



ASSOCIATION VIE ET SANTE A DOMICILE

29 Boulevard Jacques Chapou

46800 MONTCUQ

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>13</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>14</i>

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2012			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériels et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (I)</b>				
<b>COMPTES DE LIAISON</b>	Comptes de liaison (1)				
	<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières et fournitures				
	Autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances redevables et comptes rattachés (3)				
	Autres créances				
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 378		1 378		
Charges constatées d'avance					
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 378</b>		<b>1 378</b>	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>1 378</b>		<b>1 378</b>	

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	mois	Variations	%
	31/12/2012	mois			
<b>TOTAL I - Actif Immobilisé NET</b>					
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>					
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>1 378</b>	<i>100,00</i>		<b>1 378</b>
<b>Disponibilités</b>		<b>1 378</b>	<i>100,00</i>		<b>1 378</b>
CREDIT AGRICOLE DAV ASSOCIAT°		1 378	<i>100,00</i>		1 378
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>1 378</b>	<i>100,00</i>		<b>1 378</b>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2012

<b>Fonds propres</b>	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation sans droit de reprise		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Dons et legs		
	- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation avec droit de reprise		
	<b>RESERVES</b>		
	Excédents affectés à l'investissement		
	Réserves de compensation		
	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
	Autres réserves		
	<b>REPORT A NOUVEAU</b>		
	Report à nouveau (gestion non contrôlée)		1 382
	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Dépenses non opposables au tiers financeurs			
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)(1)</b>		(183)	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
Couverture du besoin en fonds de roulement			
Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immobilisations			
Réserves des plus-values nette d'actif			
Immobilisations grevées de droits			
Provisions règlementées			
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 199</b>	
	Comptes de liaison		
	<b>TOTAL (II)</b>		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés		
	<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES (4)</b>		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Redevables créditeurs		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		179
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)			
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>179</b>	
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL (V)</b>		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 378</b>	

- (1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs.  
 (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques.  
 (3) En particulier :cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.  
 (4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an : 179  
 (5) Dont fonds des majeurs protégés :



## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2012	mois				
<b>TOTAL I - Fonds propres</b>	<b>1 199</b>	<i>86,98</i>			<b>1 199</b>	
<b>Report à nouveau</b>	<b>1 382</b>	<i>100,28</i>			<b>1 382</b>	
RAN ASSOCIATION	1 382	<i>100,28</i>			1 382	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(183)</b>	<i>-13,30</i>			<b>(183)</b>	
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>						
<b>TOTAL III - Provisions et fonds dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Dettes</b>	<b>179</b>	<i>13,02</i>			<b>179</b>	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>179</b>	<i>13,02</i>			<b>179</b>	
FOURNISSEUR FACT NON PARV ASSO	179	<i>13,02</i>			179	
<b>TOTAL V - Ecart de conversion passif</b>						
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>1 378</b>	<i>100,00</i>			<b>1 378</b>	

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2012

		12 mois	0 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	- prestations de services		
	- divers		
	Production stockée ou déstockage de production		
	Production immobilisée		
	Dotations et produits de tarification		
	Subventions d'exploitations et participations		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Transfert de charges		
Autres produits	250		
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>250</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières premières et fournitures		
	Variation de stock		
	Achats d'autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Achats non stockés de matières et fournitures		
	Services extérieurs et autres	433	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	- sur rémunérations		
	- autres		
	Charges de personnel		
	- salaires et traitements		
	- charges sociales		
	- autres charges de personnel		
	Dotation aux amortissements et provisions		
	Dotation aux amortissements :		
- des immobilisations			
- des charges d'exploitation à répartir			
Dotation aux dépréciations et provisions :			
- sur actif circulant			
- pour risques et charges d'exploitation			
Autres charges			
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>433</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(183)</b>	

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2012

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(183)</b>	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations et des immobilisations financières Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers Reprises sur provisions Transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
<b>CHARGES FINANCIERS</b>	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		<b>(183)</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion - exercices antérieurs Sur opérations en capital Reprises sur provisions - reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement - reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations - reprises sur provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif - reprises sur autres provisions Transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion - exercice courant - exercices antérieurs Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions - dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement - dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations - dotations aux provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif - dotations aux autres provisions réglementées		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>250</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>433</b>	
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(183)</b>	
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b> Bénévolat Prestations en nature Dons en nature		
	<b>CHARGES</b> Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole		

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2012	mois				
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>250</b>	<b>100,00</b>			<b>250</b>	
<b>Autres produits</b>	<b>250</b>	<b>100,00</b>			<b>250</b>	
ADHESIONS ASSOCIATION	250	100,00			250	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>433</b>	<b>173,32</b>			<b>433</b>	
<b>Services extérieurs et autres</b>	<b>433</b>	<b>173,32</b>			<b>433</b>	
HONORAIRES E.COMPTABLE ASSOC	179	71,76			179	
FRAIS PREPARTION AG ASSOCIAT°	123	49,16			123	
FRAIS RECEPTION ASSOCIAT°	88	35,12			88	
FRAIS POSTAUX ASSOCIAT°	43	17,28			43	
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(183)</b>	<b>-73,32</b>			<b>(183)</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>						
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(183)</b>	<b>-73,32</b>			<b>(183)</b>	
<b>Résultat exceptionnel</b>						
<b>Total des produits exceptionnels</b>						
<b>Total des charges exceptionnelles</b>						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>250</b>	<b>100,00</b>			<b>250</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>433</b>	<b>173,32</b>			<b>433</b>	
<b>Résultat</b>	<b>(183)</b>	<b>-73,32</b>			<b>(183)</b>	
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	mois	Variations	%
	31/12/2012	mois			
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>250</b>	<b>100,00</b>		<b>250</b>	
<b>Autres produits</b>	<b>250</b>	<b>100,00</b>		<b>250</b>	
ADHESIONS ASSOCIATION	250	100,00		250	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>433</b>	<b>173,32</b>		<b>433</b>	
<b>Services extérieurs et autres</b>	<b>433</b>	<b>173,32</b>		<b>433</b>	
HONORAIRES E.COMPTABLE ASSOC	179	71,76		179	
FRAIS PREPARTION AG ASSOCIAT°	123	49,16		123	
FRAIS RECEPTION ASSOCIAT°	88	35,12		88	
FRAIS POSTAUX ASSOCIAT°	43	17,28		43	
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(183)</b>	<b>-73,32</b>		<b>(183)</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>					
<b>Total des produits financiers</b>					
<b>Total des charges financières</b>					
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(183)</b>	<b>-73,32</b>		<b>(183)</b>	
<b>Résultat exceptionnel</b>					
<b>Total des produits exceptionnels</b>					
<b>Total des charges exceptionnelles</b>					
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>250</b>	<b>100,00</b>		<b>250</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>433</b>	<b>173,32</b>		<b>433</b>	
<b>Résultat</b>	<b>(183)</b>	<b>-73,32</b>		<b>(183)</b>	
<b>Contribution en nature - Produits</b>					
<b>Contribution en nature - Charges</b>					

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2012
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>						

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2012
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier					
Autres immobilisations corporelles					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	<b>TOTAL</b>				

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2012	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances				
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>			
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2012	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	179	179		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>179</b>	<b>179</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				



# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2012
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$ Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$					

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau		1 382		1 382
Résultat de l'exercice		(183)		(183)
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Dépenses refusées par l'autorité de tarification</b>				
<b>Dépenses non opposables au tiers financeurs</b>				
<b>TOTAL</b>		<b>1 199</b>		<b>1 199</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Fonds dédiés				
<b>TOTAL</b>				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				



COMBINE ASSOCIAT° VIE & SANTE A DOMICILE

29 Boulevard Jacques Chapou

46800 MONTCUQ

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat 1/2</i>	<i>6</i>
<i>Compte de résultat 2/2</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>11</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>17</i>
<i>Amortissements</i>	<i>18</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>19</i>
<i>Provisions</i>	<i>20</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>21</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>22</i>

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2012			31/12/2011
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Autres immobilisations incorporelles	3 871	3 857	14	174
	Immobilisations incorporelles en cours				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériels et outillage	3 949	3 930	19	109
	Autres immobilisations corporelles	101 832	58 516	43 316	65 459
	Immobilisations corporelles en cours				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>109 651</b>	<b>66 302</b>	<b>43 349</b>	<b>65 741</b>
COMPTES DE LIAISON	Comptes de liaison (1)				
	<b>TOTAL (II)</b>				
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières et fournitures				
	Autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances redevables et comptes rattachés (3)				
	Autres créances	10 359		10 359	8 782
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	321 105		321 105	283 338	
Charges constatées d'avance				4 409	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>331 464</b>		<b>331 464</b>	<b>296 528</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>441 115</b>	<b>66 302</b>	<b>374 812</b>	<b>362 269</b>

