ASSOCIATION «SERVICE DE SOINS INFIRMIERS DES CAUSSES»

Association Loi 1901

20, Avenue de la République 12100 MILLAU

Christian RUBIO

Expert-comptable
Inscrit au Tableau de l'Ordre de la Région de Montpellier
Commissaire au Comptes – Cour d'appel de Montpellier

ASSOCIATION « SERVICE DE SOINS INFIRMIERS DES CAUSSES »

Association Loi 1901

Siège Social : 20 Avenue de la République 12100 MILLAU

RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2013

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association SERVICE DE SOINS INFIRMIERS DES CAUSSES, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre 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 vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels, au regard des règles et principes comptables français, sont 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note intitulée « Règles et Méthodes Comptables » de l'annexe concernant la provision retraite.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

• Les provisions pour départs à la retraite telles qu'elles figurent au bilan sont évaluées selon une méthode dérogatoire.

 L'Association bénéficie de l'exonération de cotisations patronales de Sécurité Sociale suite à la loi n° 2005-157 du 23 février 2005 relative au développement des territoires ruraux au profit des organismes d'intérêt général. Cette exonération a subi des modifications applicables à compter du 1^{er} janvier 2014.

Nous avons procédé aux appréciations portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents communiqués aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Tel est notre rapport,

M. Christian RUMO

Fait et clos à MILLAU, le 7 avril 2014.

Le Commissaire aux Comptes

Christian RUBIO

Commissaira aux Comptes Compagnie Régionale de Montpellier 30a, Av. de la République B. P. 304 12103 MILLAU CEDEX

Tél. 05 05 81 42 00

BILAN ACTIF ESMS

Euros

	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles	İ			
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	48 866,11	35 757,24	13 108,87	13 450,90
Immobilisations corporelles en cours	263 000,00		263 000,00	5 260,00
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations			=	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 749,45		3 749,45	949,4:
TOTAL (I)	315 615,56	35 757,24	279 858,32	19 660,3
Comptes de liaison (1)	A SECTION OF A SEC	a second a second	deservation of the deservation of	t til til komminde state skriver i til skriver.
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
Autres approvisionnements				
En-cours de production de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances redevables et comptes rattachés (3)			2 205 05	755 6
Autres créances	3 385,85		3 385,85 620 000,00	755,6
Valeurs mobilières de placement	620 000,00		104 825,07	711 305,4
Disponibilités	104 825,07		778,36	665,0
Charges constatées d'avance	778,36	1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1	 Line Committee of the commi	THE THE STREET WILLIAM SHOP
TOTAL (III)	728 989,28		728 989,28	712 726,1
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)			ļ	
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				<u> </u>
rotal general (1 à VI)	1 044 604,84	35 757,24	1 008 847,60	732 386,4

 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 (2) 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.

DETAIL DU BILAN ACTIF ESMS

31/12/2013	31/12/2012
Net	Net

ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles		
218100 AGENCEMENT AMENAGEMENT	15 233,49	15 233,49
218200 MATERIEL TRANSPORT	12 139,00	9 525,00
218830 MATERIEL MOBILIER BUREAU	9 275,38	9 275,38
218835 MATERIEL INFORMATIQUE	7 661,96	7 632,66
218840 MOBILIER	4 556,28	4 556,28
281810 AMORTIS.AGENC.AMENAG.	- 14 657,48	
281820 AMORTIS.MAT.TRANSP.	- 4 343,74	- 16 503,22
281830 AMORTIS.MAT.MOB.BUREAU	- 8 275,01	- 7 093,36
281835 AMORTSI.MAT.INFORMAT.	- 4 103,50	- 4 895,35
281840 AMORTIS.MOBILIER	- 4 377,51	- 4 279,98
Total	13 108,87	13 450,90
Immobilisations corporelles en cours		
231300 IMMOB EN COURS CONSTRUCT	263 000,00	
238000 AVANC.ACOMPTES/IMMO CORP.		5 260,00
Total	263 000,00	5 260,00
Total immobilisations corporelles	276 108,87	18 710,90
Immobilisations financières		
Autres immobilisations financières		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEM.	3 749,45	949,45
Total	1 7 7 7 7 A 10 45	
	3 749,45	949,45
	3 749,45	contentación o los establecidos
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net	Sandram and Jedinarding	949,45 949,45 19 660,35
Fotal immobilisations financières Fotal actif immobilisé net	3 749,45	949,45
Fotal immobilisations financières	3 749,45	949,45
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances	3 749,45 279 858,32	949,45 19 660,35
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR	3 749,45 279 858,32 3 385,85	949,45 19 660,35 755,68
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances	3 749,45 279 858,32	949,45 19 660,35
Fotal immobilisations financières Fotal actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total	3 749,45 279 858,32 3 385,85	949,45 19 660,35 755,68
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR	3 749,45 279 858,32 3 385,85	949,45 19 660,35 755,68
Fotal immobilisations financières Fotal actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85	949,45 19 660,35 755,68
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00	949,45 19 660,35 755,68 755,68
Fotal immobilisations financières Fotal actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total Disponibilités	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00 620 000,00	949,45 19 660,35 755,68 755,68
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total Disponibilités 512000 BANQUE POPULAIRE CPTE COU	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00 620 000,00 31 596,71	949,45 19 660,35 755,68 755,68
Fotal immobilisations financières Fotal actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total Disponibilités 512000 BANQUE POPULAIRE CPTE COU 512100 SMC CENTRE SOINS	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00 620 000,00	949,45 19 660,35 755,68 755,68
Fotal immobilisations financières Fotal actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total Disponibilités 512000 BANQUE POPULAIRE CPTE COU 512100 SMC CENTRE SOINS 512120 BANQUE POPULAIRE ASSOCIAT	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00 620 000,00 31 596,71 2 493,02	755,68 755,68
Fotal immobilisations financières Fotal actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total Disponibilités 512000 BANQUE POPULAIRE CPTE COU 512100 SMC CENTRE SOINS 512120 BANQUE POPULAIRE ASSOCIAT 512150 SMC ASSOCIATION	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00 620 000,00 31 596,71 2 493,02	755,68 755,68 755,68 1 237,25
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total Disponibilités 512000 BANQUE POPULAIRE CPTE COU 512100 SMC CENTRE SOINS 512120 BANQUE POPULAIRE ASSOCIAT 512150 SMC ASSOCIATION 512160 SMC LIVRET ASSOCIATION	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00 620 000,00 31 596,71 2 493,02	755,68 755,68 755,68 1 237,25
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total Disponibilités 512000 BANQUE POPULAIRE CPTE COU 512100 SMC CENTRE SOINS 512120 BANQUE POPULAIRE ASSOCIAT 512150 SMC ASSOCIATION 512160 SMC LIVRET ASSOCIATION 512170 BANQUE SMC LIVRETA	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00 620 000,00 31 596,71 2 493,02	755,68 755,68 755,68 1 237,25
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total Disponibilités 512000 BANQUE POPULAIRE CPTE COU 512100 SMC CENTRE SOINS 512120 BANQUE POPULAIRE ASSOCIAT 5121510 SMC ASSOCIATION 512160 SMC LIVRET ASSOCIATION 512170 BANQUE SMC LIVRETA 512200 BANQUE SMC LIVRETA 512200 BANQUE POPULAIRE LIVRET A	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00 620 000,00 31 596,71 2 493,02 5 565,11	949,45 19 660,35 755,68 755,68 628 050,61 1 237,25 1 1,100,77
Total immobilisations financières Total actif immobilisé net ACTIF CIRCULANT Créances Autres créances 468700 PRODUITS A RECEVOIR Total Valeurs mobilières de placement 508000 BP COMPTE A TERME Total Disponibilités 512000 BANQUE POPULAIRE CPTE COU 512100 SMC CENTRE SOINS 512120 BANQUE POPULAIRE ASSOCIAT 512150 SMC ASSOCIATION 512160 SMC LIVRET ASSOCIATION 512170 BANQUE SMC LIVRETA	3 749,45 279 858,32 3 385,85 3 385,85 620 000,00 620 000,00 31 596,71 2 493,02 5 565,11	949,45 19 660,35 755,68 755,68

