

Association SOINS SANTE - Consolidé

34 rue de la Chambre aux Deniers
49000 ANGERS

Centres et services de Soins Infirmiers

COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2012



Anne PANANCEAU-MOCHER
Expert-Comptable Diplômé, Commissaire aux Comptes, Directeur Associé
Jacques BACHELIER-LUBIN
Jean-Pierre LEJEUNE
Jérôme GRELLIÉ
Experts-Comptables Diplômés, Directeurs Associés
Sandrine DIARD
Expert-Comptable Diplômé



18 rue Bouché-Thomas - B.P. 70244
49002 ANGERS CEDEX 1
Tél. 02.41.68.68.10 - Fax 02.41.66.43.38
E-mail : angers@soregor.fr

16 place Georges Clémenceau
49320 BRISSAC-QUINCÉ
Tél. 02.41.44.00.35 - Fax 02.41.74.50.16
E-mail : brissac-quince@soregor.fr

SOMMAIRE

PRESENTATION

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

COMPTES ANNUELS

Bilan	1
Compte de résultat	3
Annexe	6

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du bilan actif	14
Détail du bilan passif	16
Tableau des emprunts	18
Détail du compte de résultat	19

DOCUMENTS DE GESTION

Analyse de la marge brute	23
Soldes Intermédiaires de Gestion	24
Production totale	25
Détail des soldes intermédiaires de gestion	26
Capacité d'autofinancement	29
Tableau de financement	30
Détail du tableau de financement	32

PRÉSENTATION DE L'ASSOCIATION

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

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 146,94		9 146,94	9 146,94
Constructions	682 068,43	87 423,40	594 645,03	629 387,08
Autres immobilisations corporelles	378 732,31	276 005,07	102 727,24	92 846,11
Immobilisations financières				
Participations	60 601,00	33 330,54	27 270,46	30 300,51
Autres titres immobilisés	327,22		327,22	325,96
Prêts	17 638,10		17 638,10	17 638,10
Autres immobilisations financières	722,09		722,09	772,09
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 149 236,09	396 759,01	752 477,08	780 416,79
ACTIF CIRCULANT				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	529 559,42	10 500,00	519 059,42	412 040,36
Autres créances	64 615,89		64 615,89	58 015,23
Valeurs mobilières de placement	1 011 893,63		1 011 893,63	680 566,46
Disponibilités	370 967,15		370 967,15	604 897,45
Charges constatées d'avance	2 352,74		2 352,74	3 866,18
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 979 388,83	10 500,00	1 968 888,83	1 759 385,68
TOTAL ACTIF	3 128 624,92	407 259,01	2 721 365,91	2 539 802,47

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Réserves statutaires ou contractuelles	334 345,25	278 406,79
Autres réserves	602 702,40	584 526,59
Report à nouveau	153 988,81	130 395,58
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-220 692,63	-189 246,92
Résultat net comptable de l'exercice	226 777,61	66 261,79
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	87 935,13	92 688,37
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	1 185 056,57	963 032,20
PROVISIONS		
Provisions pour charges	490 110,20	510 226,20
TOTAL PROVISIONS	490 110,20	510 226,20
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	334 431,70	354 382,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 031,30	28 099,67
Dettes fiscales et sociales	602 576,03	579 278,53
Autres dettes	77 160,11	104 783,67
TOTAL DETTES (1)	1 046 199,14	1 066 544,07
TOTAL PASSIF	2 721 365,91	2 539 802,47
(1) Dont à moins d'un an	732 689,12	732 998,43
(1) Dont à plus d'un an	313 510,02	333 545,64

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits de fonctionnement				
Services financés par les usagers	2 531 133,48	2 671 469,49	-140 336,01	-5,25
Services liés à des financements réglementaires	96 636,00	116 681,00	-20 045,00	-17,18
Autres produits de fonctionnement				
Dotations et produits de tarification	1 271 142,48	1 190 104,42	81 038,06	6,81
Subventions de fonctionnement	201 922,81	207 026,15	-5 103,34	-2,47
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charges	75 189,89	11 737,65	63 452,24	
Autres produits (1)	52 416,07	57 046,78	-4 630,71	-8,12
Total des produits de fonctionnement	4 228 440,73	4 254 065,49	-25 624,76	-0,60
Charges de fonctionnement				
Autres achats et charges externes	454 233,83	412 022,54	42 211,29	10,24
Impôts, taxes et versements assimilés	238 340,64	245 623,33	-7 282,69	-2,96
Salaires et traitements	2 213 106,29	2 343 954,93	-130 848,64	-5,58
Charges sociales	989 720,78	1 024 696,82	-34 976,04	-3,41
Dotations aux amortissements sur immobilisation	77 173,96	64 883,25	12 290,71	18,94
Dotations aux provisions sur immobilisations	3 030,05	3 030,05		
Dotations aux provisions pour risques et charges	23 172,00	50 160,25	-26 988,25	-53,80
Total des charges de fonctionnement	3 998 777,55	4 144 371,17	-145 593,62	-3,51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	229 663,18	109 694,32	119 968,86	109,37

(1) Dont : Dons

4 200,00

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Quotes parts de résultat s/opérat. faites en com				
Bénéfice attribué ou perte transférée	56 669,00	56 669,00		
Perte supportée ou bénéfice transféré	56 669,00	56 669,00		
Produits financiers				
Produits des autres val. mob. et créances de l'act	249,96	20,83	229,13	
Autres intérêts et produits assimilés	14 914,76	7 013,86	7 900,90	112,65
Produits nets sur cessions de Val. mob. plac.	309,84	1 419,51	-1 109,67	-78,17
Total des produits financiers	15 474,56	8 454,20	7 020,36	83,04
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	13 074,00	8 145,25	4 928,75	60,51
Total des charges financières	13 074,00	8 145,25	4 928,75	60,51
RÉSULTAT FINANCIER	2 400,56	308,95	2 091,61	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	232 063,74	110 003,27	122 060,47	110,96
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 922,35	34 293,82	-21 371,47	-62,32
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 269,24	3 341,84	1 927,40	57,67
Total des produits exceptionnels	18 191,59	37 635,66	-19 444,07	-51,66
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérat.de gestion	20 507,69	80 642,08	-60 134,39	-74,57
Charges exceptionnelles sur opérat. en capital	2 970,03	735,06	2 234,97	304,05
Total des charges exceptionnelles	23 477,72	81 377,14	-57 899,42	-71,15
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-5 286,13	-43 741,48	38 455,35	87,92
TOTAL DES PRODUITS	4 318 775,88	4 356 824,35	-38 048,47	-0,87
TOTAL DES CHARGES	4 091 998,27	4 290 562,56	-198 564,29	-4,63
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	226 777,61	66 261,79	160 515,82	242,24

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	226 777,61	66 261,79	160 515,82	242,24
Evaluation des contributions volontaire				
Produits				
Prestations en nature	39 000,00	39 000,00		
Total des produits	39 000,00	39 000,00		
Charges				
Mise à disposition de biens et services	39 000,00	39 000,00		
Total des charges	39 000,00	39 000,00		

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2012, dont le total est de 2.721.365,91 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 4.318.775,88 Euros et dégageant un bénéfice de 226.777,61 Euros.