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I- Actif Immobilisé NET</b>	<b>43 349</b>	<i>11,57</i>	<b>65 741</b>	<i>18,15</i>	<b>(22 393)</b>	<i>-34,06</i>
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>14</b>		<b>174</b>	<i>0,05</i>	<b>(160)</b>	<i>-92,17</i>
LOGICIELS	3 871	<i>1,03</i>	3 871	<i>1,07</i>		
AMORT LOGICIELS	(3 857)	<i>-1,03</i>	(3 697)	<i>-1,02</i>	(160)	<i>-4,33</i>
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>19</b>	<i>0,01</i>	<b>109</b>	<i>0,03</i>	<b>(90)</b>	<i>-82,46</i>
MATERIEL INDUSTRIEL	3 949	<i>1,05</i>	3 949	<i>1,09</i>		
AMORT MAT INDUSTRIEL	(3 930)	<i>-1,05</i>	(3 840)	<i>-1,06</i>	(90)	<i>-2,34</i>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>43 316</b>	<i>11,56</i>	<b>65 459</b>	<i>18,07</i>	<b>(22 143)</b>	<i>-33,83</i>
MATERIEL DE TRANSPORT	75 191	<i>20,06</i>	75 191	<i>20,76</i>		
MATERIEL DE BUREAU	13 609	<i>3,63</i>	13 609	<i>3,76</i>		
MOBILIER	13 032	<i>3,48</i>	13 032	<i>3,60</i>		
AMORT MATERIEL TRANSPORT	(37 595)	<i>-10,03</i>	(18 798)	<i>-5,19</i>	(18 798)	<i>-100,00</i>
AMORT MAT DE BUREAU	(12 702)	<i>-3,39</i>	(10 324)	<i>-2,85</i>	(2 378)	<i>-23,04</i>
AMORT MOBILIER	(8 218)	<i>-2,19</i>	(7 252)	<i>-2,00</i>	(967)	<i>-13,33</i>
<b>TOTAL II- Comptes de liaison</b>						
<b>TOTAL III- Actif Circulant NET</b>	<b>331 464</b>	<i>88,43</i>	<b>296 528</b>	<i>81,85</i>	<b>34 936</b>	<i>11,78</i>
<b>Autres créances</b>	<b>10 359</b>	<i>2,76</i>	<b>8 782</b>	<i>2,42</i>	<b>1 577</b>	<i>17,96</i>
FURNISSEURS AUTRES AVOIRS	859	<i>0,23</i>	859	<i>0,24</i>		
PRODUITS A RECEVOIR	9 500	<i>2,53</i>	7 923	<i>2,19</i>	1 577	<i>19,91</i>
<b>Disponibilités</b>	<b>321 105</b>	<i>85,67</i>	<b>283 338</b>	<i>78,21</i>	<b>37 767</b>	<i>13,33</i>
CREDIT AGRICOLE DAV	48 707	<i>13,00</i>	17 342	<i>4,79</i>	31 365	<i>180,87</i>
CREDIT AGRICOLE DAV ASSOCIAT°	1 378	<i>0,37</i>			1 378	
C. AGRICOLE DEPOT A TERME	150 000	<i>40,02</i>	150 000	<i>41,41</i>		
LIVRET A CREDIT AGRICOLE	77 413	<i>20,65</i>	75 709	<i>20,90</i>	1 703	<i>2,25</i>
CSL ASSOCIATIF C.AGRICOLE	43 607	<i>11,63</i>	40 286	<i>11,12</i>	3 320	<i>8,24</i>
<b>Charges constatées d'avance</b>			<b>4 409</b>	<i>1,22</i>	<b>(4 409)</b>	<i>-100,00</i>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			4 409	<i>1,22</i>	(4 409)	<i>-100,00</i>
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>374 812</b>	<i>100,00</i>	<b>362 269</b>	<i>100,00</i>	<b>12 543</b>	<i>3,46</i>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	31/12/2011
<b>Fonds propres</b>	Fonds associatifs sans droit de reprise	7 293	7 293
	Ecarts de réévaluation sans droit de reprise		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Dons et legs		
	- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation avec droit de reprise		
	<b>RESERVES</b>		
	Excédents affectés à l'investissement	37 537	37 537
	Réserves de compensation	30 504	30 089
	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	20 000	20 000
	Autres réserves		
	<b>REPORT A NOUVEAU</b>		
	Report à nouveau (gestion non contrôlée)	1 382	
	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	(7 817)	(7 817)
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs	57 144	8 565
Dépenses non opposables au tiers financeurs	(2 539)	(6 544)	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)(1)</b>	13 984	52 999	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 250	3 375	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
Couverture du besoin en fonds de roulement	11 098	11 098	
Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immobilisations			
Réserves des plus-values nette d'actif	51 310	51 310	
Immobilisations grevées de droits			
Provisions règlementées			
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>222 146</b>	<b>207 906</b>
	Comptes de liaison		
	<b>TOTAL (II)</b>		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	49 507	44 951
	Fonds dédiés		5 000
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>49 507</b>	<b>49 951</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES (4)</b>		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 521	27 387
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Redevables créditeurs		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 891	5 318
	Dettes fiscales et sociales	77 648	71 260
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)	98	447	
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>103 159</b>	<b>104 412</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL (V)</b>		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>374 812</b>	<b>362 269</b>

- (1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs.  
 (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques.  
 (3) En particulier :cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.  
 (4) Dont à plus d'un an : 9 395 Dont à moins d'un an : 93 764  
 (5) Dont fonds des majeurs protégés :

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Fonds propres</b>	<b>222 146</b>	<i>59,27</i>	<b>207 906</b>	<i>57,39</i>	<b>14 241</b>	<i>6,85</i>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>7 293</b>	<i>1,95</i>	<b>7 293</b>	<i>2,01</i>		
SUBVENTION D'EQUIPEMENT	7 293	<i>1,95</i>	7 293	<i>2,01</i>		
<b>Excédents affectés à l'investissement</b>	<b>37 537</b>	<i>10,01</i>	<b>37 537</b>	<i>10,36</i>		
EXCEDENT AFFECTE A L'INVEST	37 537	<i>10,01</i>	37 537	<i>10,36</i>		
<b>Réserves de compensation</b>	<b>30 504</b>	<i>8,14</i>	<b>30 089</b>	<i>8,31</i>	<b>415</b>	<i>1,38</i>
RESERVE DE COMPENSATION	30 504	<i>8,14</i>	30 089	<i>8,31</i>	415	<i>1,38</i>
<b>Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds</b>	<b>20 000</b>	<i>5,34</i>	<b>20 000</b>	<i>5,52</i>		
RESERVE DE TRESORERIE	20 000	<i>5,34</i>	20 000	<i>5,52</i>		
<b>Report à nouveau</b>	<b>1 382</b>	<i>0,37</i>			<b>1 382</b>	
RAN ASSOCIATION	1 382	<i>0,37</i>			1 382	
<b>Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou ino</b>	<b>(7 817)</b>	<i>-2,09</i>	<b>(7 817)</b>	<i>-2,16</i>		
DEPENSES NON PRIS P/FINANCEURS	(7 817)	<i>-2,09</i>	(7 817)	<i>-2,16</i>		
<b>Résultat sous controle de tiers financeurs</b>	<b>57 144</b>	<i>15,25</i>	<b>8 565</b>	<i>2,36</i>	<b>48 579</b>	<i>567,15</i>
EXCED AFFEC. A EXPLOITAT°	8 150	<i>2,17</i>	8 150	<i>2,25</i>		
EXCEDENT ADMINISTRATIF 2009			415	<i>0,11</i>	(415)	<i>-100,00</i>
EXCEDENT ADMINITRATIF 2011	48 994	<i>13,07</i>			48 994	
<b>Dépenses non opposables au tiers financeurs</b>	<b>(2 539)</b>	<i>-0,68</i>	<b>(6 544)</b>	<i>-1,81</i>	<b>4 005</b>	<i>61,20</i>
DEPENSES CONGES PAYES	(2 539)	<i>-0,68</i>	(6 544)	<i>-1,81</i>	4 005	<i>61,20</i>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>13 984</b>	<i>3,73</i>	<b>52 999</b>	<i>14,63</i>	<b>(39 015)</b>	<i>-73,61</i>
<b>Subventions investissement</b>	<b>2 250</b>	<i>0,60</i>	<b>3 375</b>	<i>0,93</i>	<b>(1 125)</b>	<i>-33,33</i>
BONUS ECOLOGIQUE	4 500	<i>1,20</i>	4 500	<i>1,24</i>		
SUBV EQPT INSCRITE AU CPT E R	(2 250)	<i>-0,60</i>	(1 125)	<i>-0,31</i>	(1 125)	<i>-100,00</i>
<b>Couverture du besoin en fonds de roulement</b>	<b>11 098</b>	<i>2,96</i>	<b>11 098</b>	<i>3,06</i>		
PROVISION COUVERTURE BFR	11 098	<i>2,96</i>	11 098	<i>3,06</i>		
<b>Réserves des plus-values nette d'actif</b>	<b>51 310</b>	<i>13,69</i>	<b>51 310</b>	<i>14,16</i>		
PROVISION / REALISATION ACTIF	51 310	<i>13,69</i>	51 310	<i>14,16</i>		
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>						
<b>TOTAL III - Provisions et fonds dédiés</b>	<b>49 507</b>	<i>13,21</i>	<b>49 951</b>	<i>13,79</i>	<b>(444)</b>	<i>-0,89</i>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>49 507</b>	<i>13,21</i>	<b>44 951</b>	<i>12,41</i>	<b>4 556</b>	<i>10,14</i>
PROVISION IFC	49 507	<i>13,21</i>	44 951	<i>12,41</i>	4 556	<i>10,14</i>
<b>Total des Fonds dédiés</b>			<b>5 000</b>	<i>1,38</i>	<b>(5 000)</b>	<i>-100,00</i>
FONDS DEDIES SUBV EXPLOITATION			5 000	<i>1,38</i>	(5 000)	<i>-100,00</i>
<b>TOTAL IV - Dettes</b>	<b>103 159</b>	<i>27,52</i>	<b>104 412</b>	<i>28,82</i>	<b>(1 253)</b>	<i>-1,20</i>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>18 521</b>	<i>4,94</i>	<b>27 387</b>	<i>7,56</i>	<b>(8 866)</b>	<i>-32,37</i>
PRET C.A 36 000€ 06/12/10 4ans	18 521	<i>4,94</i>	27 387	<i>7,56</i>	(8 866)	<i>-32,37</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>6 891</b>	<i>1,84</i>	<b>5 318</b>	<i>1,47</i>	<b>1 574</b>	<i>29,59</i>
AXA	306	<i>0,08</i>			306	



## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	01/01/2011	12	Variations	%
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		
H. DELERIS	127	0,03	469	0,13	(342)	-72,86
T. CORDEBARD	119	0,03	374	0,10	(254)	-68,09
A. BOUSQUET	91	0,02			91	
C. DONINI			400	0,11	(400)	-100,00
V. LAFARGUE			136	0,04	(136)	-100,00
A. VALERY	108	0,03	575	0,16	(467)	-81,22
R. FROMENT	58	0,02			58	
PH. LACHARME	89	0,02	91	0,03	(2)	-2,46
P. LACHARME	226	0,06	189	0,05	37	19,86
M-F. GARCIA	148	0,04	144	0,04	4	2,65
V. PECHMAGRE	95	0,03	143	0,04	(48)	-33,33
M. DEVOS	169	0,05	291	0,08	(122)	-41,87
F. BROCARD	112	0,03	143	0,04	(31)	-21,62
P. VAN KAAM	184	0,05	169	0,05	15	8,81
C. LAUR			266	0,07	(266)	-100,00
QUERCY CONTACTS	143	0,04	175	0,05	(32)	-18,17
C. VITTORI	212	0,06			212	
BURO+			125	0,03	(125)	-100,00
FOURNISSEUR FACT NON PARVENU	4 525	1,21	1 629	0,45	2 896	177,77
FOURNISSEUR FACT NON PARV ASSO	179	0,05			179	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>77 648</b>	<b>20,72</b>	<b>71 260</b>	<b>19,67</b>	<b>6 388</b>	<b>8,96</b>
REMUNERATIONS DUES			37	0,01	(37)	-100,00
PERSO DETTE CONGES PAYES	23 735	6,33	21 095	5,82	2 640	12,51
URSSAF	25 717	6,86	26 183	7,23	(466)	-1,78
GROUPE MORNAY	9 048	2,41	8 784	2,42	264	3,01
GROUPE APRIL	2 174	0,58	1 822	0,50	351	19,28
UNIFAF	5 087	1,36	4 012	1,11	1 075	26,79
CHGES SOCIALES SUR C. PAYES	6 812	1,82	5 670	1,57	1 142	20,13
ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 384	0,37	1 216	0,34	168	13,82
TAXE SUR SALAIRES	1 674	0,45	647	0,18	1 027	158,73
CHARGE FISCALE S/CONGES PAYES	2 017	0,54	1 793	0,49	224	12,51
<b>Autres dettes</b>	<b>98</b>	<b>0,03</b>	<b>447</b>	<b>0,12</b>	<b>(349)</b>	<b>-78,10</b>
CHRISTINE FOLTIER			115	0,03	(115)	-100,00
ISABELLE COUTURE			48	0,01	(48)	-100,00
MARIE LINE FLEURY	48	0,01	140	0,04	(92)	-65,68
SANDRINE BOUHRAOUA			46	0,01	(46)	-100,00
MELANIE CAETANO			54	0,01	(54)	-100,00
EMANUELLE TOMASINI			45	0,01	(45)	-100,00
D. CRIVELLARO	50	0,01			50	
<b>TOTAL V - Ecart de conversion passif</b>						
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>374 812</b>	<b>100,00</b>	<b>362 269</b>	<b>100,00</b>	<b>12 543</b>	<b>3,46</b>