DETAIL DU BILAN ACTIF ESMS

31/12/2013	31/12/2012
Net	Net

Charges constatées d'avance (3) 486000 CHARG.CONSTATEES D'AVANCE	778,36	665,00
Tota	1 778,36	665,00
Total créances d'exploitation	728 989,28	712 726,12
Total actif circulant	728 989,28	712 726,12
TOTAL GENERAL	1 008 847,60	732 386,47

BILAN PASSIF ESMS

	Net	Net
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	11 495,46	11 155,46
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Dons et legs Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement		
Réserves de compensation	84 512,07	62 987,92
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	8 503,53	8 503,53
Autres réserves Report à nouveau	8 303,33	8 303,33
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	462 642,28	410 349,06
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	25 982,65	22 192,15
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	- 2 589,00	- 3 257,00
RESULTAT de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	79 285,22	78 275,87
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées Couverture du besoin en fonds de roulement		
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserves des plus-values nettes d'actif	13 060,06	13 060,06
Immobilisations grevées de droits	and the second	9 35 35 5 4 38
TOTAL (I)	682 892,27	603 267,05
Comptes de liaison	di ili ja kalijares	· 在 125 × 125 × 第 10 元
TOTAL (III)		
Provisions pour risques Provisions pour charges	44 207,00	37 529,00
Fonds dédiés	5 000,00	5 000,00
TOTAL (III)	49 207,00	42 529,00
DETTES (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	146 163,20	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	13 622,01	12 429,72
Dettes fiscales et sociales	69 834,02	74 131,60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	47 100,00	
Autres dettes (5)	29,10	29,10
Produits constatés d'avance	256 540 22	96 800 43
TOTAL (IV) Ecarts de conversion passif	276 748,33	86 590,42
TOTAL (V)		kin in a
Tartesper and produce a Charles of the control of t	n 100 10	In the Section of Section 2015
TOTAL GENERAL (Là Y)	1 008 847,60	732 386,47

(1) Dont compte 1201 :	et compte 1291 :	et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs.		
(2) dont concours bancaires courants e	t soldes créditeurs de banque			
(3) En particulier : cautions versées pa	r les résidents à leur entrée dans l'établisseme	nt.		
(4) Dont à plus d'un an :	Dont à moins d'un an :			
(5) Dont fonds des majeurs protégés :		(A)		

DETAIL DU BILAN PASSIF ESMS

31/12/2013	31/12/2012
Net	Net

FONDS PROPRES		
Fonds associatif sans droit de reprise		
102000 FONDS DE DOTATION	4 183,95	4 183,95
102500 DONS ET LEGS	1 366,00	1 026,00 5 945,51
102700 AUT FONDS ASSOC S/DRT REP	5 945,51 11 495,46	11 155,46
Total	11 495,40	11 133,40
Réserves		
Réserves de compensation		
106860 RESERVE DE COMPENSATION	84 512,07	62 987,92
Total	84 512,07	62 987,92
Autres réserves		
106000 RESERVES	8 503,53	8 503,53
Total	8 503,53	8 503,53
Total réserves	93 015,60	71 491,45
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)		
110000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR	462 642,28	410 349,06
Total	462 642,28	410 349,06
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		22 102 15
115011 RSLT SS CTL TIERS FINANC	25 982,65	22 192,15
115012 RST SS CTL TIERS FIN 2012 Total	25 982,65	22 192,15
	19 19 10 23 704303	
Dépenses non opposables aux tiers financeurs 116200 DEPENSES NON OPPOS CP	- 2 589,00	- 3 257,00
Total	- 2 589,00	- 3 257,00
	1.5 to 1.0 to 2.5 to 4.5 to 388 45 50 458	78 275,87
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	79 285,22	10 213,01
Provisions réglementées		
Réserves des plus-values nettes d'actif		12.250.05
148600 DIFFER./REALIS.IMMOBIL.	13 060,06	13 060,06
Total	13 060,06	13 060,06
l'otal provisions réglementées	13 060,06	13 060,06
TOTAL FONDS PROPRES	682 892,27	603 267,05
PROVISIONS ET FONDS DEDIES		
Provisions pour charges		
153000 PROVISION INDEMN RETRAITE	44 207,00	37 529,00
Total	44 207,00	37 529,00

DETAIL DU BILAN PASSIF ESMS

31/12/2013	31/12/2012
Net	Net

Fonds dé		7 000 00	£ 000 00
194000	FONDS DEDIES EVALUAT EXTE Tota	5 000,00 5 000,00	5 000,00 5 000,00
TOTAL I	PROVISIONS ET FONDS DEDIES	49 207,00	42 529,00
DETTES	Buseus Bergust (1980) Buse Berger (1994) Authoritist (1995) (1996) <u>1997</u> (1996) (1996) (1996) (1996) (1996) (1996)		
Emprunt 164000	s et dettes auprès des établissements de crédit EMPRUNTS / ETBS DE CREDIT	146 163,20	
104000	EMPRONIS/EIBS DE CREDIT	25 Taylor 44 (21)	
	 -	140 105,20	
	urnisseurs et comptes rattachés	12 052,26	11 554,99
401000 401999	FOURNISSEURS FOURNISSEURS DIVERS	1 569,75	11 334,99
401999	FOURN, FACT, NON PARVENUES	1 305,75	874,73
400000	Tota	13 622,01	12 429,72
		· Nate a deviated to	5 % 5 % 5 % 5 % 5 % 5 % 5 % 5 % 5 % 5
	cales et sociales	25 971,00	27 844,00
428200 428300	PERSONNEL CONGES PAYES DETTES PROV HEURES A PAYE	23 971,00	441,00
428300	SECURITE SOCIALE	14 580,00	14 758,00
437100	CIRSSE	7 682,00	7 318,00
437200	I.R.R.A.P.R.I.	795,16	529,53
437400	A.P.R.I	388,49	519,66
437500	AG2R	1 788,00	1 712,00
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	10 274,00	10 957,00
438300	CHGE SOCIALE HEURE A PAYE	858,46	173,00 2 658,00
444000 447000	ETAT IMPOTS/LES BENEFICES TAXES S/SAL A PAYER	2 344,00	2 004,00
447100	PROMOFAF A PAYER	2 991,91	2 993,41
448200	ETAT S/CONGES PAYES	2 161,00	2 189,00
448300	ETAT HEURES A PAYER	, i	35,00
	Tota	69 834,02	74 131,60
D-44	immobilisations et comptes rattachés	The state of the s	1 - 1 - 20 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10 - 10
404100	FOURN, ACHATS D'IMMOBÎL.	47 100,00	
404100	Tota	The control of the same of	
		n	i value in Maskande.
Autres de		20.10	20.10
467000	AUTRES CREDITEURS DIVERS	29,10	29,10
	Tota	1 29,10	29,10
FOTAL I)ETTES	276 748,33	86 590,42
FOTAL C	FENERAL	1 008 847,60	732 386,47

