



BATT&ASSOCIÉS

Expertise comptable
Audit & Conseil

1 rue Général Leclerc - 54670 CUSTINES
☎ 03 83 23 21 67 - custines@batt-associes.fr

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

5 Avenue de l'Europe
54270 ESSEY LES NANCY

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2019 au 31/12/2019

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

Sommaire

Bilan	1
Compte de résultat	6
Annexes aux comptes annuels	10
Analyse financière	22
Compte de résultat SSIAD	25
Compte de résultat SAD	28

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Concessions, brevets, droits similaires	17 293,00	17 293,00				
Fonds commercial	4 000,00	4 000,00				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Autres immobilisations corporelles	71 102,51	56 909,37	14 193,14	2,14	17 960,83	2,82
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Autres immobilisations financières	3 882,00		3 882,00	0,59	3 882,00	0,61
TOTAL (I)	96 277,51	78 202,37	18 075,14	2,73	21 842,83	3,43
STOCKS ET EN COURS:						
Avances & acomptes versés sur commandes	3 134,81		3 134,81	0,47	396,00	0,06
Créances usagers et comptes rattachés	150 272,54	531,40	149 741,14	22,61	125 398,46	19,71
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	177,05		177,05	0,03	177,05	0,03
. Autres	7 840,96	5 068,61	2 772,35	0,42	21 482,02	3,38
Disponibilités	483 523,40		483 523,40	73,01	462 749,06	72,74
Charges constatées d'avance	4 833,00		4 833,00	0,73	4 091,00	0,64
TOTAL (II)	649 781,76	5 600,01	644 181,75	97,27	614 293,59	96,57
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	746 059,27	83 802,38	662 256,89	100,00	636 136,42	100,00

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	91 270,78	13,78	91 270,78	14,35
Réserves	25 451,96	3,84		
Report à nouveau	136 485,63	20,61	155 179,85	24,39
Résultat de l'exercice	24 609,22	3,72	6 757,74	1,06
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
TOTAL (I)	277 817,59	41,95	253 208,37	39,80
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	19 137,38	2,89	9 137,38	1,44
TOTAL (II)	19 137,38	2,89	9 137,38	1,44
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	37 500,00	5,66	37 500,00	5,89
TOTAL (III)	37 500,00	5,66	37 500,00	5,89
DETTES				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 985,11	0,60	3 985,11	0,63
Fournisseurs et comptes rattachés	59 370,86	8,96	55 945,66	8,79
Autres	264 445,95	39,93	276 359,90	43,44
TOTAL (IV)	327 801,92	49,50	336 290,67	52,86
TOTAL PASSIF	662 256,89	100,00	636 136,42	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Concessions, brevets, droits similaires	17 293,00	17 293,00				
2050000000 LOGICIELS	17 293,00		17 293,00	2,61	17 293,00	2,72
2805000000 AMORTISSEMENT LOGICIELS		17 293,00	-17 293,00	2,60	-17 293,00	2,71
Fonds commercial	4 000,00	4 000,00				
2070000000 ACTIVITES SERENITUDE	4 000,00		4 000,00	0,60	4 000,00	0,63
2907000000 PROVISION DEPRECIATION SERENITUDE		4 000,00	-4 000,00	-0,59	-4 000,00	-0,62
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Autres immobilisations corporelles	71 102,51	56 909,37	14 193,14	2,14	17 960,83	2,82
2183000000 MATERIEL BUREAU	47 792,32		47 792,32	7,22	44 004,32	6,92
2184000000 MOBILIER	23 310,19		23 310,19	3,52	23 310,19	3,66
2818300000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU		33 797,74	-33 797,74	-5,09	-28 195,90	-4,42
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER		23 111,63	-23 111,63	-3,48	-21 157,78	-3,32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Autres immobilisations financières	3 882,00		3 882,00	0,59	3 882,00	0,61
2751000000 DEPOTS VERSES	3 882,00		3 882,00	0,59	3 882,00	0,61
TOTAL (I)	96 277,51	78 202,37	18 075,14	2,73	21 842,83	3,43
STOCKS ET EN COURS:						
Avances & acomptes versés sur commandes	3 134,81		3 134,81	0,47	396,00	0,06
4091000000 FOURN.AVANCES S/COMM	3 134,81		3 134,81	0,47	396,00	0,06
Créances usagers et comptes rattachés	150 272,54	531,40	149 741,14	22,61	125 398,46	19,71
4110000000 CLIENTS	72 843,34		72 843,34	11,00	77 093,84	12,12
4160000000 CREANCES DOUTEUSES	518,20		518,20	0,08	518,20	0,08
4181000000 FACTURES A ETABLIR	76 911,00		76 911,00	11,61	48 304,62	7,59
4910000000 PROV.DEPR.CREANCES PARTICUL.		531,40	-531,40	-0,07	-518,20	-0,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	177,05		177,05	0,03	177,05	0,03
4010000000 FOURNISSEURS	177,05		177,05	0,03	177,05	0,03
. Autres	7 840,96	5 068,61	2 772,35	0,42	21 482,02	3,38
4098000000 FOURN. AVOIRS A RECEVOIR					1 289,74	0,20
4671410000 SCI NGVH	2 032,87		2 032,87	0,31	2 032,87	0,32
4671500000 DR ASP LORRAINE	76,28		76,28	0,01	76,28	0,01
4672000000 DEBITEURS DIVERS	8,13		8,13	0,00	8,13	0,00
4672200000 ASSAD	2 048,54		2 048,54	0,31	2 048,54	0,32
4672600000 TRANSVERSAD ASSOCIATION	3 020,07		3 020,07	0,46	3 020,07	0,47
4687000000 DIVERS PDTS A RECEVO	655,07		655,07	0,10	18 075,00	2,84
4967000000 PROVISION DEPRECIATION TRANSVERSAD		3 020,07	-3 020,07	-0,45	-3 020,07	-0,46
4967100000 PROVISION DEPRECIATION ASSAD		2 048,54	-2 048,54	-0,30	-2 048,54	-0,31
Disponibilités	483 523,40		483 523,40	73,01	462 749,06	72,74
5123400000 CREDIT MUTUEL COMPTE COURANT	37 453,48		37 453,48	5,66	52 122,12	8,19
5123450000 CMPS 54 LIVRET BLEU	78 228,92		78 228,92	11,81	77 646,58	12,21
5124600000 CAISSE D'EPARGNE SSIAD	203 387,92		203 387,92	30,71	169 384,93	26,63
5124700000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET	78 705,52		78 705,52	11,88	78 119,62	12,28
5124800000 CAISSE D'EPARGNE CSL	85 667,96		85 667,96	12,94	85 411,72	13,43
5310000000 CAISSE	79,60		79,60	0,01	64,09	0,01
Charges constatées d'avance	4 833,00		4 833,00	0,73	4 091,00	0,64
4860000000 CHARGES CONST.AVANCE	4 833,00		4 833,00	0,73	4 091,00	0,64
TOTAL (II)	649 781,76	5 600,01	644 181,75	97,27	614 293,59	96,57
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	746 059,27	83 802,38	662 256,89	100,00	636 136,42	100,00