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	31/12/2011
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	- prestations de services	10 109	20 300
	- divers		
	Production stockée ou déstockage de production		
	Production immobilisée		
	Dotations et produits de tarification	493 765	475 361
	Subventions d'exploitations et participations	400	
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		3 246
	Transfert de charges	103	
Autres produits	9 750	3 724	
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>514 127</b>	<b>502 631</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières premières et fournitures		
	Variation de stock		
	Achats d'autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Achats non stockés de matières et fournitures	20 951	19 362
	Services extérieurs et autres	72 707	53 896
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	- sur rémunérations	22 070	20 227
	- autres		
	Charges de personnel		
	- salaires et traitements	275 580	247 829
	- charges sociales	85 251	77 228
	- autres charges de personnel	8 713	7 479
	Dotation aux amortissements et provisions		
	Dotation aux amortissements :		
- des immobilisations	22 393	23 656	
- des charges d'exploitation à répartir			
Dotation aux dépréciations et provisions :			
- sur actif circulant			
- pour risques et charges d'exploitation	4 556		
Autres charges	4	6	
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>512 226</b>	<b>449 683</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>1 901</b>	<b>52 948</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	31/12/2011
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>1 901</b>	<b>52 948</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations et des immobilisations financières Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	8 079	6 061
	Reprises sur provisions Transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>8 079</b>	<b>6 061</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées	677	919
	Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>		<b>677</b>	<b>919</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>7 402</b>	<b>5 143</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		<b>9 303</b>	<b>58 090</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion - exercices antérieurs	1 125	1 125
	Sur opérations en capital Reprises sur provisions - reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement - reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations - reprises sur provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif - reprises sur autres provisions Transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>1 125</b>	<b>1 125</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion - exercice courant - exercices antérieurs	60	
	Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions - dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement - dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations - dotations aux provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif - dotations aux autres provisions réglementées		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>60</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>1 065</b>	<b>1 125</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 384	1 216
(+) <b> Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs</b>		5 000	
(-) <b> Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>			5 000
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>528 330</b>	<b>509 817</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>514 347</b>	<b>456 818</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>13 984</b>	<b>52 999</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat Prestations en nature Dons en nature		
<b>CHARGES</b>	Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole		