COMPTE DE RESULTAT ESMS

Production stockée Produits de tarifications Subventions d'exploitation et produits de tarifications Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge 8 183,21 5 952,52 2 230,69 37,18 2 200,69 37,18 3 2 2 2 2 30,69 37,18 3 2 2 2 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3				<u> </u>	Euros
PRODUITS D'EXPLOITATION		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
Ventex de marchandises		Total	Total	Montant	%
Ventex de marchandises	PRODUITS D'EXPLOITATION				
Prestations de services					
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION S81 105,00 S71 026,00 10 079,00 1,4	Production vendue			10.080.00	1.0
Production stockee Production immobilises Productions Gexploitation Reprises sur amortisements, dépréciations, prov. et transferts de chee Reprises sur amortisements, dépréciations, prov. et transferts de chee Collectes Cotisations 460,00 430,00 30,00 7,1 612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 7612,30 2163,51 28,7 775,81 2	Prestations de services	The second of th	The state of the s	li e i i i i i i i i i i i i i i i i i i	
Production immobilisée Dotations et produits de tarifications Subventions d'exploitation Subventions Subventions d'exploitation Subventions Sub	MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	581 105,00	571 026,00	10 079,00	1,8
Dotations et produits de tarifications Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge 8 183,21 5 952,52 2 230,69 37,500 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 7,600 30,00 30,00 30,00 7,600 30,000 30,00 30,00					
Subventions dexploitation Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Reprises sur depréciations, provisions et transferts de charges Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Reprises sur depréciations, provisions et transferts de charges Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Reprises sur depréciations, provisions et transferts de charges Reprise sur depréciations, provisions et transferts de charges					
Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge 8 183,21 5 952,52 2 2230,69 37.					
Colications	Reprises sur amortissements dépréciations, prov. et transferts de chee	8 183,21	5 952,52	2 230,69	37,5
Autrestate Aut		J,	,		
TOTAL DES PRODUTS D'EXPL (I) 599 524,02 585 020,82 14 503,20 2,2 CHARGES D'EXPLOITATION Achats de marchandises Variation de stocks (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) Achates achats et charges externes (2) 111 233,10 111 808,04 - 574,94 - 0, Impôts, taxes et versements assimilés 24 656,37 22 795,59 1 860,78 8, Salaires et traitements 293 548,66 291 051,70 2 496,96 0,0 Charges sociales 72 456,53 72 607,34 - 150,81 - 0,0 Autres achates, amortissements sur immobilisations 13 864,25 14 477,56 - 613,31 - 0,0 Dotations aux dépréciations sur immobilisations 4 525,78 4 109,40 416,38 10,0 Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges 6 678,00 6 678,00 6 678,00 Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 22 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 399,14 6,0 Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transfèré (III) Déficit supporté ou excédent transfèré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) CHARGES FINANCIERS Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change					7,0
TOTAL DES PRODUTS D'EXPL. (I) 599 524,02 585 020,82 14 503,20 2,4 CHARGES D'EXPLOITATION Achats de marchandises Variation de stocks (marchandises) Achats de marières premières et autres approvisionnements Variation de stocks (marchandises) Achats de marières premières et autres approvisionnements Variation de stocks (marchandises) Achats de marières premières et autres approvisionnements Autres achats et charges externes (2) Impôts, taxes et versements assimilés 24 656,37 22 795,59 1 860,78 8, Salaires et traitements 293 548,66 291 051,70 2 496,96 0, Charges sociales Autres charges de personnel 13 864,25 14 477,56 - 613,31 - 4, Autres charges de personnel 13 864,25 14 477,56 - 613,31 - 4, Dotations aux dépréciations sur immobilisations Dotations aux provisions pour risques et charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2, 1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transféré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres underferts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intréts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Différences négatives de change	Autres produits	9 775,81	7 612,30	2 163,51	28,4
CHARGES D'EXPLOITATION Achats de marchandises Variation de stocks (marchandises Variation de stocks (marchandises Variation de stocks (marchandises Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	is the summer of the court of the first of the court of t	599 524,02	585 020,82	14 503,20	2,5
Achats de marchandises Variation de stocks (marchandises) Variation de stocks (marchandises) Achats de martières premières et autres approvisionnements Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) Autres achats et charges externes (2) Limpôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements 24 656,37 22 795,59 1 860,78 8, Raingots, taxes et versements assimilés 293 348,66 291 051,70 2 496,96 0, Charges sociales 72 456,53 7 26 07,34 - 150,81 - 0, Autres charges de personnel 13 864,25 14 477,56 - 613,31 - 4, 10 Otations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur ractif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION 1 - 10 179,47 12 762,28 PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobiliée (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobiliée (4) Autres valeurs mobilières et créances de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 - 2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) 10 189,41 2 597,12 2 597,12 2 597,12 2 597,12	The state of the s		,		
Variation de stocks (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) 111 233,10 111 808,04 -574,94 -0,				:	
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) Autres achats et charges externes (2) Impôts, taxes et versements assimilés 24 456,37 27 975,59 1860,78 8, Salaires et traitements 293 548,66 291 051,70 2 496,96 0,0 Charges sociales 72 456,53 72 607,34 150,81 -0, Autres charges de personnel 13 864,25 14 477,56 -613,31 -4, Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux depréciations sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2, 1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transfèré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et créances de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 -20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) 10 16fferences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement CTOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 -2 0, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) 2 597,12 2 597,12			1		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) Autres achats et charges externes (2) 24 656,37 22 795,59 1 860,78 8, 1 11 12 33,10 111 808,04 -574,94 - 0, 1 11 12 12 12 10 1 12 10 10 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Salaires et traitements Salaires et traitements Charges sociales Autres charges de personnel Autres charges de personnel Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) S26 962,69 S16 849,63 10 113,06 2, 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres infrêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUTS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERS Dolations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement CHARGES FINANCIERES Dolations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			75.04	م ۾
Salaires et traitements Salaires et traitements Salaires et traitements Charges sociales 72 455,53 Autres charges de personnel 13 864,25 14 477,36 13 864,25 14 477,36 16 3,31 10, Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur immobilisations Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2, 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6. Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transféré (III) Déficit supporté ou excédent transféré (IV) PRODUTTS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUTS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dolations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Autres achats et charges externes (2)				
Autres charges ociales Autres charges sociales Autres charges de personnel Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur catif circulant Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2, 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transfèré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et produits assimilés (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Autres charges de personnel Autres charges de personnel Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2. 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transfèré (III) Déficit supporté ou excédent transfèré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres valeurs mobilières et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 - 2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	**************************************				
Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux dépréciations pour risques et charges Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2. 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transfèré (III) Déficit supporté ou excédent transfèré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transfèrts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 - 2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					- 4,2
Dotations aux dépréciations sur immobilisations Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2, 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transfèré (III) Déficit supporté ou excédent transfèré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, Reprises sur dépréciations, provisions et transfèrts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Dotations any amortissements our immobilisations	-			10,1
Dotations aux dépréciations sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2, TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transfèré (III) Déficit supporté ou excédent transfèré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Di fférences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2, 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transfèré (III) Déficit supporté ou excédent transfèré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Dotations aux dépréciations sur actif circulant			=0.00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II) 526 962,69 516 849,63 10 113,06 2, 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transfèré (III) Déficit supporté ou excédent transfèré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Dotations aux provisions pour risques et charges	6 678,00		6 678,00	:
1_RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) 72 561,33 68 171,19 4 390,14 6, Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transféré (III) Déficit supporté ou excédent transféré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Di fférences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		e surveyer surveyer	sko ortaktakti		3000
Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun Excédent attribué ou déficit transféré (III) Déficit supporté ou excédent transféré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dolations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II)	526 962,69		77	area tellera ar
Excédent attribué ou déficit transféré Déficit supporté ou excédent transféré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	72 561,33	68 171,19	4 390,14	6,4
Déficit supporté ou excédent transféré (IV) PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun				
PRODUITS FINANCIERS De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Di fférences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Di fférences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)			<u> </u>	<u> </u>
De participations (4) Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Di fférences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Di fférences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	PRODUITS FINANCIERS				
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4) Autres intérêts et produits assimilés (4) Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges Di fférences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) 2 597,12 Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Autres intérêts et produits assimilés (4)	10 179,47	12 762,28	- 2 582,81	- 20,2
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V) 10 179,47 12 762,28 -2 582,81 - 20, CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) 2 597,12 Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIERES Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	Li e e e e e e e e e e e e e e e e e e e	er i mysterijske	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	199424
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de charge Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V)	10 179,47	12 762,28	- 2 582,81	- 20,2
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de charge Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées (5) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 597,12		2 597,12	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Différences négatives de change				
- 1. MAN 大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大大	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	Addition to Subject to Subject to Additional to the Subject to Subject to Additional t	10 () (100 to 1 (100 to 100 t	o note on statement to be	2,3542,1573
	一点,我的一点,我们就是我的意思,我们就是我们的,我们就是我们的,我们就是我们的,我们就是我们的,我们就是一个一个,我们的,我们就是这个一个一个一个一个一个一个	2 597,12	Wall Charles	2 597,12	
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI) 7 582,35 12 762,28 5,179,93 - 40	2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)	7 582,35	12 762,28	-5,179,93	- 40,6
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMP (I-II+III-IV+V-VI 80 143,68 80 933,47 199,72 1		Q0 1/13 KQ	20 033 47	1. Jiko 70	1/1/10

