

**Association SOINS SANTE  
Consolidé**

2 rue Jean Rostand  
49000 ANGERS

Centres et services de Soins Infirmiers

**COMPTES ANNUELS  
au 31 décembre 2009**

## SOMMAIRE

---

### PRESENTATION

Présentation de l'association	I
-------------------------------	---

### COMPTES ANNUELS

Attestation	
Bilan	1
Compte de résultat	3
Annexe	5

### DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du bilan actif	13
Détail du bilan passif	15
Détail du compte de résultat	17

### DOCUMENTS DE GESTION

Analyse de la marge brute	21
Soldes Intermédiaires de Gestion	22
Production totale	23
Détail des soldes intermédiaires de gestion	24

## PRÉSENTATION DE L'ASSOCIATION

---

<b>Raison sociale</b>	Association SOINS SANTE Consolidé
<b>Forme juridique</b>	Association Loi 1901
<b>Activité</b>	Centres et services de Soins Infirmiers
<b>Catégorie fiscale</b>	Association
<b>Régime fiscal</b>	Aucun régime
<b>Siret</b>	775 609 555 00138
<b>Code NAF</b>	8690D Activités des infirmiers et des sages-femmes
<b>Téléphone</b>	02.41.72.06.12
<b>Fax</b>	02.41.36.23.61

## ATTESTATION

---

d'expert comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association Association SOINS SANTE Consolidé pour l'exercice du 1er Janvier 2009 au 31 décembre 2009 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	1 696 944,68 Euros
- Produits de fonctionnement :	3 913 259,73 Euros
- Résultat net comptable :	51 041,78 Euros

Fait à ANGERS  
Le 26 avril 2010

Signature de l'expert comptable

Jérôme GRELLIE

## BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	9 146,94		9 146,94	9 146,94
Constructions	167 573,33	21 812,87	145 760,46	154 778,48
Autres immobilisations corporelles	295 374,44	190 497,71	104 876,73	113 760,71
Immobilisations en cours				4 281,31
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	60 601,00	24 240,40	36 360,60	39 390,65
Autres titres immobilisés	322,26		322,26	326,93
Prêts	7 638,10		7 638,10	7 638,10
Autres immobilisations financières	772,09		772,09	772,09
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>541 428,16</b>	<b>236 550,98</b>	<b>304 877,18</b>	<b>330 095,21</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	340 017,64	14 000,00	326 017,64	228 986,45
Autres créances	65 265,67		65 265,67	67 737,38
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>766 384,51</b>		<b>766 384,51</b>	<b>705 529,33</b>
<b>Disponibilités</b>	<b>232 669,04</b>		<b>232 669,04</b>	<b>111 744,80</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 730,64</b>		<b>1 730,64</b>	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 406 067,50</b>	<b>14 000,00</b>	<b>1 392 067,50</b>	<b>1 113 997,96</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 947 495,66</b>	<b>250 550,98</b>	<b>1 696 944,68</b>	<b>1 444 093,17</b>

## BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles	241 795,27	241 795,27
Autres réserves	324 913,27	309 580,22
Report à nouveau	336 007,84	322 244,84
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-159 186,92	-145 423,92
<b>Résultat net comptable de l'exercice</b>	<b>51 041,78</b>	<b>34 638,00</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	3 309,16	8 118,64
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	<b>797 880,40</b>	<b>770 953,05</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour charges	281 800,95	226 487,43
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>281 800,95</b>	<b>226 487,43</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 655,66	18 611,87
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 809,06	29 728,83
Dettes fiscales et sociales	556 271,96	385 696,85
Autres dettes	10 530,65	12 615,14
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	3 996,00	
<b>TOTAL DETTES (1)</b>	<b>617 263,33</b>	<b>446 652,69</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 696 944,68</b>	<b>1 444 093,17</b>
(1) Dont à moins d'un an	602 809,19	
(1) Dont à plus d'un an	14 454,14	446 652,69

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
<b>Produits de fonctionnement</b>				
Services financés par les usagers	2 421 430,33	2 160 689,00	260 741,33	12,07
Services liés à des financements réglementaires	100 353,00	97 136,00	3 217,00	3,31
<b>Autres produits de fonctionnement</b>				
Dotations et produits de tarification	1 080 622,41	1 075 675,00	4 947,41	0,46
Subventions de fonctionnement	195 482,27	180 849,00	14 633,27	8,09
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge	60 697,78	17 189,00	43 508,78	253,12
Cotisations	28 618,90	28 674,00	-55,10	-0,19
Autres produits	26 055,04	17 299,00	8 756,04	50,62
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>3 913 259,73</b>	<b>3 577 511,00</b>	<b>335 748,73</b>	<b>9,38</b>
<b>Charges de fonctionnement</b>				
Autres achats et charges externes	382 068,65	411 352,00	-29 283,35	-7,12
Impôts, taxes et versements assimilés	231 898,72	213 216,00	18 682,72	8,76
Salaires et traitements	2 202 768,01	1 964 024,00	238 744,01	12,16
Charges sociales	920 225,74	863 934,00	56 291,74	6,52
Dotations aux amortissements sur immobilisation	46 072,37	32 735,00	13 337,37	40,74
Dotations aux provisions sur immobilisations	3 030,05		3 030,05	
Dotations aux provisions sur actif circulant	1 000,00		1 000,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges	79 111,00	120 349,00	-41 238,00	-34,27
Autres charges	21,58		21,58	
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>3 866 196,12</b>	<b>3 605 610,00</b>	<b>260 586,12</b>	<b>7,23</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>47 063,61</b>	<b>-28 099,00</b>	<b>75 162,61</b>	<b>267,49</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>47 063,61</b>	<b>-28 099,00</b>	<b>75 162,61</b>	<b>267,49</b>
<b>Quotes parts de résultat s/opérat. faites en com</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée	55 591,00	53 884,00	1 707,00	3,17
Perte supportée ou bénéfice transféré	55 591,00	54 520,00	1 071,00	1,96
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	2 311,19		2 311,19	
Produits nets sur cessions de Val. mob. plac.	2 683,11	57 775,00	-55 091,89	-95,36
<b>Total des produits financiers</b>	<b>4 994,30</b>	<b>57 775,00</b>	<b>-52 780,70</b>	<b>-91,36</b>
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées	1 072,23	1 120,00	-47,77	-4,27
<b>Total des charges financières</b>	<b>1 072,23</b>	<b>1 120,00</b>	<b>-47,77</b>	<b>-4,27</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>3 922,07</b>	<b>56 655,00</b>	<b>-52 732,93</b>	<b>-93,08</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>50 985,68</b>	<b>27 920,00</b>	<b>23 065,68</b>	<b>82,61</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	36 135,12	19 101,00	17 034,12	89,18
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 809,48	8 256,00	-3 446,52	-41,75
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>40 944,60</b>	<b>27 357,00</b>	<b>13 587,60</b>	<b>49,67</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérat.de gestion	40 674,08	19 621,00	21 053,08	107,30
Charges exceptionnelles sur opérat. en capital	214,42	1 018,00	-803,58	-78,94
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>40 888,50</b>	<b>20 639,00</b>	<b>20 249,50</b>	<b>98,11</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>56,10</b>	<b>6 718,00</b>	<b>-6 661,90</b>	<b>-99,16</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>4 014 789,63</b>	<b>3 716 527,00</b>	<b>298 262,63</b>	<b>8,03</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 963 747,85</b>	<b>3 681 889,00</b>	<b>281 858,85</b>	<b>7,66</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>51 041,78</b>	<b>34 638,00</b>	<b>16 403,78</b>	<b>47,36</b>