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>514 127</b>	<i>100,00</i>	<b>502 631</b>	<i>100,00</i>	<b>11 496</b>	<i>2,29</i>
<b>Production vendue - Divers</b>	<b>10 109</b>	<i>1,97</i>	<b>20 300</b>	<i>4,04</i>	<b>(10 191)</b>	<i>-50,20</i>
REFAC PRESTAT° POSTE DIRECTION	10 109	<i>1,97</i>	20 300	<i>4,04</i>	(10 191)	<i>-50,20</i>
<b>Dotations et produits de tarification</b>	<b>493 765</b>	<i>96,04</i>	<b>475 361</b>	<i>94,57</i>	<b>18 404</b>	<i>3,87</i>
DOTAT° SOINS PERS. AGEES	493 765	<i>96,04</i>	475 361	<i>94,57</i>	18 404	<i>3,87</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>400</b>	<i>0,08</i>			<b>400</b>	
AUTRES SUBVENTION	400	<i>0,08</i>			400	
<b>Reprises sur amortissements &amp; provisions</b>			<b>3 246</b>	<i>0,65</i>	<b>(3 246)</b>	<i>-100,00</i>
REPRISE SUR PROVISION IFC			3 246	<i>0,65</i>	(3 246)	<i>-100,00</i>
<b>Transfert de charges</b>	<b>103</b>	<i>0,02</i>			<b>103</b>	
TRANSFERT CHARGES DIVERSES	103	<i>0,02</i>			103	
<b>Autres produits</b>	<b>9 750</b>	<i>1,90</i>	<b>3 724</b>	<i>0,74</i>	<b>6 026</b>	<i>161,82</i>
REMB FORAMT° UNIFAF	9 500	<i>1,85</i>	3 724	<i>0,74</i>	5 776	<i>155,09</i>
ADHESIONS ASSOCIATION	250	<i>0,05</i>			250	
PROD DIV GESTION COURANTE						
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>512 226</b>	<i>99,63</i>	<b>449 683</b>	<i>89,47</i>	<b>62 542</b>	<i>13,91</i>
<b>Achats non stockés de matières et fournitures</b>	<b>20 951</b>	<i>4,08</i>	<b>19 362</b>	<i>3,85</i>	<b>1 589</b>	<i>8,21</i>
ELECTRICITE	359	<i>0,07</i>	329	<i>0,07</i>	30	<i>8,99</i>
CARBURANT	17 113	<i>3,33</i>	14 612	<i>2,91</i>	2 501	<i>17,11</i>
PRODUIT D'ENTRETIEN	63	<i>0,01</i>	40	<i>0,01</i>	23	<i>56,83</i>
PETIT EQUIPEMENT	1 168	<i>0,23</i>	568	<i>0,11</i>	600	<i>105,54</i>
FOURNITURE ADMINISTRATIVE	447	<i>0,09</i>	2 059	<i>0,41</i>	(1 612)	<i>-78,30</i>
PROD A USAGE MEDICAL	1 801	<i>0,35</i>	1 753	<i>0,35</i>	48	<i>2,72</i>
<b>Services extérieurs et autres</b>	<b>72 707</b>	<i>14,14</i>	<b>53 896</b>	<i>10,72</i>	<b>18 812</b>	<i>34,90</i>
HONORAIRE INFIRMIERE	28 711	<i>5,58</i>	19 013	<i>3,78</i>	9 699	<i>51,01</i>
HONORAIRE PEDICURE	1 873	<i>0,36</i>	2 563	<i>0,51</i>	(690)	<i>-26,92</i>
ERGOTHERAPEUTE	324	<i>0,06</i>			324	
PSYCOLOGUE	318	<i>0,06</i>			318	
LOCATION IMMOBILIERE	9 068	<i>1,76</i>	9 000	<i>1,79</i>	68	<i>0,76</i>
LOCATION DE VEHICULE	1 345	<i>0,26</i>			1 345	
CHARGES LOCATIVES - EAU	24				24	
CHARGES LOCATIVE - CHAUFFAGE	142	<i>0,03</i>			142	
REPARATION MATERIEL			112	<i>0,02</i>	(112)	<i>-100,00</i>
ENTRETIEN REPARAT° AUTOS	3 741	<i>0,73</i>	3 045	<i>0,61</i>	696	<i>22,85</i>
MAINTENANCE	5 410	<i>1,05</i>	2 900	<i>0,58</i>	2 510	<i>86,54</i>
PRIME D'ASSURANCE	5 563	<i>1,08</i>	5 115	<i>1,02</i>	448	<i>8,77</i>
DOCUMENTATION	956	<i>0,19</i>	572	<i>0,11</i>	384	<i>67,05</i>
COTISATIONS	676	<i>0,13</i>	632	<i>0,13</i>	44	<i>6,94</i>
HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	1 633	<i>0,32</i>	1 603	<i>0,32</i>	30	<i>1,87</i>
HONORAIRES E.COMPTABLE ASSOC	179	<i>0,03</i>			179	
HONORAIRES C. AUX COMPTES	2 332	<i>0,45</i>			2 332	
CADEAUX PATIENTS	330	<i>0,06</i>	254	<i>0,05</i>	76	<i>29,69</i>
DON COURANT - POURBOIRE			30	<i>0,01</i>	(30)	<i>-100,00</i>
DEPLACEMENT	3 826	<i>0,74</i>	4 309	<i>0,86</i>	(482)	<i>-11,20</i>
MISSION - RECEPTION	1 068	<i>0,21</i>	295	<i>0,06</i>	773	<i>262,06</i>
ANIMATION 16 OCT 2012	404	<i>0,08</i>			404	
FRAIS PREPARTION AG ASSOCIAT°	123	<i>0,02</i>			123	
FRAIS RECEPTION ASSOCIAT°	88	<i>0,02</i>			88	
FRAIS POSTAUX	364	<i>0,07</i>	329	<i>0,07</i>	34	<i>10,33</i>
FRAIS POSTAUX ASSOCIAT°	43	<i>0,01</i>			43	
FRAIS TELEPHONE	2 447	<i>0,48</i>	2 319	<i>0,46</i>	129	<i>5,55</i>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
AUTRES FRAIS BANCAIRES		18		26	(7)	-27,76
NETTOYAGE A L'EXTERIEUR		1 701		1 779	(78)	-4,36
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>		<b>22 070</b>		<b>20 227</b>	<b>1 843</b>	<b>9,11</b>
TAXE SUR SALAIRE		16 712		15 401	1 311	8,51
TAXE S/SALAIRE CONGES PAYES		224		(228)	453	198,27
UNIFAF		5 087		5 101	(14)	-0,28
UNIFAF S/CONGES PAYES		46		(47)	93	198,28
<b>Charges de personnel - salaires et traitements</b>		<b>275 580</b>		<b>247 829</b>	<b>27 751</b>	<b>11,20</b>
SALAIRE BRUT COMPTABLE		22 025		22 413	(388)	-1,73
SALAIRE BRUT INFIR.COORD.		49 171		51 033	(1 862)	-3,65
SALAIRES AIDES-SOIGNANTES BRUT INFIRMIERE		181 361		181 361	21 821	11,98
PROVISION CONGES PAYES		2 640		(2 686)	5 326	198,27
IJ APRIL S/PERS. NON MEDICAL		(658)			(658)	
IJ PREVOYANCE ADMINISTRATIF		(413)			(413)	
IJ CPAM AS		(367)			(367)	
BRUT AIDES SOIGNANTES				188 059	(188 059)	-100,00
REMB IJ CPAM P/PERSO MEDICAL				(7 820)	7 820	100,00
REMB IJ APRIL PERSO. MEDICAL				(3 170)	3 170	100,00
<b>Charges de personnel - charges sociales</b>		<b>85 251</b>		<b>77 228</b>	<b>8 023</b>	<b>10,39</b>
URSSAF INF COORDINATRICE		14 129		14 565	(435)	-2,99
URSSAF COMPTABLE		6 864		6 992	(128)	-1,83
URSSAF AS		54 786		57 017	(2 231)	-3,91
URSSAFIDE		6 746			6 746	
EXONERATION ZRR		(42 275)		(41 228)	(1 048)	-2,54
APRIL CADRE INF COORDINATRICE		3 223		2 993	231	7,70
APRIL COMPTABLE		493		437	56	12,86
APRIL AS		4 062		3 622	440	12,15
APRIL IDE		489			489	
CIS + CGIC INF COORDINATRICE		4 524		4 912	(389)	-7,91
CIS COMPTABLE		1 586		1 614	(28)	-1,75
CIS AS		13 064		13 381	(316)	-2,37
CIS IDE		1 570			1 570	
ASSEDIC INF COORDINATRICE		2 114		2 223	(108)	-4,87
ASSEDIC COMPTABLE		947		969	(22)	-2,29
ASSEDIC AS		7 799		8 022	(223)	-2,78
ASSEDIC IDE		938			938	
CHARGES SOC/CONGE PAYES		1 095		(1 044)	2 139	204,95
OEUVRES SOCIALES				1 664	(1 664)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL		1 076		1 088	(12)	-1,10
OEUVRES SOCIALES		2 019			2 019	
<b>Charges de personnel - autres charges de personnel</b>		<b>8 713</b>		<b>7 479</b>	<b>1 234</b>	<b>16,50</b>
FORMAT° (REMB PAR UNIFAF)		3 000		3 724	(724)	-19,45
FORMATION NON REMBOURSEE		5 713		3 755	1 958	52,15
<b>Dotations aux amortissements des immobilisations</b>		<b>22 393</b>		<b>23 656</b>	<b>(1 263)</b>	<b>-5,34</b>
DOTATION AMORTISSEMENT		22 393		23 656	(1 263)	-5,34
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges d'expl</b>		<b>4 556</b>			<b>4 556</b>	
PROVISION SUR IFC		4 556			4 556	
<b>Autres charges</b>		<b>4</b>		<b>6</b>	<b>(2)</b>	<b>-27,16</b>
CHARGE GESTION COURANTE		4		6	(2)	-27,16
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>1 901</b>		<b>52 948</b>	<b>(51 046)</b>	<b>-96,41</b>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>7 402</b>	<b>1,44</b>	<b>5 143</b>	<b>1,02</b>	<b>2 259</b>	<b>43,93</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>8 079</b>	<b>1,57</b>	<b>6 061</b>	<b>1,21</b>	<b>2 017</b>	<b>33,28</b>
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes	8 079	1,57	6 061	1,21	2 017	33,28
PRODUITS FINANCIERS LIVRETS	2 310	0,45	1 111	0,22	1 199	107,97
PDT FINANCIER S/DEPOT A TERME	5 768	1,12	4 950	0,98	818	16,53
<b>Total des charges financières</b>	<b>677</b>	<b>0,13</b>	<b>919</b>	<b>0,18</b>	<b>(242)</b>	<b>-26,29</b>
Intérêts et charges assimilées	677	0,13	919	0,18	(242)	-26,29
INTERETS EMPRUNTS C.AGRICOLE	677	0,13	919	0,18	(242)	-26,29
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>9 303</b>	<b>1,81</b>	<b>58 090</b>	<b>11,56</b>	<b>(48 787)</b>	<b>-83,99</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 065</b>	<b>0,21</b>	<b>1 125</b>	<b>0,22</b>	<b>(60)</b>	<b>-5,33</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>1 125</b>	<b>0,22</b>	<b>1 125</b>	<b>0,22</b>		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 125	0,22	1 125	0,22		
QUOTE PART SUBV VIRE AU R	1 125	0,22	1 125	0,22		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>60</b>	<b>0,01</b>			<b>60</b>	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	60	0,01			60	
PENALITES AMENDES	60	0,01			60	
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>1 384</b>	<b>0,27</b>	<b>1 216</b>	<b>0,24</b>	<b>168</b>	<b>13,82</b>
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 384	0,27	1 216	0,24	168	13,82
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>	<b>5 000</b>	<b>0,97</b>			<b>5 000</b>	
REPORT RESS NON UTILISE / SUBV	5 000	0,97			5 000	
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>			<b>5 000</b>	<b>0,99</b>	<b>(5 000)</b>	<b>-100,00</b>
ENGAGEM. A REALISER/SUBV			5 000	0,99	(5 000)	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>528 330</b>	<b>102,76</b>	<b>509 817</b>	<b>101,43</b>	<b>18 514</b>	<b>3,63</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>514 347</b>	<b>100,04</b>	<b>456 818</b>	<b>90,89</b>	<b>57 529</b>	<b>12,59</b>
<b>Résultat</b>	<b>13 984</b>	<b>2,72</b>	<b>52 999</b>	<b>10,54</b>	<b>(39 015)</b>	<b>-73,61</b>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>514 127</b>	<i>100,00</i>	<b>502 631</b>	<i>100,00</i>	<b>11 496</b>	<i>2,29</i>
<b>Production vendue - Divers</b>	<b>10 109</b>	<i>1,97</i>	<b>20 300</b>	<i>4,04</i>	<b>(10 191)</b>	<i>-50,20</i>
REFAC PRESTAT° POSTE DIRECTION	10 109	<i>1,97</i>	20 300	<i>4,04</i>	(10 191)	<i>-50,20</i>
<b>Dotations et produits de tarification</b>	<b>493 765</b>	<i>96,04</i>	<b>475 361</b>	<i>94,57</i>	<b>18 404</b>	<i>3,87</i>
DOTAT° SOINS PERS. AGEES	493 765	<i>96,04</i>	475 361	<i>94,57</i>	18 404	<i>3,87</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>400</b>	<i>0,08</i>			<b>400</b>	
AUTRES SUBVENTION	400	<i>0,08</i>			400	
<b>Reprises sur amortissements &amp; provisions</b>			<b>3 246</b>	<i>0,65</i>	<b>(3 246)</b>	<i>-100,00</i>
REPRISE SUR PROVISION IFC			3 246	<i>0,65</i>	(3 246)	<i>-100,00</i>
<b>Transfert de charges</b>	<b>103</b>	<i>0,02</i>			<b>103</b>	
TRANSFERT CHARGES DIVERSES	103	<i>0,02</i>			103	
<b>Autres produits</b>	<b>9 750</b>	<i>1,90</i>	<b>3 724</b>	<i>0,74</i>	<b>6 026</b>	<i>161,82</i>
REMB FORAMT° UNIFAF	9 500	<i>1,85</i>	3 724	<i>0,74</i>	5 776	<i>155,09</i>
ADHESIONS ASSOCIATION	250	<i>0,05</i>			250	
PROD DIV GESTION COURANTE						
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>512 226</b>	<i>99,63</i>	<b>449 683</b>	<i>89,47</i>	<b>62 542</b>	<i>13,91</i>
<b>Achats non stockés de matières et fournitures</b>	<b>20 951</b>	<i>4,08</i>	<b>19 362</b>	<i>3,85</i>	<b>1 589</b>	<i>8,21</i>
ELECTRICITE	359	<i>0,07</i>	329	<i>0,07</i>	30	<i>8,99</i>
CARBURANT	17 113	<i>3,33</i>	14 612	<i>2,91</i>	2 501	<i>17,11</i>
PRODUIT D'ENTRETIEN	63	<i>0,01</i>	40	<i>0,01</i>	23	<i>56,83</i>
PETIT EQUIPEMENT	1 168	<i>0,23</i>	568	<i>0,11</i>	600	<i>105,54</i>
FOURNITURE ADMINISTRATIVE	447	<i>0,09</i>	2 059	<i>0,41</i>	(1 612)	<i>-78,30</i>
PROD A USAGE MEDICAL	1 801	<i>0,35</i>	1 753	<i>0,35</i>	48	<i>2,72</i>
<b>Services extérieurs et autres</b>	<b>72 707</b>	<i>14,14</i>	<b>53 896</b>	<i>10,72</i>	<b>18 812</b>	<i>34,90</i>
HONORAIRE INFIRMIERE	28 711	<i>5,58</i>	19 013	<i>3,78</i>	9 699	<i>51,01</i>
HONORAIRE PEDICURE	1 873	<i>0,36</i>	2 563	<i>0,51</i>	(690)	<i>-26,92</i>
ERGOTHERAPEUTE	324	<i>0,06</i>			324	
PSYCOLOGUE	318	<i>0,06</i>			318	
LOCATION IMMOBILIERE	9 068	<i>1,76</i>	9 000	<i>1,79</i>	68	<i>0,76</i>
LOCATION DE VEHICULE	1 345	<i>0,26</i>			1 345	
CHARGES LOCATIVES - EAU	24				24	
CHARGES LOCATIVE - CHAUFFAGE	142	<i>0,03</i>			142	
REPARATION MATERIEL			112	<i>0,02</i>	(112)	<i>-100,00</i>
ENTRETIEN REPARAT° AUTOS	3 741	<i>0,73</i>	3 045	<i>0,61</i>	696	<i>22,85</i>
MAINTENANCE	5 410	<i>1,05</i>	2 900	<i>0,58</i>	2 510	<i>86,54</i>
PRIME D'ASSURANCE	5 563	<i>1,08</i>	5 115	<i>1,02</i>	448	<i>8,77</i>
DOCUMENTATION	956	<i>0,19</i>	572	<i>0,11</i>	384	<i>67,05</i>
COTISATIONS	676	<i>0,13</i>	632	<i>0,13</i>	44	<i>6,94</i>
HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	1 633	<i>0,32</i>	1 603	<i>0,32</i>	30	<i>1,87</i>
HONORAIRES E.COMPTABLE ASSOC	179	<i>0,03</i>			179	
HONORAIRES C. AUX COMPTES	2 332	<i>0,45</i>			2 332	
CADEAUX PATIENTS	330	<i>0,06</i>	254	<i>0,05</i>	76	<i>29,69</i>
DON COURANT - POURBOIRE			30	<i>0,01</i>	(30)	<i>-100,00</i>
DEPLACEMENT	3 826	<i>0,74</i>	4 309	<i>0,86</i>	(482)	<i>-11,20</i>
MISSION - RECEPTION	1 068	<i>0,21</i>	295	<i>0,06</i>	773	<i>262,06</i>
ANIMATION 16 OCT 2012	404	<i>0,08</i>			404	
FRAIS PREPARTION AG ASSOCIAT°	123	<i>0,02</i>			123	
FRAIS RECEPTION ASSOCIAT°	88	<i>0,02</i>			88	
FRAIS POSTAUX	364	<i>0,07</i>	329	<i>0,07</i>	34	<i>10,33</i>



## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
FRAIS POSTAUX ASSOCIAT°	43	0,01			43	
FRAIS TELEPHONE	2 447	0,48	2 319	0,46	129	5,55
AUTRES FRAIS BANCAIRES	18		26	0,01	(7)	-27,76
NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	1 701	0,33	1 779	0,35	(78)	-4,36
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunératio</b>	<b>22 070</b>	<b>4,29</b>	<b>20 227</b>	<b>4,02</b>	<b>1 843</b>	<b>9,11</b>
TAXE SUR SALAIRE	16 712	3,25	15 401	3,06	1 311	8,51
TAXE S/SALAIRE CONGES PAYES	224	0,04	(228)	-0,05	453	198,27
UNIFAF	5 087	0,99	5 101	1,01	(14)	-0,28
UNIFAF S/CONGES PAYES	46	0,01	(47)	-0,01	93	198,28
<b>Charges de personnel - salaires et traitements</b>	<b>275 580</b>	<b>53,60</b>	<b>247 829</b>	<b>49,31</b>	<b>27 751</b>	<b>11,20</b>
SALAIRE BRUT COMPTABLE	22 025	4,28	22 413	4,46	(388)	-1,73
SALAIRE BRUT INFIR.COORD.	49 171	9,56	51 033	10,15	(1 862)	-3,65
SALAIRES AIDES-SOIGNANTES BRUT INFIRMIERE	181 361	35,28			181 361	
PROVISION CONGES PAYES	21 821	4,24			21 821	
IJ APRIL S/PERS. NON MEDICAL	2 640	0,51	(2 686)	-0,53	5 326	198,27
IJ PREVOYANCE ADMINISTRATIF	(658)	-0,13			(658)	
IJ CPAM AS	(413)	-0,08			(413)	
BRUT AIDES SOIGNANTES	(367)	-0,07			(367)	
REMB IJ CPAM P/PERSO MEDICAL			188 059	37,41	(188 059)	-100,00
REMB IJ APRIL PERSO. MEDICAL			(7 820)	-1,56	7 820	100,00
			(3 170)	-0,63	3 170	100,00
<b>Charges de personnel - charges sociales</b>	<b>85 251</b>	<b>16,58</b>	<b>77 228</b>	<b>15,36</b>	<b>8 023</b>	<b>10,39</b>
URSSAF INF COORDINATRICE	14 129	2,75	14 565	2,90	(435)	-2,99
URSSAF COMPTABLE	6 864	1,34	6 992	1,39	(128)	-1,83
URSSAF AS	54 786	10,66	57 017	11,34	(2 231)	-3,91
URSSAFIDE	6 746	1,31			6 746	
EXONERATION ZRR	(42 275)	-8,22	(41 228)	-8,20	(1 048)	-2,54
APRIL CADRE INF COORDINATRICE	3 223	0,63	2 993	0,60	231	7,70
APRIL COMPTABLE	493	0,10	437	0,09	56	12,86
APRIL AS	4 062	0,79	3 622	0,72	440	12,15
APRIL IDE	489	0,10			489	
CIS + CGIC INF COORDINATRICE	4 524	0,88	4 912	0,98	(389)	-7,91
CIS COMPTABLE	1 586	0,31	1 614	0,32	(28)	-1,75
CIS AS	13 064	2,54	13 381	2,66	(316)	-2,37
CIS IDE	1 570	0,31			1 570	
ASSEDIC INF COORDINATRICE	2 114	0,41	2 223	0,44	(108)	-4,87
ASSEDIC COMPTABLE	947	0,18	969	0,19	(22)	-2,29
ASSEDIC AS	7 799	1,52	8 022	1,60	(223)	-2,78
ASSEDIC IDE	938	0,18			938	
CHARGES SOC/CONGE PAYES	1 095	0,21	(1 044)	-0,21	2 139	204,95
OEUVRES SOCIALES			1 664	0,33	(1 664)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL	1 076	0,21	1 088	0,22	(12)	-1,10
OEUVRES SOCIALES	2 019	0,39			2 019	
<b>Charges de personnel - autres charges de personnel</b>	<b>8 713</b>	<b>1,69</b>	<b>7 479</b>	<b>1,49</b>	<b>1 234</b>	<b>16,50</b>
FORMAT° (REMB PAR UNIFAF)	3 000	0,58	3 724	0,74	(724)	-19,45
FORMATION NON REMBOURSEE	5 713	1,11	3 755	0,75	1 958	52,15
<b>Dotations aux amortissements des immobilisations</b>	<b>22 393</b>	<b>4,36</b>	<b>23 656</b>	<b>4,71</b>	<b>(1 263)</b>	<b>-5,34</b>
DOTATION AMORTISSEMENT	22 393	4,36	23 656	4,71	(1 263)	-5,34
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges d'expl</b>	<b>4 556</b>	<b>0,89</b>			<b>4 556</b>	
PROVISION SUR IFC	4 556	0,89			4 556	
<b>Autres charges</b>	<b>4</b>		<b>6</b>		<b>(2)</b>	<b>-27,16</b>
CHARGE GESTION COURANTE	4		6		(2)	-27,16



## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>1 901</b>	<i>0,37</i>	<b>52 948</b>	<i>10,53</i>	<b>(51 046)</b>	<i>-96,41</i>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>7 402</b>	<i>1,44</i>	<b>5 143</b>	<i>1,02</i>	<b>2 259</b>	<i>43,93</i>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>8 079</b>	<i>1,57</i>	<b>6 061</b>	<i>1,21</i>	<b>2 017</b>	<i>33,28</i>
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes	<b>8 079</b>	<i>1,57</i>	<b>6 061</b>	<i>1,21</i>	<b>2 017</b>	<i>33,28</i>
PRODUITS FINANCIERS LIVRETS	2 310	<i>0,45</i>	1 111	<i>0,22</i>	1 199	<i>107,97</i>
PDT FINANCIER S/DEPOT A TERME	5 768	<i>1,12</i>	4 950	<i>0,98</i>	818	<i>16,53</i>
<b>Total des charges financières</b>	<b>677</b>	<i>0,13</i>	<b>919</b>	<i>0,18</i>	<b>(242)</b>	<i>-26,29</i>
Intérêts et charges assimilées	<b>677</b>	<i>0,13</i>	<b>919</b>	<i>0,18</i>	<b>(242)</b>	<i>-26,29</i>
INTERETS EMPRUNTS C.AGRICOLE	677	<i>0,13</i>	919	<i>0,18</i>	(242)	<i>-26,29</i>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>9 303</b>	<i>1,81</i>	<b>58 090</b>	<i>11,56</i>	<b>(48 787)</b>	<i>-83,99</i>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 065</b>	<i>0,21</i>	<b>1 125</b>	<i>0,22</i>	<b>(60)</b>	<i>-5,33</i>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>1 125</b>	<i>0,22</i>	<b>1 125</b>	<i>0,22</i>		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	<b>1 125</b>	<i>0,22</i>	<b>1 125</b>	<i>0,22</i>		
QUOTE PART SUBV VIRE AU R	1 125	<i>0,22</i>	1 125	<i>0,22</i>		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>60</b>	<i>0,01</i>			<b>60</b>	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	<b>60</b>	<i>0,01</i>			<b>60</b>	
PENALITES AMENDES	60	<i>0,01</i>			60	
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>1 384</b>	<i>0,27</i>	<b>1 216</b>	<i>0,24</i>	<b>168</b>	<i>13,82</i>
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 384	<i>0,27</i>	1 216	<i>0,24</i>	168	<i>13,82</i>
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>	<b>5 000</b>	<i>0,97</i>			<b>5 000</b>	
REPORT RESS NON UTILISE / SUBV	5 000	<i>0,97</i>			5 000	
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>			<b>5 000</b>	<i>0,99</i>	<b>(5 000)</b>	<i>-100,00</i>
ENGAGEM. A REALISER/SUBV			5 000	<i>0,99</i>	(5 000)	<i>-100,00</i>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>528 330</b>	<i>102,76</i>	<b>509 817</b>	<i>101,43</i>	<b>18 514</b>	<i>3,63</i>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>514 347</b>	<i>100,04</i>	<b>456 818</b>	<i>90,89</i>	<b>57 529</b>	<i>12,59</i>
<b>Résultat</b>	<b>13 984</b>	<i>2,72</i>	<b>52 999</b>	<i>10,54</i>	<b>(39 015)</b>	<i>-73,61</i>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes de l'association sont établis conformément au règlement 99.01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations et 99.03 relatif à la réécriture du plan comptable général énoncé par le Comité de la réglementation comptable. En outre comme l'association relève de l'article R.314-1 du Code de l'action sociale et des familles (CASF) réglementant les établissements relevant des services sociaux et médico-sociaux, l'association VIE ET SANTE A DOMICILE suit l'instruction comptable M22 dont la mise en oeuvre a été prévue par l'avis du Conseil national de la comptabilité adopté le 4 mai 2007 pour les établissements et services sociaux et médico-sociaux privés.

La liste des comptes des établissements et services sociaux et médico-sociaux privés est composée à partir des nomenclatures suivantes :

- Plan comptable M22 pour tous les comptes de charges, produits et comptes d'affectation excédentaire.
- Plan comptable des associations et fondations
- Quelques comptes spécifiques tels que les provisions réglementées destinées au renouvellement des immobilisations, ou celles des plus-values nettes d'actif immobilisé.
- Plan comptable général pour les comptes non prévus aux nomenclatures ci-dessus indiqués.

Le bilan de l'exercice présente un total de euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **528 330** euros et un total **charges** de **514 347** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **13 984** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2012** et finit le **31/12/2012**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Néanmoins il convient de signaler que pour la première fois, les états financiers incluent ceux du siège et non plus seulement ceux du SSIAD, établissement principal de l'association.

L'impact de cette modification n'a pas un caractère significatif sur la lecture des états financiers et ne fausse pas la comparabilité des exercices 2011 et 2012.

En effet, les produits du siège se limitent à 250 euros tandis que ces charges s'élèvent à 433 euros. Il en

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

va de même pour les comptes de bilan puisque le cumul de ceux-ci s'élèvent à 1 378 euros.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition majoré de tous les coûts directement attribuables pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue par la direction.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## **Règlement sur les actifs**

L'entreprise s'est conformée à la nouvelle réglementation relative au traitement comptable des actifs, applicable aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2005.

L'entreprise a retenu la méthode prospective.

A ce titre, l'entreprise avait mis en place l'approche par composants, concept introduit dans le Plan Comptable Général par les règlements CRC 2002-10 et 2003-07 relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Les immobilisations d'une valeur significative avaient fait l'objet d'une analyse pour déterminer si elles comprenaient des composants dont la durée d'utilité était différente de celle des biens pris dans leur ensemble. Aucun composant significatif n'avait été identifié au sein de l'entreprise.

En application de l'article 322-1 du PCG, l'amortissement d'un actif est désormais déterminée en fonction de sa durée réelle d'utilisation et non pas en fonction de la durée d'usage.

Néanmoins, dans son avis n° 2005-D du 01 juin 2005, le comité d'urgence du CNC a proposé une mesure de simplification destinée à permettre à certaines entreprises, qui ne dépassent pas à la clôture de l'exercice deux des trois critères suivants :

- 3 650 000 € pour le total de bilan
- 7 300 000 € pour le chiffre d'affaires
- 50 salariés

de pratiquer dans les comptes individuels l'amortissement des immobilisations non décomposables à l'origine sur leurs durées d'usage, sans rechercher leurs durées d'utilisation.

Et comme à la clôture de l'exercice du **01/01/2012** au **31/12/2012**, l'ASSOCIATION VIE ET SANTE A DOMICILE n'atteint pas deux des trois critères cités ci-dessus, nous avons continué à pratiquer l'amortissement des immobilisations non décomposables sur leurs durées d'usage.

## **Créances et dettes**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les créances et les 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.

Les créances clients présentés dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

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

## **Engagements de retraite**

L'association dépend de la convention collective Hopitalisation privée à but non lucratif - FEHAP signée le 31/10/1951.

Cette convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière. Aucun autre accord particulier n'a été signé par l'association concernant l'indemnité de fin de carrière.

l'engagement de fin de carrière est constaté sous forme de provision.

Les hypothèses suivantes ont servi de base au calcul de la dette actuarielle de l'association en matière d'engagement de retraite :

- augmentation annuelle des salaires = 1%
- taux d'actualisation = 2.50% (inflation comprise)
- date de départ = 60 ans pour les personnes nées avant 1955 et départ à 65 ans pour les personnes nées après cette date.
- taux de rotation du personnel = 8% jusqu'à 50 ans
- taux de charges sociales ou de contribution sur les indemnités de mise à la retraite retenu = 50%
- la table de mortalité utilisée est la table réglementaire TG 05
- la méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective
- les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.

