Association SOINS SANTE - Comptes agrégés

16 rue Louis Dolbeau
49000 ANGERS

Centres et services de Soins Infirmiers

COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2015

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 I
Chiffres clés II

COMPTES ANNUELS

Attestation
Bilan 1
Compte de résultat 3
Annexe 5

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du bilan actif 14
Détail du bilan passif 16
Détail du compte de résultat 19

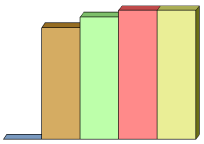
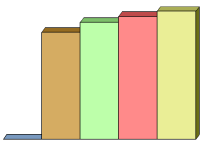
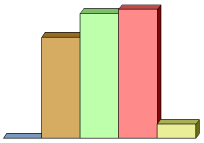
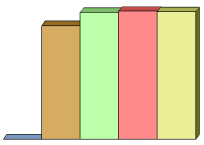
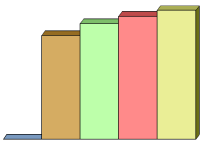
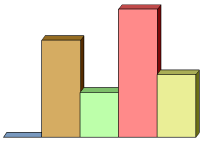
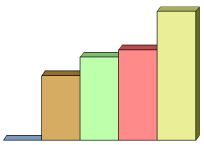
DOCUMENTS DE GESTION

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

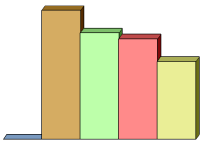
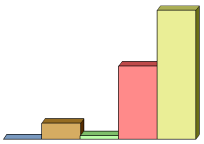
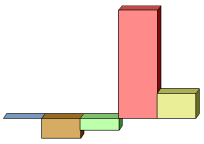
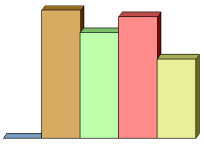
PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

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

CHIFFRES CLÉS

	2012 (12 mois)	2013 (12 mois)	2014 (12 mois)	2015 (12 mois)	Représentation graphique
Total des produits de fonctionnement	4 228 441	4 632 628	4 887 720	4 880 242	
Services financés par les usagers	2 531 133	2 766 472	2 919 980	3 038 143	
% / PF	*59,86*	*59,72*	*59,74*	*62,25*	
Services liés à des financements réglementaires	96 636	119 544	123 167	13 086	
% / PF	*2,29*	*2,58*	*2,52*	*0,27*	
Dotations et produits de tarification	1 271 142	1 418 381	1 431 306	1 423 314	
% / PF	*30,06*	*30,62*	*29,28*	*29,16*	
Subventions de fonctionnement	201 923	225 782	239 594	251 816	
% / PF	*4,78*	*4,87*	*4,90*	*5,16*	
Reprises sur amortissements et Provisions, transferts de charges	75 190	34 711	99 534	48 510	
% / PF	*1,78*	*0,75*	*2,04*	*0,99*	
Autres produits	52 416	67 739	74 140	105 373	
% / PF	*1,24*	*1,46*	*1,52*	*2,16*	

CHIFFRES CLÉS

	2012 (12 mois)	2013 (12 mois)	2014 (12 mois)	2015 (12 mois)	Représentation graphique
Résultat d'exploitation	229 663	189 508	178 913	139 019	
% / PF	*5,43*	*4,09*	*3,66*	*2,85*	
Résultat financier	2 401	526	11 168	19 713	
% / PF	*0,06*	*0,01*	*0,23*	*0,40*	
Résultat exceptionnel	-5 286	-3 146	29 201	6 724	
% / PF	*-0,13*	*-0,07*	*0,60*	*0,14*	
Résultat comptable	226 778	186 888	214 782	140 364	
% / PF	*5,36*	*4,03*	*4,39*	*2,88*	

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 2015 au 31 décembre 2015 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 : 3 457 999,87 Euros
- Produits de fonctionnement : 4 880 242,40 Euros
- Résultat net comptable : 140 363,71 Euros

Fait à ANGERS
Le 3 mai 2016

Remi LAMBERT
Expert Comptable

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 146,94		9 146,94	9 146,94
Constructions	1 407 112,68	232 845,07	1 174 267,61	1 037 064,00
Autres immobilisations corporelles	327 031,59	263 082,21	63 949,38	61 986,07
Immobilisations financières				
Participations	60 616,00	42 420,69	18 195,31	21 225,36
Autres titres immobilisés	327,42		327,42	327,42
Prêts	7 638,10		7 638,10	7 638,10
Autres immobilisations financières	1 162,09		1 162,09	922,09
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 813 034,82**	**538 347,97**	**1 274 686,85**	**1 138 309,98**
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés	373,60		373,60	775,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés	302 449,87		302 449,87	281 290,45
Autres créances	74 261,75		74 261,75	79 738,86
Valeurs mobilières de placement	1 076 446,36		1 076 446,36	1 070 269,00
Disponibilités	718 653,40		718 653,40	691 184,48
Charges constatées d'avance	11 128,04		11 128,04	8 370,54
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 183 313,02**		**2 183 313,02**	**2 131 628,33**
TOTAL ACTIF	**3 996 347,84**	**538 347,97**	**3 457 999,87**	**3 269 938,31**