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

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

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement dans les comptes clients et fournisseurs.

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

Valeurs immobilisées

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

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

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

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

Créances et dettes

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

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

Valeurs mobilières de placement

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

Disponibilités

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

Achats

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

ANNEXE

Produits et charges exceptionnels

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

Informations complémentaires

Droit individuel à la formation

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

- total des heures correspondant aux droits acquis au 31 décembre 2012 : 6057
- total des heures n'ayant pas donné lieu à demande : 5803
- total des heures utilisées : 254

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants

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

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

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	9 146,94				9 146,94
Constructions sur sol propre	595 062,30				595 062,30
Agencements, aménagements des constructions	87 006,13				87 006,13
Installations générales	128 270,30	17 887,26	23 515,20		122 642,36
Matériel de transport	25 700,00				25 700,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier	174 396,76	22 857,44	4 729,56		192 524,64
Divers, emballages récupérables	29 358,56	14 538,37	6 031,62		37 865,31
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 048 940,99	55 283,07	34 276,38		1 069 947,68
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	60 601,00				60 601,00
Autres titres	325,96	1,26			327,22
Prêts et autres immobilisations financières	18 410,19		50,00		18 360,19
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	79 337,15	1,26	50,00		79 288,41
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	1 128 278,14	55 284,33	34 326,38		1 149 236,09

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Construction sur sol propre	38 599,58	29 570,16		68 169,74
Installations constructions	14 081,77	5 171,89		19 253,66
Installations générales	96 133,30	11 584,19	20 545,17	87 172,32
Matériel de transport	9 627,24	5 158,62		14 785,86
Matériel de bureau, informatique et mobilier	134 873,21	19 425,44	4 729,56	149 569,09
Divers, emballages récupérables	24 245,76	6 263,66	6 031,62	24 477,80
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	317 560,86	77 173,96	31 306,35	363 428,47
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	317 560,86	77 173,96	31 306,35	363 428,47

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

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Construction sur sol propre :	Consommation temps	de 20 à 24 ans
Installations constructions :	Consommation temps	de 15 à 20 ans
Installations générales :	Consommation temps	de 3 à 10 ans
Matériel de transport :	Consommation temps	sur 5 ans
Matériel de bureau, informatique et mobilier :	Consommation temps	de 1 à 10 ans
Divers, emballages récupérables :	Consommation temps	de 3 à 5 ans

ANNEXE

■ ÉTAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Autres provisions pour risques et charges	510 226,20	23 172,00	43 288,00	490 110,20
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	510 226,20	23 172,00	43 288,00	490 110,20
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION				
Titres de participation	30 300,49			33 330,54
Comptes de Tiers	14 000,00		3 500,00	10 500,00
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION	44 300,49		3 500,00	43 830,54
TOTAL DES PROVISIONS	554 526,69	23 172,00	46 788,00	533 940,74
<i>Dont dotations et reprises d'exploitation</i>		<i>26 202,05</i>	<i>46 788,00</i>	

Détail des reprises sur provisions pour risques et charges

	Total	Utilisées	Sans objet
Autres provisions pour risques et charges	43 288,00		43 288,00
TOTAL	43 288,00		43 288,00

Montant des engagements retraites charges sociales comprises : 484.174 €

Ils ont été évalués en retenant les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite : 65 ans à l'initiative de l'employeur
- taux accroissement annuel des salaires : 2%
- taux de rotation du personnel : 5% dégressif pour la catégorie cadres et 5% dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie non cadres
- taux d'actualisation : 2,25%

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
ÉTAT DES CRÉANCES				
Actif immobilisé				
Prêts	17 638,10		17 638,10	
Autres immobilisations financières	722,09		722,09	
Actif circulant				
Autres créances usagers	529 559,42	529 559,42		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 920,85	1 920,85		
Débiteurs divers	62 695,04	62 695,04		
Charges constatées d'avance	2 352,74	2 352,74		
TOTAL DES CRÉANCES	614 888,24	596 528,05	18 360,19	
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à 1 an max	886,06	886,06		
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à plus d'1 an	333 545,64	20 035,62	77 259,76	236 250,26
Fournisseurs et comptes rattachés	32 031,30	32 031,30		
Personnel et comptes rattachés	380 954,36	380 954,36		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	217 462,94	217 462,94		
Etat et autr. collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. ass.	4 158,73	4 158,73		
Autres dettes	77 160,11	77 160,11		
TOTAL DES DETTES	1 046 199,14	732 689,12	77 259,76	236 250,26
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		19 895,45		

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	496 938,77
Autres créances	63 596,39
Disponibilités	12 772,82
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	573 307,98

ANNEXE

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	886,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 175,49
Dettes fiscales et sociales	407 848,15
Autres dettes	291,49
TOTAL DES CHARGES À PAYER	422 201,19

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	2 352,74
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 352,74

■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements réciproques	Montant
Intérêts restant à courir sur emprunt	113 864,65
TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES	113 864,65

ANNEXE

■ VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES				
Réserves	862 933,38	110 725,79	36 611,52	937 047,65
Report à nouveau	130 395,58	34 377,43	10 784,20	153 988,81
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-189 246,92		31 445,71	-220 692,63
Résultat de l'exercice	66 261,79	226 777,61	66 261,79	226 777,61
FONDS PROPRES	870 343,83	371 880,83	145 103,22	1 097 121,44
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Subv. d'invest. non renouvelables par l'organisme	92 688,37		4 753,24	87 935,13
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	92 688,37		4 753,24	87 935,13
VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	963 032,20	371 880,83	149 856,46	1 185 056,57

