

Association SOINS SANTE - Comptes agrégés

16 rue Louis Dolbeau
49000 ANGERS

Centres et services de Soins Infirmiers

**COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2014**



expertise comptable

Sylvain BEGENNE
Sophie DELSAUX
Experts-Comptables Diplômés, Commissaires aux Comptes
Directeurs Associés
Rémi LAMBERT
Expert-Comptable Diplômé, Commissaire aux Comptes

Parc d'Activités Angers - Beaucouzé - 1 Rue du Tertre - CS 60119 - 49072 BEAUCOUZÉ

Tél. 02.41.22.22.30 - Fax 02.41.47.47.95

E-mail : beaucouze-pme@soregor.fr - www.soregor.fr



SOMMAIRE

PRESENTATION

Présentation de l'association	1
-------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Attestation	
Bilan	1
Compte de résultat	3
Annexe	6

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

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

DOCUMENTS DE GESTION

Analyse de la marge brute	24
Soldes Intermédiaires de Gestion	25
Production totale	26
Détail des soldes intermédiaires de gestion	27
Capacité d'autofinancement	31
Tableau de financement	32
Détail du tableau de financement	34

PRÉSENTATION DE L'ASSOCIATION

Raison sociale	Association SOINS SANTE - Comptes agrégés
Forme juridique	Association Loi 1901
Activité	Centres et services de Soins Infirmiers
Catégorie fiscale	Association
Régime fiscal	Aucun régime
Siret	775 609 555 00245
Code NAF	8690D Activités des infirmiers et des sages-femmes
Téléphone	02.41.72.06.12
Fax	02.41.36.23.61

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association Association SOINS SANTE - Comptes agrégés pour l'exercice du 1er Janvier 2014 au 31 décembre 2014 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan :	3 269 938,31 Euros
- Produits de fonctionnement :	4 887 719,98 Euros
- Résultat net comptable :	214 782,24 Euros

Fait à ANGERS
Le 30 mars 2015

Remi LAMBERT
Expert Comptable

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 146,94		9 146,94	9 146,94
Constructions	1 207 112,68	170 048,68	1 037 064,00	559 903,02
Autres immobilisations corporelles	346 156,01	284 169,94	61 986,07	82 906,44
Immobilisations en cours				388 700,00
Immobilisations financières				
Participations	60 616,00	39 390,64	21 225,36	24 240,41
Autres titres immobilisés	327,42		327,42	327,42
Prêts	7 638,10		7 638,10	7 638,10
Autres immobilisations financières	922,09		922,09	922,09
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 631 919,24	493 609,26	1 138 309,98	1 073 784,42
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés	775,00		775,00	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	282 873,29	1 582,84	281 290,45	421 144,14
Autres créances	79 738,86		79 738,86	80 967,06
Valeurs mobilières de placement	1 070 269,00		1 070 269,00	1 119 120,61
Disponibilités	691 184,48		691 184,48	180 709,65
Charges constatées d'avance	8 370,54		8 370,54	4 010,69
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 133 211,17	1 582,84	2 131 628,33	1 805 952,15
TOTAL ACTIF	3 765 130,41	495 192,10	3 269 938,31	2 879 736,57

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Réserves statutaires ou contractuelles	674 135,55	496 326,97
Autres réserves	699 159,13	670 959,13
Report à nouveau	-152 443,95	-119 962,54
Résultat net comptable de l'exercice	214 782,24	186 888,00
Autres fonds associatifs		
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs	63 158,71	49 797,88
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	78 428,65	83 181,89
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	1 577 220,33	1 367 191,33
PROVISIONS		
Provisions pour charges	485 061,20	534 289,20
TOTAL PROVISIONS	485 061,20	534 289,20
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	4 500,00	
TOTAL FONDS DEDIES	4 500,00	
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	536 826,95	314 340,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 592,60	59 470,55
Dettes fiscales et sociales	606 584,12	602 130,16
Autres dettes	153,11	2 314,83
TOTAL DETTES (1)	1 203 156,78	978 256,04
TOTAL PASSIF	3 269 938,31	2 879 736,57
(1) Dont à moins d'un an	706 428,15	684 930,00
(1) Dont à plus d'un an	496 728,63	293 326,04

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits de fonctionnement				
Services financés par les usagers	2 919 979,76	2 766 471,73	153 508,03	5,55
Services liés à des financements réglementaires	123 167,00	119 544,00	3 623,00	3,03
Autres produits de fonctionnement				
Dotations et produits de tarification	1 431 306,10	1 418 380,68	12 925,42	0,91
Subventions de fonctionnement	239 593,77	225 782,01	13 811,76	6,12
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charges	99 533,75	34 710,66	64 823,09	186,75
Autres produits	74 139,60	67 739,37	6 400,23	9,45
Total des produits de fonctionnement	4 887 719,98	4 632 628,45	255 091,53	5,51
Charges de fonctionnement				
Autres achats et charges externes	563 346,06	523 517,00	39 829,06	7,61
Impôts, taxes et versements assimilés	302 711,78	274 362,11	28 349,67	10,33
Salaires et traitements	2 482 402,39	2 427 987,68	54 414,71	2,24
Charges sociales	1 262 297,30	1 093 957,93	168 339,37	15,39
Dotations aux amortissements sur immobilisation	75 765,65	72 088,51	3 677,14	5,10
Dotations aux provisions sur immobilisations	3 030,05	3 030,05		
Dotations aux provisions pour risques et charges	17 694,00	48 176,00	-30 482,00	-63,27
Autres charges	1 559,75	1,00	1 558,75	
Total des charges de fonctionnement	4 708 806,98	4 443 120,28	265 686,70	5,98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	178 913,00	189 508,17	-10 595,17	-5,59

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	178 913,00	189 508,17	-10 595,17	-5,59
Quotes parts de résultat s/opérat. faites en com				
Bénéfice attribué ou perte transférée	64 096,00	64 096,00		
Perte supportée ou bénéfice transféré	64 096,00	64 096,00		
Produits financiers				
Produits des autres val. mob. et créances de l'act		59,29	-59,29	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés	25 056,75	12 576,76	12 479,99	99,23
Produits nets sur cessions de Val. mob. plac.	173,95	166,67	7,28	4,37
Total des produits financiers	25 230,70	12 802,72	12 427,98	97,07
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	14 062,91	12 277,05	1 785,86	14,55
Total des charges financières	14 062,91	12 277,05	1 785,86	14,55
RÉSULTAT FINANCIER	11 167,79	525,67	10 642,12	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	190 080,79	190 033,84	46,95	0,02
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	29 528,97	3 012,15	26 516,82	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 173,24	4 753,24	420,00	8,84
Total des produits exceptionnels	34 702,21	7 765,39	26 936,82	346,88
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérat.de gestion	1 403,97	10 911,23	-9 507,26	-87,13
Charges exceptionnelles sur opérat. en capital	4 096,79		4 096,79	
Total des charges exceptionnelles	5 500,76	10 911,23	-5 410,47	-49,59
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	29 201,45	-3 145,84	32 347,29	
- Engagements à réaliser sur ressources affectée	4 500,00		4 500,00	
TOTAL DES PRODUITS	5 011 748,89	4 717 292,56	294 456,33	6,24
TOTAL DES CHARGES	4 796 966,65	4 530 404,56	266 562,09	5,88
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	214 782,24	186 888,00	27 894,24	14,93

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	214 782,24	186 888,00	27 894,24	14,93
Evaluation des contributions volontaire				
Produits				
Prestations en nature	15 600,00	31 200,00	-15 600,00	-50,00
Total des produits	15 600,00	31 200,00	-15 600,00	-50,00
Charges				
Mise à disposition de biens et services	15 600,00	31 200,00	-15 600,00	-50,00
Total des charges	15 600,00	31 200,00	-15 600,00	-50,00

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2014, dont le total est de 3.269.938,31 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 5.011.748,89 Euros et dégageant un excédent de 214.782,24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er Janvier 2014 au 31 décembre 2014.