COMPTE DE RESULTAT ESMS

				Euros
	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Total	Total	Montant	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS Sur opérations de gestion Sur opérations en capital		0,40	- 0,40	- 100,0
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges TOTAL DES PRODUITS EXCEPT (VII) CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 (1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	0,40	- 0,40	- 100,0
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions TOTAL DES CHARGES EXCEPTI (VIII)				1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		0,40	- 0,40	- 100,0
Impôts sur les bénéfices (IX)	858,46	2 658,00	- 1 799,54	- 67,7
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	609 703,49	597 783,50	11 919,99	2,0
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+D	530 418,27	519 507,63	10 910,64	2,1
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE	79 285,22	78 275,87	1 009,35	1,3
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				<u> </u>
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	79 285,22	78 275,87	1 009,35	1,3
 dont produits afférents à des exercices antérieurs dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier dont charges afférentes à des exercices antérieurs dont produits concernant des entreprises liées 	657,00	897,00	- 240,00	- 26,8
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées				
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIR	ES EN NATURE			
Produits				
Bénévolat Prestations en nature Dons en nature				
TOTAL				
Charges				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole				
TOTAL				

Variation

31/12/2012

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ESMS

31/12/2013

			31/12/2013	DIGILIZOTA		%
			Total	Total	Montant	
PRONT	ITS D'EXPLOITATION					
	ns de services		501 105 00	571 026,00	10 079,00	1,8
731000	DOTATION GLOBALE	T-4-1	581 105,00 581 105,00	571 026,00	10 079,00	1,8
		Total	17	571 026,00	10 079,00	1,8
	NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		581 105,00	5/1 020,00	10 075,00	1,0
	sur amort., dépréciations, prov. et transferts de	e charg	es	4 100,00	- 4 100,00	- 100,0
781100	REPR./AMORT.IMMOBILISAT.		177 10	- 4 099 , 90	4 277,18	104,3
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPL		177,28	4 168,03	521,74	12,5
791400	TRANSFERT CHARGES FORMATI	i	4 689,77		- 1 304,99	- 94,9
791500	TRANSFERTS CHARGES PERSON		70,54	1 375,53	- 1	- 47,2
791600	TRANSFERT CHGES PRUDHOMME		216,00	408,86	- 192,86	- 47,2
791700	TRANSFERTS CHARGES ESA		3 029,62	- 0-0-0-0	3 029,62	25 5
		Total	8 183,21	5 952,52	2 230,69	37,5
Cotisatio			460,00	430,00	30,00	7,0
756000	COTISATIONS	T-4-1	460,00	430,00	30,00	7,0
		Total	400,00	730,00	20,00	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
Autres p : 758000	roduits PROD,DIVERS DE GEST.COUR.		5 353,97	7 612,30	- 2 258,33	- 29,7
758100 758100	REMB IJ SECURITE SOCIALE	·	4 421,84		4 421,84	
		Total	9 775,81	7 612,30	2 163,51	28,4
9.		ng Pilok Malakay	599 524,02	585 020,82	14 503,20	2,48
Total des		againtean	599 524,02	585 020,82	14 503,20	2,48
CHARG	produits d'exploitation	againtean			Section 1 to the Control	<u> </u>
otal des CHARG Autres ac	produits d'exploitation SES D'EXPLOITATION	againtean	423,93	356,67	67,26	18,9
otal des	produits d'exploitation GES D'EXPLOITATION chats et charges externes	againtean	423,93 2 137,31	356,67 1 167,19	67,26 970,12	18,9 83,1
CHARG Autres ac 606100 606200	produits d'exploitation GES D'EXPLOITATION chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES	againtean	423,93	356,67 1 167,19 226,45	67,26 970,12 - 9,30	18,9 83,1 - 4,1
CHARC Autres at 606100 606200 606210	produits d'exploitation EES D'EXPLOITATION chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES	againtean	423,93 2 137,31	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9
CHARC Autres at 606100 606200 606210 606260	produits d'exploitation GES D'EXPLOITATION chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT	againtean	423,93 2 137,31 217,15	356,67 1 167,19 226,45	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2
otal des CHARG Autres ac 606100 606200 606210 606260 606400	produits d'exploitation EES D'EXPLOITATION chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7
otal des CHARG Autres ac 606100 606200 606210 606260 606400 606600	produits d'exploitation EES D'EXPLOITATION chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606260 606400 606600 606810	produits d'exploitation EES D'EXPLOITATION chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606260 606400 606600 606810 611000	produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606210 606400 606600 606810 611000 611200	produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0
otal des CHARG Autres ac 606100 606200 606210 606210 606600 606600 606810 611000 611200 611300	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 100,0
otal des CHARG Autres ac 606100 606200 606210 606260 606400 606600 606810 611000 611200 611300 612000	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 100,0 - 26,8
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606260 6066400 6066810 611000 611200 611300 612000 613200	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 100,0 - 26,8 2,2
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606260 606400 6066810 611200 611200 611200 612000 613200 614000	produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 100,0 - 26,8 2,2
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606260 606400 606810 611200 611200 611200 611200 613200 614000 615000	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606260 606400 606600 611200 611200 611200 613200 614000 615000 615600	Produits d'exploitation GES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606260 606400 606600 611200 611200 6113200 612000 614000 615000 615600 616200	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC	aga Mak	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606260 606400 606600 611200 611200 6113200 612000 614000 615000 615600 616200	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO.	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8
otal des CHARC Autres ac 606100 606200 606210 606260 606400 606600 611200 611200 6113200 612000 613200 615000 615600 616300	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO. DOCUMENTATION GENERALE	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01 511,56	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73 484,41	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72 27,15	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8 5,6
otal des CHARG Autres ac 606100 606200 606210 606260 606400 606600 6011200 611200 611200 6113200 6113200 615600 615600 616300 616300 618200	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO. DOCUMENTATION GENERALE DOCUMENTATION TECHNIQUE	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01 511,56 264,00	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73 484,41 303,50	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72 27,15 - 39,50	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8 5,6 - 13,1
otal des CHARG Autres au 606100 606200 606210 606260 606400 606600 6011200 611200 611200 6113200 6113200 615600 615600 616200 616300 618200 618300	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO. DOCUMENTATION GENERALE DOCUMENTATION TECHNIQUE HONORAIRES CAC	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01 511,56 264,00 4 391,00	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73 484,41 303,50 4 758,00	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72 27,15 - 39,50 - 367,00	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8 5,6 - 13,0 - 13,0 - 7,7
CHARCE Autres at 606100 606200 606210 606260 606400 606810 611200 611200 611300 612000 615000 615600 616300 616300 618200 618300 622620	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO. DOCUMENTATION GENERALE DOCUMENTATION TECHNIQUE	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01 511,56 264,00 4 391,00 13 492,86	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73 484,41 303,50 4 758,00	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72 27,15 - 39,50 - 367,00	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8 5,6 - 13,0 - 7,7
CHARCE Autres at 606100 606200 606210 606260 606400 606810 611200 611200 611200 611300 615000 615600 616200 616300 618200 618300 622620 625100	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO. DOCUMENTATION GENERALE DOCUMENTATION TECHNIQUE HONORAIRES CAC	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01 511,56 264,00 4 391,00 13 492,86 126,60	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73 484,41 303,50 4 758,00 14 505,25	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72 27,15 - 39,50 - 367,00 - 1 012,39	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8 5,6 - 13,0 - 7,7 - 7,6
otal des CHARG Autres ac 606100 606200 606210 606260 606400 606600 6011200 611200 611200 611200 611200 611200 611200 611200 611200 611200 61200	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO. DOCUMENTATION GENERALE DOCUMENTATION TECHNIQUE HONORAIRES CAC VOYAGES ET DEPLACEMENTS DEPLACEMENTS ESA	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01 511,56 264,00 4 391,00 13 492,86 1 26,60 1 485,82	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73 484,41 303,50 4 758,00 14 505,25	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72 27,15 - 39,50 - 367,00 - 1 012,39 // 126,60 // 200,98	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8 5,6 - 13,0 - 7,7 - 7,0
CHARCE Autres at 606100 606200 606210 606260 606400 606810 611200 611200 611200 6113200 615600 615600 616200 616300 618200 618300 622620 625100 625110 625600	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO. DOCUMENTATION GENERALE DOCUMENTATION TECHNIQUE HONORAIRES CAC VOYAGES ET DEPLACEMENTS DEPLACEMENTS ESA MISSIONS	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01 511,56 264,00 4 391,00 13 492,86 126,60	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73 484,41 303,50 4 758,00 14 505,25	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72 27,15 - 39,50 - 367,00 - 1 012,39 // 126,60 // 900,98 341,30	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8 5,6 - 13,0 - 7,7 - 7,0
Otal des CHARG Autres ac 606100 606200 606210 606260 606400 606600 606810 611200 611200 611300 611200 615600 615600 615600 616300 618200 618200 62620 625100 625110 625600 626000	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO. DOCUMENTATION GENERALE DOCUMENTATION TECHNIQUE HONORAIRES CAC VOYAGES ET DEPLACEMENTS DEPLACEMENTS ESA MISSIONS FRAIS POSTAUX ET TELECOM	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01 511,56 264,00 4 391,00 13 492,86 1 26,60 1 485,82	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 897,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73 484,41 303,50 4 758,00 14 505,25	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72 27,15 - 39,50 - 367,00 - 1 012,39 // 126,60 // 900,98 341,30 440,97	18,9 83,1 - 4,1 - 2,9 - 51,2 - 60,7 - 7,6 6,4 - 100,0 - 26,8 2,2 1,6 0,4 0,7 1,8 5,6 - 13,0 - 7,7 - 7,5 ()
CHARC Autres ac	Produits d'exploitation CES D'EXPLOITATION Chats et charges externes ELECTRICITE FOURNITURES COMBUSTIBLES PRODUITS PHARMACEUTIQUES CARBURANT FOURNIT.ADMINISTRATIVES FOURNITURES MEDICALES HABILLEMENT INFIRMIERES PSYCHOLOGUE ENGAGEMENT DEMARCHE QUAL PEDICURES LOCATIONS IMMOBILIERES CHARGES LOCATIVES ENTRETIEN ET REPARATIONS MAINTENANCES ASS MULTIRISQUE ET RC ASSURANCES AUTO. DOCUMENTATION GENERALE DOCUMENTATION TECHNIQUE HONORAIRES CAC VOYAGES ET DEPLACEMENTS DEPLACEMENTS ESA MISSIONS	againtean	423,93 2 137,31 217,15 1 313,82 1 224,56 1 861,83 486,15 64 739,29 657,00 8 328,00 296,82 1 149,59 1 925,05 863,80 537,01 511,56 264,00 4 391,00 13 492,86 126,60 1 485,82 3 422,14	356,67 1 167,19 226,45 1 353,25 2 506,96 4 743,48 525,99 60 857,60 500,00 950,00 8 148,00 292,13 1 145,06 1 912,06 848,79 546,73 484,41 303,50 4 758,00 14 505,25	67,26 970,12 - 9,30 - 39,43 - 1 282,40 - 2 881,65 - 39,84 3 881,69 - 500,00 - 950,00 - 240,00 180,00 4,69 4,53 12,99 15,01 - 9,72 27,15 - 39,50 - 367,00 - 1 012,39 // 126,60 // 900,98 341,30	18,9 83,1 - 4,1