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	91 270,78	91 270,78
1026000000 SUBVENTION CNSA MODERNISATION	33 813,00	33 813,00
1026100000 SUBVENTION RL LOGICIELS	2 457,78	2 457,78
1026200000 SUBVENTION RL MOBILIER	25 000,00	25 000,00
1026300000 SUBVENTION ARS INFORMATIQUE	30 000,00	30 000,00
Réserves	25 451,96	
1068660000 RESERVES DE COMPENSATION ARS	25 451,96	
Report à nouveau	136 485,63	155 179,85
1100000000 REPORT A NOUVEAU SAD CREDITEUR	189 177,33	155 179,85
1190000000 REPORT A NOUVEAU SSIAD DEBITEUR	-52 691,70	
Résultat de l'exercice	24 609,22	6 757,74
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
-Fonds associatifs avec droit de reprise		
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
TOTAL (I)	277 817,59	253 208,37
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
1511100000 PROV RISQUES ET CHARGES SAD	19 137,38	9 137,38
1511200000 PROV RISQUES ET CHARGES SSIAD	10 000,00	10 000,00
	9 137,38	9 137,38
TOTAL (II)	19 137,38	9 137,38
FONDS DEDIÉS		
. Sur subventions de fonctionnement	37 500,00	37 500,00
1940000000 FONDS DEDIES SSIAD	37 500,00	37 500,00
TOTAL (III)	37 500,00	37 500,00
DETTES		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 985,11	3 985,11
4191000000 SUBVENTION PAERPA	3 985,11	3 985,11
Fournisseurs et comptes rattachés	59 370,86	55 945,66
4010000000 FOURNISSEURS	26 833,08	27 653,66
4081000000 FOURN.FACT. NON PARVENUES	32 537,78	28 292,00
Autres	264 445,95	276 359,90
4211000000 REMUNERATIONS DUES	26 680,44	10 579,27
4270000000 PERSONNEL OPPOSITION	177,52	73,06
4282000000 PROVISION CONGES PAYES	78 505,00	85 374,00
4286000000 PERSONNEL MODULATION	14 063,00	18 785,00
4311000000 URSSAF	31 225,00	28 468,00
4373100000 IRCM RETRAITE	26 533,76	33 925,47
4373500000 IRCM APICIL RETRAITE	7 290,98	9 964,12
4379000000 CIPREV	11 393,51	11 943,49
4379100000 AG2R PREVOYANCE	13 585,06	12 688,49
4382000000 CHARGES SOCIALES / CP	14 906,00	21 873,00
4386000000 CHARGES SOCIALES / MODULATION	2 670,00	4 813,00
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	851,26	
4471000000 TAXE SUR LES SALAIRES	8 635,00	4 746,00
4472000000 TAXES FORMATION CONTINUE	13 634,21	17 268,00
4473400000 PARTICIPAT° CONSTRUCTION	5 020,00	8 888,00
4478000000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	200,60	
4482000000 CHARGES FISCALES / CP	5 567,00	5 714,00
4486000000 CHARGES FISCALES / MODULATION	997,00	1 257,00
4671000000 CREDITEURS DIVERS	2 510,61	
TOTAL (IV)	327 801,92	336 290,67

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
TOTAL PASSIF	662 256,89	100,00	636 136,42	100,00
<u>ENGAGEMENTS REÇUS</u>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u>				

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
<i>Ventes de marchandises</i>						
Production vendue						
Prestations de services						
Produits des activités annexes	1 710 525,61	100,00	1 689 117,83	100,00	21 408	1,27
Production stockée						
Production immobilisée						
<i>Production</i>	1 710 525,61	100,00	1 689 117,83	100,00	21 408	1,27
Production de l'exercice	1 710 525,61	100,00	1 689 117,83	100,00	21 408	1,27
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
<i>Consommation de marchandises</i>						
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
<i>Consommation de matières premières</i>						
Sous traitance directe						
Marge brute	1 710 525,61	100,00	1 689 117,83	100,00	21 408	1,27
Matières consommables	15 373,36	0,90	12 778,28	0,76	2 595	20,31
Services extérieurs	45 346,89	2,65	43 270,81	2,56	2 076	4,80
Autres Services extérieurs	261 136,67	15,27	225 831,42	13,37	35 305	15,63
<i>Total</i>	321 856,92	18,82	281 880,51	16,69	39 976	14,18
Valeur ajoutée produite	1 388 668,69	81,18	1 407 237,32	83,31	-18 569	-1,31
Subventions d'exploitation	20 522,63	1,20	53 643,07	3,18	-33 121	-61,73
Impôts, taxes et versements assimilés	79 819,57	4,67	53 227,00	3,15	26 592	49,96
Salaires et traitements	1 078 454,01	63,05	1 077 042,36	63,76	1 412	0,13
Charges sociales	217 282,13	12,70	304 228,52	18,01	-86 946	-28,57
Excédent brut d'exploitation	33 635,61	1,97	26 382,51	1,56	7 253	27,49
Reprises / charges - transfert						
Autres produits	9 099,44	0,53	1 758,61	0,10	7 341	417,58
Amortissements et provisions	17 568,89	1,03	17 325,81	1,03	243	1,40
Autres charges	0,69	0,00	5 472,59	0,32	-5 472	-100,00
<i>Total</i>	-8 470,14	-0,49	-21 039,79	-1,24	12 569	59,74
Résultat d'exploitation	25 165,47	1,47	5 342,72	0,32	19 823	371,08
Opérations en commun						
Produits financiers	1 424,48	0,08	1 415,02	0,08	9	0,64
Charges financières	1 980,73	0,12			1 980	N/S
<i>Résultat financier</i>	-556,25	-0,02	1 415,02	0,08	-1 971	-139,28
Résultat courant avant impôts	24 609,22	1,44	6 757,74	0,40	17 852	264,20
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
<i>Résultat exceptionnel</i>						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	24 609,22	1,44	6 757,74	0,40	17 852	264,20