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

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

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

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

Valeurs immobilisées

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

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

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

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

Créances et dettes

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

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

Valeurs mobilières de placement

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

Disponibilités

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

Achats

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

ANNEXE

Produits et charges exceptionnels

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

Informations complémentaires

Droit individuel à la formation

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

- total des heures correspondant aux droits acquis au 31 décembre 2014 : 6377,5
- total des heures n'ayant pas donné lieu à demande : 6303
- total des heures utilisées : 74,5

Rémunération des 3 plus hauts cadres dirigeants

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

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

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	9 146,94				9 146,94
Constructions sur sol propre	595 062,30	398 088,93			993 151,23
Agencements, aménagements des constructions	87 006,13	126 955,32			213 961,45
Installations générales	122 642,36	3 086,01	7 233,50		118 494,87
Matériel de transport	25 700,00				25 700,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier	206 086,22	7 972,79	50 165,30		163 893,71
Divers, emballages récupérables	38 067,43				38 067,43
Immobilisations en cours	388 700,00			-388 700,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 472 411,38	536 103,05	57 398,80	-388 700,00	1 562 415,63
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	60 601,00	15,00			60 616,00
Autres titres	327,42				327,42
Prêts et autres immobilisations financières	8 560,19				8 560,19
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	69 488,61	15,00			69 503,61
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	1 541 899,99	536 118,05	57 398,80	-388 700,00	1 631 919,24

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Construction sur sol propre	97 739,84	39 024,82		136 764,66
Installations constructions	24 425,57	8 858,45		33 284,02
Installations générales	98 469,00	6 163,51	3 792,83	100 839,68
Matériel de transport	18 250,00	2 980,00		21 230,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	164 052,69	15 665,04	49 509,18	130 208,55
Divers, emballages récupérables	28 817,88	3 073,83		31 891,71
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	431 754,98	75 765,65	53 302,01	454 218,62
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	431 754,98	75 765,65	53 302,01	454 218,62

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

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

ANNEXE

■ ÉTAT DES PROVISIONS

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Autres provisions pour risques et charges	534 289,20	17 694,00	66 922,00	485 061,20
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	534 289,20	17 694,00	66 922,00	485 061,20
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION				
Titres de participation	36 360,59			39 390,64
Comptes de Tiers	10 500,00		8 917,16	1 582,84
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION	46 860,59		8 917,16	40 973,48
TOTAL DES PROVISIONS	581 149,79	17 694,00	75 839,16	526 034,68

Dont dotations et reprises d'exploitation

20 724,05

75 839,16

Détail des reprises sur provisions pour risques et charges

	Total	Utilisées	Sans objet
Autres provisions pour risques et charges	66 922,00		66 922,00
TOTAL	66 922,00		66 922,00

Montant des engagements retraites charges sociales comprises : 479.125 €

Ils ont été évalués en retenant les hypothèses suivantes :

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

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
ÉTAT DES CRÉANCES				
Actif immobilisé				
Prêts	7 638,10		7 638,10	
Autres immobilisations financières	922,09		922,09	
Actif circulant				
Autres créances usagers	282 873,29	282 873,29		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 116,95	3 116,95		
Etat et collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. assim.	3 270,00	3 270,00		
Débiteurs divers	73 351,91	73 351,91		
Charges constatées d'avance	8 370,54	8 370,54		
TOTAL DES CRÉANCES	379 542,88	370 982,69	8 560,19	
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à 1 an max	1 140,22	1 140,22		
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à plus d'1 an	535 686,73	38 958,10	150 353,67	346 374,96
Fournisseurs et comptes rattachés	59 592,60	59 592,60		
Personnel et comptes rattachés	256 811,81	256 811,81		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	322 308,75	322 308,75		
Etat et autr. collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. ass.	27 463,56	27 463,56		
Autres dettes	153,11	153,11		
TOTAL DES DETTES	1 203 156,78	706 428,15	150 353,67	346 374,96
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 823,29			

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	132 160,96
Autres créances	75 702,65
Disponibilités	39 791,45
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	247 655,06

ANNEXE

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 140,22
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 942,84
Dettes fiscales et sociales	425 710,01
TOTAL DES CHARGES À PAYER	453 793,07

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	8 370,54
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 370,54

■ ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements réciproques	Montant
Intérêts restant à courir sur emprunt	121 802,74
TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES	121 802,74

ANNEXE

■ FONDS DÉDIÉS

Subventions de fonctionnement affectées

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Dotation ARS pour formation senior				4 500,00	4 500,00
TOTAL				4 500,00	4 500,00

■ VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES				
Réserves	1 167 286,10	206 008,58		1 373 294,68
Report à nouveau	-119 962,54		32 481,41	-152 443,95
Résultat de l'exercice	186 888,00	214 782,24	186 888,00	214 782,24
FONDS PROPRES	1 284 009,44	447 664,12	232 881,88	1 498 791,68
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	49 797,88	26 873,30	13 512,47	63 158,71
Subv. d'invest. non renouvelables par l'organisme	83 181,89		4 753,24	78 428,65
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	83 181,89		4 753,24	78 428,65
VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	1 367 191,33	447 664,12	237 635,12	1 577 220,33

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation	
				Montant	%
21150000	Terrains maison tiercé	9 146,94	9 146,94		
TERRAINS		9 146,94	9 146,94		
21310000	Bâtiments-maisons	118 293,88	118 293,88		
21311000	Bâtiment siège rue louis dolbeau	398 088,93		398 088,93	
21318000	Bâtiment caj	476 768,42	476 768,42		
21350000	Instal. gles agcts amngts tiercé	87 006,13	87 006,13		
21351000	Agencement et rénovat° siège	126 955,32		126 955,32	
28131000	Amts. bâtiments -maisons	-43 904,00	-38 172,27	-5 731,73	-15,02
28131100	Amts bâtiment siège rue dolbeau	-9 454,62		-9 454,62	
28131800	Amts bâtiment caj	-83 406,04	-59 567,57	-23 838,47	-40,02
28135000	Amts instal agents des construct°	-29 597,41	-24 425,57	-5 171,84	-21,17
28135100	Amts rénov agenct siège rue dolbeau	-3 686,61		-3 686,61	
CONSTRUCTIONS		1 037 064,00	559 903,02	477 160,98	85,22
21810000	Installations générales	118 494,87	122 642,36	-4 147,49	-3,38
21820000	Matériel de transport	25 700,00	25 700,00		
21830000	Matériel de bureau & informatique	127 177,99	170 879,50	-43 701,51	-25,57
21840000	Mobilier	36 715,72	35 206,72	1 509,00	4,29
21880000	Matériel de soins	38 067,43	38 067,43		
28181000	Amts. agents aménagts installations	-100 839,68	-98 469,00	-2 370,68	-2,41
28182000	Amts. matériel de transport	-21 230,00	-18 250,00	-2 980,00	-16,33
28183000	Amts. mat. bureau & informatique	-110 636,24	-149 968,40	39 332,16	26,23
28184000	Amts. mobilier	-19 572,31	-14 084,29	-5 488,02	-38,97
28188000	Amts. matériel de soins	-31 891,71	-28 817,88	-3 073,83	-10,67
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		61 986,07	82 906,44	-20 920,37	-25,23
23100000	Immob. corporelles en cours		388 700,00	-388 700,00	
IMMOBILISATIONS EN COURS			388 700,00	-388 700,00	
26100000	Titres sci villevêque	60 601,00	60 601,00		
26110000	Titres de participation	15,00		15,00	
29610000	Prov. pour dépr. titres part.	-39 390,64	-36 360,59	-3 030,05	-8,33
PARTICIPATIONS		21 225,36	24 240,41	-3 015,05	-12,44
27180000	Immob. souscription sci villevêque	327,42	327,42		
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS		327,42	327,42		
27400000	Compte courant prêts sci	7 638,10	7 638,10		
PRÊTS		7 638,10	7 638,10		
27500000	Dépôts et cautionnements versés	617,19	617,19		
27600000	Caution prêt sci villevêque	304,90	304,90		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		922,09	922,09		
40910000	Fournisseurs avances et acomptes	775,00		775,00	
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS		775,00		775,00	