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011	Variation	
				Montant	%
21150000	Terrains maison tiercé	9 146,94	9 146,94		
TERRAINS		9 146,94	9 146,94		
21310000	Bâtiments-maisons	118 293,88	118 293,88		
21318000	Bâtiment caj	476 768,42	476 768,42		
21350000	Instal. gles agcts amngts "tierc	87 006,13	87 006,13		
28131000	Amts. bâtiments -maisons	-32 440,56	-26 708,81	-5 731,75	-21,46
28131800	Amts bâtiment caj	-35 729,18	-11 890,77	-23 838,41	
28135000	Amts instal agents des construc	-19 253,66	-14 081,77	-5 171,89	-36,73
CONSTRUCTIONS		594 645,03	629 387,08	-34 742,05	-5,52
21810000	Installations générales	122 642,36	128 270,30	-5 627,94	-4,39
21820000	Matériel de transport	25 700,00	25 700,00		
21830000	Matériel de bureau & informatiqu	160 501,36	153 469,53	7 031,83	4,58
21840000	Mobilier	32 023,28	20 927,23	11 096,05	53,02
21880000	Matériel de soins	37 865,31	29 358,56	8 506,75	28,98
28181000	Amts. agents aménagts installati	-87 172,32	-96 133,30	8 960,98	9,32
28182000	Amts. matériel de transport	-14 785,86	-9 627,24	-5 158,62	-53,58
28183000	Amts. mat. bureau & informatique	-141 323,99	-131 683,75	-9 640,24	-7,32
28184000	Amts. mobilier	-8 245,10	-3 189,46	-5 055,64	
28188000	Amts. matériel de soins	-24 477,80	-24 245,76	-232,04	-0,96
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		102 727,24	92 846,11	9 881,13	10,64
26100000	Titres sci villevêque	60 601,00	60 601,00		
29610000	Prov. pour dépr. titres part.	-33 330,54	-30 300,49	-3 030,05	-10,00
PARTICIPATIONS		27 270,46	30 300,51	-3 030,05	-10,00
27180000	Immob. souscription sci villevêq	327,22	325,96	1,26	0,39
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS		327,22	325,96	1,26	0,39
27400000	Compte courant prêts sci	7 638,10	7 638,10		
27480000	Prêt santé service choletais	10 000,00	10 000,00		
PRÊTS		17 638,10	17 638,10		
27500000	Dépôts et cautionnements versés	417,19	467,19	-50,00	-10,70
27600000	Caution prêt sci villevêque	304,90	304,90		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		722,09	772,09	-50,00	-6,48
41110000	Clients prestataires de sce	1 699,75	4 577,98	-2 878,23	-62,87
41130000	Régime général		59 175,30	-59 175,30	
41131100	Clients cpam noémie	11 736,05	14,06	11 721,99	
41132100	Clients msa		1 295,28	-1 295,28	
41133100	Clients tns	2 261,95	915,20	1 346,75	147,15
41134000	Clients autres régime général (anc)	60,90		60,90	
41134100	Clients autres régime général		2 486,67	-2 486,67	
41150000	Autres tiers payants	16 862,00	27 412,67	-10 550,67	
41151000	Autres tiers payants noémie		703,56	-703,56	
A REPORTER		32 620,65	96 580,72	-63 960,07	

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011	Variation	
			Montant	%
REPORT	32 620,65	96 580,72	-63 960,07	
41810000 Clients factures à établir	496 938,77	329 459,64	167 479,13	50,83
49100000 Prov. comptes de clients	-10 500,00	-14 000,00	3 500,00	25,00
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS	519 059,42	412 040,36	107 019,06	25,97
40100000 Collectifs fournisseurs csi	1 019,50		1 019,50	
40980000 Fournisseurs - avoirs à recevoir		468,86	-468,86	
43821000 Ind. journ. monplaisir		67,45	-67,45	
43823000 Ind. journ. verneau		1 778,00	-1 778,00	
43827000 Ind. journ. sidpa	477,49	302,93	174,56	57,62
43828000 Ind. journ. brisepotière		275,68	-275,68	
43829000 Ind. journ. administration	668,95		668,95	
43829100 Ind. journ. trelaze	774,41		774,41	
46710000 Débiteurs divers		90,00	-90,00	
46870000 Produits à recevoir	61 675,54	55 032,31	6 643,23	12,07
AUTRES CRÉANCES	64 615,89	58 015,23	6 600,66	11,38
50200000 Sicav & fcp	141 624,63	260 297,46	-118 672,83	-45,59
50300000 Titres coopératifs	70 269,00	70 269,00		
50780000 Caisse d'épargne bdc	800 000,00	350 000,00	450 000,00	128,57
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	1 011 893,63	680 566,46	331 327,17	48,68
51202000 Crédit coopératif	6 156,26	2 279,15	3 877,11	170,11
51203000 Banque postale	79 681,31	77 927,94	1 753,37	2,25
51206000 Caisse d'épargne	239 975,83	500 668,50	-260 692,67	-52,07
51400000 Ccp	30 125,28	19 091,68	11 033,60	57,79
51880000 Intérêts courus à recevoir	12 772,82	4 427,10	8 345,72	188,51
53000000 Caisse	2 088,97	454,23	1 634,74	359,89
54001000 Accréditifs monplaisir	46,99		46,99	
54004000 Accréditifs tierce	20,58		20,58	
54005000 Accréditifs villeveque		16,65	-16,65	
54008000 Accréditifs brisepotiere	34,89		34,89	
54009000 Accréditifs trelazé	64,22	32,20	32,02	99,44
DISPONIBILITÉS	370 967,15	604 897,45	-233 930,30	-38,67
48600000 Charges constatées d'avance	2 352,74	3 866,18	-1 513,44	-39,15
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 352,74	3 866,18	-1 513,44	-39,15

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011	Variation	
			Montant	%
10630100 Fonds associatifs	234 345,25	141 795,27	92 549,98	65,27
10630200 Fonds associatif - apport foncie	100 000,00	100 000,00		
10630300 Fonds associatifs cholet		36 611,52	-36 611,52	
RÉSERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	334 345,25	278 406,79	55 938,46	20,09
10668000 Réserves actions prévention	27 454,67	27 454,67		
10681000 Réserve de compensation siad pa	32 115,89	17 405,28	14 710,61	84,52
10682000 Excédent affecté investis. siad	11 398,10	11 398,10		
10682100 Excédent affecté investis. siad	3 500,05	3 500,05		
10683000 Réserve trésorerie (csi)	382 445,53	382 445,53		
10684000 Réserve financement travaux	136 241,25	136 241,25		
10687000 Réserve de compensation siad ph	9 546,91	6 081,71	3 465,20	56,98
AUTRES RÉSERVES	602 702,40	584 526,59	18 175,81	3,11
11000000 Report à nouveau (crédeur)	119 516,26	119 507,84	8,42	0,01
11010000 Siad affect° financement mesure	8 600,00	8 600,00		
11410000 Dépenses refusées ou inop. siad	5 119,00	5 119,00		
11411000 Dépenses refusées ou inop. siad	43 739,77	43 739,77		
11910000 Report à nouveau ssiad pa ph	-12 202,02	-46 571,03	34 369,01	73,80
11920000 Report à nouveau débiteur caj	-10 784,20		-10 784,20	
REPORT À NOUVEAU	153 988,81	130 395,58	23 593,23	18,09
11511100 Provision retraite siad	30 000,00	30 000,00		
11511200 Mesures exploit. diverses siad p	7 578,08	7 578,08		
11511300 Mesures exploit. diverses siad p	11 135,00	11 135,00		
11620000 Dépenses pour c. payés (siad)	-47 654,65	-44 427,00	-3 227,65	-7,27
11621000 Dépenses pour c. payés (siad ph)	-5 384,81	-5 119,00	-265,81	-5,19
11630000 Autres droits aux salariés (siad)	-216 366,25	-188 414,00	-27 952,25	-14,84
RÉSULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	-220 692,63	-189 246,92	-31 445,71	-16,62
13810000 Subventions caj	95 065,00	95 065,00		
13981000 Subv caj inscrite cpte de résultat	-7 129,87	-2 376,63	-4 753,24	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AFFECTÉES À DES BIENS NON RENOUELABLES	87 935,13	92 688,37	-4 753,24	-5,13
15750000 Provision engagement retraite cs	267 390,00	281 078,00	-13 688,00	-4,87
15751100 Provis° engagement retraite siad	180 285,00	209 885,00	-29 600,00	-14,10
15751200 Provis° engagement retraite siad	17 114,00	3 914,00	13 200,00	337,25
15751300 Provision engagements retraite caj	19 385,00	9 413,00	9 972,00	105,94
15810000 Provisions autres charges siad p	5 936,20	5 936,20		
PROVISIONS POUR CHARGES	490 110,20	510 226,20	-20 116,00	-3,94
16400000 Emprunt sci villevêque	9 795,58	12 191,07	-2 395,49	-19,65
16410000 Emprunt ce 350 k€	323 750,06	341 250,02	-17 499,96	-5,13
16884000 Intérêts courus	886,06	941,11	-55,05	-5,85
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	334 431,70	354 382,20	-19 950,50	-5,63