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Réserves statutaires ou contractuelles	674 135,55	674 135,55
Autres réserves	926 427,94	699 159,13
Report à nouveau	-152 243,24	-152 443,95
Résultat net comptable de l'exercice	***140 363,71***	***214 782,24***
Autres fonds associatifs		
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs	50 471,43	63 158,71
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	73 675,37	78 428,65
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	**1 712 830,76**	**1 577 220,33**
PROVISIONS		
Provisions pour charges	483 838,20	485 061,20
TOTAL PROVISIONS	**483 838,20**	**485 061,20**
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	12 280,00	4 500,00
Sur autres ressources	12 500,00	
TOTAL FONDS DEDIES	**24 780,00**	**4 500,00**
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	497 777,35	536 826,95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 543,70	59 592,60
Dettes fiscales et sociales	698 923,88	606 584,12
Autres dettes	3 305,98	153,11
TOTAL DETTES (1)	**1 236 550,91**	**1 203 156,78**
TOTAL PASSIF	**3 457 999,87**	**3 269 938,31**
(1) Dont à moins d'un an	*778 080,23*	*706 428,15*
(1) Dont à plus d'un an	*458 470,68*	*496 728,63*

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
Produits de fonctionnement				
Services financés par les usagers	3 038 143,34	2 919 979,76	*118 163,58*	*4,05*
Services liés à des financements réglementaires	13 086,00	123 167,00	*-110 081,00*	*-89,38*
Autres produits de fonctionnement				
Dotations et produits de tarification	1 423 313,54	1 431 306,10	*-7 992,56*	*-0,56*
Subventions de fonctionnement	251 816,27	239 593,77	*12 222,50*	*5,10*
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge	48 510,04	99 533,75	*-51 023,71*	*-51,26*
Autres produits	105 373,21	74 139,60	*31 233,61*	*42,13*
Total des produits de fonctionnement	**4 880 242,40**	**4 887 719,98**	***-7 477,58***	***-0,15***
Charges de fonctionnement				
Autres achats et charges externes	523 360,36	563 346,06	*-39 985,70*	*-7,10*
Impôts, taxes et versements assimilés	295 838,90	302 711,78	*-6 872,88*	*-2,27*
Salaires et traitements	2 622 603,47	2 482 402,39	*140 201,08*	*5,65*
Charges sociales	1 172 697,87	1 262 297,30	*-89 599,43*	*-7,10*
Dotations aux amortissements sur immobilisatio	89 269,90	75 765,65	*13 504,25*	*17,82*
Dotations aux provisions sur immobilisations	3 030,05	3 030,05		
Dotations aux provisions pour risques et charge	30 507,00	17 694,00	*12 813,00*	*72,41*
Autres charges	3 915,88	1 559,75	*2 356,13*	*151,06*
Total des charges de fonctionnement	**4 741 223,43**	**4 708 806,98**	***32 416,45***	***0,69***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**139 018,97**	**178 913,00**	***-39 894,03***	***-22,30***
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				
Autres intérêts et produits assimilés	35 387,56	25 056,75	*10 330,81*	*41,23*
Produits nets sur cessions de Val. mob. plac.		173,95	*-173,95*	*-100,00*
Total des produits financiers	**35 387,56**	**25 230,70**	***10 156,86***	***40,26***
Charges financières				

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**139 018,97**	**178 913,00**	***-39 894,03***	***-22,30***
Intérêts et charges assimilées	15 674,59	14 062,91	*1 611,68*	*11,46*
Total des charges financières	**15 674,59**	**14 062,91**	***1 611,68***	***11,46***
RÉSULTAT FINANCIER	**19 712,97**	**11 167,79**	***8 545,18***	***76,52***
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**158 731,94**	**190 080,79**	***-31 348,85***	***-16,49***
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 423,63	29 528,97	*-20 105,34*	*-68,09*
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 753,28	5 173,24	*-419,96*	*-8,12*
Total des produits exceptionnels	**14 176,91**	**34 702,21**	***-20 525,30***	***-59,15***
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérat.de gestion	7 453,14	1 403,97	*6 049,17*	*430,86*
Charges exceptionnelles sur opérat. en capital		4 096,79	*-4 096,79*	*-100,00*
Total des charges exceptionnelles	**7 453,14**	**5 500,76**	***1 952,38***	***35,49***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**6 723,77**	**29 201,45**	***-22 477,68***	***-76,97***
Impôts sur les bénéfices	312,00		*312,00*	
- Engagements à réaliser sur ressources affecté	24 780,00	4 500,00	*20 280,00*	*450,67*
TOTAL DES PRODUITS	**4 993 902,87**	**5 011 748,89**	***-17 846,02***	***-0,36***
TOTAL DES CHARGES	**4 853 539,16**	**4 796 966,65**	***56 572,51***	***1,18***
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**140 363,71**	**214 782,24**	***-74 418,53***	***-34,65***

Evaluation des contributions volontaire

Produits				
Prestations en nature	7 800,00	15 600,00	*-7 800,00*	*-50,00*
Total des produits	**7 800,00**	**15 600,00**	***-7 800,00***	***-50,00***
Charges				
Mise à disposition de biens et services	7 800,00	15 600,00	*-7 800,00*	*-50,00*
Total des charges	**7 800,00**	**15 600,00**	***-7 800,00***	***-50,00***

ANNEXE

INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2015, dont le total est de 3.457.999,87 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 4.993.902,87 Euros et dégageant un excédent de 140.363,71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2015 au 31 décembre 2015.