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
<i>Ventes de marchandises</i>						
Production vendue						
Prestations de services						
Produits des activités annexes	1 710 525,61	100,00	1 689 117,83	100,00	21 408	1,27
7084300000 PARTICULIERS	108 946,13	6,37	104 655,39	6,20	4 291	4,10
7084400000 MUTUELLES DIVERSES	6 723,62	0,39	5 951,98	0,35	772	12,97
7084500000 CAISSES DIVERSES	32 174,93	1,88	53 245,01	3,15	-21 071	-39,56
7084510000 APA CG	556 857,00	32,55	496 575,00	29,40	60 282	12,14
7084530000 APA USAGERS	142 992,91	8,36	167 845,49	9,94	-24 853	-14,80
7084600000 PCH	411 946,78	24,08	463 933,96	27,47	-51 987	-11,20
7084630000 PCH PART.USAGERS	7 180,55	0,42	6 558,86	0,39	622	9,48
7084700000 DEPARTEMENT 55			5 043,25	0,30	-5 043	-100,00
7084800000 Fact MANDATAIRE	924,00	0,05	924,00	0,05		0,00
7085000000 PRESTATIONS SSIAD	437 250,30	25,56	378 254,08	22,39	58 996	15,60
7087000000 KILOMETRES USAGERS	4 307,89	0,25	5 620,95	0,33	-1 313	-23,35
7088000000 PAERPA	1 221,50	0,07	509,86	0,03	712	139,88
Production stockée						
Production immobilisée						
Production	1 710 525,61	100,00	1 689 117,83	100,00	21 408	1,27
Production de l'exercice	1 710 525,61	100,00	1 689 117,83	100,00	21 408	1,27
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
<i>Consommation de marchandises</i>						
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
<i>Consommation de matières premières</i>						
Sous traitance directe						
Marge brute	1 710 525,61	100,00	1 689 117,83	100,00	21 408	1,27
Matières consommables	15 373,36	0,90	12 778,28	0,76	2 595	20,31
6061400000 EDF	2 768,68	0,16	2 612,61	0,15	156	5,97
6062000000 CARBURANT			276,69	0,02	-276	-100,00
6063000000 PETITES FOURNITURES	4 926,74	0,29	5 832,40	0,35	-906	-15,52
6064000000 FOURNITURE BUREAU PHOTOCOPIES	6 385,94	0,37	3 895,28	0,23	2 490	63,93
6067000000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 292,00	0,08	161,30	0,01	1 131	702,48
Services extérieurs	45 346,89	2,65	43 270,81	2,56	2 076	4,80
6132100000 LOC° LOCAUX REPUBLIQUE ESSEY	13 728,00	0,80	13 728,00	0,81		0,00
6132200000 LOC° EXTENSION LOCAUX ESSEY SSIAD	5 400,00	0,32	3 454,84	0,20	1 946	56,34
6133100000 TELEALARME	590,40	0,03	590,40	0,03		0,00
6135000000 LOCATIONS ORANGE DIATONIS	1 369,68	0,08	1 369,68	0,08		0,00
6135200000 LOC.EQUIPEMENTS	220,40	0,01	218,18	0,01	2	0,92
6135800000 LOCATIONS VEHICULES - NATIXIS	2 321,35	0,14	2 322,58	0,14	-1	-0,03
6135900000 LOCATION RICOH	1 620,32	0,09	1 036,80	0,06	584	56,37
6140500000 CHARGES LOCATIVES-ESSEY	914,00	0,05	914,00	0,05		0,00
6152000000 ENTRETIEN LOCAUX	821,79	0,05	3 091,42	0,18	-2 270	-73,43
6155000000 ENTRETIEN MATERIEL			47,60	0,00	-47	-100,00
6156000000 MAINTENANCE	7 255,37	0,42	6 290,37	0,37	965	15,34
6157500000 ENTRETIEN VEHICULES	660,90	0,04	162,23	0,01	498	307,41
6161000000 ASSURANCE MULTIRISQUES RCP	3 334,72	0,19	3 216,59	0,19	118	3,67
6161700000 ASSURANCE MISSIONS	38,69	0,00	92,46	0,01	-54	-58,69
6162000000 ASSURANCE VEHICULES	5 129,27	0,30	4 885,25	0,29	244	4,99
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	210,20	0,01	209,61	0,01	1	0,48
6184000000 ABONNEMENTS	1 731,80	0,10	1 640,80	0,10	91	5,55
Autres Services extérieurs	261 136,67	15,27	225 831,42	13,37	35 305	15,63
6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRE	28 663,27	1,68	18 582,19	1,10	10 081	54,25
6226100000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	7 344,00	0,43	7 200,00	0,43	144	2,00
6226130000 AUDIT PAIE GESTION	31 768,63	1,86	27 830,00	1,65	3 938	14,15
6226300000 HONORAIRES CAC	4 356,00	0,25	4 200,00	0,25	156	3,71

