SERVICE DE SOINS A DOMICILE

46, rue de la Division Leclerc

91160-SAULX LES CHARTREUX

COMPTES ANNUELS

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2012

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2012

SERVICE DE SOINS A DOMICILE

46, rue de la Division Leclerc
91160-SAULX LES CHARTREUX

SOMMAIRE

Bilan	1 - 2
Compte de résultat	3 - 4
Annexe	5 à 17
Détail des Comptes	18 à 27
Bilan financier	28 - 29
Attestation de l'Expert Comptable	

BILAN ACTIF	Brut	Amort. & Dépréciation	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions et autres droits				
Fonds commercial				
Autres	5 082,46	5 082,46		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels	1 488,37	1 124,32	364,05	
Autres	27 231,10	12 946,90	14 284,20	4 180,17
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de la dotation				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				106,71
ACTIF IMMOBILISE	33 801,93	19 153,68	14 648,25	4 286,88
Comptes de liaison				
Stocks				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	732,06		732,06	
Créances (2) :				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	1 433,45		1 433,45	1 365,29
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	158 246,88		158 246,88	237 125,29
Charges constatées d'avance (2)				
ACTIF CIRCULANT	160 412,39		160 412,39	238 490,58
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL	194 214,32	19 153,68	175 060,64	242 777,46
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF	31/12/2012	31/12/2011
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	5 903,00	5 798,00
Ecarts de réévaluation		
Réserves	72 330,83	43 370,96
Report à nouveau	-49 432,87	-50 477,87
Résultat de l'exercice	-45 142,58	23 669,98
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	23 669,98	28 959,87
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 100,00	
Provisions réglementées	9 470,76	8 737,31
Droit des propriétaires (commodat)		
FONDS ASSOCIATIFS	18 899,12	60 058,25
Compte de liaison		
Provisions pour risques	39 305,42	49 259,92
Provisions pour charges	11 982,02	11 982,02
Fonds dédiés :		
- Sur subventions de fonctionnement	22 480,69	22 480,69
- Sur autres ressources		
PROVISIONS ET FONDS DEDIES	73 768,13	83 722,63
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (1)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 160,14	7 103,35
Dettes fiscales et sociales	74 233,25	91 893,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	82 393,39	98 996,58
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	175 060,64	242 777,46
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

COMPTE DE RESULTAT - Première Partie	31/12/2012	31/12/2011
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Prestations de services facturées		
- Prix de journée		
- Dotation globale	593 210,64	573 509,51
- Autres		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions amortissements, transferts de charges	19 354,50	878,20
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	649,77	3 437,39
TOTAL I	613 214,91	577 825,10
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation stocks matières premières et approvisionnements		
Autres achats et charges externes	86 158,13	78 926,39
Impôts, taxes et versements assimilés	31 747,94	22 973,54
Salaires et traitements	356 273,85	304 794,38
Charges sociales	175 201,78	148 117,65
Dotation aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotation aux amortissements	3 302,87	3 594,28
Sur immobilisations : dotation aux provisions		
Sur actif circulant : dotation aux provisions		
Pour risques et charges : dotation aux provisions	9 400,00	4 000,00
Autres charges		
TOTAL II	662 084,57	562 406,24
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-48 869,66	15 418,86
Quotes parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
(1) Droit produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

SERVICE DE SOINS A DOMICILE

Exercice du 01/01 au 31/12/2012

Page 4

COMPTE DE RESULTAT - Deuxième Partie	31/12/2012	31/12/2011
Produits financiers :		
Produits financiers de participation	733,45	665,29
Produits autres valeurs mobilières		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	733,45	665,29
Charges financières :		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	733,45	665,29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-III-IV+V-VI)	-48 136,21	16 084,15
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	127,08	8 251,12
Sur opérations en capital	3 600,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	3 727,08	8 251,12
Charges exceptionnelles :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et provisions	733,45	665,29
TOTAL VIII	733,45	665,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 993,63	7 585,83
Impôt sur les sociétés (IX)		
TOTAL DES PRODUITS	617 675,44	586 741,51
TOTAL DES CHARGES	662 818,02	563 071,53
SOLDE INTERMEDIAIRE	-45 142,58	23 669,98
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EXCEDENT OU DEFICIT	-45 142,58	23 669,98
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
Total		

SERVICE DE SOINS A DOMICILE
46, rue de la Division Leclerc
91160- SAULX LES CHARTREUX

ANNEXE

Aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2012, caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan	175.060,64 €
- Total du compte de résultat (<i>Charges</i>)	662.818,02 €
- Résultat de l'exercice (<i>Déficit</i>)	-45.142,58 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2012 au 31 décembre 2012.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels arrêté au 31/12/2012 par le Conseil d'Administration de l'Association.