Au 31/12/2012, la provision pour indemnités de fin de carrière s'élève à 49 507 euros.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2012
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles	3 871					3 871
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 871</b>					<b>3 871</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	3 949					3 949
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	75 191					75 191
Matériel de bureau, informatique et mobilier	26 641					26 641
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>105 780</b>					<b>105 780</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>109 651</b>					<b>109 651</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2012
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement				
	Autres	3 697	160		3 857
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 697</b>	<b>160</b>		<b>3 857</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 840	90		3 930
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	18 798	18 798		37 595	
Matériel de bureau, mobilier	17 576	3 345		20 920	
Autres immobilisations corporelles					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>40 213</b>	<b>22 233</b>		<b>62 445</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>43 910</b>	<b>22 393</b>		<b>66 302</b>

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 500	9 500	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers	859	859		
Charges constatées d'avances				
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>10 359</b>	<b>10 359</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2012	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	18 521	9 126	9 395	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 891	6 891		
	Personnel et comptes rattachés	23 735	23 735		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 838	48 838		
	Impôts sur les bénéfices	1 384	1 384		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 691	3 691		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	98	98		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>103 159</b>	<b>93 764</b>	<b>9 395</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 866			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2012
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Couverture du besoin en fonds de roulement	11 098			11 098
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Réserves des plus-values nette d'actif	51 310			51 310
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	<b>62 408</b>			<b>62 408</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	44 951	4 556		49 507
	Pour impôts				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>44 951</b>	<b>4 556</b>		<b>49 507</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>107 359</b>	<b>4 556</b>		<b>111 915</b>
Dont dotations et reprises			4 556		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>					



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	7 293			7 293
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	87 626	415		88 041
Report à nouveau		1 382		1 382
Résultat de l'exercice	52 999	13 984	52 999	13 984
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	8 565	48 579		57 144
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 375		1 125	2 250
Provisions réglementées	62 408			62 408
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Dépenses refusées par l'autorité de tarification</b>	(7 817)			(7 817)
<b>Dépenses non opposables au tiers financeurs</b>	(6 544)	4 005		(2 539)
<b>TOTAL</b>	<b>207 906</b>	<b>68 365</b>	<b>54 124</b>	<b>222 146</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés Evaluation externe SSIAD	5 000	5 000		
<b>TOTAL</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>		

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				



VIE ET SANTE A DOMICILE

29 Boulevard Jacques Chapou  
46800 MONTCUQ

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat 1/2</i>	<i>6</i>
<i>Compte de résultat 2/2</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>15</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>16</i>

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2012			31/12/2011
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Autres immobilisations incorporelles	3 871	3 857	14	174
	Immobilisations incorporelles en cours				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériels et outillage	3 949	3 930	19	109
	Autres immobilisations corporelles	101 832	58 516	43 316	65 459
	Immobilisations corporelles en cours				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>109 651</b>	<b>66 302</b>	<b>43 349</b>	<b>65 741</b>
<b>COMPTES DE LIAISON</b>	Comptes de liaison (1)				
	<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières et fournitures				
	Autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances redevables et comptes rattachés (3)				
	Autres créances	10 359		10 359	8 782
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	319 727		319 727	283 338	
Charges constatées d'avance				4 409	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>330 086</b>		<b>330 086</b>	<b>296 528</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>439 737</b>	<b>66 302</b>	<b>373 434</b>	<b>362 269</b>

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif Immobilisé NET</b>	<b>43 349</b>	<b>11,61</b>	<b>65 741</b>	<b>18,15</b>	<b>(22 393)</b>	<b>-34,06</b>
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>14</b>		<b>174</b>	<b>0,05</b>	<b>(160)</b>	<b>-92,17</b>
LOGICIELS	3 871	1,04	3 871	1,07		
AMORT LOGICIELS	(3 857)	-1,03	(3 697)	-1,02	(160)	-4,33
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>19</b>	<b>0,01</b>	<b>109</b>	<b>0,03</b>	<b>(90)</b>	<b>-82,46</b>
MATERIEL INDUSTRIEL	3 949	1,06	3 949	1,09		
AMORT MAT INDUSTRIEL	(3 930)	-1,05	(3 840)	-1,06	(90)	-2,34
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>43 316</b>	<b>11,60</b>	<b>65 459</b>	<b>18,07</b>	<b>(22 143)</b>	<b>-33,83</b>
MATERIEL DE TRANSPORT	75 191	20,13	75 191	20,76		
MATERIEL DE BUREAU	13 609	3,64	13 609	3,76		
MOBILIER	13 032	3,49	13 032	3,60		
AMORT MATERIEL TRANSPORT	(37 595)	-10,07	(18 798)	-5,19	(18 798)	-100,00
AMORT MAT DE BUREAU	(12 702)	-3,40	(10 324)	-2,85	(2 378)	-23,04
AMORT MOBILIER	(8 218)	-2,20	(7 252)	-2,00	(967)	-13,33
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>						
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>330 086</b>	<b>88,39</b>	<b>296 528</b>	<b>81,85</b>	<b>33 558</b>	<b>11,32</b>
<b>Autres créances</b>	<b>10 359</b>	<b>2,77</b>	<b>8 782</b>	<b>2,42</b>	<b>1 577</b>	<b>17,96</b>
FURNISSEURS AUTRES AVOIRS	859	0,23	859	0,24		
PRODUITS A RECEVOIR	9 500	2,54	7 923	2,19	1 577	19,91
<b>Disponibilités</b>	<b>319 727</b>	<b>85,62</b>	<b>283 338</b>	<b>78,21</b>	<b>36 389</b>	<b>12,84</b>
CREDIT AGRICOLE DAV	48 707	13,04	17 342	4,79	31 365	180,87
C. AGRICOLE DEPOT A TERME	150 000	40,17	150 000	41,41		
LIVRET A CREDIT AGRICOLE	77 413	20,73	75 709	20,90	1 703	2,25
CSL ASSOCIATIF C.AGRICOLE	43 607	11,68	40 286	11,12	3 320	8,24
<b>Charges constatées d'avance</b>			<b>4 409</b>	<b>1,22</b>	<b>(4 409)</b>	<b>-100,00</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			4 409	1,22	(4 409)	-100,00
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>373 434</b>	<b>100,00</b>	<b>362 269</b>	<b>100,00</b>	<b>11 166</b>	<b>3,08</b>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	31/12/2011
<b>Fonds propres</b>	Fonds associatifs sans droit de reprise	7 293	7 293
	Ecarts de réévaluation sans droit de reprise		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Dons et legs		
	- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation avec droit de reprise		
	<b>RESERVES</b>		
	Excédents affectés à l'investissement	37 537	37 537
	Réserves de compensation	30 504	30 089
	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	20 000	20 000
	Autres réserves		
	<b>REPORT A NOUVEAU</b>		
	Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	(7 817)	(7 817)
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs	57 144	8 565
Dépenses non opposables au tiers financeurs	(2 539)	(6 544)	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)(1)</b>	14 167	52 999	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 250	3 375	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
Couverture du besoin en fonds de roulement	11 098	11 098	
Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immobilisations			
Réserves des plus-values nette d'actif	51 310	51 310	
Immobilisations grevées de droits			
Provisions règlementées			
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>220 948</b>	<b>207 906</b>
	Comptes de liaison		
	<b>TOTAL (II)</b>		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	49 507	44 951
	Fonds dédiés		5 000
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>49 507</b>	<b>49 951</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES (4)</b>		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 521	27 387
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Redevables créditeurs		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 712	5 318
	Dettes fiscales et sociales	77 648	71 260
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)	98	447	
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>102 980</b>	<b>104 412</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL (V)</b>		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>373 434</b>	<b>362 269</b>

- (1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs.  
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques.  
(3) En particulier :cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.  
(4) Dont à plus d'un an : 9 395 Dont à moins d'un an : 93 585  
(5) Dont fonds des majeurs protégés :

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Fonds propres</b>	<b>220 948</b>	<i>59,17</i>	<b>207 906</b>	<i>57,39</i>	<b>13 042</b>	<i>6,27</i>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>7 293</b>	<i>1,95</i>	<b>7 293</b>	<i>2,01</i>		
SUBVENTION D'EQUIPEMENT	7 293	<i>1,95</i>	7 293	<i>2,01</i>		
<b>Excédents affectés à l'investissement</b>	<b>37 537</b>	<i>10,05</i>	<b>37 537</b>	<i>10,36</i>		
EXCEDENT AFFECTE A L'INVEST	37 537	<i>10,05</i>	37 537	<i>10,36</i>		
<b>Réserves de compensation</b>	<b>30 504</b>	<i>8,17</i>	<b>30 089</b>	<i>8,31</i>	<b>415</b>	<i>1,38</i>
RESERVE DE COMPENSATION	30 504	<i>8,17</i>	30 089	<i>8,31</i>	415	<i>1,38</i>
<b>Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds</b>	<b>20 000</b>	<i>5,36</i>	<b>20 000</b>	<i>5,52</i>		
RESERVE DE TRESORERIE	20 000	<i>5,36</i>	20 000	<i>5,52</i>		
<b>Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou ino</b>	<b>(7 817)</b>	<i>-2,09</i>	<b>(7 817)</b>	<i>-2,16</i>		
DEPENSES NON PRIS P/FINANCEURS	(7 817)	<i>-2,09</i>	(7 817)	<i>-2,16</i>		
<b>Résultat sous contrôle de tiers financeurs</b>	<b>57 144</b>	<i>15,30</i>	<b>8 565</b>	<i>2,36</i>	<b>48 579</b>	<i>567,15</i>
EXCED AFFEC. A EXPLOITAT°	8 150	<i>2,18</i>	8 150	<i>2,25</i>		
EXCEDENT ADMINISTRATIF 2009			415	<i>0,11</i>	(415)	<i>-100,00</i>
EXCEDENT ADMINISTRATIF 2011	48 994	<i>13,12</i>			48 994	
<b>Dépenses non opposables au tiers financeurs</b>	<b>(2 539)</b>	<i>-0,68</i>	<b>(6 544)</b>	<i>-1,81</i>	<b>4 005</b>	<i>61,20</i>
DEPENSES CONGES PAYES	(2 539)	<i>-0,68</i>	(6 544)	<i>-1,81</i>	4 005	<i>61,20</i>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>14 167</b>	<i>3,79</i>	<b>52 999</b>	<i>14,63</i>	<b>(38 832)</b>	<i>-73,27</i>
<b>Subventions investissement</b>	<b>2 250</b>	<i>0,60</i>	<b>3 375</b>	<i>0,93</i>	<b>(1 125)</b>	<i>-33,33</i>
BONUS ECOLOGIQUE	4 500	<i>1,21</i>	4 500	<i>1,24</i>		
SUBV EQPT INSCRITE AU CPTE R	(2 250)	<i>-0,60</i>	(1 125)	<i>-0,31</i>	(1 125)	<i>-100,00</i>
<b>Couverture du besoin en fonds de roulement</b>	<b>11 098</b>	<i>2,97</i>	<b>11 098</b>	<i>3,06</i>		
PROVISION COUVERTURE BFR	11 098	<i>2,97</i>	11 098	<i>3,06</i>		
<b>Réserves des plus-values nette d'actif</b>	<b>51 310</b>	<i>13,74</i>	<b>51 310</b>	<i>14,16</i>		
PROVISION / REALISATION ACTIF	51 310	<i>13,74</i>	51 310	<i>14,16</i>		
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>						
<b>TOTAL III - Provisions et fonds dédiés</b>	<b>49 507</b>	<i>13,26</i>	<b>49 951</b>	<i>13,79</i>	<b>(444)</b>	<i>-0,89</i>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>49 507</b>	<i>13,26</i>	<b>44 951</b>	<i>12,41</i>	<b>4 556</b>	<i>10,14</i>
PROVISION IFC	49 507	<i>13,26</i>	44 951	<i>12,41</i>	4 556	<i>10,14</i>
<b>Total des Fonds dédiés</b>			<b>5 000</b>	<i>1,38</i>	<b>(5 000)</b>	<i>-100,00</i>
FONDS DEDIES SUBV EXPLOITATION			5 000	<i>1,38</i>	(5 000)	<i>-100,00</i>
<b>TOTAL IV - Dettes</b>	<b>102 980</b>	<i>27,58</i>	<b>104 412</b>	<i>28,82</i>	<b>(1 433)</b>	<i>-1,37</i>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>18 521</b>	<i>4,96</i>	<b>27 387</b>	<i>7,56</i>	<b>(8 866)</b>	<i>-32,37</i>
PRET C.A 36 000€ 06/12/10 4ans	18 521	<i>4,96</i>	27 387	<i>7,56</i>	(8 866)	<i>-32,37</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>6 712</b>	<i>1,80</i>	<b>5 318</b>	<i>1,47</i>	<b>1 394</b>	<i>26,22</i>
AXA	306	<i>0,08</i>			306	
H. DELERIS	127	<i>0,03</i>	469	<i>0,13</i>	(342)	<i>-72,86</i>
T. CORDEBARD	119	<i>0,03</i>	374	<i>0,10</i>	(254)	<i>-68,09</i>
A. BOUSQUET	91	<i>0,02</i>			91	