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ESMS

						Service August 1975
			31/12/2013	31/12/2012	Variation	
			Total	Total	Montant	%
			20 (Sept. 2011) 15, 2 8 (10 174) Kan			
T	axes et versements assimilés	·				
-			17 010,13	15 361,00	1 649,13	10,7
631100	TAXES SUR SALAIRES		78,87	15 501,00	78,87	´
631111	TAXES SUR SALAIRES ESA		7 533,65	7 434,59	99,06	1,3
633300	PARTICIPATION FORMATION C		33,72	, 454,57	33,72	-,-
633310	PARTICIP FORM CONT ESA			20 505 50		0.1
		Total	24 656,37	22 795,59	1 860,78	8,2
Salaires e	et traitements				_	
641100	REMUNER.PERSO,NON MEDICAL		44 719,76	39 922,04	4 797,72	12,0
641200	REMUNER.FEMMES MENAGE		1 660,61	1 537,97	122,64	8,0
641220	CONGES PAYES		- 2 468,00	4 640,00	- 7 108,00	- 153,2
641230	HEURE A PAYER AU DELA CT		- 649,00	254,00	- 903,00	- 355,5
641400	SALAIRE PREVOYANCE PART		5 020,78	1 966,99	3 053,79	155,3
642100	REMUNERT.INFIR.COORD.		50 762,57	53 358,98	- 2 596,41	- 4,9
642200	REMUNER.AIDES-SOIGNANTES		193 125,43	189 371,72	3 753,71	2,0
642300	REMUNERATION ASG		1 376,51	-	1 376,51	
042300	ILMORDATION 185	Total	293 548,66	291 051,70	2 496,96	0,9
		1 Otat	273 340,00	251 031,70		i i i affi
Charges s				45,005,05	42 (02 01	044
645100	CHARGES SECURITE SOCIALE		89 998,18	46 305,97	43 692,21	94,4
645200	CHARGES I.R.R.A.P.R.I		820,11	753,29	66,82	8,9
645220	CHARGES PROVISIONS CONG P		- 116,00	2 277,00	- 2 393,00	- 105,1
645300	CHARGES C.I.R.R.S.E		16 523,31	15 946,42	576,89	3,6
645500	CHARGES A.P.R.I		1 681,95	1 781,50	- 99,55	- 5,6
645600	COTISATION AG2R		4 740,43	4 567,22	173,21	3,8
645700	CHARGES ESA		513,91		513,91	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL		1 004,64	975,94	28,70	2,9
649000	EXONERATION ZRR		- 42 710,00		- 42 710,00	
047000	DAOI DIGITION DIGI	Total	72 456,53	72 607,34	- 150,81	- 0,2
	_	LOUI		recommendation of the contract	in an as harrai ail nanassaf arts i	1507038.00000
Autres ch	arges de personnel			2 500 00	00.500	22.2
648000	STAGES DE FORMATION		1 695,00	2 500,00	- 805,00	- 32,2
648100	AUTRES CHARGES DE PERSONN		12 169,25	11 977,56	191,69	1,6
		Total	13 864,25	14 477,56	- 613,31	- 4,2
Dotations	aux amortissements sur immobilisations					
681100	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR		4 525,78	4 109,40	416,38	10,1
081100	DOT.AMORT.HVIMI.HVCOR.dc COR	Total	2.7 2.75 2.75 2.75 2.75	4 109,40	416,38	_
		Total	4 525,78	4 102,40		i i i i i i i i i i i i i i i i i i i
Dotations	aux provisions pour risques et charges					
681500	DOT.PROV.RISQ.& CHRG EXPL		6 678,00		6 678,00	
		Total	6 678,00		6 678,00	
Total des	charges d'exploitation		526 962,69	516 849,63	10 113,06	2,0
Total des		rangska sakaben et rangska sakaban	Section of the sectio	TER CONTRACTOR	· 是一个文字是是一个	Book Til
RESULT	AT D'EXPLOITATION		72 561,33	68 171,19	4 390,14	6,4
PRODU	ITS FINANCIERS					
A 4 5	Africa et produits ossimilés					
Autres in	térêts et produits assimilés AUTR, PRODUITS FINANCIERS		10 179,47	12 762,28	- 2 582,81	- 20,2
i e	AUTR, PRODUITS FINANCIERS	Total	10 179,47	12 762,28	- 2 582,81	- 20,2
768000			1	12 /02,20	2,002,01	74: 403-
768000	anterior (1) de la Mariante de la Maria de Maria de la Companya de Maria de la Companya de la Companya de la Co	3	Parallel State of the State of	10 500 00	A 100 00	7'10 1A
768000	produits financiers		10 179,47	12 762,28	₹82,81	£ 20,24
768000 Total des	produits financiers ES FINANCIERES		Parallel State of the State of	12 762,28	2 \$82,81	1 20,24
768000 Total des CHARG	ES FINANCIERES		Parallel State of the State of	12 762,28	Ch. c	(20,24
768000 Total des CHARG			Parallel State of the State of	12 762,28	2 597,12	20,24