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation	
				Montant	%
41100000	Clients - patients	150 712,33		150 712,33	
41110000	Clients prestataires de sce		1 493,33	-1 493,33	
41150000	Autres tiers payants		10 600,94	-10 600,94	
41810000	Clients factures à établir	132 160,96	419 549,87	-287 388,91	-68,50
49100000	Prov. comptes de clients	-1 582,84	-10 500,00	8 917,16	84,93
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS		281 290,45	421 144,14	-139 853,69	-33,21
40100000	Collectifs fournisseurs csi	766,21	883,08	-116,87	
43821000	Ind. journ. monplaisir		397,67	-397,67	
43823000	Ind. journ. verneau		184,72	-184,72	
43826000	Ind. journ. morannes	1 163,22		1 163,22	
43827000	Ind. journ. sidpa	1 070,16		1 070,16	
43827100	Ind. journ. caj		713,26	-713,26	
43828000	Ind. journ. brisepotière	364,05		364,05	
43829000	Ind. journ. administration		135,90	-135,90	
43829100	Ind. journ. trelaze	519,52		519,52	
44710000	Taxes sur les salaires	3 270,00		3 270,00	
46710000	Débiteurs divers		90,00	-90,00	
46870000	Produits à recevoir	72 585,70	78 562,43	-5 976,73	-7,61
AUTRES CRÉANCES		79 738,86	80 967,06	-1 228,20	-1,52
50200000	Sicav & fcp		148 851,61	-148 851,61	
50300000	Titres coopératifs	70 269,00	70 269,00		
50710000	Crédit mutuel bdc	100 000,00		100 000,00	
50780000	Caisse d'epargne bdc	900 000,00	900 000,00		
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		1 070 269,00	1 119 120,61	-48 851,61	-4,37
51201000	Crédit mutuel	241 778,15		241 778,15	
51202000	Crédit coopératif	1 894,31	3 030,78	-1 136,47	-37,50
51203000	Banque postale - livret a	81 870,40	80 942,93	927,47	1,15
51206000	Caisse d'epargne	298 713,08	47 406,72	251 306,36	
51400000	Banque postale	26 289,72	24 010,08	2 279,64	9,49
51880000	Intérêts courus à recevoir	39 791,45	24 083,00	15 708,45	65,23
53000000	Caisse	744,67	1 112,86	-368,19	-33,09
54001000	Accréditifs monplaisir	46,99	46,99		
54004000	Accréditifs tierce		20,58	-20,58	
54008000	Accréditifs brisepotiere	21,49	21,49		
54009000	Accréditifs trélazé	34,22	34,22		
DISPONIBILITÉS		691 184,48	180 709,65	510 474,83	282,48
48600000	Charges constatées d'avance	8 370,54	4 010,69	4 359,85	108,71
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		8 370,54	4 010,69	4 359,85	108,71

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation	
			Montant	%
10630100 Fonds associatifs	574 135,55	396 326,97	177 808,58	44,86
10630200 Fonds associatif - apport foncier	100 000,00	100 000,00		
RÉSERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	674 135,55	496 326,97	177 808,58	35,82
10668000 Réserves actions prévention	27 454,67	27 454,67		
10681000 Réserve de compensation siad pa	119 351,54	91 151,54	28 200,00	30,94
10682000 Excédent affecté investis. siad pa	11 398,10	11 398,10		
10682100 Excédent affecté investis. siad ph	3 500,05	3 500,05		
10683000 Réserve trésorerie (csi)	382 445,53	382 445,53		
10684000 Réserve financement travaux	136 241,25	136 241,25		
10686100 Réserve de compensation caj soins	9 221,08	9 221,08		
10687000 Réserve de compensation siad ph	9 546,91	9 546,91		
AUTRES RÉSERVES	699 159,13	670 959,13	28 200,00	4,20
11000000 Report à nouveau (crédeur)	119 516,26	119 516,26		
11010000 Siad affect° financement mesures	8 600,00	8 600,00		
11410000 Dépenses refusées ou inop. siad ph	5 119,00	5 119,00		
11411000 Dépenses refusées ou inop. siad pa	43 036,90	43 036,90		
11412000 Dépenses refusées caj	7 900,01	7 900,01		
11620000 Dépenses pour c. payés (siad)	-70 683,65	-47 654,65	-23 029,00	-48,32
11621000 Dépenses pour c. payés (siad ph)	-5 384,81	-5 384,81		
11630000 Autres droits aux salariés (siad)	-235 589,25	-229 566,25	-6 023,00	-2,62
11631000 Autres droits aux salariés caj	-21 957,41	-18 528,00	-3 429,41	-18,51
11921000 Report à nouveau caj soins 2011	-3 001,00	-3 001,00		
REPORT À NOUVEAU	-152 443,95	-119 962,54	-32 481,41	-27,08
11510000 Rés. en attente affect ssiad 2013	6 834,24		6 834,24	
11511100 Provision retraite siad	30 000,00	30 000,00		
11511200 Mesures exploit. diverses siad pa	7 578,08	7 578,08		
11511300 Mesures exploit. diverses siad ph	11 135,00	11 135,00		
11511400 Mesures expl diverses caj 2013	4 758,94		4 758,94	
11519000 Report à nouveau caj hébergement	-5 208,78		-5 208,78	
11522012 Caj dépend. résu en attente affect	6 293,58	6 293,58		
11522100 Caj dépend. 2013 en attente affect°	2 168,40		2 168,40	
11532012 Caj héberg. résu en attente affect°		-5 208,78	5 208,78	
11532100 Caj héberg. 2013 en attente affect°	-8 303,69		-8 303,69	
11540000 Caj soins 2013 en attente affect°	7 902,94		7 902,94	
RÉSULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	63 158,71	49 797,88	13 360,83	26,83
13810000 Subventions caj	95 065,00	95 065,00		
13981000 Subv caj inscrite cpte de résultat	-16 636,35	-11 883,11	-4 753,24	-40,00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AFFECTÉES À DES BIENS NON RENOUVELABLES	78 428,65	83 181,89	-4 753,24	-5,71
15750000 Provision engagement retraite cds	239 627,00	306 113,00	-66 486,00	-21,72
15751100 Provis° engagement retraite siad pa	190 799,00	186 308,00	4 491,00	2,41
15751200 Provis° engagement retraite siad ph	12 681,00	13 117,00	-436,00	-3,32
15751300 Provision engagements retraite caj	36 018,00	22 815,00	13 203,00	57,87
A REPORTER	479 125,00	528 353,00	-49 228,00	