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6226400000 HONORAIRES AVOCAT SOCIAL	1 200,00	0,07	1 440,00	0,09	-240	-16,66
6226600000 HONORAIRES INFIRMIERS SSIAD	124 768,37	7,29	104 370,83	6,18	20 398	19,54
6227000000 FRAIS D'ACTES	260,00	0,02	230,00	0,01	30	13,04
6231000000 ANNONCES	486,00	0,03	1 274,40	0,08	-788	-61,84
6234000000 CADEAUX	119,45	0,01	40,00	0,00	79	197,50
6251000000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	53 269,64	3,11	54 531,12	3,23	-1 262	-2,30
6257000000 RECEPTION	196,48	0,01	457,97	0,03	-261	-57,10
6261000000 AFFRANCHISSEMENT	4 404,57	0,26	3 723,61	0,22	681	18,29
6262000000 ORANGE FIXE	868,08	0,05	875,37	0,05	-7	-0,79
6264000000 ORANGE INTERNET	949,61	0,06	958,16	0,06	-9	-0,93
6265300000 PORTABLE	748,76	0,04	600,50	0,04	148	24,67
6266000000 SITE INTERNET	297,58	0,02	413,92	0,02	-116	-28,08
6278000000 COMMISSIONS BANCAIRES SAD	977,36	0,06	956,68	0,06	21	2,20
6281500000 COTISATIONS DIVERSES	200,00	0,01	200,00	0,01		0,00
6281900000 COTISATIONS ANDRH	375,00	0,02	475,00	0,03	-100	-21,04
7912000000 TRANSFERT DE CHARGES EXTERNES	-116,13	-0,00	-2 528,33	-0,14	2 412	95,41
Total	321 856,92	18,82	281 880,51	16,69	39 976	14,18
Valeur ajoutée produite	1 388 668,69	81,18	1 407 237,32	83,31	-18 569	-1,31
Subventions d'exploitation	20 522,63	1,20	53 643,07	3,18	-33 121	-61,73
7411000000 SUBV. AUTRES AIDES EMPLOIS	20 522,63	1,20	53 643,07	3,18	-33 121	-61,73
Impôts, taxes et versements assimilés	79 819,57	4,67	53 227,00	3,15	26 592	49,96
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	49 830,76	2,91	26 127,00	1,55	23 703	90,72
6333000000 FCP	23 522,21	1,38	21 333,00	1,26	2 189	10,26
6334000000 IC	5 470,00	0,32	4 570,00	0,27	900	19,69
6335000000 FPC CDD 1 %	1 203,00	0,07	1 211,00	0,07	-8	-0,65
6336000000 AGEFIPH	200,60	0,01			200	N/S
6339500000 CHARGES FISCALES / CP	-147,00	-0,00	-121,00	-0,00	-26	-21,48
6339600000 CHARGES FISCALES / MODULATION	-260,00	-0,01	107,00	0,01	-367	-342,98
Salaires et traitements	1 078 454,01	63,05	1 077 042,36	63,76	1 412	0,13
6410000000 APPOINTS EMPLOYES	1 120 107,96	65,48	1 115 769,61	66,06	4 338	0,39
6412500000 PROVISION CONGES PAYES	-6 869,00	-0,39	-1 715,00	-0,09	-5 154	-300,51
6413000000 PROVISION / APPOINTS MODULATION	-4 722,00	-0,27	1 629,00	0,10	-6 351	-389,86
6414500000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE	4 961,53	0,29	8 268,21	0,49	-3 307	-39,99
7914000000 RBT UNIFORMATION	-17 034,66	-0,99	-29 344,51	-1,73	12 310	41,95
7914100000 CHARGES SOC./IJ AG2R	-17 989,82	-1,04	-17 564,95	-1,03	-425	-2,41
Charges sociales	217 282,13	12,70	304 228,52	18,01	-86 946	-28,57
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	97 510,33	5,70	122 545,54	7,25	-25 035	-20,42
6453000000 AG2R PREVOYANCE	35 642,41	2,08	34 867,36	2,06	775	2,22
6453100000 IRCSEM RETRAITE	19 887,77	1,16	65 563,42	3,88	-45 676	-69,66
6453500000 APICIL RETRAITE C	51,08	0,00	2 155,54	0,13	-2 104	-97,62
6454000000 COTISATIONS ASSÉDIC	47 028,62	2,75	46 786,70	2,77	242	0,52
6459000000 CIPREV	12 561,12	0,73	13 941,36	0,83	-1 380	-9,89
6459500000 CHARGES SOCIALES / CP	-6 967,00	-0,40	-1 205,00	-0,06	-5 762	-478,16
6459600000 CHARGES SOCIALES / MODULATION	-2 143,00	-0,12	267,00	0,02	-2 410	-902,61
6474100000 FORMATION EXTERNE	7 346,00	0,43	12 955,00	0,77	-5 609	-43,29
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 364,80	0,37	6 351,60	0,38	13	0,20
Excédent brut d'exploitation	33 635,61	1,97	26 382,51	1,56	7 253	27,49
Reprises / charges - transfert						
Autres produits	9 099,44	0,53	1 758,61	0,10	7 341	417,58
7580000000 PRODUITS GESTION COURANTE	9 099,44	0,53	1 758,61	0,10	7 341	417,58
Amortissements et provisions	17 568,89	1,03	17 325,81	1,03	243	1,40
6811100000 DOTATION AMORT.IMMO INCORPORELLE SAD			493,31	0,03	-493	-100,00
6811110000 DOTATION AMORT.IMMO INCORPORELLE SSIAD			444,32	0,03	-444	-100,00
6811200000 DOTATION AMORT.IMMO CORPORELLE SAD	6 850,82	0,40	6 323,02	0,37	527	8,33
6811210000 DOTATION AMORT.IMMO CORPORELLE SSIAD	704,87	0,04	504,76	0,03	200	39,68
6815000000 DOT.PROV.RISQUES ET CH. SSIAD			9 137,38	0,54	-9 137	-100,00
6815100000 DOT.PROV.RISQUES ET CH. SAD	10 000,00	0,58			10 000	N/S
6817400000 DOTATION PROV.S/CREANCES	13,20	0,00	423,02	0,03	-410	-96,92
Autres charges	0,69	0,00	5 472,59	0,32	-5 472	-100,00
6580000000 CHARGES GESTION COURANTE	0,69	0,00	5 472,59	0,32	-5 472	-100,00
Total	-8 470,14	-0,49	-21 039,79	-1,24	12 569	59,74

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Résultat d'exploitation	25 165,47	1,47	5 342,72	0,32	19 823	371,08	
Opérations en commun							
Produits financiers	1 424,48	0,08	1 415,02	0,08	9	0,64	
7680000000 INTERETS LIVRET A CE	1 424,48	0,08	1 415,02	0,08	9	0,64	
Charges financières	1 980,73	0,12			1 980	N/S	
6618000000 INTERETS AUTRES DETTES	1 980,73	0,12			1 980	N/S	
Résultat financier	-556,25	-0,02	1 415,02	0,08	-1 971	139,28	
Résultat courant avant impôts	24 609,22	1,44	6 757,74	0,40	17 852	264,20	
Produits exceptionnels							
Charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel							
Participation des salariés							
Impôt sur les bénéfices							
Résultat de l'exercice	24 609,22	1,44	6 757,74	0,40	17 852	264,20	

Annexes aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 662 256,89 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 24 609,22 E.

1.1 - Autres éléments significatifs - COVID-19

Entre la date de clôture de l'exercice et la date d'arrêté des comptes est survenue l'épidémie de Covid-19, avec une déclaration de l'OMS le 30 janvier 2020 faisant état d'une urgence sanitaire publique mondiale.

A la date d'arrêté des comptes, aucun impact de cette épidémie sur les comptes 2020 ne peut être estimé.

S'agissant d'un évènement post clôture sans lien direct et prépondérant avec une situation existant au 31 décembre 2019, il n'y a pas d'impact sur les comptes clos à cette date.

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices ;

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	5 ans
Agencements divers	8 ans
Matériel de bureau	5 ans
Mobilier	8 à 10 ans

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.3 - Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2.2.4 - Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.2.5 - Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 293			21 293
Immobilisations corporelles	67 315	3 788		71 103
Immobilisations financières	3 882			3 882
TOTAL	92 490	3 788		96 278

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles	17 293			17 293
TOTAL II				
Terrains				
Constructions sur sol propres sur sol d'autrui inst. gén., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles Install. générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique Emballage récupérables et divers	49 354	7 555		56 909
TOTAL III	49 354	7 555		56 909
TOTAL GENERAL (I+II+III)	66 647	7 555		74 202

3.3 - Eléments constitutifs du fond commercial

Un fonds de commerce est inscrit à l'actif du bilan pour 4 000 euros. Il est déprécié en totalité pour un montant de 4 000 euros.

Sa durée d'utilisation n'est pas limitée.