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ESMS

31/12/2013

31/12/2012

0,40

Euros

- 100,0

Variation

- 0,40

	Total	Total	Montant	_%
Total des charges financières	2 597,12		2 597,12	
RESULTAT FINANCIER	7 582,35	12 762,28	- 5 179,93	- 40,6
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	80 143,68	80 933,47	- 789,79	- 1,0
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion 771000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION		0,40	- 0,40	- 100,0

- 0,40 - 100,0 0,40 Total des produits exceptionnels - 100,0 0,40 - 0,40 RESULTAT EXCEPTIONNEL Impôts sur les bénéfices 695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES 858,46 2 658,00 - 1 799,54 - 67,7 - 67,7 2 658,00 - 1 799,54 858,46 Total 11 919,99 Total des produits 609 703,49 597 783,50 2,0 2,1 530 418,27 519 507,63 10 910,64 Total des charges 1 009,35 1,3 79 285,22 78 275,87 SOLDE INTERMEDIAIRE 78 275,87 1 009,35 1,29 EXCEDENT OU DEFICIT 79 285,22

Total

ANNEXE

ASSOCIATION SERVICE DE SOINS INFIRMIERS DES CAUSSES

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents
Règles et méthodes comptables
Faits caractéristiques
Immobilisations - Charges à répartir sur plusieurs exercices
Amortissements
Provisions
Etat des échéances , créances et dettes
Produits à recevoir
Détail des produits à recevoir
Charges à payer
Détail des charges à payer
Produits constatés d'avance - Détails des produits constatés d'avances
Charges constatés d'avance - Détails des charges constatés d'avances
Détail des Emprunts
Tableau de suivi des fonds dédiés
Tableau de suivi des fonds Associatifs
Tableau de Passage entre compte Administratif et l'association

ASSOCIATION DE SOINS INFIRMIERS DES CAUSSES Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2013

REGLES ET METHODES COMPTABLES

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice couvre la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 1 008 847.60 €

Le résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 79 285.22 €.

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

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

Continuité de l'exploitation,

Indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Le règlement CRC n° 2002-10 modifié par les règlements CRC n° 2003-07 et n° 2004-06 relatifs à la définition, comptabilisation, évaluation, amortissement et dépréciation des actifs sont entrés en application pour les exercices ouverts au 1^{er} janvier 2005.

Immobilisations Corporelles:

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Agencements et aménagements
Matériel de transport
Matériel Informatique
Mobilier de bureau
5 ans,
3 ans,
5 à 10 ans.

Indemnité de retraite

L'association a évalué l'indemnité retraite selon une méthode dérogatoire à la méthode préférentielle. Au 31/12/2013, l'association a comptabilisé dans le compte 153000 Provision pour indemnité retraite un montant de 44 207 euros.

Une dotation a été constatée au cours de cet exercice de 6 578 euros.

Résultat sous contrôle tiers financeurs

Les résultats sous contrôle des tiers financeurs en instance d'affection par les organes de tutelle sont comptabilisés dans un sous compte 115... Résultat sous contrôle tiers financeurs.

Provision pour Risques et Charges

Une nouvelle définition des passifs modifie substantiellement les principes de constitution et d'évaluation des provisions pour risques et charges.

Ces nouvelles règles sont applicables aux comptes associatifs des exercices clos à compter du 1^{er} janvier 2002

Ce type de provision constituée avec l'aval des Organes de Tutelle peut être comptabilisé sur les Comptes Administratifs.

Un retraitement s'impose sur le tableau de passage en comptabilisant ces sommes en Report à Nouveau.

DIF (Droit individuel à la formation)

Le nombre d'heures dues par l'association est, au 31 décembre 2013, de 843 heures.

EXONERATION ZRR

L'association bénéficie de l'exonération de cotisations patronales, de Sécurité sociale, de FNAL et de versement transport suite à la loi n° 2005-157 du 23 février 2005 relative au développement des territoires ruraux au profit des organismes d'intérêt général.

A compter du 01 janvier 2014, la formule de calcul de cette exonération a été modifiée. Pour l'instant, cet impact n'a pas été chiffré par l'association.

Pour 2005, le montant de l'exonération ZRR est de 46 853 €.

Cette somme a été comptabilisée dans les comptes de l'association au 31.12.2007.

Sur les comptes administratifs 2007, l'association a comptabilisé une écriture en fonds dédiés pour annuler l'impact de cette exonération.

Un retraitement est effectué sur le tableau de passage.

Pour 2006, le montant de l'exonération ZRR est de 56 094 €.

Cette somme a été comptabilisée dans les comptes de l'association au 31.12.2006.

Sur les comptes administratifs 2006, l'association a comptabilisé une écriture en fonds dédiés pour annuler l'impact de cette exonération.

Un retraitement est effectué sur le tableau de passage.

Pour 2007, le montant de l'exonération ZRR est de 57 202 €.

Cette somme est comptabilisée dans les comptes de l'association au 31.12.2007.

Sur les comptes administratifs 2007, l'association a comptabilisé une écriture en fonds dédiés pour annuler l'impact de cette exonération.

Un retraitement est effectué sur le tableau de passage.

Un courrier de la DDASS du mois de Janvier 2008 demande l'affectation du résultat déficitaire de 2 206.33 euros en déduction des exonérations ZRR.

Pour 2008, le montant de l'exonération ZRR est de 40 983 €.

Cette somme est comptabilisée dans les comptes de l'association au 31.12.2008.

Sur les comptes administratifs 2008, l'association a comptabilisé une écriture en fonds dédiés pour annuler l'impact de cette exonération.

Un retraitement est effectué sur le tableau de passage.

Pour 2009, le montant de l'exonération ZRR est de 41 858 €.

Cette somme est comptabilisée dans les comptes de l'association au 31.12.2009.

Sur les comptes administratifs 2009, l'association a comptabilisé une écriture en fonds dédiés pour annuler l'impact de cette exonération.

Un retraitement est effectué sur le tableau de passage.

Pour 2010, le montant de l'exonération ZRR est de 39 676 €.

Cette somme est comptabilisée dans les comptes de l'association au 31.12.2010.