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation	
			Montant	%
REPORT	479 125,00	528 353,00	-49 228,00	
15810000 Provisions autres charges siad pa	5 936,20	5 936,20		
PROVISIONS POUR CHARGES	485 061,20	534 289,20	-49 228,00	-9,21
19400000 Fonds dédiés	4 500,00		4 500,00	
SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	4 500,00		4 500,00	
16400000 Emprunt sci villeveque	4 575,90	7 259,92	-2 684,02	-36,97
16410000 Emprunt ce 350 k€	288 750,14	306 250,10	-17 499,96	-5,71
16420000 Emprunt ce 250k€	242 360,69		242 360,69	
16884000 Intérêts courus	1 140,22	830,48	309,74	37,30
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	536 826,95	314 340,50	222 486,45	70,78
40100000 Collectifs fournisseurs csi	32 649,76	32 833,21	-183,45	
40110000 Collectifs fournisseurs siad		5 777,04	-5 777,04	
40111000 Fournisseurs prestataires		5 221,40	-5 221,40	
40800000 Fournisseurs - fact. non parvenues	26 942,84	15 638,90	11 303,94	72,28
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	59 592,60	59 470,55	122,05	0,21
42700000 Personnel - oppositions		456,68	-456,68	
42820000 Dettes prov. congés payés	215 353,84	300 661,00	-85 307,16	-28,37
42860000 Personnel charges à payer	41 457,97	70 586,87	-29 128,90	-41,27
43100000 Sécurité sociale	108 027,00	101 893,00	6 134,00	6,02
43725000 Harmonie anjou compl. santé		4 634,90	-4 634,90	
43731000 Caisse de retraite	61 439,00	58 932,00	2 507,00	4,25
43732000 Caisse mutualité française		13 659,25	-13 659,25	
43750000 Cotisations cil	11 408,11	10 856,55	551,56	5,08
43760000 Cotisations smia		2 796,16	-2 796,16	
43820000 Charges sociales s/congés payés	90 358,60		90 358,60	
43825000 Ind. journ. villeveque	32,43		32,43	
43827000 Ind. journ. sidpa		157,79	-157,79	
43827100 Ind. journ. caj	239,46		239,46	
43860000 Charges sociales/heures et primes	17 873,98		17 873,98	
43861000 Cotisations formation	32 930,17	32 380,96	549,21	1,70
44710000 Taxes sur les salaires		5 115,00	-5 115,00	
44820000 Charges fiscales s/congés payés	23 038,03		23 038,03	
44860000 Charges fiscales s/heures & primes	4 425,53		4 425,53	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	606 584,12	602 130,16	4 453,96	0,74
46700000 Créancier divers	153,11	415,87	-262,76	-63,18
46860000 Charges à payer		1 898,96	-1 898,96	
AUTRES DETTES	153,11	2 314,83	-2 161,72	-93,39

TABLEAU DES EMPRUNTS

N°	Libellé	Date d'effet	Date de fin d'emprunt	Nbre de mois	Organisme prêteur	Capital initial	Montant des emprunts (Capital)			Capital restant dû		
							Capital début d'exercice	Amort. de l'exercice	Capital fin d'exercice	A - 1 an	De + 1 an et - 5 ans	A + 5 ans
16400000	Emprunt SCI Villevêque	06/12/2008	06/07/2016	91		18 611,87	7 259,92	2 684,02	4 575,90	2 841,08	1 734,82	
16410000	Emprunt CE 350 k€	05/06/2011	05/06/2031	240	Caisse d'Epargne	350 000,00	306 250,10	17 499,96	288 750,14	17 499,96	69 999,84	201 250,34
16420000	Emprunt CE 250K€	17/07/2014	05/07/2026	144	CE	250 000,00		7 639,31	242 360,69	18 617,06	78 619,01	145 124,62
TOTAUX						618 611,87	313 510,02	27 823,29	535 686,73	38 958,10	150 353,67	346 374,96