3.4 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	150 273	150 273	
Autres créances	8 018	8 018	
Charges constatées d'avance	4 833	4 833	
TOTAL	163 124	163 124	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.5 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	76 911
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	655
TOTAL	77 566

3.6 - Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	5 587	13		5 600
Comptes financiers				
TOTAL	5 587	13		5 600

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme (1)	91 271			91 271
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées		25 452		25 452
Autres réserves (2)				
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	91 271	25 452		116 723
Fonds associatifs avec droit de reprise:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	91 271	25 452		116 723

(1) Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association

(2) Dont réserve pour projet associatif

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créiteur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exercice - aux exercices ultérieurs	52 692	6 758 182 419
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		
SOLDE	52 692	189 177

4.3 - Analyse des fonds dédiés

Nature des fonds	A l'ouverture	Aug. Engag. à réaliser s/ subv Attribuées	Diminutions fonds dédiés util. au cours de l'exercice	A la clôture	Dont part non mouvementée depuis au - 2 ans
SUBVENTION FONCTIONNEMENT ARS	37 500			37 500	37 500
TOTAL	37 500			37 500	37 500

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.4 - Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions obligatoires similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	9 137	10 000		19 137
TOTAL (II)	9 137	10 000		19 137
TOTAL GENERAL (I+II)	9 137	10 000		19 137
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		10 000		

4.5 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	59 371	59 371		
Dettes fiscales & sociales	261 935	261 935		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 511	2 511		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	323 817	323 817		

4.6 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	32 538
Dettes fiscales & sociales	116 708
Autres dettes	
TOTAL	149 246

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
ETAT	NTRATS AIDES	20 523	20 523			
TOTAL		20 523	20 523			

Eléments significatifs ou importants

6 - Autres informations**6.1 - Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés**

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

6.2 - Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	4	
Non Cadres	45	
TOTAL	49	0

6.3 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 356 euros.

Analyse financière

1 – DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	31/12/2019		31/12/2018	
	A déduire	A ajouter	A déduire	A ajouter
BENEFICE NET COMPTABLE		24 609		6 758
DOTATIONS AUX PROVISIONS AYANT UN CARACTERE DE RESERVE				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		7 556		7 765
REPRISES SUR PROVISIONS AYANT UN CARACTERE DE RESERVE				
VALEUR COMPTABLE DES IMMOBILISATIONS CEDEES				
PRODUITS DES CESSIONS D'ELEMENTS D'ACTIF				
QUOTE-PART DES SUBV. D'INVEST. VIREES AU CPTE DE RESULTAT				
TOTAUX		32 165		14 523
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		32 165		14 523

2 – CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

31/12/2019

31/12/2018

A - RESSOURCES DURABLES

1) AUTOFINANCEMENT		
Capacité d'autofinancement	32 165	14 523
2) RESSOURCES EXCEPTIONNELLES		
Prix vente Immobilisations sorties		
3) RESSOURCES DE FONDS PROPRES		
Augmentation du capital		
- Capital souscrit non appelé		
4) RESSOURCES D'EMPRUNTS à long et moyen terme		
Organismes financiers : Emprunt ordinaire		
Dettes financières diverses		
5) Augmentation des subventions d'investissement		30 000
6) Diminution des valeurs immobilisées financières		
Titres de participation		
Dépôts & cautionnements		
Créances rattachées à des participations et divers		
TOTAL DES RESSOURCES DE FINANCEMENT (A)	32 165	44 523

B - EMPLOIS DURABLES

1) Distributions de bénéfice mises en paiement au cours de l'exercice		
2) Acquisitions d'éléments de l'ACTIF immobilisé		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles nettes de variation immob. en cours	3 788	1 738
Immobilisations Financières		
* Titres de participation		
* Dépôts & Cautionnements		450
* Créances rattachées à des participations et divers		
3) Remboursement des Dettes à long & moyen terme		
Remboursement des emprunts et dettes financières dans l'exercice		
TOTAL DES EMPLOIS (B)	3 788	2 188

Variation du Fonds de Roulement Net Global

RESSOURCES NETTES (A) - (B)	28 377	42 335
EMPLOIS NETS (B) - (A)		

3 – TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	31/12/2019	31/12/2018
Opérations d'exploitation et hors exploitation		
Capacité d'autofinancement	32 165	14 523
- Augmentation des frais d'établissement		
<i>Capacité d'autofinancement opérationnelle</i>	32 165	14 523
+/- Variation nette des stocks	0	0
+/- Variation nette des créances clients et autres créances	-9 114	-35 813
-/+ Variation des dettes à moins d'un an	1 511	-10 757
<i>Variation du besoin en fonds de roulement</i>	-7 603	-46 570
Flux net de trésorerie généré par l'activité	24 562	-32 046
Opérations d'investissement		
Investissements corporels et incorporels	-3 788	-1 738
Cessions d'immobilisations corporelles et incorporelles	0	0
Investissements financiers	0	-450
Désinvestissements financiers	0	0
Flux de trésorerie des opérations d'investissement	-3 788	-2 188
Opérations de financement		
Dividendes versés	0	0
Augmentation de capital	0	0
Nouveaux emprunts et dettes financières diverses	0	0
Remboursement des emprunts et des dettes financières sur l'exercice	0	0
Subventions d'investissements reçues	0	30 000
Flux de trésorerie des opérations de financement	0	30 000
Variation de trésorerie	20 774	-4 234
Trésorerie à l'ouverture de l'exercice	462 749	466 983
Trésorerie à la clôture de l'exercice	483 523	462 749

Compte de résultat SSIAD

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
<i>Ventes de marchandises</i>						
Production vendue						
Prestations de services						
Produits des activités annexes	437 250,30	100,00	378 254,08	100,00	58 996	15,60
Production stockée						
Production immobilisée						
<i>Production</i>	437 250,30	100,00	378 254,08	100,00	58 996	15,60
Production de l'exercice	437 250,30	100,00	378 254,08	100,00	58 996	15,60
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
<i>Consommation de marchandises</i>						
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
<i>Consommation de matières premières</i>						
Sous traitance directe						
Marge brute	437 250,30	100,00	378 254,08	100,00	58 996	15,60
Matières consommables	3 519,27	0,80	3 026,13	0,80	493	16,29
Services extérieurs	15 084,92	3,45	13 154,10	3,48	1 930	14,67
Autres Services extérieurs	180 230,43	41,22	147 883,54	39,10	32 347	21,87
<i>Total</i>	198 834,62	45,47	164 063,77	43,37	34 771	21,19
Valeur ajoutée produite	238 415,68	54,53	214 190,31	56,63	24 225	11,31
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assimilés	17 209,22	3,94	9 990,74	2,64	7 219	72,26
Salaires et traitements	233 549,40	53,41	198 901,98	52,58	34 648	17,42
Charges sociales	62 929,49	14,39	61 243,72	16,19	1 686	2,75
Excédent brut d'exploitation	-75 272,43	-17,20	-55 946,13	-14,78	-19 326	-34,53
Reprises / charges - transfert						
Autres produits	2 911,82	0,67	562,78	0,15	2 349	417,97
Amortissements et provisions	704,87	0,16	10 086,46	2,67	-9 382	-93,01
Autres charges	0,22	0,00	3 467,51	0,92	-3 467	-100,00
<i>Total</i>	2 206,73	0,50	-12 991,19	-3,42	15 197	116,98
Résultat d'exploitation	-73 065,70	-16,70	-68 937,32	-18,22	-4 128	-5,98
Opérations en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
<i>Résultat financier</i>						
Résultat courant avant impôts	-73 065,70	-16,70	-68 937,32	-18,22	-4 128	-5,98
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
<i>Résultat exceptionnel</i>						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-73 065,70	-16,70	-68 937,32	-18,22	-4 128	-5,98