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011	Variation	
			Montant	%
40100000 Collectifs fournisseurs csi	7 095,65	10 203,32	-3 107,67	67,10
40110000 Collectifs fournisseurs siad	11 760,16	5 051,93	6 708,23	33,07
40800000 Fournisseurs - fact. non parvenu	13 175,49	12 844,42	331,07	2,58
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	32 031,30	28 099,67	3 931,63	13,99
42100000 Personnel - rémunérations dûes	207,24	75,54	131,70	174,34
42820000 Dettes prov. congés payés	258 232,00	267 672,00	-9 440,00	-3,53
42860000 Personnel charges à payer	122 515,12	109 678,79	12 836,33	11,70
43100000 Sécurité sociale	103 562,00	88 511,00	15 051,00	17,00
43725000 Harmonie anjou compl. santé	4 711,85	4 588,89	122,96	2,68
43730000 Caisse de retraite	57 027,49	51 898,00	5 129,49	9,88
43732000 Caisse mutualité française	12 603,07	10 729,31	1 873,76	17,46
43750000 Cotisations cil	9 874,25	10 054,10	-179,85	-1,79
43760000 Cotisations smia	2 583,25	2 393,00	190,25	7,95
43822000 Ind. journ. belle beille	22,20		22,20	
43828000 Ind. journ. brisepotière	63,44		63,44	
43829300 Ind. journ. cholet		130,86	-130,86	
43861000 Cotisations formation	27 015,39	28 177,04	-1 161,65	-4,12
44710000 Taxes sur les salaires	4 158,73	5 370,00	-1 211,27	-22,56
DETTES FISCALES ET SOCIALES	602 576,03	579 278,53	23 297,50	4,02
41130000 Régime général		88 663,57	-88 663,57	
41131000 Régime général	42 553,12		42 553,12	
41132000 Clients msa (anciens)	7 847,87		7 847,87	
41132100 Clients msa	5 576,26		5 576,26	
41133000 Clients tns (anciens)	327,27		327,27	
41134000 Clients autres régime général (anc)	10 156,60		10 156,60	
41134100 Clients autres régime général	3 016,55		3 016,55	
41150000 Autres tiers payants	5 176,99	14 816,95	-9 639,96	
41151000 Autres tiers payants noémie	2 213,96		2 213,96	
46860000 Charges à payer	291,49	1 303,15	-1 011,66	-77,63
AUTRES DETTES	77 160,11	104 783,67	-27 623,56	-26,36

TABLEAU DES EMPRUNTS

N°	Libellé	Date d'effet	Date de fin d'emprunt	Nbre de mois	Organisme prêteur	Capital initial	Montant des emprunts (Capital)			Capital restant dû		
							Capital début d'exercice	Amort. de l'exercice	Capital fin d'exercice	A - 1 an	De + 1 an et - 5 ans	A + 5 ans
16400000	Emprunt SCI Villevêque	06/12/2008	06/07/2016	91		18 611,87	12 191,07	2 395,49	9 795,58	2 535,66	7 259,92	
16410000	Emprunt CE 350 k€	05/06/2011	05/06/2031	240	Caisse d'Epargne	350 000,00	341 250,02	17 499,96	323 750,06	17 499,96	69 999,84	236 250,26
TOTAUX						368 611,87	353 441,09	19 895,45	333 545,64	20 035,62	77 259,76	236 250,26