Les informations présentées sont celles ayant une importance significative et qui sont nécessaires à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

Note n°1 **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

NOTES RELATIVES AU POSTE DU BILAN

NOTES SUR L'ACTIF

Note n°2	Tableau des immobilisations
Note n°3	Tableau des amortissements
Note n°4	Tableau du suivi des fonds dédiés
Note n°5	Etat de créances

NOTES SUR LE PASSIF

Note n°6	Tableau de variation des fonds propres
Note n°7	Tableau explicatif du report à nouveau
Note n°8	Tableau explicatif des résultats sous contrôle de tiers financeurs
Note n° 9	Tableau explicatif du résultat de l'exercice
Note n°10	Tableau des provisions pour risques et charges
Note n°11	Etat des dettes

AUTRES INFORMATIONS

Note n°12	Charges à payer
Note n°13	Produits à recevoir
Note n°14	Effectifs
Note n°15	Rémunérations des dirigeants
Note n°16	DIF

NOTE N°1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2012 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 99-03 du Comité de la réglementation comptable (CRC) en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

- du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ;
- de l'instruction DGAS/SD5B/2007/319 du 17 août 2007 relative au plan comptable et à certains mécanismes comptables applicables aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés et aux organismes gestionnaires ;
- des arrêtés relatifs aux instructions budgétaires et comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires.

2. CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Il a été fait application de méthodes comptables identiques à celles de l'exercice précédent.

3. LES PRINCIPALES METHODES UTILISEES ONT ETE LES SUIVANTES :

A - IMMOBILISATION INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire pour une durée de 1 an.

B-IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les amortissements pour dépréciation ont été pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de leur durée normale d'utilisation.

Installation techniques, matériels et outillage	2 et 5 ans
Mobilier, matériel de bureau et informatique	3 –5 et 10 ans

C- CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable.

D-PROVISION POUR INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Une provision pour indemnités de fin de carrière au 31 décembre 2012 est constituée à hauteur de 25.986 €.

E -DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER :

La dette provisionnée pour congés à payer, et les charges sociales et fiscales y afférentes sont comprises dans les dettes sociales et fiscales.

La variation a été comptabilisée au crédit du compte « dépenses non opposables aux financeurs (116800) pour 1.045 €.

Note N°2 - TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	acquisitions	cessions	virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais établissement					
Autres immobilisations incorporelles	5 082,46				5 082,46
TOTAL (I)	5 082,46				5 082,46
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques matériel et outillage	974,42	513,95			1 488,37
Installations générales, aménagements divers	520,26				520,26
Matériel de transport	12 330,00	13 257,00	12 330,00		13 257,00
Matériel de bureau et informatique	8 105,66				8 105,66
Mobilier	5 348,18				5 348,18
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (II)	27 278,52	13 770,95	12 330,00		28 719,47
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Participations					
Prêts					
Autres titres et immobilisations financières					
TOTAL (III)					
TOTAL (I+II+III)	32 360,98	13 770,95	12 330,00		33 801,93

Note n° 4 TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES**a) Subventions de fonctionnement affectées**

Situations	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Affectation des dépenses au compte	Utilisation en cours d'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restants à engager en d'exercice
Ressources	A	B	C	D	D= A-B+C
Subventions	22 480,69				22 480,69 -
Total	22 480,69	-	-	-	22 480,69

NOTE N°5 TABLEAU DES CREANCES

CREANCES	MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		à un an au plus	à plus d'un an
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
Créances art. 58 ou art. 35 < Dotation Globale ou Prix de journée à recevoir			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	1 433,45	1 433,45	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 433,45	1 433,45	
(1) Montant :			
- Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