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
<i>Ventes de marchandises</i>						
Production vendue						
Prestations de services						
Produits des activités annexes	437 250,30	100,00	378 254,08	100,00	58 996	15,60
70850000 PRESTATIONS SSIAD	437 250	100,00	378 254	100,00	58 996	15,60
Production stockée						
Production immobilisée						
<i>Production</i>	437 250,30	100,00	378 254,08	100,00	58 996	15,60
Production de l'exercice	437 250,30	100,00	378 254,08	100,00	58 996	15,60
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
<i>Consommation de marchandises</i>						
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
<i>Consommation de matières premières</i>						
Sous traitance directe						
Marge brute	437 250,30	100,00	378 254,08	100,00	58 996	15,60
Matières consommables	3 519,27	0,80	3 026,13	0,80	493	16,29
60614000 EDF	1 239	0,28	1 074	0,28	165	15,36
60620000 CARBURANT			50	0,01	-50	-100,00
60630000 PETITES FOURNITURES	891	0,20	1 044	0,28	-153	-14,85
60640000 FOURNITURE BUREAU PHOTOCOPIES	1 155	0,26	697	0,18	458	65,71
60670000 VETEMENTS DE TRAVAIL	234	0,05	161	0,04	73	45,34
Services extérieurs	15 084,92	3,45	13 154,10	3,48	1 930	14,67
61321000 LOCATION LOCAUX REPUBLIQUE ESS	2 483	0,57	2 457	0,65	26	1,06
61322000 LOC* EXTENSION LOCAUX ESSEY	5 400	1,23	3 455	0,91	1 945	56,30
61331000 TELEALARME	189	0,04	189	0,05		0,00
61350000 LOCATIONS ORANGE DIATONIS	438	0,10	438	0,12		0,00
61352000 LOC.EQUIPEMENTS	40	0,01	39	0,01	1	2,56
61358000 LOCATIONS VEHICULES -NATIXIS	420	0,10	416	0,11	4	0,96
61359000 LOCATION RICOH	519	0,12	332	0,09	187	56,33
61405000 CHARGES LOCATIVES-ESSEY	292	0,07	292	0,08		0,00
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	263	0,06	989	0,26	-726	-73,40
61550000 ENTRETIEN MATERIEL			9	0,00	-9	-100,00
61560000 MAINTENANCE	2 322	0,53	2 013	0,53	309	15,35
61575000 ENTRETIEN VEHICULES	120	0,03	29	0,01	91	313,79
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES RCP	1 067	0,24	1 029	0,27	38	3,69
61617000 ASSURANCE MISSIONS	12	0,00	30	0,01	-18	-59,99
61620000 ASSURANCE VEHICULES	928	0,21	874	0,23	54	6,18
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	38	0,01	38	0,01		0,00
61840000 ABONNEMENTS	554	0,13	525	0,14	29	5,52
Autres Services extérieurs	180 230,43	41,22	147 883,54	39,10	32 347	21,87
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	28 663	6,56	18 582	4,91	10 081	54,25
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	2 350	0,54	2 304	0,61	46	2,00
62261300 HONORAIRES SOCIAUX APG	10 166	2,32	8 906	2,35	1 260	14,15
62263000 HONORAIRES CAC	1 394	0,32	1 344	0,36	50	3,72
62264000 HONORAIRES AVOCAT SOCIAL	384	0,09	461	0,12	-77	-16,69
62266000 HONORAIRES INFIRMIERS SSIAD	124 768	28,53	104 371	27,59	20 397	19,54
62270000 FRAIS D'ACTES	83	0,02			83	N/S
62310000 PAGES JAUNES			74	0,02	-74	-100,00
62311000 ANNONCES	156	0,04	408	0,11	-252	-61,75
62340000 CADEAUX	38	0,01	13	0,00	25	192,31
62510000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	9 636	2,20	9 761	2,58	-125	-1,27
62570000 RECEPTION	36	0,01	82	0,02	-46	-56,09
62610000 AFFRANCHISSEMENT	1 409	0,32	1 192	0,32	217	18,20
62620000 ORANGE	278	0,06	280	0,07	-2	-0,70
62640000 ORANGE INTERNET	304	0,07	307	0,08	-3	-0,97

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
62653000 VIRGIN MOBILE	240	0,05	192	0,05	48	25,00
62660000 SITE INTERNET	95	0,02	132	0,03	-37	-28,02
62815000 COTISATIONS DIVERSES	200	0,05	200	0,05	0,00	0,00
62819000 COTISATIONS URIOPSS	68	0,02	85	0,02	-17	-19,99
79120000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	-37	-0,00	-809	-0,20	772	95,43
Total	198 834,62	45,47	164 063,77	43,37	34 771	21,19
Valeur ajoutée produite	238 415,68	54,53	214 190,31	56,63	24 225	11,31
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assimilés	17 209,22	3,94	9 990,74	2,64	7 219	72,26
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 735	2,46	4 605	1,22	6 130	133,12
63330000 FCP	5 067	1,16	4 338	1,15	729	16,80
63340000 ACTION LOGEMENT	1 178	0,27	827	0,22	351	42,44
63350000 FPC CDD 1 %	259	0,06	223	0,06	36	16,14
63360000 AGEFIPH	43	0,01			43	N/S
63395000 CHARGES FISCALES / CP	-18	0,00	-22	-0,00	4	18,18
63396000 CHARGES FISCALES / MODULATION	-56	-0,00	20	0,01	-76	-379,99
Salaires et traitements	233 549,40	53,41	198 901,98	52,58	34 648	17,42
64100000 APPOINTS EMPLOYES	241 309	55,19	205 886	54,43	35 423	17,21
64125000 PROVISION CONGES PAYES	-854	-0,19	-316	-0,07	-538	-170,24
64130000 PROVISION / APPOINTS MODULATIO	-1 017	-0,22	301	0,08	-1 318	-437,86
64145000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	1 069	0,24	1 525	0,40	456	-29,89
79140000 TRANSFERT CHARGES SOCIALES	-6 957	-1,58	-8 493	-2,24	1 536	18,09
Charges sociales	62 929,49	14,39	61 243,72	16,19	1 686	2,75
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	61 524	14,07	57 890	15,30	3 634	6,28
64595000 CHARGES SOCIALES / CP	-867	-0,19	-222	-0,05	-645	-290,53
64596000 CHARGES SOCIALES / MODULATION	-462	-0,10	49	0,01	-511	N/S
64741000 FORMATION EXTERNE	1 583	0,36	2 390	0,63	-807	-33,76
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 151	0,26	1 137	0,30	14	1,23
Excédent brut d'exploitation	-75 272,43	-17,20	-55 946,13	-14,78	-19 326	-34,53
Reprises / charges - transfert						
Autres produits	2 911,82	0,67	562,78	0,15	2 349	417,97
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	2 912	0,67	563	0,15	2 349	417,23
Amortissements et provisions	704,87	0,16	10 086,46	2,67	-9 382	-93,01
68111000 DOTATION AMORT.IMMO INCORPOREL			444	0,12	-444	-100,00
68112000 DOTATION AMORT.IMMO CORPORELLE	705	0,16	505	0,13	200	39,60
68150000 PROV.RISQUES ET CHARGES SSIAD			9 137	2,42	-9 137	-100,00
Autres charges	0,22	0,00	3 467,51	0,92	-3 467	-100,00
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	0	0,00	3 468	0,92	-3 468	-100,00
Total	2 206,73	0,50	-12 991,19	-3,42	15 197	116,98
Résultat d'exploitation	-73 065,70	-16,70	-68 937,32	-18,22	-4 128	-5,98
Opérations en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	-73 065,70	16,70	-68 937,32	18,22	-4 128	-5,98
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-73 065,70	-16,70	-68 937,32	-18,22	-4 128	-5,98