## ANNEXE

---

### ■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2009, dont le total est de 1.696.944,68 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 4.014.789,63 Euros et dégageant un bénéfice de 51.041,78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er Janvier 2009 au 31 décembre 2009.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels.

### ■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes ont été élaborés et présentés conformément au règlement n° 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) et au règlement n° 99-03 du CRC relatif à la réécriture du plan comptable général tout en respectant le principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et les méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

#### **Valeurs immobilisées**

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

C'est notamment le cas des titres de la SCI Vignes d'Oules qui ont fait l'objet d'une provision. En effet, la conception de l'immeuble inscrit à l'actif de cette SCI fait qu'il est probable que sa valeur sera nulle au bout de 20 ans.

#### **Créances et dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

#### **Valeurs mobilières de placement**

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

#### **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

#### **Achats**

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achats mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

## ANNEXE

---

### **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

### **Informations complémentaires**

#### **Droit individuel à la formation**

La loi 204-391 du 4 mai 2004 a mis en place un droit individuel à la formation qui se traduit par un crédit d'heures de 20 heures par an et par salarié au prorata de son temps de travail.

- total des heures correspondant aux droits acquis au 31 décembre 2009 : 5 303
- total des heures n'ayant pas donné lieu à demande : 5 251
- total des heures utilisées : 52

#### **Engagements de retraite**

Montant des engagements retraites charges sociales comprises : 436.786 €

Ils ont été évalués en retenant les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite : 63 ans à l'initiative de l'employeur
- taux accroissement annuel des salaires : 1%
- taux de rotation du personnel : 7% (20-30 ans), 4% (30-40 ans), 2% (40-50 ans) et 1% (50-60 ans)
- taux d'actualisation : 2,25%

#### **Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants**

Cette mention conduirait à communiquer des informations personnelles. Aussi, il a été décidé de ne pas faire état, dans l'annexe, du montant des rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants.

Les comptes annuels ont été établis conformément à la loi du 30 avril 1983 et au décret du 29 novembre 1983.

## ANNEXE

### ■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Terrains	9 146,94				9 146,94
Constructions sur sol propre	118 293,88				118 293,88
Agencements, aménagements des constructions	49 279,45				49 279,45
Installations générales	111 847,24	13 943,60			125 790,84
Matériel de transport	10 800,00				10 800,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier	139 659,75	13 495,46	9 609,46	-13 595,19	129 950,56
Divers, emballages récupérables	13 995,87	1 037,70		13 799,47	28 833,04
Immobilisations en cours	4 281,31			-4 281,31	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>457 304,44</b>	<b>28 476,76</b>	<b>9 609,46</b>	<b>-4 077,03</b>	<b>472 094,71</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>					
Participations et créances rattachées	60 601,00				60 601,00
Autres titres	326,93		4,67		322,26
Prêts et autres immobilisations financières	8 410,19				8 410,19
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>69 338,12</b>		<b>4,67</b>		<b>69 333,45</b>
<b>TOTAL DES IMMOBILISATIONS</b>	<b>526 642,56</b>	<b>28 476,76</b>	<b>9 614,13</b>	<b>-4 077,03</b>	<b>541 428,16</b>

## ANNEXE

### ■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Construction sur sol propre	9 512,85	5 732,46		15 245,31
Installations constructions	3 282,00	3 285,56		6 567,56
Installations générales	50 018,44	17 368,48		67 386,92
Matériel de transport	1 620,00	2 160,00		3 780,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	104 947,53	10 497,05	9 395,04	106 049,54
Divers, emballages récupérables	5 956,18	7 325,07		13 281,25
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>175 337,00</b>	<b>46 368,62</b>	<b>9 395,04</b>	<b>212 310,58</b>
<b>TOTAL DES AMORTISSEMENTS</b>	<b>175 337,00</b>	<b>46 368,62</b>	<b>9 395,04</b>	<b>212 310,58</b>

#### Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Construction sur sol propre :	Consommation temps	sur 24 ans
Installations constructions :	Consommation temps	sur 15 ans
Installations générales :	Consommation temps	de 3 à 10 ans
Matériel de transport :	Consommation temps	sur 5 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier :	Consommation temps	de 2 à 10 ans
Divers, emballages récupérables :	Consommation temps	de 3 à 5 ans