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2012		01/01/2011		Variations	
	31/12/2012	12 mois	31/12/2011	12 mois		%
C. DONINI			400	0,11	(400)	-100,00
V.LAFARGUE			136	0,04	(136)	-100,00
A.VALERY	108	0,03	575	0,16	(467)	-81,22
R. FROMENT	58	0,02			58	
PH. LACHARME	89	0,02	91	0,03	(2)	-2,46
P.LACHARME	226	0,06	189	0,05	37	19,86
M-F. GARCIA	148	0,04	144	0,04	4	2,65
V. PECHMAGRE	95	0,03	143	0,04	(48)	-33,33
M. DEVOS	169	0,05	291	0,08	(122)	-41,87
F. BROCARD	112	0,03	143	0,04	(31)	-21,62
P.VAN KAAM	184	0,05	169	0,05	15	8,81
C. LAUR			266	0,07	(266)	-100,00
QUERCY CONTACTS	143	0,04	175	0,05	(32)	-18,17
C. VITTORI	212	0,06			212	
BURO+			125	0,03	(125)	-100,00
FOURNISSEUR FACT NON PARVENU	4 525	1,21	1 629	0,45	2 896	177,77
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>77 648</b>	<b>20,79</b>	<b>71 260</b>	<b>19,67</b>	<b>6 388</b>	<b>8,96</b>
REMUNERATIONS DUES			37	0,01	(37)	-100,00
PERSO DETTE CONGES PAYES	23 735	6,36	21 095	5,82	2 640	12,51
URSSAF	25 717	6,89	26 183	7,23	(466)	-1,78
GROUPE MORNAY	9 048	2,42	8 784	2,42	264	3,01
GROUPE APRIL	2 174	0,58	1 822	0,50	351	19,28
UNIFAF	5 087	1,36	4 012	1,11	1 075	26,79
CHGES SOCIALES SUR C. PAYES	6 812	1,82	5 670	1,57	1 142	20,13
ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 384	0,37	1 216	0,34	168	13,82
TAXE SUR SALAIRES	1 674	0,45	647	0,18	1 027	158,73
CHARGE FISCALE S/CONGES PAYES	2 017	0,54	1 793	0,49	224	12,51
<b>Autres dettes</b>	<b>98</b>	<b>0,03</b>	<b>447</b>	<b>0,12</b>	<b>(349)</b>	<b>-78,10</b>
CHRISTINE FOLTIER			115	0,03	(115)	-100,00
ISABELLE COUTURE			48	0,01	(48)	-100,00
MARIE LINE FLEURY	48	0,01	140	0,04	(92)	-65,68
SANDRINE BOUHRAOUA			46	0,01	(46)	-100,00
MELANIE CAETANO			54	0,01	(54)	-100,00
EMANUELLE TOMASINI			45	0,01	(45)	-100,00
D.CRIVELLARO	50	0,01			50	
<b>TOTAL V - Ecart de conversion passif</b>						
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>373 434</b>	<b>100,00</b>	<b>362 269</b>	<b>100,00</b>	<b>11 166</b>	<b>3,08</b>



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	31/12/2011
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	- prestations de services	10 109	20 300
	- divers		
	Production stockée ou déstockage de production		
	Production immobilisée		
	Dotations et produits de tarification	493 765	475 361
	Subventions d'exploitations et participations	400	
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		3 246
	Transfert de charges	103	
Autres produits	9 500	3 724	
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>513 877</b>	<b>502 631</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières premières et fournitures		
	Variation de stock		
	Achats d'autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Achats non stockés de matières et fournitures	20 951	19 362
	Services extérieurs et autres	72 274	53 896
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	- sur rémunérations	22 070	20 227
	- autres		
	Charges de personnel		
	- salaires et traitements	275 580	247 829
	- charges sociales	85 251	77 228
	- autres charges de personnel	8 713	7 479
	Dotation aux amortissements et provisions		
	Dotation aux amortissements :		
- des immobilisations	22 393	23 656	
- des charges d'exploitation à répartir			
Dotation aux dépréciations et provisions :			
- sur actif circulant			
- pour risques et charges d'exploitation	4 556		
Autres charges	4	6	
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>511 792</b>	<b>449 683</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>2 085</b>	<b>52 948</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	31/12/2011
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>2 085</b>	<b>52 948</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations et des immobilisations financières		
	Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	8 079	6 061
	Reprises sur provisions		
	Transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>8 079</b>	<b>6 061</b>
<b>CHARGES FINANCIERS</b>	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges assimilées	677	919
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>		<b>677</b>	<b>919</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>7 402</b>	<b>5 143</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		<b>9 486</b>	<b>58 090</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion		
	- exercices antérieurs		
	Sur opérations en capital	1 125	1 125
	Reprises sur provisions		
	- reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement		
	- reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
	- reprises sur provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif		
Transferts de charges			
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>1 125</b>	<b>1 125</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion		
	- exercice courant	60	
	- exercices antérieurs		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	- dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement		
	- dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
	- dotations aux provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif		
- dotations aux autres provisions réglementées			
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>60</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>1 065</b>	<b>1 125</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 384	1 216
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		5 000	
(- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées			5 000
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>528 080</b>	<b>509 817</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>513 913</b>	<b>456 818</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>14 167</b>	<b>52 999</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>513 877</b>	<b>100,00</b>	<b>502 631</b>	<b>100,00</b>	<b>11 246</b>	<b>2,24</b>
<b>Production vendue - Divers</b>	<b>10 109</b>	<b>1,97</b>	<b>20 300</b>	<b>4,04</b>	<b>(10 191)</b>	<b>-50,20</b>
REFAC PRESTAT° POSTE DIRECTION	10 109	1,97	20 300	4,04	(10 191)	-50,20
<b>Dotations et produits de tarification</b>	<b>493 765</b>	<b>96,09</b>	<b>475 361</b>	<b>94,57</b>	<b>18 404</b>	<b>3,87</b>
DOTAT° SOINS PERS. AGEES	493 765	96,09	475 361	94,57	18 404	3,87
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>400</b>	<b>0,08</b>			<b>400</b>	
AUTRES SUBVENTION	400	0,08			400	
<b>Reprises sur amortissements &amp; provisions</b>			<b>3 246</b>	<b>0,65</b>	<b>(3 246)</b>	<b>-100,00</b>
REPRISE SUR PROVISION IFC			3 246	0,65	(3 246)	-100,00
<b>Transfert de charges</b>	<b>103</b>	<b>0,02</b>			<b>103</b>	
TRANSFERT CHARGES DIVERSES	103	0,02			103	
<b>Autres produits</b>	<b>9 500</b>	<b>1,85</b>	<b>3 724</b>	<b>0,74</b>	<b>5 776</b>	<b>155,10</b>
REMB FORAMT° UNIFAF	9 500	1,85	3 724	0,74	5 776	155,09
PROD DIV GESTION COURANTE						
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>511 792</b>	<b>99,59</b>	<b>449 683</b>	<b>89,47</b>	<b>62 109</b>	<b>13,81</b>
<b>Achats non stockés de matières et fournitures</b>	<b>20 951</b>	<b>4,08</b>	<b>19 362</b>	<b>3,85</b>	<b>1 589</b>	<b>8,21</b>
ELECTRICITE	359	0,07	329	0,07	30	8,99
CARBURANT	17 113	3,33	14 612	2,91	2 501	17,11
PRODUIT D'ENTRETIEN	63	0,01	40	0,01	23	56,83
PETIT EQUIPEMENT	1 168	0,23	568	0,11	600	105,54
FOURNITURE ADMINISTRATIVE	447	0,09	2 059	0,41	(1 612)	-78,30
PROD A USAGE MEDICAL	1 801	0,35	1 753	0,35	48	2,72
<b>Services extérieurs et autres</b>	<b>72 274</b>	<b>14,06</b>	<b>53 896</b>	<b>10,72</b>	<b>18 378</b>	<b>34,10</b>
HONORAIRE INFIRMIERE	28 711	5,59	19 013	3,78	9 699	51,01
HONORAIRE PEDICURE	1 873	0,36	2 563	0,51	(690)	-26,92
ERGOTHERAPEUTE	324	0,06			324	
PSYCOLOGUE	318	0,06			318	
LOCATION IMMOBILIERE	9 068	1,76	9 000	1,79	68	0,76
LOCATION DE VEHICULE	1 345	0,26			1 345	
CHARGES LOCATIVES - EAU	24				24	
CHARGES LOCATIVE - CHAUFFAGE	142	0,03			142	
REPARATION MATERIEL			112	0,02	(112)	-100,00
ENTRETIEN REPARAT° AUTOS	3 741	0,73	3 045	0,61	696	22,85
MAINTENANCE	5 410	1,05	2 900	0,58	2 510	86,54
PRIME D'ASSURANCE	5 563	1,08	5 115	1,02	448	8,77
DOCUMENTATION	956	0,19	572	0,11	384	67,05
COTISATIONS	676	0,13	632	0,13	44	6,94
HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	1 633	0,32	1 603	0,32	30	1,87
HONORAIRES C. AUX COMPTES	2 332	0,45			2 332	
CADEAUX PATIENTS	330	0,06	254	0,05	76	29,69
DON COURANT - POURBOIRE			30	0,01	(30)	-100,00
DEPLACEMENT	3 826	0,74	4 309	0,86	(482)	-11,20
MISSION - RECEPTION	1 068	0,21	295	0,06	773	262,06
ANIMATION 16 OCT 2012	404	0,08			404	
FRAIS POSTAUX	364	0,07	329	0,07	34	10,33
FRAIS TELEPHONE	2 447	0,48	2 319	0,46	129	5,55
AUTRES FRAIS BANCAIRES	18		26	0,01	(7)	-27,76
NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	1 701	0,33	1 779	0,35	(78)	-4,36
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunératio</b>	<b>22 070</b>	<b>4,29</b>	<b>20 227</b>	<b>4,02</b>	<b>1 843</b>	<b>9,11</b>
TAXE SUR SALAIRE	16 712	3,25	15 401	3,06	1 311	8,51