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
70620000 Actes infirmiers csi belle beille	394 219,42	2 579 602,16	-2 185 382,74	
70620100 Actes infirmiers csi brispotiere	364 684,38		364 684,38	
70620200 Actes infirmiers csi monplaisir	343 639,24		343 639,24	
70620300 Actes infirmiers csi morannes	171 957,79		171 957,79	
70620400 Actes infirmiers csi tierce	353 086,72		353 086,72	
70620500 Actes infirmiers csi trelaze	452 121,87		452 121,87	
70620600 Actes infirmiers csi verneau	381 112,94		381 112,94	
70620700 Actes infirmiers csi villeveque	328 251,83		328 251,83	
70621000 Produits infirmiers t. modérateurs		153 991,55	-153 991,55	
70621100 Produits infirmiers à recevoir		-77 522,11	77 522,11	
70622000 Produits infirmiers encais. directs	773,40	2 207,31	-1 433,91	
70623000 Produits infirmiers foyers retraite	7 383,65	11 763,94	-4 380,29	
70800000 Adhésions soins santé	575,00	9 266,35	-8 691,35	
70820000 Participat° forfaitaire usagers caj	116 992,29	81 762,53	35 229,76	
70850000 Prestations diversees	4 764,75		4 764,75	
70870000 Prestations uraccs	416,48	5 400,00	-4 983,52	
SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS	2 919 979,76	2 766 471,73	153 508,03	5,55
70651000 Forfait coordination	104 582,00	108 393,00	-3 811,00	
70652000 Forfait feuilles de soins électron.	18 585,00	11 151,00	7 434,00	
SERVICES LIÉS À DES FINANCEMENTS RÉGLEMENTAIRES	123 167,00	119 544,00	3 623,00	3,03
73151000 Dotation globale siad p. âgées	1 217 969,26	1 199 320,78	18 648,48	
73152000 Dotation globale siad p. handic.	90 004,45	89 237,02	767,43	
73153000 Dotation globale accueil de jour	123 332,39	129 822,88	-6 490,49	
DOTATIONS ET PRODUITS DE TARIFICATION	1 431 306,10	1 418 380,68	12 925,42	0,91
74100000 Subventions ville d'angers	43 540,00	63 888,00	-20 348,00	
74110000 Subvention ville de trélazé	20 540,00		20 540,00	
74140000 Subvention cpam 11,5% csi	175 513,77	161 894,01	13 619,76	
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	239 593,77	225 782,01	13 811,76	6,12
78150000 Rep. s/ prov. risq. & charges expl	66 922,00	3 997,00	62 925,00	
78174000 Reprise prov créances douteuses	8 917,16		8 917,16	
79100000 Transferts de charges exploitati	5 900,72		5 900,72	
79161000 Transferts de charges externes	11 674,25	4 027,58	7 646,67	
79162100 Transfert de chges externes	943,75		943,75	
79164000 Transferts de charges sur salaires	5 175,87	26 686,08	-21 510,21	
REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES	99 533,75	34 710,66	64 823,09	186,75
75410000 Remboursements frais de formations	42 262,92	43 667,12	-1 404,20	
75480000 Autres remboursements de frais (ij)	31 723,90	24 061,25	7 662,65	
75800000 Produits divers de gestion courante	152,78	11,00	141,78	
AUTRES PRODUITS	74 139,60	67 739,37	6 400,23	9,45
60611000 Eau & assainissement	613,23	529,03	84,20	
60612000 Edf gdf	6 601,02	7 835,68	-1 234,66	
A REPORTER	7 214,25	8 364,71	-1 150,46	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	7 214,25	8 364,71	-1 150,46	
60621000 Carburants	26 353,41	27 655,00	-1 301,59	
60622000 Fournitures entretien		470,89	-470,89	
60624000 Fournitures administratives	16 187,04	17 279,09	-1 092,05	
60660000 Fournitures médicales	29 434,52	27 369,11	2 065,41	
60680000 Autres matières et fournitures	3 488,49	3 140,42	348,07	
60685000 Fournitures bricolage divers		97,04	-97,04	
61120000 Prestations médicales	297,30	533,04	-235,74	
61320000 Locations immobilières	47 463,42	39 192,78	8 270,64	
61352000 Locations équipements	6 489,31	9 779,89	-3 290,58	
61353000 Locations de véhicules	52 431,60	50 373,16	2 058,44	
61400000 Charges locatives et de copropriété	5 724,02	6 398,60	-674,58	
61521000 Entretiens voirie & ordures ménag.	823,23	163,16	660,07	
61522000 Entretien des locaux	9 979,91	21 913,99	-11 934,08	
61523000 Entretien batiments	2 653,26	1 659,60	993,66	
61525000 Entretien voirie ordures ménagères		710,72	-710,72	
61551000 Ent. & rép. mat. & out. médicaux	291,68	1 310,09	-1 018,41	
61552000 Ent. & rép. automobiles	27 193,13	13 873,33	13 319,80	
61553000 Ent. & rép. mat. & mobilier bureau	6 991,68	11 547,79	-4 556,11	
61558000 Ent. & rép. autres mat. & out.	629,56	1 747,76	-1 118,20	
61560000 Maintenance	10 121,87	13 968,92	-3 847,05	
61610000 Assurances locaux vol incendie	5 160,96	5 280,14	-119,18	
61630000 Assurances automobiles	9 346,90	9 079,73	267,17	
61650000 Assurances responsabilité civile	2 806,00	3 672,72	-866,72	
61810000 Documentation générale	646,13	1 027,28	-381,15	
61830000 Documentation technique	1 045,86	858,48	187,38	
61850000 Frais réunion débats séminaires	214,50	558,45	-343,95	
62110000 Personnel intérimaire	3 714,30		3 714,30	
62130000 Personnel détaché (interne)	5 941,05	3 268,75	2 672,30	
62140000 Personnel détaché (extérieur)	17 003,25	10 252,75	6 750,50	
62200000 Rémunérations d'intermédiaire	2 297,13	924,00	1 373,13	
62260000 Honoraires	25 505,97	13 575,55	11 930,42	
62270000 Frais d'actes	1 200,00	1 328,64	-128,64	
62300000 Publicité	4 022,74	8 420,51	-4 397,77	
62340000 Cadeaux clients	150,00	1 645,24	-1 495,24	
62380000 Dons	5,00		5,00	
62420000 Transports des usagers	36 755,84	18 892,92	17 862,92	
62510000 Déplacements du personnel	118 621,52	122 471,49	-3 849,97	
62560000 Missions	33,45	111,90	-78,45	
62570000 Réceptions	2 999,88	2 915,72	84,16	
62610000 Liaisons informatiques	11 496,26	11 895,09	-398,83	
62630000 Affranchissements	7 202,43	6 192,05	1 010,38	
62650000 Téléphone	14 415,42	15 131,48	-716,06	
62700000 Services bancaires et assimilés	2 218,70	2 197,03	21,67	
62720000 Frais de dossier emprunt	358,00		358,00	
62810000 Cotisations	13 074,00	11 284,35	1 789,65	
62820000 Prest° d'alimentation à l'extérieur	21 933,06	14 983,64	6 949,42	
A REPORTER	561 936,03	523 517,00	38 419,03	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	561 936,03	523 517,00	38 419,03	
62860000 Frais administrateurs	631,95		631,95	
62870000 Frais bénévoles	214,08		214,08	
62880000 Divers services	564,00		564,00	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	563 346,06	523 517,00	39 829,06	7,61
63110000 Taxe sur les salaires	201 237,00	204 146,74	-2 909,74	
63140000 Participation effort construction	11 408,11	10 856,55	551,56	
63330000 Participat° formation prof continue	60 212,11	56 971,92	3 240,19	
63350000 Charges fiscales s/congés payés	23 038,03		23 038,03	
63351000 Chges fiscales/heures compl&primes	4 425,53		4 425,53	
63512000 Taxes foncières	2 140,00	2 137,90	2,10	
63513000 Autres impôts locaux	251,00	249,00	2,00	
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	302 711,78	274 362,11	28 349,67	10,33
64110000 Salaires appointements	2 175 414,81	2 087 708,57	87 706,24	
64120000 Variation congés payés	-85 307,16	42 429,00	-127 736,16	
64122000 Variat° prov. heures et primes	871,10	-51 928,25	52 799,35	
64130000 Primes et gratifications	228 146,93	285 902,94	-57 756,01	
64140000 Indemnités avantages divers	81 671,26	62 276,60	19 394,66	
64141000 Participation frais de transport	674,80		674,80	
64142000 Ind rupture conventionnelle	34 848,91		34 848,91	
64143000 Indemnités de départ en retraite	34 560,00		34 560,00	
64144000 Indemnités transactionnelles	11 521,74		11 521,74	
64150000 Indem licenciement & rup convention		1 294,24	-1 294,24	
64180000 Rémun. & chges artistes spectacles		304,58	-304,58	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 482 402,39	2 427 987,68	54 414,71	2,24
64510000 Cotisations urssaf	755 882,09	727 253,82	28 628,27	
64530000 Cot. caisse retraite compl & cadres	154 922,64	144 195,55	10 727,09	
64540000 Cotisations assedic	107 502,26	104 663,29	2 838,97	
64550000 Charges sociales s/congés payés	90 358,60		90 358,60	
64551000 Charges sociales s/heures complém.	17 873,98		17 873,98	
64560000 Cot. mutuelles et prévoyances	51 210,72	48 644,62	2 566,10	
64720000 Cot. comité d'entreprise	39 971,99	35 320,38	4 651,61	
64750000 Cotisations smia	11 795,68	11 221,53	574,15	
64780000 Frais de stages de formations	30 661,79	20 485,08	10 176,71	
64780100 Frais repas dplts stages formations	2 086,50	1 985,33	101,17	
64800000 Autres charges de personnel	31,05	188,33	-157,28	
CHARGES SOCIALES	1 262 297,30	1 093 957,93	168 339,37	15,39
68112000 Dot. amort. immob. corporelles	75 765,65	72 088,51	3 677,14	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	75 765,65	72 088,51	3 677,14	5,10
68160000 Dot. prov. immob. corp. et incorp.	3 030,05	3 030,05		
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS	3 030,05	3 030,05		

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
68150000 Dot. prov. risques & charges expl	17 694,00	48 176,00	-30 482,00	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	17 694,00	48 176,00	-30 482,00	-63,27
65400000 Perte sur créances irrécouvrables	1 547,32		1 547,32	
65800000 Charges div. de gest. courante	12,43	1,00	11,43	
AUTRES CHARGES	1 559,75	1,00	1 558,75	
75560000 Frais de siège gestionnaire	64 096,00	64 096,00		
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE	64 096,00	64 096,00		
65560000 Frais de siège	64 096,00	64 096,00		
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ	64 096,00	64 096,00		
76270000 Revenus des créances immobilisées		59,29	-59,29	
PRODUITS DES AUTRES VAL. MOB. ET CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOB.		59,29	-59,29	
76800000 Autres produits financiers	25 056,75	12 576,76	12 479,99	
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS	25 056,75	12 576,76	12 479,99	99,23
76700000 Produits nets s/ cessions vmp	173,95	166,67	7,28	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VAL. MOB. PLAC.	173,95	166,67	7,28	4,37
66110000 Intérêts des emprunts	14 060,30	12 277,05	1 783,25	
66160000 Agios bancaires	2,61		2,61	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	14 062,91	12 277,05	1 785,86	14,55
77100000 Produits excep. s/opérat° gestion		8,02	-8,02	
77110000 Compléments sur tiers payants		2 554,69	-2 554,69	
77180000 Autres produits exceptionnels	678,43		678,43	
77200000 Produits sur exercices antérieurs	28 850,54	449,44	28 401,10	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	29 528,97	3 012,15	26 516,82	
77520000 Produits des cessions d'éléments	420,00		420,00	
77700000 Quote-part subv° virées au résultat	4 753,24	4 753,24		
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	5 173,24	4 753,24	420,00	8,84
67100000 Impayés sur tiers payants		6 454,66	-6 454,66	
67101000 Charges sur opération de gestion		233,18	-233,18	
67120000 Pénalités amendes fisc. & pénales		271,81	-271,81	
67180000 Autres ch. except. s/ opér. gestion		312,70	-312,70	
67200000 Charges s/ exercices antérieurs	1 403,97	3 638,88	-2 234,91	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT.DE GESTION	1 403,97	10 911,23	-9 507,26	-87,13
67500000 Vnc éléments d'actifs cédés	4 096,79		4 096,79	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT. EN CAPITAL	4 096,79		4 096,79	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
68940000 Engagement à réaliser s/subvent°	4 500,00		4 500,00	
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	4 500,00		4 500,00	
87100000 Prestations en nature	15 600,00	31 200,00	-15 600,00	
PRESTATIONS EN NATURE	15 600,00	31 200,00	-15 600,00	-50,00
86100000 Mise à disposit° gratuite de bie	15 600,00	31 200,00	-15 600,00	
MISE À DISPOSITION DE BIENS ET SERVICES	15 600,00	31 200,00	-15 600,00	-50,00