Sur les comptes administratifs 2010, l'association a comptabilisé une écriture en fonds dédiés pour annuler l'impact de cette exonération.

Un retraitement est effectué sur le tableau de passage.

Pour 2011, le montant de l'exonération ZRR est de 43 956 €.

Cette somme est comptabilisée dans les comptes de l'association au 31.12.2011.

Sur les comptes administratifs 2011, l'association a comptabilisé une écriture en fonds dédiés pour annuler l'impact de cette exonération.

Un retraitement est effectué sur le tableau de passage.

Pour 2012, le montant de l'exonération ZRR est de 42275 €.

Cette somme est comptabilisée dans les comptes de l'association au 31.12.2012.

Sur les comptes administratifs 2012, l'association a comptabilisé une écriture en fonds dédiés pour annuler l'impact de cette exonération.

Un retraitement est effectué sur le tableau de passage.

Pour 2013, le montant de l'exonération ZRR est de 42 710 €.

Cette somme est comptabilisée dans les comptes de l'association au 31.12.2013.

Sur les comptes administratifs 2013, l'association a comptabilisé une écriture en fonds dédiés pour annuler l'impact de cette exonération.

Un retraitement est effectué sur le tableau de passage.

Cette aide est à ce jour non pérenne.

ASSOCIATION SERVICE DE SOINS INFIRMIERS Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2013

FAITS CARACTERISTIQUES

- o L'association a réalisé 433 journées de plus. Elle perçoit une dotation globale de l'ARS.
- O L'association bénéficie de l'exonération de cotisations patronales de Sécurité Sociale, de FNAL et de versement transport suite à la loi n° 2005-157 du 23 février 2005 relative au développement des territoires ruraux au profit des organismes d'intérêt général. A compter de novembre 2007, les nouveaux contrats de travail ne bénéficient plus de cette exonération.
- o En 2013, des formations ont eu lieu pour les aides-soignantes sur le secret professionnel et les limites dans la relation; Ergonomie, manutention de personnes, et les gestes 'urgence et défibrillateur semi-automatique. Une aide-soignante a suivi la formation « Assistant de soins en gérontologie », formation co-financée par la Caisse Nationale de Solidarité pour l'Autonomie (CNSA).
- O Depuis le 18 juin 2013, l'association du Service de Soins est propriétaire du local Rue de la Fraternité, le déménagement dans les nouveaux locaux est prévu mi-mai 2014. Un emprunt de 150 000 Euros a été souscrit auprès de la Banque Populaire. Le taux est de 3.50% sur 180 mois. La garantie souscrite est l'hypothèque sur le bien financé à hauteur du prêt.

- O Le service ayant signé une convention avec l'ESA, Lévézou, Causses et Vallon, l'équipe Spécialisée Alzheimer a démarré en avril 2013.
- O Dans le cadre de la démarche qualité, l'évaluation externe a été programmée avec Monsieur Laurent PARET pour début juillet 2014.

Cadre A		Valeur brute	Augmentations	
Gadre A	10.424	début d'exercice	Mark Services	Acquisitions
Immobilisations incorporelles		u exercice	*** (see valuations ***	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
Frais d'établissement, de recherche et	CONTRACTOR		Auto Control of the	
1	1.000			
développement TOTAL I Autres postes d'immobilisations incorporelles	1.4.1.7.14.14			
Total II		4 (10.00)		
Immobilisations corporelles				
Terrains	·			
Constructions sur sol propres				
Constructions sur sol d'autrui				
installations générales, agencements et				
aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
industriels				
Installations générales, agencements et				
aménagements divers		15 234		
Matériel de transport		9 525		2 614
Matériel de bureau et informatique, mobilier		21 464		1 570
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				263 000
Avances et acomptes		5 260		
Total III		51 483		267,184
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				<u> </u>
Autres titres immobilisés		·		0.000
Prêts et autres immobilisations financières		949		2 800
Total IV		949	7 2 2 2 2	2 800
TOTAL GENERAL (+ + + V)	1000	52 432		269 984

Cadre B	Dim	nutions	🚁 Valeur brute 🐛	- ⊪Réevaluations - :
Caute B	Par *	rations		
	virement	Par cession	fin d'exercice	Valeur d'origine
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
Immobilisations incorporelles	-			
Frais d'établissement, de recherche et		Assessment of		1976 S. F. S. W. (1976)
développement Total 1				A CONTRACTOR OF THE
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1317 131			
Total II		No.		
Immobilisations corporelles				<u> </u>
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag.				
constructions			<u></u>	<u> </u>
Installations techniques, matériel et outillage				
industriels				
Installations générales, agencements et		i		
aménagements divers			15 234	
Matériel de transport			12 139	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 540	21 494	
Emballages récupérables et divers			200.000	
Immobilisations corporelles en cours			263 000	
Avances et acomptes	5 260			
Total III	5.260	1 540	311 867	4.0
Immobilisations financières				`
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				710
Autres titres immobilisés			0.740	
Prêts et autres immobilisations financières	September 18.22 April 20.		3 749 3 749	
Total IV		4 740		
TOTAL GENERAL (I ± II + III + IV)	5 260	1 540	313 616	



31/12/2013

AMORTISSEMENTS

Cadre/A		HORESON SECTION	contribute engravement in the	200	potent Walking
IMMOBILISATIONS	and the same of th	Valeuren	Augmentations	Diminutions	Valeur en 🗈
TIN NOBILISATIONS		début 👫		Sortles / De	
AMORTISSABLES	And the beautiful	d'exercice -	Dotations of	A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	ifin d'exercice
AIIIOIAIIOOADILEO	POS-100 (11 S.M. 7-68-23)	ENGLOXOLOIGO EL			
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement recherche		1000		5 40 40 1000	
dévelop.	Total I	444 2 3 3			
Autres immobilisations				美国的	
incorporelles	Total II		2. 美麗麗		
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal, générales, agenc. et					
aménag, constructions					
Installations techniques, matériel					
et outillage industriels					
Installations générales,					
agencements et aménagements					
divers	<u>. </u>	14 285			14 657
Matériel de transport		2 218	2 126		4 344
Matériel de bureau et					
informatique, mobilier		16 268	2 028	1 540	16 756
Emballages récupérables et divers				7.600	
Total III	Total III	32.771			96 757 14 16 17 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18 18
TOTAL GENERAL (I + II + III)		102 771	74 526		A MAGONIAN

Cadre B		(ONS DES DOT SSEMENTS DE			PROV AMORE : DEROGATORES
IMMOBILISATIONS - FEE	Amort	Amort # 2	Amortie - B	Dotations	Reprises
AMORTISSABLES:	Mineaires	a degressits ?	exceptionnel		
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établis., recherche dévelop. Total I	a de la companya de La companya de la co				
Aut. immobilisations incorporelles Total II					特性数
Immobilisations corporelles					
Terrains				<u></u>	
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. génér., agenc. aménag.					
construc.					
Instal. techn., matériel outil. Industriels					
Instal. génér., agenc. et aménag.					
divers	372				
Matériel de transport	2 126				
Matériel bureau et informatique,					
mobilier	2 028				- · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
Emballages récupérables et divers			CANADA SE	THE CONTRACT OF THE CONTRACT O	
Total III	4,526		5 P. 10 B. 11		
TO TOTAL CONTROL (CONTROL)	4 526				CHARLES AND AND AND AND

Cadre DIMOUVEMENTS DES CHARGES : A REPARTIR S/ PLUSIEURS EXERCICES	1.0	Montant net. debut d'exercice	Augmentations	a least a second		n
Charges à répartir sur plusieurs	-				[]	
Exercices						Z, C.
Primes de remboursement des						-
obligations						