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
				Montant	%
70620000	Produits infirmiers tiers payant	2 105 706,31	2 146 686,21	-40 979,90	
70621000	Produits infirmiers t. modérateur	180 848,11	160 671,86	20 176,25	
70621100	Produits infirmiers à recevoir	165 097,02	285 754,20	-120 657,18	
70622000	Produits infirmiers encais. dire	954,34	3 925,66	-2 971,32	
70623000	Produits infirmiers foyers retra	13 728,82	25 118,84	-11 390,02	
70800000	Produits activités annexes	11 286,97	32 346,14	-21 059,17	
70820000	Participat° forfaitaire usagers caj	47 742,91	11 292,18	36 450,73	
70850000	Produits d'interventions diverse	369,00	274,40	94,60	
70870000	Prestations uracs	5 400,00	5 400,00		
SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS		2 531 133,48	2 671 469,49	-140 336,01	-5,25
70651000	Forfait coordination	93 728,00	106 656,00	-12 928,00	
70652000	Forfait feuilles de soins électr	2 908,00	10 025,00	-7 117,00	
SERVICES LIÉS À DES FINANCEMENTS RÉGLEMENTAIRES		96 636,00	116 681,00	-20 045,00	-17,18
73151000	Dotation globale siad p. âgées	1 061 701,59	1 042 604,42	19 097,17	
73152000	Dotation globale siad p. handic.	87 377,95	86 900,00	477,95	
73153000	Dotation globale accueil de jour	122 062,94	60 600,00	61 462,94	
DOTATIONS ET PRODUITS DE TARIFICATION		1 271 142,48	1 190 104,42	81 038,06	6,81
74100000	Subventions villes	53 604,00	50 310,00	3 294,00	
74108000	Subventions diverses	2 200,00		2 200,00	
74140000	Subvention cpam 11,5% csi	146 118,81	156 279,15	-10 160,34	
74800000	Autres subventions		437,00	-437,00	
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		201 922,81	207 026,15	-5 103,34	-2,47
78150000	Rep. s/ prov. risq. & charges ex	43 288,00		43 288,00	
78174000	Reprise prov créances douteuses	3 500,00		3 500,00	
79161000	Transferts de charges externes	12 669,10	3 486,36	9 182,74	
79164000	Transferts de charges sur salaire	15 732,79	8 251,29	7 481,50	
REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES		75 189,89	11 737,65	63 452,24	
75410000	Remboursements frais de formatio	30 762,84	31 098,78	-335,94	
75480000	Autres remboursements de frais (21 653,23	21 748,00	-94,77	
75820000	Dons		4 200,00	-4 200,00	
AUTRES PRODUITS		52 416,07	57 046,78	-4 630,71	-8,12
60611000	Eau & assainissement	488,89	627,08	-138,19	
60612000	Edf gdf	7 115,79	11 324,47	-4 208,68	
60621000	Carburants	22 480,17	20 686,99	1 793,18	
60622000	Fournitures entretien	5 071,26	1 301,66	3 769,60	
60624000	Fournitures administratives	13 884,80	12 517,03	1 367,77	
60660000	Fournitures médicales	20 250,95	22 205,37	-1 954,42	
60680000	Autres matières et fournitures	3 328,83	4 775,25	-1 446,42	
60685000	Fournitures bricolage divers	6,62	108,33	-101,71	
61113000	Nettoyage		125,09	-125,09	
61120000	Prestations médicales	2 902,48	6 112,92	-3 210,44	
A REPORTER		75 529,79	79 784,19	-4 254,40	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	75 529,79	79 784,19	-4 254,40	
61180000 Autres prestat° de services		68,27	-68,27	
61320000 Locations immobilières	27 316,62	29 759,35	-2 442,73	
61352000 Locations équipements	9 825,06	10 269,98	-444,92	
61353000 Locations de véhicules	47 679,60	48 502,35	-822,75	
61400000 Charges locatives et de copropri	3 166,83	1 013,40	2 153,43	
61521000 Entretiens espaces verts	221,10	535,13	-314,03	
61522000 Entretien des locaux	14 285,29	7 793,07	6 492,22	
61525000 Entretien voirie ordures ménagèr	598,92	592,33	6,59	
61551000 Ent. & rép. mat. & out. médicaux	1 313,38	1 750,82	-437,44	
61552000 Ent. & rép. automobiles	14 810,95	14 374,49	436,46	
61553000 Ent. & rép. mat. & mobilier bure	825,24	1 435,20	-609,96	
61558000 Ent. & rép. autres mat. & out.	997,39	2 149,05	-1 151,66	
61560000 Maintenance	8 717,70	10 388,13	-1 670,43	
61610000 Assurances locaux vol incendie	5 453,79	4 550,29	903,50	
61630000 Assurances automobiles	9 296,60	9 032,60	264,00	
61650000 Assurances responsabilité civile	4 556,07	5 390,32	-834,25	
61810000 Documentation générale	420,08	298,30	121,78	
61830000 Documentation technique	637,33	1 114,76	-477,43	
62110000 Personnel intérimaire	8 680,48	10 532,50	-1 852,02	
62140000 Personnel détaché (extérieur)	24 145,64		24 145,64	
62200000 Rémunérations d'intermédiaire	1 894,53	2 817,43	-922,90	
62260000 Honoraires	12 523,24	12 640,62	-117,38	
62270000 Frais d'actes		848,00	-848,00	
62300000 Publicité	9 379,82		9 379,82	
62420000 Transports des usagers	10 004,49		10 004,49	
62510000 Déplacements du personnel	103 104,43	104 579,55	-1 475,12	
62560000 Missions	816,32	256,60	559,72	
62570000 Réceptions	3 894,40	3 897,33	-2,93	
62610000 Liaisons informatiques	1 299,72	1 318,09	-18,37	
62630000 Affranchissements	5 916,21	6 377,19	-460,98	
62650000 Téléphone	26 296,98	23 873,23	2 423,75	
62700000 Services bancaires et assimilés	2 113,63	2 001,42	112,21	
62810000 Cotisations	11 188,00	10 979,35	208,65	
62820000 Prest° d'alimentation à l'extérieur	7 324,20	3 099,20	4 225,00	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	454 233,83	412 022,54	42 211,29	10,24
63110000 Taxe sur les salaires	173 502,08	180 028,81	-6 526,73	
63140000 Participation effort constructio	9 874,25	10 054,10	-179,85	
63330000 Participat° formation prof conti	52 246,25	52 940,48	-694,23	
63512000 Taxes foncières	2 069,79	1 951,93	117,86	
63513000 Autres impôts locaux	244,00	241,00	3,00	
63530000 Impôts directs	140,77		140,77	
63540000 Droits enregistrements & timbres	263,50	407,01	-143,51	
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	238 340,64	245 623,33	-7 282,69	-2,96

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
64110000 Salaires appointements	1 871 959,00	1 947 184,26	-75 225,26	
64120000 Variation congés payés	-9 440,00	-173,00	-9 267,00	
64122000 Variat° prov. heures et primes	16 887,07	87 321,43	-70 434,36	
64130000 Primes et gratifications	245 991,34	244 691,92	1 299,42	
64140000 Indemnités avantages divers	71 081,97	60 879,58	10 202,39	
64143000 Indemnités de départ en retraite	6 589,38		6 589,38	
64150000 Indem licenciement & rup convention	10 037,53	4 050,74	5 986,79	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 213 106,29	2 343 954,93	-130 848,64	-5,58
64510000 Cotisations urssaf	659 178,15	677 278,45	-18 100,30	
64530000 Cot. caisse retraite compl & cad	130 934,48	132 277,94	-1 343,46	
64540000 Cotisations assedic	94 411,76	97 417,49	-3 005,73	
64560000 Cot. mutuelles et prévoyances	44 921,34	41 873,53	3 047,81	
64720000 Cot. comité d'entreprise	31 836,53	32 664,96	-828,43	
64750000 Cotisations smia	10 064,10	10 357,98	-293,88	
64780000 Frais de stages de formations	16 823,71	17 972,02	-1 148,31	
64780100 Frais repas dplts stages formati	1 352,80	1 459,05	-106,25	
64800000 Autres charges de personnel	197,91	13 395,40	-13 197,49	
CHARGES SOCIALES	989 720,78	1 024 696,82	-34 976,04	-3,41
68112000 Dot. amort. immob. corporelles	77 173,96	64 883,25	12 290,71	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	77 173,96	64 883,25	12 290,71	18,94
68160000 Dot. prov. immob. corp. et incor	3 030,05	3 030,05		
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS	3 030,05	3 030,05		
68150000 Dot. prov. risques & charges exp	23 172,00	50 160,25	-26 988,25	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	23 172,00	50 160,25	-26 988,25	-53,80
75560000 Frais de siège gestionnaire	56 669,00	56 669,00		
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE	56 669,00	56 669,00		
65560000 Frais de siège	56 669,00	56 669,00		
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ	56 669,00	56 669,00		
76270000 Revenus des créances immobilisées	249,96	20,83	229,13	
PRODUITS DES AUTRES VAL. MOB. ET CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOB.	249,96	20,83	229,13	
76800000 Autres produits financiers	14 914,76	7 013,86	7 900,90	
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS	14 914,76	7 013,86	7 900,90	112,65
76700000 Produits nets s/ cessions vmp	309,84	1 419,51	-1 109,67	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VAL. MOB. PLAC.	309,84	1 419,51	-1 109,67	-78,17
66110000 Intérêts des emprunts	13 074,00	8 145,25	4 928,75	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	13 074,00	8 145,25	4 928,75	60,51