## ANNEXE

### ■ ÉTAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Charges sociales et fiscales sur congés à payer	13 343,48		13 343,48	
Autres provisions pour risques et charges	213 143,95	79 111,00	10 454,00	281 800,95
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>226 487,43</b>	<b>79 111,00</b>	<b>23 797,48</b>	<b>281 800,95</b>
<b>PROVISIONS POUR DÉPRECIATION</b>				
Titres de participation	21 210,35			24 240,40
Stocks et en-cours			4 700,00	
Comptes de Tiers	13 000,00	1 000,00		14 000,00
<b>PROVISIONS POUR DÉPRECIATION</b>	<b>34 210,35</b>	<b>1 000,00</b>	<b>4 700,00</b>	<b>38 240,40</b>
<b>TOTAL DES PROVISIONS</b>	<b>260 697,78</b>	<b>80 111,00</b>	<b>28 497,48</b>	<b>320 041,35</b>
<i>Dont dotations et reprises d'exploitation</i>		83 141,05	28 497,48	

### Détail des reprises sur provisions pour risques et charges

	Total	Utilisées	Sans objet
Charges fiscales et sociales sur congés à payer	13 343,48		13 343,48
Autres provisions pour risques et charges	10 454,00		10 454,00
<b>TOTAL</b>	<b>23 797,48</b>		<b>23 797,48</b>

## ANNEXE

### ■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
<b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>				
<b>Actif immobilisé</b>				
Prêts	7 638,10		7 638,10	
Autres immobilisations financières	772,09		772,09	
<b>Actif circulant</b>				
Autres créances usagers	340 017,64	340 017,64		
Personnel et comptes rattachés	431,01	431,01		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	104,73	104,73		
Débiteurs divers	64 729,93	64 729,93		
Charges constatées d'avance	1 730,64	1 730,64		
<b>TOTAL DES CRÉANCES</b>	<b>415 424,14</b>	<b>407 013,95</b>	<b>8 410,19</b>	
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
<b>ÉTAT DES DETTES</b>				
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à 1 an max	63,56	63,56		
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à plus d'1 an	16 592,10	2 137,96	9 878,24	4 575,90
Fournisseurs et comptes rattachés	29 809,06	29 809,06		
Personnel et comptes rattachés	298 567,00	298 567,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	243 090,40	243 090,40		
Etat et autr. collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. ass.	14 614,56	14 614,56		
Autres dettes	10 530,65	10 530,65		
Produits constatés d'avance	3 996,00	3 996,00		
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>617 263,33</b>	<b>602 809,19</b>	<b>9 878,24</b>	<b>4 575,90</b>

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

2 019,77

### ■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	291 860,27
Autres créances	64 935,79
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>356 796,06</b>

## ANNEXE

---

### ■ CHARGES À PAYER

	<b>Montant</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	63,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 155,96
Dettes fiscales et sociales	347 279,95
Autres dettes	10 530,65
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>372 030,12</b>

### ■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	<b>Montant</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	
Charges d'exploitation	1 730,64
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>1 730,64</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>	
Produits d'exploitation	3 996,00
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>3 996,00</b>

## ANNEXE

### ■ VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
<b>FONDS PROPRES</b>				
Réserves	551 375,49	34 637,65	19 304,60	566 708,54
Report à nouveau	322 244,84	13 763,00		336 007,84
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-145 423,92	-13 763,00		-159 186,92
Résultat de l'exercice	34 638,00	51 041,78	34 638,00	51 041,78
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>762 834,41</b>	<b>85 679,43</b>	<b>53 942,60</b>	<b>794 571,24</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
Subv. d'invest. non renouvelables par l'organisme	8 118,64		4 809,48	3 309,16
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>8 118,64</b>		<b>4 809,48</b>	<b>3 309,16</b>
<b>VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>770 953,05</b>	<b>85 679,43</b>	<b>58 752,08</b>	<b>797 880,40</b>

## DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008	Variation	
				Montant	%
21150000	Terrains maison tiercé	9 146,94	9 146,94		
<b>TERRAINS</b>		<b>9 146,94</b>	<b>9 146,94</b>		
21310000	Bâtiments-maisons	118 293,88	118 293,88		
21350000	Instal. gles agcts amngts "tiercé"	49 279,45	49 279,45		
28131000	Amts. bâtiments -maisons	-15 245,31	-9 512,85	-5 732,46	-60,26
28135000	Amts instal agents des construct°	-6 567,56	-3 282,00	-3 285,56	-100,11
<b>CONSTRUCTIONS</b>		<b>145 760,46</b>	<b>154 778,48</b>	<b>-9 018,02</b>	<b>-5,83</b>
21810000	Installations générales	125 790,84	111 847,24	13 943,60	12,47
21820000	Matériel de transport	10 800,00	10 800,00		
21830000	Matériel de bureau & informatique	127 217,92	139 659,75	-12 441,83	-8,91
21840000	Mobilier	2 732,64		2 732,64	
21880000	Matériel de soins	28 833,04	13 995,87	14 837,17	106,01
28181000	Amts. agents aménagts installations	-67 386,92	-50 018,44	-17 368,48	-34,72
28182000	Amts. matériel de transport	-3 780,00	-1 620,00	-2 160,00	-133,33
28183000	Amts. mat. bureau & informatique	-105 788,89	-104 947,53	-841,36	-0,80
28184000	Amts. mobilier	-260,65		-260,65	
28188000	Amts. matériel de soins	-13 281,25	-5 956,18	-7 325,07	-122,98
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>104 876,73</b>	<b>113 760,71</b>	<b>-8 883,98</b>	<b>-7,81</b>
23180000	Immob. en cours brisepotière		4 281,31	-4 281,31	
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>			<b>4 281,31</b>	<b>-4 281,31</b>	
26100000	Titres sci villevêque	60 601,00	60 601,00		
29610000	Prov. pour dépr. titres part.	-24 240,40	-21 210,35	-3 030,05	-14,29
<b>PARTICIPATIONS</b>		<b>36 360,60</b>	<b>39 390,65</b>	<b>-3 030,05</b>	<b>-7,69</b>
27180000	Immob. souscription sci villevêque	322,26	326,93	-4,67	-1,43
<b>AUTRES TITRES IMMOBILISÉS</b>		<b>322,26</b>	<b>326,93</b>	<b>-4,67</b>	<b>-1,43</b>
27400000	Compte courant prêts sci	7 638,10	7 638,10		
<b>PRÊTS</b>		<b>7 638,10</b>	<b>7 638,10</b>		
27500000	Dépôts et cautionnements versés	467,19	467,19		
27600000	Caution prêt sci villevêque	304,90	304,90		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>		<b>772,09</b>	<b>772,09</b>		
41110000	Clients prestataires de sce	16 041,22	10 793,93	5 247,29	48,61
41130000	Régime général	18 491,56	2 860,85	15 630,71	
41150000	Autres tiers payants	13 624,59	13 385,67	238,92	1,78
41800000	Clients - prod. non facturés	2 109,18		2 109,18	
41810000	Clients factures à établir	289 751,09	214 946,00	74 805,09	34,80
49100000	Prov. comptes de clients	-14 000,00	-13 000,00	-1 000,00	-7,69
<b>USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS</b>		<b>326 017,64</b>	<b>228 986,45</b>	<b>97 031,19</b>	<b>42,37</b>

## DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008	Variation	
				Montant	%
40100000	Collectifs fournisseurs csi	104,88		104,88	
40980000	Fournisseurs - avoirs à recevoir	96,35		96,35	
42500000	Personnel - avances et acomptes	225,00	1 481,65	-1 256,65	-84,81
42870000	Personnel produits à recevoir	206,01		206,01	
43820000	Ind. journ. à régulariser	104,73	187,94	-83,21	-44,27
46710000	Débiteurs divers		34,44	-34,44	
46870000	Produits à recevoir	64 528,70	66 033,35	-1 504,65	-2,28
<b>AUTRES CRÉANCES</b>		<b>65 265,67</b>	<b>67 737,38</b>	<b>-2 471,71</b>	<b>-3,65</b>
50200000	Sicav & fcp	696 115,51	635 182,33	60 933,18	9,59
50300000	Titres coopératifs	70 269,00	70 347,00	-78,00	-0,11
<b>VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>		<b>766 384,51</b>	<b>705 529,33</b>	<b>60 855,18</b>	<b>8,63</b>
51200000	Bpav		12 750,13	-12 750,13	
51202000	Crédit coopératif	145 574,30	571,17	145 003,13	
51203000	Banque postale	79 163,61	77 674,83	1 488,78	1,92
51400000	Ccp	7 410,64	18 460,10	-11 049,46	-59,86
53000000	Caisse	520,49	2 288,57	-1 768,08	-77,26
<b>DISPONIBILITÉS</b>		<b>232 669,04</b>	<b>111 744,80</b>	<b>120 924,24</b>	<b>108,21</b>
48600000	Charges constatées d'avance	1 730,64		1 730,64	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>		<b>1 730,64</b>		<b>1 730,64</b>	

## DÉTAIL DU BILAN PASSIF

		Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008	Variation	
				Montant	%
10630100	Fonds associatifs	141 795,27	141 795,27		
10630200	Fonds associatif - apport foncier	100 000,00	100 000,00		
<b>RÉSERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES</b>		<b>241 795,27</b>	<b>241 795,27</b>		
10668000	Réserves actions prévention	27 454,67	27 454,67		
10681000	Réserve de compensation siad pa	67 405,28	70 498,80	-3 093,52	-4,39
10682000	Excédent affecté investis. siad pa	11 398,10	11 398,10		
10682100	Excédent affecté investis. siad ph	3 500,05	3 500,05		
10683000	Réserve trésorerie (csi)	172 832,21	154 353,02	18 479,19	11,97
10684000	Réserve financement travaux	36 241,25	36 241,25		
10687000	Réserve de compensation siad ph	6 081,71	6 134,33	-52,62	-0,86
<b>AUTRES RÉSERVES</b>		<b>324 913,27</b>	<b>309 580,22</b>	<b>15 333,05</b>	<b>4,95</b>
11000000	Report à nouveau (crédeur)	119 507,84	119 507,84		
11010000	Siad affect° financement mesure	8 600,00	8 600,00		
11410000	Dépenses refusées ou inop. siad ph	5 119,00	5 119,00		
11411000	Dépenses refusées ou inop. siad pa	202 781,00	189 018,00	13 763,00	7,28
<b>REPORT À NOUVEAU</b>		<b>336 007,84</b>	<b>322 244,84</b>	<b>13 763,00</b>	<b>4,27</b>
11511100	Provision retraite siad	30 000,00	30 000,00		
11511200	Mesures exploit. diverses siad pa	7 578,08	7 578,08		
11511300	Mesures exploit. diverses siad ph	11 135,00	11 135,00		
11620000	Dépenses pour c. payés (siad)	-44 427,00	-44 427,00		
11621000	Dépenses pour c. payés (siad ph)	-5 119,00	-5 119,00		
11630000	Autres droits aux salariés (siad)	-158 354,00	-144 591,00	-13 763,00	-9,52
<b>RÉSULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS</b>		<b>-159 186,92</b>	<b>-145 423,92</b>	<b>-13 763,00</b>	<b>-9,46</b>
13100000	Subventions d'équipement siad pa	26 633,53	26 633,53		
13110000	Subventions d'équipement siad ph	5 751,85	5 751,85		
13900000	Sub équip inscrites cpt résultat pa	-24 283,02	-21 390,85	-2 892,17	-13,52
13900100	Sub équip inscrites cpt résultat ph	-4 793,20	-2 875,89	-1 917,31	-66,67
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AFFECTÉES À DES BIENS NON RENOUELABLES</b>		<b>3 309,16</b>	<b>8 118,64</b>	<b>-4 809,48</b>	<b>-59,24</b>
15750000	Provision engagement retraite csi	278 432,00	199 321,00	79 111,00	39,69
15800000	Autres provisions pour charges cet		10 454,00	-10 454,00	
15810000	Provisions autres charges siad pa	3 368,95	3 368,95		
15820000	Provision 35h		13 343,48	-13 343,48	
<b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>		<b>281 800,95</b>	<b>226 487,43</b>	<b>55 313,52</b>	<b>24,42</b>
16400000	Emprunt sci villevêque	16 592,10	18 611,87	-2 019,77	-10,85
16884000	Intérêts courus	63,56		63,56	
<b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT</b>		<b>16 655,66</b>	<b>18 611,87</b>	<b>-1 956,21</b>	<b>-10,51</b>
40100000	Collectifs fournisseurs csi	3 010,88	21 064,62	-18 053,74	
40110000	Collectifs fournisseurs siad	12 642,22	8 664,21	3 978,01	
40800000	Fournisseurs - fact. non parvenues	14 155,96		14 155,96	
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS</b>		<b>29 809,06</b>	<b>29 728,83</b>	<b>80,23</b>	<b>0,27</b>

## DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008	Variation	
			Montant	%
42820000 Dettes prov. congés payés	281 420,00	182 528,00	98 892,00	54,18
42860000 Personnel charges à payer	17 147,00	10 521,56	6 625,44	62,97
43100000 Sécurité sociale	90 583,00	77 471,00	13 112,00	16,93
43720000 Harmonie mutualité prév non cadres	18 713,04	18 122,00	591,04	3,26
43721000 Mederic prévoyance cadres	1 152,00		1 152,00	
43725000 Harmonie anjou compl. santé	5 543,96	5 708,21	-164,25	-2,88
43730000 Caisse de retraite	52 652,93	49 047,00	3 605,93	7,35
43740000 Assedic	13 672,00	11 412,07	2 259,93	19,80
43750000 Cotisations cil	9 365,46	8 967,07	398,39	4,44
43760000 Cotisations smia	2 695,06	2 481,94	213,12	8,59
43861000 Cotisations formation	48 712,95	15 860,00	32 852,95	207,14
44710000 Taxes sur les salaires	11 106,00	3 578,00	7 528,00	210,40
44720000 Cotisations agephip	3 508,56		3 508,56	
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>556 271,96</b>	<b>385 696,85</b>	<b>170 575,11</b>	<b>44,23</b>
46860000 Charges à payer	10 530,65	12 615,14	-2 084,49	-16,52
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>10 530,65</b>	<b>12 615,14</b>	<b>-2 084,49</b>	<b>-16,52</b>
48700000 Produits constatés d'avance	3 996,00		3 996,00	
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>3 996,00</b>		<b>3 996,00</b>	

## DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
70620000 Produits infirmiers tiers payants	2 120 454,34	1 938 263,00	182 191,34	
70621000 Produits infirmiers t. modérateurs	127 879,36	100 096,00	27 783,36	
70621100 Produits infirmiers à recevoir	70 105,09	-11 857,00	81 962,09	
70622000 Produits infirmiers encais. directs	3 937,30	5 453,00	-1 515,70	
70623000 Produits infirmiers foyers retraite	23 295,58	12 573,00	10 722,58	
70800000 Produits activités annexes	5 057,09	4 382,00	675,09	
70850000 Produits d'interventions diverses	1 370,41	3 184,00	-1 813,59	
70870000 Prestations uracs	69 331,16	108 595,00	-39 263,84	
<b>SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS</b>	<b>2 421 430,33</b>	<b>2 160 689,00</b>	<b>260 741,33</b>	<b>12,07</b>
70651000 Forfait coordination	93 728,00	90 496,00	3 232,00	
70652000 Forfait feuilles de soins électron.	6 625,00	6 640,00	-15,00	
<b>SERVICES LIÉS À DES FINANCEMENTS RÉGLEMENTAIRES</b>	<b>100 353,00</b>	<b>97 136,00</b>	<b>3 217,00</b>	<b>3,31</b>
73151000 Dotation globale siad p. âgées	994 369,41	989 421,00	4 948,41	
73152000 Dotation globale siad p. handic.	86 253,00	86 254,00	-1,00	
<b>DOTATIONS ET PRODUITS DE TARIFICATION</b>	<b>1 080 622,41</b>	<b>1 075 675,00</b>	<b>4 947,41</b>	<b>0,46</b>
74100000 Subventions villes	47 897,71	52 680,00	-4 782,29	
74140000 Subvention cpam 11,5% csi	139 680,56	128 169,00	11 511,56	
74800000 Autres subventions	7 904,00		7 904,00	
<b>SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>195 482,27</b>	<b>180 849,00</b>	<b>14 633,27</b>	<b>8,09</b>
78150000 Rep. s/ prov. risq. & charges expl.	23 797,48	10 100,00	13 697,48	
78173000 Reprise prov dépréciat° en-cours	4 700,00		4 700,00	
79164000 Transferts de charges sur salaires	32 200,30	7 089,00	25 111,30	
<b>REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>60 697,78</b>	<b>17 189,00</b>	<b>43 508,78</b>	<b>253,12</b>
75600000 Produits unifaf	28 618,90	28 674,00	-55,10	
<b>COTISATIONS</b>	<b>28 618,90</b>	<b>28 674,00</b>	<b>-55,10</b>	<b>-0,19</b>
75800000 Produits divers de gestion courante	26 055,04	17 299,00	8 756,04	
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>26 055,04</b>	<b>17 299,00</b>	<b>8 756,04</b>	<b>50,62</b>
60611000 Eau & assainissement	435,40	280,00	155,40	
60612000 Edf gdf	8 769,75	7 720,00	1 049,75	
60621000 Carburants	14 926,59	9 828,00	5 098,59	
60622000 Fournitures entretien	1 853,42	1 042,00	811,42	
60624000 Fournitures administratives	11 588,31	13 759,00	-2 170,69	
60660000 Fournitures médicales	20 914,00	23 112,00	-2 198,00	
60680000 Autres matières et fournitures	1 346,88	3 275,00	-1 928,12	
60685000 Fournitures bricolage divers	82,09	1 291,00	-1 208,91	
61113000 Nettoyage	82,80		82,80	
61120000 Prestations médicales	5 022,64	9 625,00	-4 602,36	
61320000 Locations immobilières	25 623,36	24 577,00	1 046,36	
61352000 Locations équipements	8 771,54	8 833,00	-61,46	
61353000 Locations de véhicules	46 210,06	22 272,00	23 938,06	
A REPORTER	145 626,84	125 614,00	20 012,84	

## DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	145 626,84	125 614,00	20 012,84	
61400000 Charges locatives et de copropriété	1 586,27	588,00	998,27	
61525000 Entretien voirie ordures ménagères	529,20	568,00	-38,80	
61551000 Ent. & rép. mat. & out. médicaux	1 306,20	17,00	1 289,20	
61552000 Ent. & rép. automobiles	10 851,74	8 187,00	2 664,74	
61553000 Ent. & rép. mat. & mobilier bureau	438,93	407,00	31,93	
61558000 Ent. & rép. autres mat. & out.	884,12	307,00	577,12	
61560000 Maintenance	5 938,00	8 413,00	-2 475,00	
61610000 Assurances locaux vol incendie	3 624,14	3 428,00	196,14	
61630000 Assurances automobiles	7 475,92	4 267,00	3 208,92	
61650000 Assurances responsabilité civile	3 958,08	4 400,00	-441,92	
61810000 Documentation générale	246,00	290,00	-44,00	
61830000 Documentation technique	542,21	1 006,00	-463,79	
61850000 Frais réunion débats séminaires	154,40	613,00	-458,60	
62110000 Personnel intérimaire	10 368,83	29 070,00	-18 701,17	
62130000 Personnel détaché (interne)	3 438,63		3 438,63	
62140000 Personnel détaché (extérieur)	38 330,10	28 678,00	9 652,10	
62200000 Rémunérations d'intermédiaire	14 392,71	10 777,00	3 615,71	
62510000 Déplacements du personnel	90 166,37	137 482,00	-47 315,63	
62560000 Missions	168,15	696,00	-527,85	
62570000 Réceptions	1 719,07	2 936,00	-1 216,93	
62610000 Liaisons informatiques	754,61	1 183,00	-428,39	
62630000 Affranchissements	4 598,81	6 531,00	-1 932,19	
62650000 Téléphone	20 866,30	24 050,00	-3 183,70	
62700000 Services bancaires et assimilés	2 896,82	2 926,00	-29,18	
62810000 Cotisations	10 904,60	7 951,00	2 953,60	
62820000 Frais administrateurs	301,60	967,00	-665,40	
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>382 068,65</b>	<b>411 352,00</b>	<b>-29 283,35</b>	<b>-7,12</b>
63110000 Taxe sur les salaires	168 587,75	158 477,00	10 110,75	
63140000 Participation effort construction	9 365,46	8 967,00	398,46	
63330000 Participat° fomration prof continue	48 712,95	43 937,00	4 775,95	
63380000 Contribution agefiph	3 508,56		3 508,56	
63512000 Taxes foncières	1 462,00	1 835,00	-373,00	
63513000 Autres impôts locaux	215,00		215,00	
63540000 Droits enregistrements & timbres	47,00		47,00	
<b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>	<b>231 898,72</b>	<b>213 216,00</b>	<b>18 682,72</b>	<b>8,76</b>
64110000 Salaires appointements	2 096 879,01	2 032 895,00	63 984,01	
64120000 Congés payés	98 892,00	-17 421,00	116 313,00	
64121000 Var. prov. prime de 5%		-61 600,00	61 600,00	
64122000 Variation des heures à payer	6 997,00	10 150,00	-3 153,00	
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>2 202 768,01</b>	<b>1 964 024,00</b>	<b>238 744,01</b>	<b>12,16</b>
64510000 Cotisations urssaf	627 201,96	596 166,00	31 035,96	
64520000 Cotisations mutuelles prévoyances	36 933,99	34 920,00	2 013,99	
A REPORTER	664 135,95	631 086,00	33 049,95	

## DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	664 135,95	631 086,00	33 049,95	
64531000 Cot. caisse retr. compl. employés	111 507,39	117 884,00	-6 376,61	
64533000 Cot. caisse retraite compl. cadres	12 729,46		12 729,46	
64540000 Cotisations assedic	89 168,24	82 693,00	6 475,24	
64750000 Cotisations smia	9 439,26	9 087,00	352,26	
64780000 Frais de stages de formations	27 583,24	20 980,00	6 603,24	
64780100 Frais repas dplts stages formations	1 897,59		1 897,59	
64800000 Autres charges de personnel	3 764,61	2 204,00	1 560,61	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>920 225,74</b>	<b>863 934,00</b>	<b>56 291,74</b>	<b>6,52</b>
68112000 Dot. amort. immob. corporelles	46 072,37	32 735,00	13 337,37	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>46 072,37</b>	<b>32 735,00</b>	<b>13 337,37</b>	<b>40,74</b>
68160000 Dot. prov. immob. corp. et incorp.	3 030,05		3 030,05	
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>3 030,05</b>		<b>3 030,05</b>	
68174000 Dot° aux provisions des créances	1 000,00		1 000,00	
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 000,00</b>		<b>1 000,00</b>	
68150000 Dot. prov. risques & charges expl.	79 111,00	120 349,00	-41 238,00	
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>79 111,00</b>	<b>120 349,00</b>	<b>-41 238,00</b>	<b>-34,27</b>
65800000 Charges div. de gest. courante	21,58		21,58	
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>21,58</b>		<b>21,58</b>	
75560000 Frais de siège gestionnaire	55 591,00	53 884,00	1 707,00	
<b>BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE</b>	<b>55 591,00</b>	<b>53 884,00</b>	<b>1 707,00</b>	<b>3,17</b>
65560000 Frais de siège	55 591,00	54 520,00	1 071,00	
<b>PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ</b>	<b>55 591,00</b>	<b>54 520,00</b>	<b>1 071,00</b>	<b>1,96</b>
76800000 Autres produits financiers	2 311,19		2 311,19	
<b>AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS</b>	<b>2 311,19</b>		<b>2 311,19</b>	
76700000 Produits nets s/ cessions vmp	2 683,11	57 775,00	-55 091,89	
<b>PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VAL. MOB. PLAC.</b>	<b>2 683,11</b>	<b>57 775,00</b>	<b>-55 091,89</b>	<b>-95,36</b>
66110000 Intérêts des emprunts	1 072,23	1 120,00	-47,77	
<b>INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES</b>	<b>1 072,23</b>	<b>1 120,00</b>	<b>-47,77</b>	<b>-4,27</b>
77100000 Produits excep. s/opérat° gestion	12,90		12,90	
77110000 Compléments sur tiers payants	31 700,27	13 206,00	18 494,27	
77200000 Produits sur exercices antérieurs	4 421,95	5 895,00	-1 473,05	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION</b>	<b>36 135,12</b>	<b>19 101,00</b>	<b>17 034,12</b>	<b>89,18</b>

## DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
77700000 Quote-part subv° virées au résultat	4 809,48	8 156,00	-3 346,52	
77800000 Autres produits exceptionnels		100,00	-100,00	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b>	<b>4 809,48</b>	<b>8 256,00</b>	<b>-3 446,52</b>	<b>-41,75</b>
67100000 Impayés sur tiers payants	32 045,64	14 775,00	17 270,64	
67101000 Charges sur opération de gestion	423,15	50,00	373,15	
67110000 Cotisations et dons	1 490,93	673,00	817,93	
67120000 Pénalités amendes fisc. & pénales		374,00	-374,00	
67180000 Autres ch. except. s/ opér. gestion	1 369,75		1 369,75	
67200000 Charges s/ exercices antérieurs	5 344,61	3 749,00	1 595,61	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT.DE GESTION</b>	<b>40 674,08</b>	<b>19 621,00</b>	<b>21 053,08</b>	<b>107,30</b>
67520000 Vnc éléments corporels cédés	214,42	55,00	159,42	
67800000 Autres charges exceptionnelles		963,00	-963,00	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT. EN CAPITAL</b>	<b>214,42</b>	<b>1 018,00</b>	<b>-803,58</b>	<b>-78,94</b>

## ANALYSE DE LA MARGE BRUTE

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	%	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)	%
Production vendue	2 521 783	65,90	2 257 825	63,73
Cotisations	1 109 241	28,99	1 104 349	31,17
Subventions	195 482	5,11	180 849	5,10
<b>Production de l'exercice</b>	<b>3 826 507</b>	<b>100,00</b>	<b>3 543 023</b>	<b>100,00</b>
<b>Marge sur coût d'achat</b>	<b>3 826 507</b>	<b>100,00</b>	<b>3 543 023</b>	<b>100,00</b>
<b>PRODUCTION TOTALE</b>	<b>3 826 507</b>	<b>100,00</b>	<b>3 543 023</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE TOTALE</b>	<b>3 826 507</b>	<b>100,00</b>	<b>3 543 023</b>	<b>100,00</b>

## SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	%	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)	%
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 826 507</b>	<b>100,00</b>	<b>3 543 023</b>	<b>100,00</b>
<b>MARGE TOTALE</b>	<b>3 826 507</b>	<b>100,00</b>	<b>3 543 023</b>	<b>100,00</b>
Achats fournitures consommables	59 916	1,57	60 307	1,70
Autres charges externes	322 152	8,42	351 045	9,91
<b>Consommation externe</b>	<b>382 069</b>	<b>9,98</b>	<b>411 352</b>	<b>11,61</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>3 444 438</b>	<b>90,02</b>	<b>3 131 671</b>	<b>88,39</b>
Impôts et taxes	231 899	6,06	213 216	6,02
Charges de personnel	3 090 793	80,77	2 820 869	79,62
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>121 746</b>	<b>3,18</b>	<b>97 586</b>	<b>2,75</b>
Dotations aux amortissements	46 072	1,20	32 735	0,92
Dotations aux provisions	83 141	2,17	120 349	3,40
Reprises sur provisions	-28 497	-0,74	-10 100	-0,29
Autres charges	22			
Autres produits	-26 055	-0,68	-17 299	-0,49
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>47 064</b>	<b>1,23</b>	<b>-28 099</b>	<b>-0,79</b>
Quotes-parts sur opérations faites en commun			-636	-0,02
Produits financiers	4 994	0,13	57 775	1,63
Charges financières	-1 072	-0,03	-1 120	-0,03
<b>Résultat financier</b>	<b>3 922</b>	<b>0,10</b>	<b>56 019</b>	<b>1,58</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>50 986</b>	<b>1,33</b>	<b>27 920</b>	<b>0,79</b>
Produits exceptionnels	40 945	1,07	27 357	0,77
Charges exceptionnelles	-40 889	-1,07	-20 639	-0,58
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>56</b>		<b>6 718</b>	<b>0,19</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>51 042</b>	<b>1,33</b>	<b>34 638</b>	<b>0,98</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>51 042</b>	<b>1,33</b>	<b>34 638</b>	<b>0,98</b>

## PRODUCTION TOTALE

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)
70620000 Produits infirmiers tiers payants	2 120 454,34	1 938 263,00
70621000 Produits infirmiers t. modérateurs	127 879,36	100 096,00
70621100 Produits infirmiers à recevoir	70 105,09	-11 857,00
70622000 Produits infirmiers encais. directs	3 937,30	5 453,00
70623000 Produits infirmiers foyers retraite	23 295,58	12 573,00
70651000 Forfait coordination	93 728,00	90 496,00
70652000 Forfait feuilles de soins électron.	6 625,00	6 640,00
70800000 Produits activités annexes	5 057,09	4 382,00
70850000 Produits d'interventions diverses	1 370,41	3 184,00
70870000 Prestations uracs	69 331,16	108 595,00
<b>PRODUCTION VENDUE</b>	<b>2 521 783,33</b>	<b>2 257 825,00</b>
73151000 Dotation globale siad p. âgées	994 369,41	989 421,00
73152000 Dotation globale siad p. handic.	86 253,00	86 254,00
75600000 Produits unifaf	28 618,90	28 674,00
<b>COTISATIONS</b>	<b>1 109 241,31</b>	<b>1 104 349,00</b>
74100000 Subventions villes	47 897,71	52 680,00
74140000 Subvention cpam 11,5% csi	139 680,56	128 169,00
74800000 Autres subventions	7 904,00	
<b>SUBVENTIONS</b>	<b>195 482,27</b>	<b>180 849,00</b>
<b>TOTAL PRODUCTION</b>	<b>3 826 506,91</b>	<b>3 543 023,00</b>

## DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)
60611000 Eau & assainissement	435,40	280,00
60612000 Edf gdf	8 769,75	7 720,00
60621000 Carburants	14 926,59	9 828,00
60622000 Fournitures entretien	1 853,42	1 042,00
60624000 Fournitures administratives	11 588,31	13 759,00
60660000 Fournitures médicales	20 914,00	23 112,00
60680000 Autres matières et fournitures	1 346,88	3 275,00
60685000 Fournitures bricolage divers	82,09	1 291,00
<b>ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES</b>	<b>59 916,44</b>	<b>60 307,00</b>
61113000 Nettoyage	82,80	
61120000 Prestations médicales	5 022,64	9 625,00
61320000 Locations immobilières	25 623,36	24 577,00
61352000 Locations équipements	8 771,54	8 833,00
61353000 Locations de véhicules	46 210,06	22 272,00
61400000 Charges locatives et de copropriété	1 586,27	588,00
61525000 Entretien voirie ordures ménagères	529,20	568,00
61551000 Ent. & rép. mat. & out. médicaux	1 306,20	17,00
61552000 Ent. & rép. automobiles	10 851,74	8 187,00
61553000 Ent. & rép. mat. & mobilier bureau	438,93	407,00
61558000 Ent. & rép. autres mat. & out.	884,12	307,00
61560000 Maintenance	5 938,00	8 413,00
61610000 Assurances locaux vol incendie	3 624,14	3 428,00
61630000 Assurances automobiles	7 475,92	4 267,00
61650000 Assurances responsabilité civile	3 958,08	4 400,00
61810000 Documentation générale	246,00	290,00
61830000 Documentation technique	542,21	1 006,00
61850000 Frais réunion débats séminaires	154,40	613,00
62110000 Personnel intérimaire	10 368,83	29 070,00
62130000 Personnel détaché (interne)	3 438,63	
62140000 Personnel détaché (extérieur)	38 330,10	28 678,00
62200000 Rémunérations d'intermédiaire	14 392,71	10 777,00
62510000 Déplacements du personnel	90 166,37	137 482,00
62560000 Missions	168,15	696,00
62570000 Réceptions	1 719,07	2 936,00
62610000 Liaisons informatiques	754,61	1 183,00
62630000 Affranchissements	4 598,81	6 531,00
62650000 Téléphone	20 866,30	24 050,00
62700000 Services bancaires et assimilés	2 896,82	2 926,00
62810000 Cotisations	10 904,60	7 951,00
62820000 Frais administrateurs	301,60	967,00
<b>AUTRES CHARGES EXTERNES</b>	<b>322 152,21</b>	<b>351 045,00</b>
63110000 Taxe sur les salaires	168 587,75	158 477,00
63140000 Participation effort construction	9 365,46	8 967,00
63330000 Participat° fomration prof continue	48 712,95	43 937,00
63380000 Contribution agefiph	3 508,56	
A REPORTER	230 174,72	211 381,00

## DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)
REPORT	230 174,72	211 381,00
63512000 Taxes foncières	1 462,00	1 835,00
63513000 Autres impôts locaux	215,00	
63540000 Droits enregistrements & timbres	47,00	
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>	<b>231 898,72</b>	<b>213 216,00</b>
64110000 Salaires appointements	2 096 879,01	2 032 895,00
64120000 Congés payés	98 892,00	-17 421,00
64121000 Var. prov. prime de 5%		-61 600,00
64122000 Variation des heures à payer	6 997,00	10 150,00
64510000 Cotisations urssaf	627 201,96	596 166,00
64520000 Cotisations mutuelles prévoyances	36 933,99	34 920,00
64531000 Cot. caisse retr. compl. employés	111 507,39	117 884,00
64533000 Cot. caisse retraite compl. cadres	12 729,46	
64540000 Cotisations assedic	89 168,24	82 693,00
64750000 Cotisations smia	9 439,26	9 087,00
64780000 Frais de stages de formations	27 583,24	20 980,00
64780100 Frais repas dplts stages formations	1 897,59	
64800000 Autres charges de personnel	3 764,61	2 204,00
79164000 Transferts de charges sur salaires	-32 200,30	-7 089,00
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>3 090 793,45</b>	<b>2 820 869,00</b>
68112000 Dot. amort. immob. corporelles	46 072,37	32 735,00
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	<b>46 072,37</b>	<b>32 735,00</b>
68150000 Dot. prov. risques & charges expl.	79 111,00	120 349,00
68160000 Dot. prov. immob. corp. et incorp.	3 030,05	
68174000 Dot° aux provisions des créances	1 000,00	
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>83 141,05</b>	<b>120 349,00</b>
78150000 Rep. s/ prov. risq. & charges expl.	23 797,48	10 100,00
78173000 Reprise prov dépréciat° en-cours	4 700,00	
<b>REPRISES SUR PROVISIONS</b>	<b>28 497,48</b>	<b>10 100,00</b>
65800000 Charges div. de gest. courante	21,58	
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>21,58</b>	
75800000 Produits divers de gestion courante	26 055,04	17 299,00
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>26 055,04</b>	<b>17 299,00</b>
65560000 Frais de siège	55 591,00	54 520,00
75560000 Frais de siège gestionnaire	-55 591,00	-53 884,00
<b>QUOTES-PARTS SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN</b>		<b>636,00</b>
76700000 Produits nets s/ cessions vmp	2 683,11	57 775,00
76800000 Autres produits financiers	2 311,19	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>4 994,30</b>	<b>57 775,00</b>

## DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)
66110000 Intérêts des emprunts	1 072,23	1 120,00
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>1 072,23</b>	<b>1 120,00</b>
77100000 Produits excep. s/opérat° gestion	12,90	
77110000 Compléments sur tiers payants	31 700,27	13 206,00
77200000 Produits sur exercices antérieurs	4 421,95	5 895,00
77700000 Quote-part subv° virées au résultat	4 809,48	8 156,00
77800000 Autres produits exceptionnels		100,00
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>40 944,60</b>	<b>27 357,00</b>
67100000 Impayés sur tiers payants	32 045,64	14 775,00
67101000 Charges sur opération de gestion	423,15	50,00
67110000 Cotisations et dons	1 490,93	673,00
67120000 Pénalités amendes fisc. & pénales		374,00
67180000 Autres ch. except. s/ opér. gestion	1 369,75	
67200000 Charges s/ exercices antérieurs	5 344,61	3 749,00
67520000 Vnc éléments corporels cédés	214,42	55,00
67800000 Autres charges exceptionnelles		963,00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>40 888,50</b>	<b>20 639,00</b>