Compte de résultat SAD

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
<i>Ventes de marchandises</i>						
Production vendue						
Prestations de services						
Produits des activités annexes	1 273 275,31	100,00	1 310 863,75	100,00	-37 588	-2,86
Production stockée						
Production immobilisée						
<i>Production</i>	1 273 275,31	100,00	1 310 863,75	100,00	-37 588	-2,86
Production de l'exercice	1 273 275,31	100,00	1 310 863,75	100,00	-37 588	-2,86
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
<i>Consommation de marchandises</i>						
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
<i>Consommation de matières premières</i>						
Sous traitance directe						
Marge brute	1 273 275,31	100,00	1 310 863,75	100,00	-37 588	-2,86
Matières consommables	11 854,09	0,93	9 752,15	0,74	2 102	21,55
Services extérieurs	30 261,97	2,38	30 116,71	2,30	145	0,48
Autres Services extérieurs	80 906,24	6,35	77 947,89	5,95	2 959	3,80
<i>Total</i>	123 022,30	9,66	117 816,75	8,99	5 206	4,42
Valeur ajoutée produite	1 150 253,01	90,34	1 193 047,00	91,01	-42 794	-3,58
Subventions d'exploitation	20 522,63	1,61	53 643,07	4,09	-33 121	-61,73
Impôts, taxes et versements assimilés	62 610,35	4,92	43 236,26	3,30	19 374	44,81
Salaires et traitements	844 904,61	66,36	878 140,38	66,99	-33 236	-3,77
Charges sociales	154 352,64	12,12	242 984,80	18,54	-88 632	-36,47
Excédent brut d'exploitation	108 908,04	8,55	82 328,63	6,28	26 580	32,29
Reprises / charges - transfert						
Autres produits	6 187,62	0,49	1 195,85	0,09	4 992	417,74
Amortissements et provisions	6 864,02	0,54	7 239,35	0,55	-375	-5,17
Autres charges	0,47	0,00	2 005,09	0,15	-2 005	-100,00
<i>Total</i>	-676,87	-0,04	-8 048,59	-0,60	7 372	91,60
Résultat d'exploitation	108 231,17	8,50	74 280,04	5,67	33 951	45,71
Opérations en commun						
Produits financiers	1 424,48	0,11	1 415,02	0,11	9	0,64
Charges financières	1 980,73	0,16			1 980	N/S
<i>Résultat financier</i>	-556,25	-0,03	1 415,02	0,11	-1 971	-139,28
Résultat courant avant impôts	107 674,92	8,46	75 695,06	5,77	31 979	42,25
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	10 000,00	0,79			10 000	N/S
<i>Résultat exceptionnel</i>	-10 000,00	-0,78			-10 000	N/S
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	97 674,92	7,67	75 695,06	5,77	21 979	29,04

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
Ventes de marchandises						
<i>Ventes de marchandises</i>						
Production vendue						
Prestations de services						
Produits des activités annexes	1 273 275,31	100,00	1 310 863,75	100,00	-37 588	-2,86
70843000 PARTICULIERS	108 946	8,56	104 655	7,98	4 291	4,10
70844000 MUTUELLES	6 724	0,53	5 952	0,45	772	12,97
70845000 CAISSES DIVERSES	32 175	2,53	53 245	4,06	-21 070	-39,56
70845100 APA CG	556 857	43,73	496 575	37,88	60 282	12,14
70845300 APA USAGERS	142 993	11,23	167 845	12,80	-24 852	-14,80
70846000 PCH	411 947	32,35	463 934	35,39	-51 987	-11,20
70846300 PCH PART.USAGERS	7 181	0,56	6 559	0,50	622	9,48
70847000 DEPARTEMENT 55			5 043	0,38	-5 043	-100,00
70848000 FACT MANDATAIRES	924	0,07	924	0,07		0,00
70870000 KILOMETRES USAGERS	4 308	0,34	5 621	0,43	-1 313	-23,35
70880000 COMPTES PAERPA	1 222	0,10	510	0,04	712	139,61
Production stockée						
Production immobilisée						
<i>Production</i>	1 273 275,31	100,00	1 310 863,75	100,00	-37 588	-2,86
Production de l'exercice	1 273 275,31	100,00	1 310 863,75	100,00	-37 588	-2,86
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
<i>Consommation de marchandises</i>						
Achats de Matières premières & autres approvisionnements						
Variation de stock de matières premières						
<i>Consommation de matières premières</i>						
Sous traitance directe						
Marge brute	1 273 275,31	100,00	1 310 863,75	100,00	-37 588	-2,86
Matières consommables	11 854,09	0,93	9 752,15	0,74	2 102	21,55
60614000 EDF	1 529	0,12	1 539	0,12	-10	-0,64
60620000 CARBURANT			227	0,02	-227	-100,00
60630000 PETITES FOURNITURES	4 036	0,32	4 788	0,37	-752	-15,70
60640000 FOURNITURE BUREAU PHOTOCOPIES	5 231	0,41	3 198	0,24	2 033	63,57
60670000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 058	0,08			1 058	N/S
Services extérieurs	30 261,97	2,38	30 116,71	2,30	145	0,48
61321000 LOCATION LOCAUX REPUBLIQUE ESS	11 245	0,88	11 271	0,86	-26	-0,22
61331000 TELEALARME	401	0,03	401	0,03		0,00
61350000 LOCATIONS ORANGE DIATONIS	931	0,07	931	0,07		0,00
61352000 LOC.EQUIPEMENTS	181	0,01	179	0,01	2	1,12
61358000 LOCATIONS VEHICULES-NATIXIS	1 901	0,15	1 907	0,15	-6	-0,30
61359000 LOCATION RICOH	1 102	0,09	705	0,05	397	56,31
61405000 CHARGES LOCATIVES-ESSEY	622	0,05	622	0,05		0,00
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	559	0,04	2 102	0,16	-1 543	-73,40
61550000 ENTRETIEN MATERIEL			39	0,00	-39	-100,00
61560000 MAINTENANCE	4 934	0,39	4 277	0,33	657	15,36
61575000 ENTRETIEN VEHICULES	541	0,04	133	0,01	408	306,77
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES RCP	2 268	0,18	2 187	0,17	81	3,70
61617000 ASSURANCE MISSIONS	26	0,00	63	0,00	-37	-58,72
61620000 ASSURANCE VEHICULES	4 201	0,33	4 011	0,31	190	4,74
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	172	0,01	172	0,01		0,00
61840000 ABONNEMENTS	1 178	0,09	1 116	0,09	62	5,56
Autres Services extérieurs	80 906,24	6,35	77 947,89	5,95	2 959	3,80
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	4 994	0,39	4 896	0,37	98	2,00
62261300 HONORAIRES SOCIAUX APG	21 603	1,70	18 924	1,44	2 679	14,16
62263000 HONORAIRES CAC	2 962	0,23	2 856	0,22	106	3,71
62264000 HONORAIRES AVOCAT SOCIAL	816	0,06	979	0,07	-163	-16,64
62270000 FRAIS D'ACTES	177	0,01			177	N/S
62310000 PAGES JAUNES			156	0,01	-156	-100,00