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
77100000 Produits excep. s/opérat° gestio	1 073,71	319,25	754,46	
77110000 Compléments sur tiers payants	10 121,85	32 820,63	-22 698,78	
77200000 Produits sur exercices antérieur	1 726,79	1 153,94	572,85	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	12 922,35	34 293,82	-21 371,47	-62,32
77700000 Quote-part subv° virées au résul	4 753,24	3 341,84	1 411,40	
77800000 Autres produits exceptionnels	516,00		516,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	5 269,24	3 341,84	1 927,40	57,67
67100000 Impayés sur tiers payants	18 070,93	77 172,45	-59 101,52	
67101000 Charges sur opération de gestion	0,22	395,58	-395,36	
67110000 Cotisations et dons	730,00	686,88	43,12	
67120000 Pénalités amendes fisc. & pénale	277,00		277,00	
67180000 Autres ch. except. s/ opér. gest	676,66	301,59	375,07	
67200000 Charges s/ exercices antérieurs	752,88	2 085,58	-1 332,70	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT.DE GESTION	20 507,69	80 642,08	-60 134,39	-74,57
67520000 Vnc éléments corporels cédés	2 970,03	735,06	2 234,97	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT. EN CAPITAL	2 970,03	735,06	2 234,97	304,05
87100000 Prestations en nature	39 000,00	39 000,00		
PRESTATIONS EN NATURE	39 000,00	39 000,00		
86100000 Mise à disposit° gratuite de bie	39 000,00	39 000,00		
MISE À DISPOSITION DE BIENS ET SERVICES	39 000,00	39 000,00		

ANALYSE DE LA MARGE BRUTE

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	%	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	%
Production vendue	2 627 769	64,08	2 788 150	66,62
Cotisations	1 271 142	31,00	1 190 104	28,44
Subventions	201 923	4,92	207 026	4,95
Production de l'exercice	4 100 835	100,00	4 185 281	100,00
Marge sur coût d'achat	4 100 835	100,00	4 185 281	100,00
PRODUCTION TOTALE	4 100 835	100,00	4 185 281	100,00
MARGE TOTALE	4 100 835	100,00	4 185 281	100,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	%	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	4 100 835	100,00	4 185 281	100,00
MARGE TOTALE	4 100 835	100,00	4 185 281	100,00
Achats fournitures consommables	72 627	1,77	73 546	1,76
Autres charges externes	381 607	9,31	338 476	8,09
Consommation externe	454 234	11,08	412 023	9,84
VALEUR AJOUTÉE	3 646 601	88,92	3 773 259	90,16
Impôts et taxes	238 341	5,81	245 623	5,87
Charges de personnel	3 187 094	77,72	3 360 400	80,29
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	221 166	5,39	167 235	4,00
Transferts de charges	-12 669	-0,31	-3 486	-0,08
Dotations aux amortissements	77 174	1,88	64 883	1,55
Dotations aux provisions	26 202	0,64	53 190	1,27
Reprises sur provisions	-46 788	-1,14		
Autres produits	-52 416	-1,28	-57 047	-1,36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	229 663	5,60	109 694	2,62
Produits financiers	15 475	0,38	8 454	0,20
Charges financières	-13 074	-0,32	-8 145	-0,19
Résultat financier	2 401	0,06	309	0,01
RÉSULTAT COURANT	232 064	5,66	110 003	2,63
Produits exceptionnels	18 192	0,44	37 636	0,90
Charges exceptionnelles	-23 478	-0,57	-81 377	-1,94
Résultat exceptionnel	-5 286	-0,13	-43 741	-1,05
RÉSULTAT DE L'EXERCICE INTERMÉDIAIRE	226 778	5,53	66 262	1,58
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	226 778	5,53	66 262	1,58

PRODUCTION TOTALE

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)
70620000 Produits infirmiers tiers payant	2 105 706,31	2 146 686,21
70621000 Produits infirmiers t. modérateur	180 848,11	160 671,86
70621100 Produits infirmiers à recevoir	165 097,02	285 754,20
70622000 Produits infirmiers encais. dire	954,34	3 925,66
70623000 Produits infirmiers foyers retra	13 728,82	25 118,84
70651000 Forfait coordination	93 728,00	106 656,00
70652000 Forfait feuilles de soins électr	2 908,00	10 025,00
70800000 Produits activités annexes	11 286,97	32 346,14
70820000 Participat° forfaitaire usagers caj	47 742,91	11 292,18
70850000 Produits d'interventions diverse	369,00	274,40
70870000 Prestations uracs	5 400,00	5 400,00
PRODUCTION VENDUE	2 627 769,48	2 788 150,49
73151000 Dotation globale siad p. âgées	1 061 701,59	1 042 604,42
73152000 Dotation globale siad p. handic.	87 377,95	86 900,00
73153000 Dotation globale accueil de jour	122 062,94	60 600,00
COTISATIONS	1 271 142,48	1 190 104,42
74100000 Subventions villes	53 604,00	50 310,00
74108000 Subventions diverses	2 200,00	
74140000 Subvention cpam 11,5% csi	146 118,81	156 279,15
74800000 Autres subventions		437,00
SUBVENTIONS	201 922,81	207 026,15
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 100 834,77	4 185 281,06
TOTAL PRODUCTION	4 100 834,77	4 185 281,06