ANALYSE DE LA MARGE BRUTE

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	%	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	%	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	%
Production vendue	3 043 147	64,55	2 886 016	63,71	2 627 769	64,08
Cotisations	1 431 306	30,36	1 418 381	31,31	1 271 142	31,00
Subventions	239 594	5,08	225 782	4,98	201 923	4,92
Production de l'exercice	4 714 047	100,00	4 530 178	100,00	4 100 835	100,00
Marge sur coût d'achat	4 714 047	100,00	4 530 178	100,00	4 100 835	100,00
PRODUCTION TOTALE	4 714 047	100,00	4 530 178	100,00	4 100 835	100,00
MARGE TOTALE	4 714 047	100,00	4 530 178	100,00	4 100 835	100,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	%	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	%	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	4 714 047	100,00	4 530 178	100,00	4 100 835	100,00
MARGE TOTALE	4 714 047	100,00	4 530 178	100,00	4 100 835	100,00
Achats fournitures consommables	82 678	1,75	84 376	1,86	72 627	1,77
Autres charges externes	480 668	10,20	439 141	9,69	381 607	9,31
Consommation externe	563 346	11,95	523 517	11,56	454 234	11,08
VALEUR AJOUTÉE	4 150 701	88,05	4 006 661	88,44	3 646 601	88,92
Impôts et taxes	302 712	6,42	274 362	6,06	238 341	5,81
Charges de personnel	3 739 524	79,33	3 495 260	77,16	3 187 094	77,72
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	108 465	2,30	237 040	5,23	221 166	5,39
Transferts de charges	-18 519	-0,39	-4 028	-0,09	-12 669	-0,31
Dotations aux amortissements	75 766	1,61	72 089	1,59	77 174	1,88
Dotations aux provisions	20 724	0,44	51 206	1,13	26 202	0,64
Reprises sur provisions	-75 839	-1,61	-3 997	-0,09	-46 788	-1,14
Autres charges	1 560	0,03	1			
Autres produits	-74 140	-1,57	-67 739	-1,50	-52 416	-1,28
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	178 913	3,80	189 508	4,18	229 663	5,60
Produits financiers	25 231	0,54	12 803	0,28	15 475	0,38
Charges financières	-14 063	-0,30	-12 277	-0,27	-13 074	-0,32
Résultat financier	11 168	0,24	526	0,01	2 401	0,06
RÉSULTAT COURANT	190 081	4,03	190 034	4,19	232 064	5,66
Produits exceptionnels	34 702	0,74	7 765	0,17	18 192	0,44
Charges exceptionnelles	-5 501	-0,12	-10 911	-0,24	-23 478	-0,57
Résultat exceptionnel	29 201	0,62	-3 146	-0,07	-5 286	-0,13
RÉSULTAT DE L'EXERCICE INTERMÉDIAIRE	219 282	4,65	186 888	4,13	226 778	5,53
- Engagements à réaliser sur ressources affect.	4 500	0,10				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	214 782	4,56	186 888	4,13	226 778	5,53

PRODUCTION TOTALE

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)
70620000 Actes infirmiers csi belle beille	394 219,42	2 579 602,16	2 105 706,31
70620100 Actes infirmiers csi brispotiere	364 684,38		
70620200 Actes infirmiers csi monplaisir	343 639,24		
70620300 Actes infirmiers csi morannes	171 957,79		
70620400 Actes infirmiers csi tierce	353 086,72		
70620500 Actes infirmiers csi trelaze	452 121,87		
70620600 Actes infirmiers csi verneau	381 112,94		
70620700 Actes infirmiers csi villeveque	328 251,83		
70621000 Produits infirmiers t. modérateurs		153 991,55	180 848,11
70621100 Produits infirmiers à recevoir		-77 522,11	165 097,02
70622000 Produits infirmiers encais. directs	773,40	2 207,31	954,34
70623000 Produits infirmiers foyers retraite	7 383,65	11 763,94	13 728,82
70651000 Forfait coordination	104 582,00	108 393,00	93 728,00
70652000 Forfait feuilles de soins électron.	18 585,00	11 151,00	2 908,00
70800000 Adhésions soins santé	575,00	9 266,35	11 286,97
70820000 Participat° forfaitaire usagers caj	116 992,29	81 762,53	47 742,91
70850000 Prestations diversees	4 764,75		369,00
70870000 Prestations uraccs	416,48	5 400,00	5 400,00
PRODUCTION VENDUE	3 043 146,76	2 886 015,73	2 627 769,48
73151000 Dotation globale siad p. âgées	1 217 969,26	1 199 320,78	1 061 701,59
73152000 Dotation globale siad p. handic.	90 004,45	89 237,02	87 377,95
73153000 Dotation globale accueil de jour	123 332,39	129 822,88	122 062,94
COTISATIONS	1 431 306,10	1 418 380,68	1 271 142,48
74100000 Subventions ville d'angers	43 540,00	63 888,00	53 604,00
74108000 Subventions diverses			2 200,00
74110000 Subvention ville de trélazé	20 540,00		
74140000 Subvention cpam 11,5% csi	175 513,77	161 894,01	146 118,81
SUBVENTIONS	239 593,77	225 782,01	201 922,81
PRODUCTION DE L'EXERCICE	4 714 046,63	4 530 178,42	4 100 834,77
TOTAL PRODUCTION	4 714 046,63	4 530 178,42	4 100 834,77

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)
60611000 Eau & assainissement	613,23	529,03	488,89
60612000 Edf gdf	6 601,02	7 835,68	7 115,79
60621000 Carburants	26 353,41	27 655,00	22 480,17
60622000 Fournitures entretien		470,89	5 071,26
60624000 Fournitures administratives	16 187,04	17 279,09	13 884,80
60660000 Fournitures médicales	29 434,52	27 369,11	20 250,95
60680000 Autres matières et fournitures	3 488,49	3 140,42	3 328,83
60685000 Fournitures bricolage divers		97,04	6,62
ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES	82 677,71	84 376,26	72 627,31
61120000 Prestations médicales	297,30	533,04	2 902,48
61320000 Locations immobilières	47 463,42	39 192,78	27 316,62
61352000 Locations équipements	6 489,31	9 779,89	9 825,06
61353000 Locations de véhicules	52 431,60	50 373,16	47 679,60
61400000 Charges locatives et de copropriété	5 724,02	6 398,60	3 166,83
61521000 Entretiens voirie & ordures ménag.	823,23	163,16	221,10
61522000 Entretien des locaux	9 979,91	21 913,99	14 285,29
61523000 Entretien batiments	2 653,26	1 659,60	
61525000 Entretien voirie ordures ménagères		710,72	598,92
61551000 Ent. & rép. mat. & out. médicaux	291,68	1 310,09	1 313,38
61552000 Ent. & rép. automobiles	27 193,13	13 873,33	14 810,95
61553000 Ent. & rép. mat. & mobilier bureau	6 991,68	11 547,79	825,24
61558000 Ent. & rép. autres mat. & out.	629,56	1 747,76	997,39
61560000 Maintenance	10 121,87	13 968,92	8 717,70
61610000 Assurances locaux vol incendie	5 160,96	5 280,14	5 453,79
61630000 Assurances automobiles	9 346,90	9 079,73	9 296,60
61650000 Assurances responsabilité civile	2 806,00	3 672,72	4 556,07
61810000 Documentation générale	646,13	1 027,28	420,08
61830000 Documentation technique	1 045,86	858,48	637,33
61850000 Frais réunion débats séminaires	214,50	558,45	
62110000 Personnel intérimaire	3 714,30		8 680,48
62130000 Personnel détaché (interne)	5 941,05	3 268,75	
62140000 Personnel détaché (extérieur)	17 003,25	10 252,75	24 145,64
62200000 Rémunérations d'intermédiaire	2 297,13	924,00	1 894,53
62260000 Honoraires	25 505,97	13 575,55	12 523,24
62270000 Frais d'actes	1 200,00	1 328,64	
62300000 Publicité	4 022,74	8 420,51	9 379,82
62340000 Cadeaux clients	150,00	1 645,24	
62380000 Dons	5,00		
62420000 Transports des usagers	36 755,84	18 892,92	10 004,49
62510000 Déplacements du personnel	118 621,52	122 471,49	103 104,43
62560000 Missions	33,45	111,90	816,32
62570000 Réceptions	2 999,88	2 915,72	3 894,40
62610000 Liaisons informatiques	11 496,26	11 895,09	1 299,72
62630000 Affranchissements	7 202,43	6 192,05	5 916,21
62650000 Téléphone	14 415,42	15 131,48	26 296,98
62700000 Services bancaires et assimilés	2 218,70	2 197,03	2 113,63
62720000 Frais de dossier emprunt	358,00		
A REPORTER	444 251,26	412 872,75	363 094,32