Note n°6 TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

NATURE DES PROVISIONS ET DES RESERVES	Montant début exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Résultat Exercice	Montant fin exercice
Fonds propres						
Fonds associatifs sans droit de reprise	5 798,00		105,00			5 903,00
Ecart de réévaluation						
Réserves						
Statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementaires :						
- investissement	26 070,90					26 070,90
- compensation	17 300,06		28 959,87			46 259,93
- trésorerie						
Autres réserves						
	43 370,96		28 959,87			72 330,83
Report à nouveau	-50 477,87		1 045,00			-49 432,87
Résultat de l'exercice	23 669,98	-23 669,98				
Résultat de l'exercice						-45 142,58
Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise						
- Apports						
- Legs et donation						
- Résultats sous contrôle de tiers	28 959,87	23 669,98	-28 959,87			23 669,98
SUBVENTIONS			2 400,00	300,00		2 100,00
PROVISIONS REGLEMENTEES						
Réserve de trésorerie						
Amortissements dérogatoires						
Différence sur réalisations d'éléments d'actif	8 737,31		733,45			9 470,76
Autres provisions réglementées						
TOTAL (I)	60 058,25		4 283,45	300,00		18 899,12

Affectation résultat en provisions
Total

Note n° 7 TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU

Nature du report à nouveau	Montant débu Exercice	+	-	Montant fin Exercice
Dépenses refusées (114) : - dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R.314-52 du CASF (114-1) - dépenses inopposables à l'autorité de tarification (114-2)				
Dépenses non opposables (116) : - amortissements comptables excédentaires différés (116-1) - dépenses pour congés à payer (116-2) - autres droits acquis par les salariés (116-3)	-29 641,00	1 045,00		-28 596,00
Dépenses refusées (119) Report à nouveau gestion libre (110 - 119) Report à nouveau gestion libre (110 - 119)	-20 836,87			-20 836,87
TOTAL	-50 477,87	1 045,00		-49 432,87

Note n° 8 TABLEAU EXPLICATIF DES RESULTATS SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS

Nature des résultats sous contrôle de tiers financeurs	Montant débu Exercice	+	-	Montant fin Exercice
Report à nouveau des résultats soumis à l'approbation de l'autorité de tarification (115) :	28 959,87	23 669,98	28 959,87	23 669,98
TOTAL	28 959,87	23 669,98	28 959,87	23 669,98

Note n° 9 TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE

NATURE DU RESULTAT	DEBITEUR	CREDITEUR
Résultats soumis à l'approbation de l'autorité de tarification	45 142,58	
Reprise déficit N-2		
	45 142,58	
RESULTAT ECONOMIQUE		-45 142,58

REPORTS A NOUVEAU SOUS CONTRÔLE	DEBITEUR	CREDITEUR
Résultat économique 2011		23 669,98
		23 669,98
TOTAL	-23 669,98	

Note N°10 TABLEAU DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Montant début exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Autres Provisions	49 259,92		9 400,00	19 354,50	39 305,42
Provisions pour charges					
Provisions pour charges					
Provisions pour ARTT					
Autres provisions risques charges	11 982,02				11 982,02
TOTAL (I)	61 241,94		9 400,00	19 354,50	51 287,44
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
Sur immobilisations :					
- incorporelles					
- corporelles					
- financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL (II)					
TOTAL GENERAL (I+II)	61 241,94		9 400,00	19 354,50	51 287,44
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation			9 400,00	19 354,50	
- financière					
- Affectation résultat 2008					

NOTE N°11 TABLEAU DES DETTES

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		1 an au plus	à plus d'un an moins 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 160,14	8 160,14		
Dettes fiscales et sociales	74 233,25	74 233,25		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Dépôts des hébergés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	82 393,39	82 393,39		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice Emprunts remboursés en cours d'exercice				

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2012

CHARGES A PAYER	34 173,88
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	5 577,88
40800000 FOURNISSEURS FACT N PARV	5 577,88
DETTES FISCALES ET SOCIALES	28 596,00
42820000 DETTE CONGES A PAYER	18 449,00
43820000 CHARGES/CONGES A PAYER	10 147,00
TOTAL DES CHARGES A PAYER	34 173,88

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2012

PRODUITS A RECEVOIR	733,45
AUTRES CREANCES	733,45
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	733,45
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	733,45

Note n° 14 EFFECTIF MOYEN

		ETP
Directrice	0,5	0,50
Employé Administratif	1	1,00
I.D.E. Corrdinatrice	0,43	0,43
I.D.E.	3,03	3,03
Aides soignantes	6,28	6,28
	TOTAL	11,24

Note n° 15 REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les trois plus hauts cadres dirigeants de l'Association sont des administrateurs qui ne perçoivent aucune rémunération.