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)
60611000 Eau & assainissement	488,89	627,08
60612000 Edf gdf	7 115,79	11 324,47
60621000 Carburants	22 480,17	20 686,99
60622000 Fournitures entretien	5 071,26	1 301,66
60624000 Fournitures administratives	13 884,80	12 517,03
60660000 Fournitures médicales	20 250,95	22 205,37
60680000 Autres matières et fournitures	3 328,83	4 775,25
60685000 Fournitures bricolage divers	6,62	108,33
ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES	72 627,31	73 546,18
61113000 Nettoyage		125,09
61120000 Prestations médicales	2 902,48	6 112,92
61180000 Autres prestat° de services		68,27
61320000 Locations immobilières	27 316,62	29 759,35
61352000 Locations équipements	9 825,06	10 269,98
61353000 Locations de véhicules	47 679,60	48 502,35
61400000 Charges locatives et de copropri	3 166,83	1 013,40
61521000 Entretiens espaces verts	221,10	535,13
61522000 Entretien des locaux	14 285,29	7 793,07
61525000 Entretien voirie ordures ménagèr	598,92	592,33
61551000 Ent. & rép. mat. & out. médicaux	1 313,38	1 750,82
61552000 Ent. & rép. automobiles	14 810,95	14 374,49
61553000 Ent. & rép. mat. & mobilier bure	825,24	1 435,20
61558000 Ent. & rép. autres mat. & out.	997,39	2 149,05
61560000 Maintenance	8 717,70	10 388,13
61610000 Assurances locaux vol incendie	5 453,79	4 550,29
61630000 Assurances automobiles	9 296,60	9 032,60
61650000 Assurances responsabilité civile	4 556,07	5 390,32
61810000 Documentation générale	420,08	298,30
61830000 Documentation technique	637,33	1 114,76
62110000 Personnel intérimaire	8 680,48	10 532,50
62140000 Personnel détaché (extérieur)	24 145,64	
62200000 Rémunérations d'intermédiaire	1 894,53	2 817,43
62260000 Honoraires	12 523,24	12 640,62
62270000 Frais d'actes		848,00
62300000 Publicité	9 379,82	
62420000 Transports des usagers	10 004,49	
62510000 Déplacements du personnel	103 104,43	104 579,55
62560000 Missions	816,32	256,60
62570000 Réceptions	3 894,40	3 897,33
62610000 Liaisons informatiques	1 299,72	1 318,09
62630000 Affranchissements	5 916,21	6 377,19
62650000 Téléphone	26 296,98	23 873,23
62700000 Services bancaires et assimilés	2 113,63	2 001,42
62810000 Cotisations	11 188,00	10 979,35
62820000 Prest° d'alimentation à l'extérieur	7 324,20	3 099,20
AUTRES CHARGES EXTERNES	381 606,52	338 476,36

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)
63110000 Taxe sur les salaires	173 502,08	180 028,81
63140000 Participation effort constructio	9 874,25	10 054,10
63330000 Participat° formation prof conti	52 246,25	52 940,48
63512000 Taxes foncières	2 069,79	1 951,93
63513000 Autres impôts locaux	244,00	241,00
63530000 Impôts directs	140,77	
63540000 Droits enregistrements & timbres	263,50	407,01
IMPÔTS ET TAXES	238 340,64	245 623,33
64110000 Salaires appointements	1 871 959,00	1 947 184,26
64120000 Variation congés payés	-9 440,00	-173,00
64122000 Variat° prov. heures et primes	16 887,07	87 321,43
64130000 Primes et gratifications	245 991,34	244 691,92
64140000 Indemnités avantages divers	71 081,97	60 879,58
64143000 Indemnités de départ en retraite	6 589,38	
64150000 Indem licenciement & rup convention	10 037,53	4 050,74
64510000 Cotisations urssaf	659 178,15	677 278,45
64530000 Cot. caisse retraite compl & cad	130 934,48	132 277,94
64540000 Cotisations assedic	94 411,76	97 417,49
64560000 Cot. mutuelles et prévoyances	44 921,34	41 873,53
64720000 Cot. comité d'entreprise	31 836,53	32 664,96
64750000 Cotisations smia	10 064,10	10 357,98
64780000 Frais de stages de formations	16 823,71	17 972,02
64780100 Frais repas dplts stages formati	1 352,80	1 459,05
64800000 Autres charges de personnel	197,91	13 395,40
79164000 Transferts de charges sur salair	-15 732,79	-8 251,29
CHARGES DE PERSONNEL	3 187 094,28	3 360 400,46
79161000 Transferts de charges externes	12 669,10	3 486,36
TRANSFERTS DE CHARGES	12 669,10	3 486,36
68112000 Dot. amort. immob. corporelles	77 173,96	64 883,25
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	77 173,96	64 883,25
68150000 Dot. prov. risques & charges exp	23 172,00	50 160,25
68160000 Dot. prov. immob. corp. et incor	3 030,05	3 030,05
DOTATIONS AUX PROVISIONS	26 202,05	53 190,30
78150000 Rep. s/ prov. risq. & charges ex	43 288,00	
78174000 Reprise prov créances douteuses	3 500,00	
REPRISES SUR PROVISIONS	46 788,00	
AUTRES CHARGES		
75410000 Remboursements frais de formatio	30 762,84	31 098,78
75480000 Autres remboursements de frais (21 653,23	21 748,00
75820000 Dons		4 200,00
AUTRES PRODUITS	52 416,07	57 046,78

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)
65560000 Frais de siège	56 669,00	56 669,00
75560000 Frais de siège gestionnaire	-56 669,00	-56 669,00
76270000 Revenus des créances immobilisées	249,96	20,83
76700000 Produits nets s/ cessions vmp	309,84	1 419,51
76800000 Autres produits financiers	14 914,76	7 013,86
PRODUITS FINANCIERS	15 474,56	8 454,20
66110000 Intérêts des emprunts	13 074,00	8 145,25
CHARGES FINANCIÈRES	13 074,00	8 145,25
77100000 Produits excep. s/opérat° gestio	1 073,71	319,25
77110000 Compléments sur tiers payants	10 121,85	32 820,63
77200000 Produits sur exercices antérieur	1 726,79	1 153,94
77700000 Quote-part subv° virées au résul	4 753,24	3 341,84
77800000 Autres produits exceptionnels	516,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 191,59	37 635,66
67100000 Impayés sur tiers payants	18 070,93	77 172,45
67101000 Charges sur opération de gestion	0,22	395,58
67110000 Cotisations et dons	730,00	686,88
67120000 Pénalités amendes fisc. & pénale	277,00	
67180000 Autres ch. except. s/ opér. gest	676,66	301,59
67200000 Charges s/ exercices antérieurs	752,88	2 085,58
67520000 Vnc éléments corporels cédés	2 970,03	735,06
CHARGES EXCEPTIONNELLES	23 477,72	81 377,14

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

■ A PARTIR DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011	Variation
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	226 777,61	66 261,79	160 515,82
+ Dotations aux amortissements charges d'exploitation	77 173,96	64 883,25	12 290,71
+ Dotations aux provisions charges d'exploitation	26 202,05	53 190,30	-26 988,25
- Reprises sur provisions d'exploitation	-46 788,00		-46 788,00
- Quote-part subventions virées au compte de résultat	-4 753,24	-3 341,84	-1 411,40
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	2 970,03	735,06	2 234,97
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	281 582,41	181 728,56	99 853,85

TABLEAU DE FINANCEMENT I

	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011
Variation du fonds de roulement net global		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	281 582,41	181 728,56
Augmentation des autres fonds associatifs		94 877,71
Cession d'immobilisations financières	50,00	
Augmentation des emprunts		350 000,00
RESSOURCES DURABLES	281 632,41	626 606,27
Acquisitions d'immobilisations corporelles	55 283,07	518 140,20
Acquisitions d'immobilisations financières	1,26	10 002,57
Remboursement des emprunts	19 895,45	11 013,05
EMPLOIS STABLES	75 179,78	539 155,82
RESSOURCE NETTE	206 452,63	87 450,45