ASSOCIATION SERVICE DE SOINS INFIRMIERS DES CAUSSES PROVISIONS

	eri (s. 1919). En la compania de la	Montant au	AUGMENTA.	DIMINUTIONS	
became the Allegan to the because			dot de	Rep. de	Montant à la fin
Nature des provisions		l'exercice	l'exercice .	l'exercice	de l'exercice
rational community with property of		1000	2	3	4
Provisions réglementées					
Amortissements dérogatoires			[
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Autres provisions réglementées		13 060			13 060
Provisions pour risques et charges		37 529	6 678		44 207
Provisions pour dépréciation					
Sur Immobilisations					
Sur stocks et en-cours					
Sur clients et comptes rattachés					
autres provisions pour dépréciation					
# E F F F F F F F F F F F F F F F F F F	TOTAL	50 589	6 678		57 267

		e services		2.5
		Ventilation d	es dotallons aux	provisions et
Mouvements affectant la provision pour		charges à payer	non deductiones . :: d'impôt	
Immobilisations incorporelles		Indemnités pour congés à payer, chges soc. et fisc. correspondantes		
Terrains	 			
Constructions	 			
Installations techniques, mat. et outillage				
Installations générales, agencem. am. divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL			TOTAL	A Section 1

Cadre A ETAT DES CREANCES	Montant brut	A I an au plus	A plus d'I an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			!
Autres immobilisations financières	3 749	3 749	C
De l'actif circulant			
Clients			
Autres créances			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1		
Débiteurs divers	3 386	3 386	
Charges constatées d'avance	778	•	
[Ola]	7 913	7.913	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice (1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice (2) Prêts et avances consenties aux associés

Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine	146 163	7 878	34 414	103 87
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)		1		
ournisseurs et comptes rattachés	13 622	13 622		
Personnel et comptes rattachés	25 971	25 971		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 508	35 508]		
mpôts sur les bénéfices	858	858		
Taxe sur la valeur ajoutée		l		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 497	7 497		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	47 100	47 100		
Groupe et associés (2)		1		
Autres dettes	29	29		
Dettes représentatives de titres empruntés		1		
Produits constatés d'avance	İ			

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 837
(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés	1 :

ASSOCIATION SERVICE DE SOINS INFIRMIERS DES CAUSSES <u>Exercice Clos</u> PRODUITS A RECEVOIR

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Crèances clients et comptes rattachès		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Autres créances	3 386	756
Valeurs mobilières de placement	8 585	
Disponibilités		
e de la companya de la companya de la companya de la companya de la companya de la companya de la companya de	11 970	tard 2 756

TOTAL GENERAL

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

		31/12/2013	31/12/2012
Crèances clients et comptes rattachès		<u> </u>	
oreances chemis of comples ratiaones			
	Total		
Autres titres immobilisés			
	Total	1 112	
Prêts			
	Total	Application of the	de e başleye
Autres immobilisations financières			
	Total	ing at the first see	
Autres créances			
PRODUIT A RECEVOIR		3 386	756
\ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \	Total	3 386	756
Valeurs mobilières de placement INTERETS COURUS A RECEVOIR		8 585	
	Total	8 585	
Disponibilités			

Total

31/12/2013

CHARGES A PAYER

Charges à payer incluses dans les postes sulvants du bilan 😙	31/12/2013	31/12/2012
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts oligataires		
Emprunts et dettes auprés des établisements de crédit	;	
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		875
Dettes fiscales et sociales	38 406	41 639
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	38 406	42 514

ASSOCIATION SERVICE DE SOINS INFIRMIERS DES CAUSSES Exercice Clos 31/12/2013

DETAIL DES CHARGES A PAYER

			31/12/13	31/12/12 d
Emprunts	obligataires convertibles			
·		77 - 4 - 1		
Autres em	prunts oligataires	Total	# (Tel.) (*)	
.,.	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
		Total		est of the Person
Emprunts	et dettes auprés des établisements de crédit			
		Total		a de grande de la composición de la composición de la composición de la composición de la composición de la co
Emprunts	et dettes financières divers			
···-		~ 4 - 1		200 (E.M.) 100 (E.M.)
Dettes fou	rnisseurs et comptes rattachés	Total	THE STREET	
408000	FACTURES NON PARVENUES		;	875
400000	TACTOREO NONT ARVERGEG	Total	7.00 (10 cm = 10 <u>1</u> 2	875
Dettes fisc	ales et sociales		Manuschichten der der Geschlichten werden der Geschlichten	
428200	DETTES PROV/CONGES A PAYER		25 971	27 844
428300	DETTES PROV/HEURES A PAYER			441
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER		10 274	10 957
438300	CHARG.SOC./HEURES A PAYER			173
448200	ETAT S/ CONGES A PAYER		2 161	2 189
448300	ETAT HEURES A PAYER			35
		Total	38.406	41 639
Dettes sur	immobilisations et comptes rattachés			
		Total		
Autres det	tes		CONTRACTOR CONTRACTOR	
468600	DIVERS CHARGES A PAYER			
		Total		
a Granda	TOTAL G	ENERAL	38 406	4151



31/12/2013

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Produits constatés d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

		31/12/2013 31/12/2012
487000	PRODUITS CONST.D'AVANCE	
		-
	TOTAL GENER	PAI

CHARGES CONSTATEES D'AVANCES

Charges constatées d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Charges d'exploitation	778	665
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	778	665

DETAIL DES CHARGES CONSTATES D'AVANCE

		31/12/2013	31/12/2012
486000	CHARGES CONST.D'AVANCE	778	665
			
 			
	<u>-</u>		
			
			
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
			
	TOTAL GENE	RAL 778	665

à plus . e 1 an
138 286
138 286

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I-SUBVENTIONS DE FO		Fonds à engager au		Engagement å realiser sur nvilles	Fonds restan
Ressources	Montant initial	début de (1) 1 l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	ressources affectées	à engager el fin d'exercice
Fonds dédiés sur subventions de onctionnement pour lengagement de					
évaluation externe	5 000	5 000	1		5 00
Total'	5 000	5,000	1.	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	5 00

III. RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC							
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B		Fonds restant à engager en fin d'exercice D≔A B+G		
Dons manuels				Commence of comments in substitute & described and described by Comments of Co			
Total Legs et donations	Andrews (1972)				2 234		
Total	arang pa	an all of the second	# art grants				
Total:		1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1. 1		ndszesty.			

TABLEAUX DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

L'egs et donations l'autorisés par l'administration	Solde des legs et donations en debut d'exercice A	Encalssements	, définitive	Solde des legs et donations en fin d'exercice D = A + B - C
Total				

TABLEAUX DE SUIVI DES DONS EN NATURE RESTANT A VENDRE

Dons en nature	A nouveau (stock initial)	Nouveaux dons reçus	Dons utilisės⁵	Dons vendus	Solde (Stock-final)	- 0	
MARS of the Mars of the Company	A		\mathbf{C}_{i}	A THE DESCRIPTION	EEATH: HOLD	7Ľ	٠
						-12, <	,,e-
Total						i	

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libelle	Solde au début de l'éxercice A	Augmentation s B	Diminutions.	Solde à la fin de l'éxercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
-Patrimoine intégré	4 184			4 184
-Fonds statutaires				
-Subventions d'investissement non renouvelables				
-Apports sans droit de reprise				
-Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés -Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	1 026	340		1 366
-Autres fonds associatifs sans droit de reprise	5 945			5 945
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	8 504			8 504
Réserve de compensation	62 988	21 524		84 512
Report à nouveau	410 349	52 293		462 642
Dépenses non opposables Congé Payé	-3 257	668		-2 589
Résultat de l'exercice	78 276	79 285	78 276	79 285
Fonds associatifs avec droit de reprise				
-Apports				
-Legs et donations				
-Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	22 192	25 983	22 192	25 983
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées	13 060			13 060
Droits des propriétaires (Commodat)		a caraca		
Total	603 267	≟ 180,093	100 468	682.892