Note n° 16 DROIT INDIVIDUEL FORMATION (DIF)

- Nombre d'heures de formation cumulées correspondant aux droits acquis au titre du DIF

579 Heures

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2012	31/12/2011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		
20800000 DROITS ET CONCESSIONS	5 082,46	5 082,46
28080000 AMORT DROITS ET CONCES	(5 082,46)	(5 082,46)
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 648,25	4 180,17
INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE	364,05	
21500000 MATERIEL OUTILLAGE	1 488,37	974,42
28150000 AMORT MATERIEL OUTILLAGE	(1 124,32)	(974,42)
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	14 284,20	4 180,17
21810000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	520,26	520,26
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	13 257,00	12 330,00
21830000 MATERIEL DE BUREAU	8 105,66	8 105,66
21840000 MOBILIER	5 348,18	5 348,18
28181000 AMORT AGENCEMENTS INSTAL.	(520,26)	(520,26)
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	(1 657,13)	(12 330,00)
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	(7 410,12)	(6 336,10)
28184000 AMORT MOBILIER	(3 359,39)	(2 937,57)
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		106,71
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		106,71
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT		106,71
AVANCES ET ACOMPTE /COMMANDES	732,06	
AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS	732,06	
40900000 FOURNISSEURS DEBITEURS	732,06	
AUTRES CREANCES	2 165,51	1 365,29
FOURNISSEURS DEBITEURS	732,06	
40900000 FOURNISSEURS DEBITEURS	732,06	
PERSONNEL	700,00	700,00
42500000 ACOMPTE	700,00	700,00
DEBITEURS DIVERS	733,45	665,29
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	733,45	665,29

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
--	------------	------------

TRESORERIE ET DIVERS	158 246,88	237 125,29
DISPONIBILITES	158 246,88	237 125,29
51210000 SOCIETE GENERALE	125 650,19	205 193,89
51260000 SG LIVRET	57,68	56,53
51270000 LIVRET A	32 539,01	31 874,87
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	175 792,70	242 777,46

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2012	31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS	5 903,00	5 798,00
	5 903,00	5 798,00
10240000 APPORT	395,00	290,00
10260000 SUB INVESTISSEMENT	5 508,00	5 508,00
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	12 996,12	54 260,25
RESERVES REGLEMENTEES	72 330,83	43 370,96
10682000 EXCEDENT AFF A INVESTISS	26 070,90	26 070,90
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	46 259,93	17 300,06
REPORT A NOUVEAU	(49 432,87)	(50 477,87)
11090000 RESULTAT NON REPRIS TUTE	(20 836,87)	(20 836,87)
11680000 CAP NON OPPO TIERS FINAN	(28 596,00)	(29 641,00)
RESULTAT DE L'EXERCICE	(45 142,58)	23 669,98
RESULTAT SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	23 669,98	28 959,87
11500000 RESULTAT CONTROLE		28 959,87
11521100 RAN SOUS CONTROLE	23 669,98	
SUBVENTIONS	2 100,00	
13150000 SUBVENTION D'INV.	2 400,00	
13950000 SUBVENTION D'INVESTISSEM	(300,00)	
PROVISIONS REGLEMENTEES	9 470,76	8 737,31
14860000 DIFF REALIS ELEM ACTIF	9 470,76	8 737,31
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	73 768,13	83 722,63
PROVISIONS POUR RISQUES	39 305,42	49 259,92
15110000 PROVISIONS CHARGES PERS	29 905,42	49 259,92
15111000 PROV EVALUATION EXTERNE	9 400,00	
PROVISIONS POUR CHARGES	11 982,02	11 982,02
15800000 PROVISION RISQUES CHARGE	11 982,02	11 982,02
FONDS DEDIES	22 480,69	22 480,69
19400000 FONDS DEDIES/SUB FONCT	22 480,69	22 480,69

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

31/12/2012	31/12/2011
------------	------------

FOURNISSEURS	8 160,14	7 103,35
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 582,26	5 403,35
40100000 FOURNISSEURS	1 399,66	2 092,28
40110000 FOURNISSEURS	37,00	100,00
40120000 AUTRES DETTES	1 145,60	3 211,07
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	5 577,88	1 700,00
40800000 FOURNISSEURS FACT N PARV	5 577,88	1 700,00