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
TAXE S/SALAIRE CONGES PAYES	224	0,04	(228)	-0,05	453	198,27
UNIFAF	5 087	0,99	5 101	1,01	(14)	-0,28
UNIFAF S/CONGES PAYES	46	0,01	(47)	-0,01	93	198,28
<b>Charges de personnel - salaires et traitements</b>	<b>275 580</b>	<b>53,63</b>	<b>247 829</b>	<b>49,31</b>	<b>27 751</b>	<b>11,20</b>
SALAIRE BRUT COMPTABLE	22 025	4,29	22 413	4,46	(388)	-1,73
SALAIRE BRUT INFIR.COORD.	49 171	9,57	51 033	10,15	(1 862)	-3,65
SALAIRES AIDES-SOIGNANTES BRUT INFIRMIERE	181 361	35,29	181 361		181 361	
PROVISION CONGES PAYES	21 821	4,25	21 821		21 821	
IJ APRIL S/PERS. NON MEDICAL	2 640	0,51	(2 686)	-0,53	5 326	198,27
IJ PREVOYANCE ADMINISTRATIF	(658)	-0,13			(658)	
IJ CPAM AS	(413)	-0,08			(413)	
BRUT AIDES SOIGNANTES	(367)	-0,07			(367)	
REMB IJ CPAM P/PERSO MEDICAL			188 059	37,41	(188 059)	-100,00
REMB IJ APRIL PERSO. MEDICAL			(7 820)	-1,56	7 820	100,00
			(3 170)	-0,63	3 170	100,00
<b>Charges de personnel - charges sociales</b>	<b>85 251</b>	<b>16,59</b>	<b>77 228</b>	<b>15,36</b>	<b>8 023</b>	<b>10,39</b>
URSSAF INF COORDINATRICE	14 129	2,75	14 565	2,90	(435)	-2,99
URSSAF COMPTABLE	6 864	1,34	6 992	1,39	(128)	-1,83
URSSAF AS	54 786	10,66	57 017	11,34	(2 231)	-3,91
URSSAFIDE	6 746	1,31	6 746		6 746	
EXONERATION ZRR	(42 275)	-8,23	(41 228)	-8,20	(1 048)	-2,54
APRIL CADRE INF COORDINATRICE	3 223	0,63	2 993	0,60	231	7,70
APRIL COMPTABLE	493	0,10	437	0,09	56	12,86
APRIL AS	4 062	0,79	3 622	0,72	440	12,15
APRIL IDE	489	0,10	489		489	
CIS + CGIC INF COORDINATRICE	4 524	0,88	4 912	0,98	(389)	-7,91
CIS COMPTABLE	1 586	0,31	1 614	0,32	(28)	-1,75
CIS AS	13 064	2,54	13 381	2,66	(316)	-2,37
CIS IDE	1 570	0,31	1 570		1 570	
ASSEDIC INF COORDINATRICE	2 114	0,41	2 223	0,44	(108)	-4,87
ASSEDIC COMPTABLE	947	0,18	969	0,19	(22)	-2,29
ASSEDIC AS	7 799	1,52	8 022	1,60	(223)	-2,78
ASSEDIC IDE	938	0,18	938		938	
CHARGES SOC/CONGE PAYES	1 095	0,21	(1 044)	-0,21	2 139	204,95
OEUVRES SOCIALES			1 664	0,33	(1 664)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL	1 076	0,21	1 088	0,22	(12)	-1,10
OEUVRES SOCIALES	2 019	0,39	2 019		2 019	
<b>Charges de personnel - autres charges de personnel</b>	<b>8 713</b>	<b>1,70</b>	<b>7 479</b>	<b>1,49</b>	<b>1 234</b>	<b>16,50</b>
FORMAT° (REMB PAR UNIFAF)	3 000	0,58	3 724	0,74	(724)	-19,45
FORMATION NON REMBOURSEE	5 713	1,11	3 755	0,75	1 958	52,15
<b>Dotations aux amortissements des immobilisations</b>	<b>22 393</b>	<b>4,36</b>	<b>23 656</b>	<b>4,71</b>	<b>(1 263)</b>	<b>-5,34</b>
DOTATION AMORTISSEMENT	22 393	4,36	23 656	4,71	(1 263)	-5,34
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges d'expl</b>	<b>4 556</b>	<b>0,89</b>			<b>4 556</b>	
PROVISION SUR IFC	4 556	0,89			4 556	
<b>Autres charges</b>	<b>4</b>		<b>6</b>		<b>(2)</b>	<b>-27,16</b>
CHARGE GESTION COURANTE	4		6		(2)	-27,16
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>2 085</b>	<b>0,41</b>	<b>52 948</b>	<b>10,53</b>	<b>(50 863)</b>	<b>-96,06</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>7 402</b>	<b>1,44</b>	<b>5 143</b>	<b>1,02</b>	<b>2 259</b>	<b>43,93</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>8 079</b>	<b>1,57</b>	<b>6 061</b>	<b>1,21</b>	<b>2 017</b>	<b>33,28</b>
<b>Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes</b>	<b>8 079</b>	<b>1,57</b>	<b>6 061</b>	<b>1,21</b>	<b>2 017</b>	<b>33,28</b>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	01/01/2011	12	Variations	%
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		
PRODUITS FINANCIERS LIVRETS	2 310	0,45	1 111	0,22	1 199	107,97
PDT FINANCIER S/DEPOT A TERME	5 768	1,12	4 950	0,98	818	16,53
<b>Total des charges financières</b>	<b>677</b>	<b>0,13</b>	<b>919</b>	<b>0,18</b>	<b>(242)</b>	<b>-26,29</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>677</b>	<b>0,13</b>	<b>919</b>	<b>0,18</b>	<b>(242)</b>	<b>-26,29</b>
INTERETS EMPRUNTS C.AGRICOLE	677	0,13	919	0,18	(242)	-26,29
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>9 486</b>	<b>1,85</b>	<b>58 090</b>	<b>11,56</b>	<b>(48 604)</b>	<b>-83,67</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>1 065</b>	<b>0,21</b>	<b>1 125</b>	<b>0,22</b>	<b>(60)</b>	<b>-5,33</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>1 125</b>	<b>0,22</b>	<b>1 125</b>	<b>0,22</b>		
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>1 125</b>	<b>0,22</b>	<b>1 125</b>	<b>0,22</b>		
QUOTE PART SUBV VIRE AU R	1 125	0,22	1 125	0,22		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>60</b>	<b>0,01</b>			<b>60</b>	
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>60</b>	<b>0,01</b>			<b>60</b>	
PENALITES AMENDES	60	0,01			60	
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>1 384</b>	<b>0,27</b>	<b>1 216</b>	<b>0,24</b>	<b>168</b>	<b>13,82</b>
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 384	0,27	1 216	0,24	168	13,82
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>	<b>5 000</b>	<b>0,97</b>			<b>5 000</b>	
REPORT RESS NON UTILISE / SUBV	5 000	0,97			5 000	
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>			<b>5 000</b>	<b>0,99</b>	<b>(5 000)</b>	<b>-100,00</b>
ENGAGEM. A REALISER/SUBV			5 000	0,99	(5 000)	-100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>528 080</b>	<b>102,76</b>	<b>509 817</b>	<b>101,43</b>	<b>18 264</b>	<b>3,58</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>513 913</b>	<b>100,01</b>	<b>456 818</b>	<b>90,89</b>	<b>57 096</b>	<b>12,50</b>
<b>Résultat</b>	<b>14 167</b>	<b>2,76</b>	<b>52 999</b>	<b>10,54</b>	<b>(38 832)</b>	<b>-73,27</b>
<b>Contribution en nature - Produits</b>						
<b>Contribution en nature - Charges</b>						

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2012
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles	3 871					3 871
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 871</b>					<b>3 871</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	3 949					3 949
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	75 191					75 191
Matériel de bureau, informatique et mobilier	26 641					26 641
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>105 780</b>					<b>105 780</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>109 651</b>					<b>109 651</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2012
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement				
	Autres	3 697	160		3 857
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 697</b>	<b>160</b>		<b>3 857</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 840	90		3 930
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	18 798	18 798		37 595	
Matériel de bureau, mobilier	17 576	3 345		20 920	
Autres immobilisations corporelles					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>40 213</b>	<b>22 233</b>		<b>62 445</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>43 910</b>	<b>22 393</b>		<b>66 302</b>

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2012	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 500	9 500	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	859	859		
Charges constatées d'avances				
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>10 359</b>	<b>10 359</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2012	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	18 521	9 126	9 395	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 712	6 712		
	Personnel et comptes rattachés	23 735	23 735		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 838	48 838		
	Impôts sur les bénéfices	1 384	1 384		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 691	3 691		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	98	98		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>102 980</b>	<b>93 585</b>	<b>9 395</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 866			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



## Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2012
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Couverture du besoin en fonds de roulement	11 098			11 098
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Réserves des plus-values nette d'actif	51 310			51 310
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	<b>62 408</b>			<b>62 408</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	44 951	4 556		49 507
	Pour impôts				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>44 951</b>	<b>4 556</b>		<b>49 507</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	{ incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>107 359</b>	<b>4 556</b>		<b>111 915</b>
Dont dotations et reprises			4 556		
{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles					

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	7 293			7 293
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	87 626	415		88 041
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	52 999	14 167	52 999	14 167
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	8 565	48 579		57 144
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 375		1 125	2 250
Provisions réglementées	62 408			62 408
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Dépenses refusées par l'autorité de tarification</b>	(7 817)			(7 817)
<b>Dépenses non opposables au tiers financeurs</b>	(6 544)	4 005		(2 539)
<b>TOTAL</b>	<b>207 906</b>	<b>67 166</b>	<b>54 124</b>	<b>220 948</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Evaluation externe	5 000	5 000		
<b>TOTAL</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>		

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

**BERNARD CAUSSANEL**

**COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**EXPERT JUDICIAIRE**

PRES DE LA COUR D'APPEL D'AGEN

EXPERT COMPTABLE DIPLOME

DIPLOME ECOLE SUPERIEURE

DE COMMERCE DE TOULOUSE

222 RUE DU CAMP DES MONGES

46000 CAHORS

Tel. 05 65 23 74 63 – Portable : 06 85 10 87 41

Fax. 09 70 62 04 48

Courriel : [bernardcaussanel@orange.fr](mailto:bernardcaussanel@orange.fr)

**VIE ET SANTE A DOMICILE**

**29, boulevard Jacques Chapou**

**46800**

**MONTCUQ**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES PORTANT  
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31  
DECEMBRE 2012**

N°SIRET / 378 391 965 00019

N°TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 353 783 919 65

MEMBRE D'UNE ASSOCIATION AGREEE PAR L'ADMINISTRATION FISCAL ACCEPTANT A CE TITRE LE REGLEMENT DES HONORAIRES PAR CHEQUES LIBELLES A SON NOM ;

# **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2012**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.
- 

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## **2. JUSTIFICATION DE MES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes. A ce titre je porte à votre connaissance l'information suivante :

En matière de permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, la page 13 de l'annexe comptable signale que, pour la première fois, les états financiers incluent les comptes du siège et non plus seulement ceux du SSIAD, établissement principal de l'association. L'annexe indique que cette modification du périmètre comptable n'a pas d'incidence sur la lecture des états financiers et ne fausse pas la comparabilité des exercices