ASSISTANCE VIE A DOMICILE

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
62311000 ANNONCES	330	0,03	867	0,07	-537	-61,93
62340000 CADEAUX	81	0,01	27	0,00	54	200,00
62510000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	43 634	3,43	44 770	3,42	-1 136	-2,53
62570000 RECEPTION	161	0,01	376	0,03	-215	-57,17
62610000 AFFRANCHISSEMENT	2 995	0,24	2 532	0,19	463	18,29
62620000 ORANGE	590	0,05	595	0,05	-5	-0,83
62640000 ORANGE INTERNET	646	0,05	652	0,05	-6	-0,91
62653000 VIRGIN MOBILE	509	0,04	408	0,03	101	24,75
62660000 SITE INTERNET	202	0,02	281	0,02	-79	-28,10
62780000 COMMISSIONS BANCAIRES SAD	977	0,08	957	0,07	20	2,09
62819000 COTISATIONS URIOPSS	307	0,02	390	0,03	-83	-21,27
79120000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	-79	-0,00	-1 719	-0,12	1 640	95,40
Total	123 022,30	9,66	117 816,75	8,99	5 206	4,42
Valeur ajoutée produite	1 150 253,01	90,34	1 193 047,00	91,01	-42 794	-3,58
Subventions d'exploitation	20 522,63	1,61	53 643,07	4,09	-33 121	-61,73
74110000 SUBV. AUTRES AIDES EMPLOIS	20 523	1,61	53 643	4,09	-33 120	-61,73
Impôts, taxes et versements assimilés	62 610,35	4,92	43 236,26	3,30	19 374	44,81
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	39 096	3,07	21 522	1,64	17 574	81,66
63330000 FCP	18 455	1,45	16 995	1,30	1 460	8,59
63340000 ACTION LOGEMENT	4 292	0,34	3 743	0,29	549	14,67
63350000 FPC CDD 1 %	944	0,07	988	0,08	44	-4,44
63360000 AGEFIPH	157	0,01			157	N/S
63395000 CHARGES FISCALES / CP	-129	-0,00	-99	-0,00	-30	-30,29
63396000 CHARGES FISCALES / MODULATION	-204	-0,01	87	0,01	-291	-334,47
Salaires et traitements	844 904,61	66,36	878 140,38	66,99	-33 236	-3,77
64100000 APPOINTS EMPLOYES	878 799	69,02	909 884	69,41	-31 085	-3,41
64125000 PROVISION CONGES PAYES	-6 015	-0,46	-1 399	-0,10	-4 616	-329,94
64130000 PROVISION / APPOINTS MODULATION	-3 705	-0,28	1 328	0,10	-5 033	-378,98
64145000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	3 893	0,31	6 743	0,51	-2 850	-42,26
79140000 TRANSFERT CHARGES SOCIALES	-28 068	-2,19	-38 416	-2,92	10 348	26,94
Charges sociales	154 352,64	12,12	242 984,80	18,54	-88 632	-36,47
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	151 157	11,87	227 970	17,39	-76 813	-33,68
64595000 CHARGES SOCIALES / CP	-6 100	-0,47	-983	-0,06	-5 117	-520,54
64596000 CHARGES SOCIALES / MODULATION	-1 681	-0,12	218	0,02	-1 899	-871,09
64741000 FORMATION EXTERNE	5 763	0,45	10 565	0,81	-4 802	-45,44
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 214	0,41	5 215	0,40	-1	-0,01
Excédent brut d'exploitation	108 908,04	8,55	82 328,63	6,28	26 580	32,29
Reprises / charges - transfert						
Autres produits	6 187,62	0,49	1 195,85	0,09	4 992	417,74
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	6 188	0,49	1 196	0,09	4 992	417,39
Amortissements et provisions	6 864,02	0,54	7 239,35	0,55	-375	-5,17
68111000 DOTATION AMORT.IMMO INCORPOREL			493	0,04	-493	-100,00
68112000 DOTATION AMORT.IMMO CORPORELLE	6 851	0,54	6 323	0,48	528	8,35
68174000 DOTATION PROVISION S/CREANCES	13	0,00	423	0,03	-410	-96,92
Autres charges	0,47	0,00	2 005,09	0,15	-2 005	-100,00
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	0	0,00	2 005	0,15	-2 005	-100,00
Total	-676,87	-0,04	-8 048,59	-0,60	7 372	91,60
Résultat d'exploitation	108 231,17	8,50	74 280,04	5,67	33 951	45,71
Opérations en commun						
Produits financiers	1 424,48	0,11	1 415,02	0,11	9	0,64
76800000 INTERETS LIVRET A CE	1 424	0,11	1 415	0,11	9	0,64
Charges financières	1 980,73	0,16			1 980	N/S
66180000 INTERETS AUTRES DETT	1 981	0,16			1 981	N/S
Résultat financier	-556,25	-0,03	1 415,02	0,11	-1 971	-139,28
Résultat courant avant impôts	107 674,92	8,46	75 695,06	5,77	31 979	42,25
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	10 000,00	0,79			10 000	N/S
68752100 DOT.PROV.POUR RISQUES	10 000	0,79			10 000	N/S
Résultat exceptionnel	-10 000,00	-0,78			-10 000	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)		du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)		Variation sur 12 mois (12 mois)	%
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	97 674,92	7,67	75 695,06	5,77	21 979	29,04