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)
REPORT	444 251,26	412 872,75	363 094,32
62810000 Cotisations	13 074,00	11 284,35	11 188,00
62820000 Prest° d'alimentation à l'extérieur	21 933,06	14 983,64	7 324,20
62860000 Frais administrateurs	631,95		
62870000 Frais bénévoles	214,08		
62880000 Divers services	564,00		
AUTRES CHARGES EXTERNES	480 668,35	439 140,74	381 606,52
63110000 Taxe sur les salaires	201 237,00	204 146,74	173 502,08
63140000 Participation effort construction	11 408,11	10 856,55	9 874,25
63330000 Participat° formation prof continue	60 212,11	56 971,92	52 246,25
63350000 Charges fiscales s/congés payés	23 038,03		
63351000 Chges fiscales/heures compl&primes	4 425,53		
63512000 Taxes foncières	2 140,00	2 137,90	2 069,79
63513000 Autres impôts locaux	251,00	249,00	244,00
63530000 Impôts directs			140,77
63540000 Droits enregistrements & timbres			263,50
IMPÔTS ET TAXES	302 711,78	274 362,11	238 340,64
64110000 Salaires appointements	2 175 414,81	2 087 708,57	1 871 959,00
64120000 Variation congés payés	-85 307,16	42 429,00	-9 440,00
64122000 Variat° prov. heures et primes	871,10	-51 928,25	16 887,07
64130000 Primes et gratifications	228 146,93	285 902,94	245 991,34
64140000 Indemnités avantages divers	81 671,26	62 276,60	71 081,97
64141000 Participation frais de transport	674,80		
64142000 Ind rupture conventionnelle	34 848,91		
64143000 Indemnités de départ en retraite	34 560,00		6 589,38
64144000 Indemnités transactionnelles	11 521,74		
64150000 Indem licenciement & rup convention		1 294,24	10 037,53
64180000 Rémun. & chges artistes spectacles		304,58	
64510000 Cotisations urssaf	755 882,09	727 253,82	659 178,15
64530000 Cot. caisse retraite compl & cadres	154 922,64	144 195,55	130 934,48
64540000 Cotisations assedic	107 502,26	104 663,29	94 411,76
64550000 Charges sociales s/congés payés	90 358,60		
64551000 Charges sociales s/heures complém.	17 873,98		
64560000 Cot. mutuelles et prévoyances	51 210,72	48 644,62	44 921,34
64720000 Cot. comité d'entreprise	39 971,99	35 320,38	31 836,53
64750000 Cotisations smia	11 795,68	11 221,53	10 064,10
64780000 Frais de stages de formations	30 661,79	20 485,08	16 823,71
64780100 Frais repas dplts stages formations	2 086,50	1 985,33	1 352,80
64800000 Autres charges de personnel	31,05	188,33	197,91
79164000 Transferts de charges sur salaires	-5 175,87	-26 686,08	-15 732,79
CHARGES DE PERSONNEL	3 739 523,82	3 495 259,53	3 187 094,28
79100000 Transferts de charges exploitati	5 900,72		
79161000 Transferts de charges externes	11 674,25	4 027,58	12 669,10
79162100 Transfert de chges externes	943,75		
TRANSFERTS DE CHARGES	18 518,72	4 027,58	12 669,10

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)
68112000 Dot. amort. immob. corporelles	75 765,65	72 088,51	77 173,96
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	75 765,65	72 088,51	77 173,96
68150000 Dot. prov. risques & charges expl	17 694,00	48 176,00	23 172,00
68160000 Dot. prov. immob. corp. et incorp.	3 030,05	3 030,05	3 030,05
DOTATIONS AUX PROVISIONS	20 724,05	51 206,05	26 202,05
78150000 Rep. s/ prov. risq. & charges expl	66 922,00	3 997,00	43 288,00
78174000 Reprise prov créances douteuses	8 917,16		3 500,00
REPRISES SUR PROVISIONS	75 839,16	3 997,00	46 788,00
65400000 Perte sur créances irrécouvrables	1 547,32		
65800000 Charges div. de gest. courante	12,43	1,00	
AUTRES CHARGES	1 559,75	1,00	
75410000 Remboursements frais de formations	42 262,92	43 667,12	30 762,84
75480000 Autres remboursements de frais (ij)	31 723,90	24 061,25	21 653,23
75800000 Produits divers de gestion courante	152,78	11,00	
AUTRES PRODUITS	74 139,60	67 739,37	52 416,07
65560000 Frais de siège	64 096,00	64 096,00	56 669,00
75560000 Frais de siège gestionnaire	-64 096,00	-64 096,00	-56 669,00
76270000 Revenus des créances immobilisées		59,29	249,96
76700000 Produits nets s/ cessions vmp	173,95	166,67	309,84
76800000 Autres produits financiers	25 056,75	12 576,76	14 914,76
PRODUITS FINANCIERS	25 230,70	12 802,72	15 474,56
66110000 Intérêts des emprunts	14 060,30	12 277,05	13 074,00
66160000 Agios bancaires	2,61		
CHARGES FINANCIÈRES	14 062,91	12 277,05	13 074,00
77100000 Produits excep. s/opérat° gestion		8,02	1 073,71
77110000 Compléments sur tiers payants		2 554,69	10 121,85
77180000 Autres produits exceptionnels	678,43		
77200000 Produits sur exercices antérieurs	28 850,54	449,44	1 726,79
77520000 Produits des cessions d'éléments	420,00		
77700000 Quote-part subv° virées au résultat	4 753,24	4 753,24	4 753,24
77800000 Autres produits exceptionnels			516,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	34 702,21	7 765,39	18 191,59
67100000 Impayés sur tiers payants		6 454,66	18 070,93
67101000 Charges sur opération de gestion		233,18	0,22
67110000 Cotisations et dons			730,00
67120000 Pénalités amendes fisc. & pénales		271,81	277,00
67180000 Autres ch. except. s/ opér. gestion		312,70	676,66
67200000 Charges s/ exercices antérieurs	1 403,97	3 638,88	752,88
67500000 Vnc éléments d'actifs cédés	4 096,79		
A REPORTER	5 500,76	10 911,23	20 507,69