(a) Sauf concours bancaires et soldes créditeurs de banques

(b) Hors primes de remboursements des obligations

TABLEAU DE FINANCEMENT II

	2012	2011	Besoins(-) Dégagements (+)	
			2012	2011
Variation des actifs d'exploitation				
Usagers et comptes rattachés, autres créances (a)	534 852,51	432 799,46	-102 053,05	
Variation des dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés, autres dette	711 475,95	710 858,72	617,23	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION	-176 623,44	-278 059,26	-101 435,82	182 666,18
Autres débiteurs (a) (c)	74 448,36	59 549,41	-14 898,95	
Autres créditeurs (b)	1 177,55	2 244,26	-1 066,71	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION	73 270,81	57 305,15	-15 965,66	11 206,38
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-103 352,63	-220 754,11	-117 401,48	193 872,56
Valeurs mobilières de placement	1 011 893,63	680 566,46	-331 327,17	
Disponibilités	358 194,33	600 470,35	242 276,02	
TRESORERIE	1 370 087,96	1 281 036,81	-89 051,15	
TRESORERIE	1 370 087,96	1 281 036,81	-89 051,15	-281 323,01
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 266 735,33	1 060 282,70		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Emploi Net)			-206 452,63	-87 450,45

(a) y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) y compris valeurs mobilières de placement

DÉTAIL DU TABLEAU DE FINANCEMENT

		Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
				Montant	%
40100000	Collectifs fournisseurs csi	1 019,50		-1 019,50	
40980000	Fournisseurs - avoirs à recevoir		468,86	468,86	
41110000	Clients prestataires de sce	1 699,75	4 577,98	2 878,23	
41130000	Régime général		59 175,30	59 175,30	
41131100	Clients cpam noémie	11 736,05	14,06	-11 721,99	
41132100	Clients msa		1 295,28	1 295,28	
41133100	Clients tns	2 261,95	915,20	-1 346,75	
41134000	Clients autres régime général (anc)	60,90		-60,90	
41134100	Clients autres régime général		2 486,67	2 486,67	
41150000	Autres tiers payants	16 862,00	27 412,67	10 550,67	
41151000	Autres tiers payants noémie		703,56	703,56	
41810000	Clients factures à établir	496 938,77	329 459,64	-167 479,13	
43821000	Ind. journ. monplaisir		67,45	67,45	
43823000	Ind. journ. verneau		1 778,00	1 778,00	
43827000	Ind. journ. sidpa	477,49	302,93	-174,56	
43828000	Ind. journ. brisepotière		275,68	275,68	
43829000	Ind. journ. administration	668,95		-668,95	
43829100	Ind. journ. trelaze	774,41		-774,41	
48600000	Charges constatées d'avance	2 352,74	3 866,18	1 513,44	
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS, AUTRES CRÉANCES		534 852,51	432 799,46	-102 053,05	-23,58
40100000	Collectifs fournisseurs csi	7 095,65	10 203,32	-3 107,67	
40110000	Collectifs fournisseurs siad	11 760,16	5 051,93	6 708,23	
40800000	Fournisseurs - fact. non parvenu	13 175,49	12 844,42	331,07	
41130000	Régime général		88 663,57	-88 663,57	
41131000	Régime général	42 553,12		42 553,12	
41132000	Clients msa (anciens)	7 847,87		7 847,87	
41132100	Clients msa	5 576,26		5 576,26	
41133000	Clients tns (anciens)	327,27		327,27	
41134000	Clients autres régime général (anc)	10 156,60		10 156,60	
41134100	Clients autres régime général	3 016,55		3 016,55	
41150000	Autres tiers payants	5 176,99	14 816,95	-9 639,96	
41151000	Autres tiers payants noémie	2 213,96		2 213,96	
42100000	Personnel - rémunérations dûes	207,24	75,54	131,70	
42820000	Dettes prov. congés payés	258 232,00	267 672,00	-9 440,00	
42860000	Personnel charges à payer	122 515,12	109 678,79	12 836,33	
43100000	Sécurité sociale	103 562,00	88 511,00	15 051,00	
43725000	Harmonie anjou compl. santé	4 711,85	4 588,89	122,96	
43730000	Caisse de retraite	57 027,49	51 898,00	5 129,49	
43732000	Caisse mutualité française	12 603,07	10 729,31	1 873,76	
43750000	Cotisations cil	9 874,25	10 054,10	-179,85	
43760000	Cotisations smia	2 583,25	2 393,00	190,25	
43822000	Ind. journ. belle beille	22,20		22,20	
43828000	Ind. journ. brisepotière	63,44		63,44	
43829300	Ind. journ. cholet		130,86	-130,86	
43861000	Cotisations formation	27 015,39	28 177,04	-1 161,65	
44710000	Taxes sur les salaires	4 158,73	5 370,00	-1 211,27	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS, AUTRES DETTES		711 475,95	710 858,72	617,23	0,09

DÉTAIL DU TABLEAU DE FINANCEMENT

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
46710000 Débiteurs divers		90,00	90,00	
46870000 Produits à recevoir	61 675,54	55 032,31	-6 643,23	
51880000 Intérêts courus à recevoir	12 772,82	4 427,10	-8 345,72	
AUTRES DÉBITEURS	74 448,36	59 549,41	-14 898,95	-25,02
16884000 Intérêts courus	886,06	941,11	-55,05	
46860000 Charges à payer	291,49	1 303,15	-1 011,66	
AUTRES CRÉDITEURS	1 177,55	2 244,26	-1 066,71	-47,53
50200000 Sicav & fcp	141 624,63	260 297,46	118 672,83	
50300000 Titres coopératifs	70 269,00	70 269,00		
50780000 Caisse d'épargne bdc	800 000,00	350 000,00	-450 000,00	
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	1 011 893,63	680 566,46	-331 327,17	-48,68
51202000 Crédit coopératif	6 156,26	2 279,15	-3 877,11	
51203000 Banque postale	79 681,31	77 927,94	-1 753,37	
51206000 Caisse d'épargne	239 975,83	500 668,50	260 692,67	
51400000 Ccp	30 125,28	19 091,68	-11 033,60	
53000000 Caisse	2 088,97	454,23	-1 634,74	
54001000 Accréditifs monplaisir	46,99		-46,99	
54004000 Accréditifs tierce	20,58		-20,58	
54005000 Accréditifs villeveque		16,65	16,65	
54008000 Accréditifs brisepotiere	34,89		-34,89	
54009000 Accréditifs trélazé	64,22	32,20	-32,02	
DISPONIBILITÉS	358 194,33	600 470,35	242 276,02	40,35