DETTES FISCALES ET SOCIALES	74 233,25	91 893,23
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	24 641,18	22 702,11
42100000 REMUNERATIONS DUES PERS		58,45
42220000 OEUVRES SOCIALES	4 242,32	3 520,66
42820000 DETTE CONGES A PAYER	18 449,00	19 123,00
42880000 PERS IND JOURNALIERES	1 949,86	
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	41 993,61	65 562,69
43100000 URSSAF	24 758,53	43 727,00
43720000 AVENIR SANTE MUTUELLE	1 143,40	
43731000 AGRR	2 918,20	8 952,24
43732000 B2V	599,54	556,09
43734000 MUTEX PREVOYANCE	2 426,94	1 809,36
43820000 CHARGES/CONGES A PAYER	10 147,00	10 518,00
ETAT ET COLLECTIVITES	7 598,46	3 628,43
44378200 UNIFAF	3 227,18	2 842,43
44710000 TAXE SUR SALAIRES	4 371,28	786,00

TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	175 060,64	242 777,46
------------------------------------	------------	------------

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2012	31/12/2011
--	------------	------------

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	86 158,13	78 926,39
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	5 512,49	5 443,63
60612000 ELECTRICITE	2 140,21	1 810,14
60621000 PHARMACIE		329,57
60622000 MATERIEL MEDICAL	1 241,85	1 777,93
60623000 VETEMENTS DE TRAVAIL	297,00	20,97
60625400 PRODUITS D'ENTRTIEN	243,79	147,23
60626000 CARBURANT	713,28	777,59
60630000 PETIT MATERIEL OUTILLAGE	357,29	
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	519,07	580,20
LOCATIONS	4 996,92	4 996,92
61300000 LOYER	3 600,00	3 600,00
61350000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	1 396,92	1 396,92
ENTRETIEN ET REPARATIONS	3 764,72	4 522,61
61520000 ENT. ET REP. LOCAUX	1 249,32	1 257,36
61552000 ENTRETIEN ET REPARATION	813,29	544,99
61556000 ENT MATERIEL TRANSPORT	225,95	1 038,96
61560000 CONTRAT DE MAINTENANCE	1 476,16	1 681,30
PRIMES D'ASSURANCES	637,07	1 426,03
61600000 ASSURANCE	637,07	1 426,03
DIVERS	1 713,35	1 758,40
61800000 COTISATIONS	1 190,35	1 085,40
61810000 DOCUMENTATION	523,00	673,00
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE	722,41	3 897,91
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	722,41	3 897,91
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	38 292,96	27 980,93
62230000 PEDICURES	4 018,00	3 354,00
62231000 INFIRMIER	28 890,76	17 757,57
62262000 HONORAIRES COMPTABLE	3 600,00	5 094,96
62263000 COMMISSAIRE AUX COMPTES	1 784,20	1 774,40
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	373,46	1 112,70
62300000 ANNONCES	373,46	1 112,70
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	25 992,46	21 346,46
62510000 IND KMS PERSONNEL	25 903,54	21 203,71
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	88,92	142,75
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	1 707,90	2 520,74
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	3,78	572,49
62650000 TELEPHONE	1 704,12	1 948,25

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	33,00	32,00
62700000 SERVICES BANCAIRES	33,00	32,00
DIVERS	2 411,39	3 888,06
62810000 BLANCHISSAGE	2 411,39	3 888,06
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	31 747,94	22 973,54
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	31 747,94	22 973,54
63110000 TAXE SUR SALAIRE	25 030,28	17 084,77
63330000 UNIFAF	6 717,66	5 888,77
CHARGES DE PERSONNEL	531 475,63	452 912,03
SALAIRES ET TRAITEMENTS	356 273,85	304 794,38
64110000 APTS PERSONNEL	356 273,85	304 794,38
CHARGES SOCIALES	175 201,78	148 117,65
64510000 URSSAF	128 920,47	110 111,79
64513000 AGRR	23 706,64	20 450,26
64513200 CIRICA	1 577,82	1 151,48
64513400 MUTEX	7 471,17	5 692,99
64522000 OEUVRES SOCIALES	4 358,86	3 809,93
64582000 PART MUTUELLE	8 109,54	5 582,92
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 057,28	1 222,08
64780000 FORMATION		96,20
DOTATIONS D'EXPLOITATION	12 702,87	7 594,28
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	3 302,87	3 594,28
68100000 DOTATION AMORTISSEMENTS	3 302,87	3 594,28
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	9 400,00	4 000,00
68150000 DOT PROV RISQUES CHARGES	9 400,00	4 000,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	733,45	665,29
DOT EXCEPT AUX AMORT & PROVISIONS	733,45	665,29
68740000 DOT AUX PROV REGLEMTEES	733,45	665,29
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	662 818,02	563 071,53

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

31/12/2012	31/12/2011
------------	------------

PRESTATIONS TARIFEES	593 210,64	573 509,51
DOTATION GLOBALE	593 210,64	573 509,51
73110000 FORFATI GLOBAL DE SOINS	593 210,64	573 509,51

AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	20 004,27	4 315,59
REPRISES AMORT PROV TRANSF CHARGE	19 354,50	878,20
78150000 REP PROV RISQUES CHARGES	19 354,50	878,20
AUTRES PRODUITS	649,77	3 437,39
75830000 REMBOURSEMENT SALAIRE	649,77	3 437,39

PRODUITS FINANCIERS	733,45	665,29
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION	733,45	665,29
76000000 INTERETS DES PLACEMENTS	733,45	665,29

PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 727,08	8 251,12
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	127,08	8 251,12
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	127,08	8 251,12
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL	3 600,00	
77500000 PROD. CESSIONS EL. ACTIF	3 300,00	
77700000 QUOTE PART SUBV. INV.	300,00	

TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS	617 675,44	586 741,51
--------------------------------------	------------	------------

BILAN FINANCIER

BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles nettes			Apports ou fonds associatifs	5 798,00	5 903,00
Immobilisations corporelles brutes			Réserves des plus values nettes (1)		
- Terrains			Excédents affectés à l'investissement	26 070,90	26 070,90
- Constructions			Subventions d'investissements		2 100,00
- Installations, matériels et outillages techniques	27 278,52	28 719,47	Réserve de compensation des charges d'amortissements		
- Autres immobilisations corporelles			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
Immobilisations en cours			Différences sur réalisations d'immobilisations	8 737,31	9 470,76
Immobilisations financières	106,71		Amortissements dérogatoires		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Emprunts - dettes financières		
Charges à répartir			Amortissements des immobilisations	23 098,35	14 071,22
Dépenses rejetées			Autres - (3)		
Report à nouveau déficitaire	20 836,87	20 836,87	Résultat Gestion Propre excédentaire		
Comptes de liaison investissement			Comptes de liaison investissement		
			Report à nouveau gestion libre		
TOTAL II	48 222,10	49 556,34	TOTAL I	63 704,56	57 615,88
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)			FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I-III)	15 482,46	8 059,54
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Créance art.35 art.58			Excédent et provisions affectés à la couverture du BFR		
Report à nouveau déficitaire			Réserve de compensation	17 300,06	46 259,93
			Réserve de compensation charges d'amort.		
Résultat déficitaire (4)		45 142,58	Résultat sous contrôle de tiers financeurs	28 959,87	23 669,98
Droits acquis par les salariés non provisionnés (5)			Résultat excédentaire (4)	23 669,98	
Autres			Report à nouveau excédentaire affecté à :		
			- réduction des charges d'exploitation		
Comptes de liaison trésorerie (stable)			-financement mesures d'exploitation		
			Provisions pour risques et charges	61 241,94	51 287,44
			Autres - Fonds dédiés gestion propre	22 480,69	22 480,69
			Comptes de liaison trésorerie (stable)		
TOTAL IV		45 142,58	TOTAL III	153 652,54	143 698,04
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)			FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)	153 652,54	98 555,46
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF			FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF	169 135,00	106 615,00

BILAN FINANCIER (suite)

BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks			Avances reçues		
Avances et acomptes versés		732,06	Fournisseurs d'exploitation	7 103,35	8 160,14
Organismes payeurs, usagers			Dettes sociales	88 264,80	66 634,79
Créances diverses d'exploitation	1 365,29	1 433,45	Dettes fiscales	3 628,43	7 598,46
Créances irrécouvrables en non-valeur (6)			Dettes diverses d'exploitation		
Charges constatées d'avance			Dépréciations des stocks et créances		
Dépenses pour congés payés (7)	29 641,00	28 596,00	Produits constatés d'avance		
Autres			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Comptes de liaison exploitation			Fonds déposés par les résidents		
			Autres		
			Comptes de liaison exploitation		
TOTAL VI	31 006,29	30 761,51	TOTAL V	98 996,58	82 393,39
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)			EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)	67 990,29	51 631,88
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	237 125,29	158 246,88	Fonds des majeurs protégés		
Régie d'avance			Concours bancaires courants		
Autres			Ligne de trésorerie (8)		
Comptes de liaison trésorerie			VMP		
			Intérêts courus non échus		
			Autres		
			Comptes de liaison trésorerie		
TOTAL VIII	237 125,29	158 246,88	TOTAL VII		
TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)	237 125,29	158 246,88	TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)		
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	316 353,68	283 707,31	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	316 353,68	283 707,31