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Du 01/01/2012 au 31/12/2012 (12 mois)
REPORT	5 500,76	10 911,23	20 507,69
67520000 Vnc éléments corporels cédés			2 970,03
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 500,76	10 911,23	23 477,72
68940000 Engagement à réaliser s/subvent°	4 500,00		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECT.	4 500,00		

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

■ A PARTIR DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013	Variation
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	214 782,24	186 888,00	27 894,24
+ Dotations aux amortissements charges d'exploitation	75 765,65	72 088,51	3 677,14
+ Dotations aux provisions charges d'exploitation	20 724,05	51 206,05	-30 482,00
- Reprises sur provisions d'exploitation	-75 839,16	-3 997,00	-71 842,16
- Quote-part subventions virées au compte de résultat	-4 753,24	-4 753,24	
- Prix de vente des immobilisations cédées	-420,00		-420,00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	4 096,79		4 096,79
+ Engagements à réaliser	4 500,00		4 500,00
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	238 856,33	301 432,32	-62 575,99

TABLEAU DE FINANCEMENT I

	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013
Variation du fonds de roulement net global		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	238 856,33	301 432,32
Cession d'immobilisations corporelles	420,00	
Cession d'immobilisations financières		10 000,00
Augmentation des emprunts	250 000,00	
RESSOURCES DURABLES	489 276,33	311 432,32
Acquisitions d'immobilisations corporelles	147 403,05	406 225,70
Acquisitions d'immobilisations financières	15,00	200,20
Remboursement des emprunts	27 823,29	20 035,62
EMPLOIS STABLES	175 241,34	426 461,52
RESSOURCE NETTE	314 034,99	
EMPLOI NET		-115 029,20

(a) Sauf concours bancaires et soldes créditeurs de banques

(b) Hors primes de remboursements des obligations

TABLEAU DE FINANCEMENT II

	2014	2013	Besoins(-) Dégagements (+)	
			2014	2013
Variation des actifs d'exploitation				
Avances et acomptes versés sur commandes	775,00		-775,00	
Usagers et comptes rattachés, autres créances (a)	298 396,99	437 969,46	139 572,47	
Variation des dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés, autres dette	666 176,72	661 600,71	4 576,01	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION	-367 004,73	-223 631,25	143 373,48	47 007,81
Autres débiteurs (a) (c)	112 377,15	102 735,43	-9 641,72	
Autres créditeurs (b)	1 293,33	3 145,31	-1 851,98	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION	111 083,82	99 590,12	-11 493,70	-26 319,31
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-255 920,91	-124 041,13	131 879,78	20 688,50
Valeurs mobilières de placement	1 070 269,00	1 119 120,61	48 851,61	
Disponibilités	651 393,03	156 626,65	-494 766,38	
TRESORERIE	1 721 662,03	1 275 747,26	-445 914,77	
TRESORERIE	1 721 662,03	1 275 747,26	-445 914,77	94 340,70
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	1 465 741,12	1 151 706,13		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Ressource Nette)				115 029,20
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Emploi Net)			-314 034,99	

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

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

(c) y compris valeurs mobilières de placement

DÉTAIL DU TABLEAU DE FINANCEMENT

	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
40910000 Fournisseurs avances et acomptes	775,00		-775,00	
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	775,00		-775,00	
40100000 Collectifs fournisseurs csi	766,21	883,08	116,87	
41100000 Clients - patients	150 712,33		-150 712,33	
41110000 Clients prestataires de sce		1 493,33	1 493,33	
41150000 Autres tiers payants		10 600,94	10 600,94	
41810000 Clients factures à établir	132 160,96	419 549,87	287 388,91	
43821000 Ind. journ. monplaisir		397,67	397,67	
43823000 Ind. journ. verneau		184,72	184,72	
43826000 Ind. journ. morannes	1 163,22		-1 163,22	
43827000 Ind. journ. sidpa	1 070,16		-1 070,16	
43827100 Ind. journ. caj		713,26	713,26	
43828000 Ind. journ. brisepotière	364,05		-364,05	
43829000 Ind. journ. administration		135,90	135,90	
43829100 Ind. journ. trelaze	519,52		-519,52	
44710000 Taxes sur les salaires	3 270,00		-3 270,00	
48600000 Charges constatées d'avance	8 370,54	4 010,69	-4 359,85	
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS, AUTRES CRÉANCES	298 396,99	437 969,46	139 572,47	31,87
40100000 Collectifs fournisseurs csi	32 649,76	32 833,21	-183,45	
40110000 Collectifs fournisseurs siad		5 777,04	-5 777,04	
40111000 Fournisseurs prestataires		5 221,40	-5 221,40	
40800000 Fournisseurs - fact. non parvenues	26 942,84	15 638,90	11 303,94	
42700000 Personnel - oppositions		456,68	-456,68	
42820000 Dettes prov. congés payés	215 353,84	300 661,00	-85 307,16	
42860000 Personnel charges à payer	41 457,97	70 586,87	-29 128,90	
43100000 Sécurité sociale	108 027,00	101 893,00	6 134,00	
43725000 Harmonie anjou compl. santé		4 634,90	-4 634,90	
43731000 Caisse de retraite	61 439,00	58 932,00	2 507,00	
43732000 Caisse mutualité française		13 659,25	-13 659,25	
43750000 Cotisations cil	11 408,11	10 856,55	551,56	
43760000 Cotisations smia		2 796,16	-2 796,16	
43820000 Charges sociales s/congés payés	90 358,60		90 358,60	
43825000 Ind. journ. villeveque	32,43		32,43	
43827000 Ind. journ. sidpa		157,79	-157,79	
43827100 Ind. journ. caj	239,46		239,46	
43860000 Charges sociales/heures et primes	17 873,98		17 873,98	
43861000 Cotisations formation	32 930,17	32 380,96	549,21	
44710000 Taxes sur les salaires		5 115,00	-5 115,00	
44820000 Charges fiscales s/congés payés	23 038,03		23 038,03	
44860000 Charges fiscales s/heures & primes	4 425,53		4 425,53	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS, AUTRES DETTES	666 176,72	661 600,71	4 576,01	0,69
46710000 Débiteurs divers		90,00	90,00	
46870000 Produits à recevoir	72 585,70	78 562,43	5 976,73	
51880000 Intérêts courus à recevoir	39 791,45	24 083,00	-15 708,45	
AUTRES DÉBITEURS	112 377,15	102 735,43	-9 641,72	-9,38

DÉTAIL DU TABLEAU DE FINANCEMENT

		Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	Variation	
				Montant	%
16884000	Intérêts courus	1 140,22	830,48	309,74	
46700000	Créditeur divers	153,11	415,87	-262,76	
46860000	Charges à payer		1 898,96	-1 898,96	
AUTRES CRÉDITEURS		1 293,33	3 145,31	-1 851,98	-58,88
<hr/>					
50200000	Sicav & fcp		148 851,61	148 851,61	
50300000	Titres coopératifs	70 269,00	70 269,00		
50710000	Crédit mutuel bdc	100 000,00		-100 000,00	
50780000	Caisse d'épargne bdc	900 000,00	900 000,00		
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		1 070 269,00	1 119 120,61	48 851,61	4,37
<hr/>					
51201000	Crédit mutuel	241 778,15		-241 778,15	
51202000	Crédit coopératif	1 894,31	3 030,78	1 136,47	
51203000	Banque postale - livret a	81 870,40	80 942,93	-927,47	
51206000	Caisse d'épargne	298 713,08	47 406,72	-251 306,36	
51400000	Banque postale	26 289,72	24 010,08	-2 279,64	
53000000	Caisse	744,67	1 112,86	368,19	
54001000	Accréditifs monplaisir	46,99	46,99		
54004000	Accréditifs tierce		20,58	20,58	
54008000	Accréditifs brisepotiere	21,49	21,49		
54009000	Accréditifs trélazé	34,22	34,22		
DISPONIBILITÉS		651 393,03	156 626,65	-494 766,38	