519 730 590	412 055 633
Placements marché monétaire	1 685 604 751	764 494 035
Reverse Repo	200 000 000	1 198 000 000
<i>Placements</i>	22 186 045 415	22 258 074 734
Prêts directs	2 544 592 126	1 891 239 000
Obligations francs	6 672 359 968	5 671 484 615
Obligations monnaies étrangères	6 303 743 712	7 060 654 478
Actions suisses	490 197 018	492 514 515
Actions étrangères	3 184 107 659	3 657 829 465
Fonds de placements	2 868 399 965	2 764 086 471
Valeurs de remplacement positives	122 644 967	720 266 190
<i>Débiteurs</i>	203 262 960	225 553 678
Impôt anticipé / Impôt à la source	15 199 568	12 492 840
Intérêts courus	186 916 079	186 847 802
Autres avoirs	732 922	3 510 476
Transactions non dénouées	0	21 693 609
Actifs transitoires	414 391	1 008 951
<i>Actifs immobilisés</i>	33 842 680	30 937 517
Immeuble administratif	31 376 225	30 937 517
Autres immobilisations	2 466 455	0
Total Actif	25 628 955 701	25 213 714 424
B. Passifs		
<i>Engagements liés aux placements</i>	132 632 231	79 612 586
<i>Dettes à court terme</i>	0	25 577 143
Engagements à court terme envers les banques	0	25 577 143
<i>Autres dettes liées aux placements</i>	124 027 791	51 423 456
Valeurs de remplacement négatives	118 970 501	46 898 890
Passifs transitoires	5 057 290	4 524 566
<i>Autres engagements</i>	8 604 440	2 611 988
Engagements divers	2 911 289	2 611 988
Transactions non dénouées	5 693 151	0
<i>Fonds propres</i>	25 496 323 470	25 134 101 837
Fonds propres	25 496 323 470	25 134 101 837
Total Passif	26 628 955 701	25 213 714 424

3 juillet 2012

Centrale de compensation