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

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	993 151,23	200 000,00			1 193 151,23
Agencements, aménagements des constructions	213 961,45				213 961,45
Installations générales	118 494,87	2 523,43	34 430,18		86 588,12
Matériel de transport	25 700,00	16 464,36			42 164,36
Matériel de bureau et informatique, mobilier	163 893,71	9 449,03	13 131,06		160 211,68
Divers, emballages récupérables	38 067,43				38 067,43
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 562 415,63**	**228 436,82**	**47 561,24**		**1 743 291,21**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	60 616,00				60 616,00
Autres titres	327,42				327,42
Prêts et autres immobilisations financières	8 560,19	240,00			8 800,19
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**69 503,61**	**240,00**			**69 743,61**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	**1 631 919,24**	**228 676,82**	**47 561,24**		**1 813 034,82**

ANNEXE

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Construction sur sol propre	136 764,66	49 863,25		186 627,91
Installations constructions	33 284,02	12 933,14		46 217,16
Installations générales	100 839,68	4 323,70	34 430,18	70 733,20
Matériel de transport	21 230,00	3 263,55		24 493,55
Matériel de bureau, informatique et mobilier	130 208,55	15 938,16	13 131,06	133 015,65
Divers, emballages récupérables	31 891,71	2 948,10		34 839,81
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**454 218,62**	**89 269,90**	**47 561,24**	**495 927,28**
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	**454 218,62**	**89 269,90**	**47 561,24**	**495 927,28**

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	485 061,20	30 507,00		483 838,20
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**485 061,20**	**30 507,00**		**483 838,20**
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION				
Titres de participation	39 390,64			42 420,69
Comptes de Tiers	1 582,84		1 582,84	
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION	**40 973,48**		**1 582,84**	**42 420,69**
TOTAL DES PROVISIONS	**526 034,68**	**30 507,00**	**1 582,84**	**526 258,89**
Dont dotations et reprises d'exploitation		*33 537,05*	*33 312,84*	

Détail des reprises sur provisions pour risques et charges

	Total	Utilisées	Sans objet
Autres provisions pour risques et charges		31 730,00	
TOTAL		**31 730,00**	

Montant des engagements retraites charges sociales comprises : 477.902 €

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	1 162,09		1 162,09
Actif circulant			
Autres créances usagers	302 449,87	302 449,87	
Personnel et comptes rattachés	248,65	248,65	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 210,65	1 210,65	
Etat et collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. assim.	4 875,00	4 875,00	
Débiteurs divers	67 927,45	67 927,45	
Charges constatées d'avance	11 128,04	11 128,04	
TOTAL DES CRÉANCES	**396 639,85**	**387 839,66**	**8 800,19**

	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	1 048,72	1 048,72		
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à plus d'1 an	496 728,63	38 257,95	150 333,94	308 136,74
Fournisseurs et comptes rattachés	36 543,70	36 543,70		
Personnel et comptes rattachés	287 046,64	287 046,64		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	372 301,12	372 301,12		
Etat et autr. collect. publi. - Impôt sur les bénéfices	312,00	312,00		
Etat et autr. collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. ass	39 264,12	39 264,12		
Autres dettes	3 305,98	3 305,98		
TOTAL DES DETTES	**1 236 550,91**	**778 080,23**	**150 333,94**	**308 136,74**

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice *38 958,10*

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	144 030,56
Autres créances	68 231,18
Disponibilités	33 111,59
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	**245 373,33**

ANNEXE

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 048,72
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 359,78
Dettes fiscales et sociales	489 137,04
Autres dettes	3 305,98
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**512 851,52**

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	11 128,04
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	**11 128,04**

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Accordés par	**Engagements reçus**
	Caisse d'Epargne
Nantissement bons de caisse	825 000,00
TOTAL DES ENGAGEMENTS RECUS	**825 000,00**

Engagements réciproques

	Montant
Intérêts restant à courir sur emprunt	106 036,65
TOTAL DES ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES	**106 036,65**

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	4 500,00		
Subvention Carsat projet un jour ailleurs				12 280,00	12 280,00
TOTAL	**4 500,00**	**4 500,00**	**4 500,00**	**12 280,00**	**12 280,00**

Ressources provenant de la générosité du public, des legs et des donations affectés

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
Dons manuels affectés					
Don Angers Mécénat projet un jour ailleurs				12 500,00	12 500,00
Dons manuels affectés				**12 500,00**	**12 500,00**
TOTAL				**12 500,00**	**12 500,00**

ANNEXE

VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES				
Réserves	1 373 294,68	227 268,81		1 600 563,49
Report à nouveau	-152 443,95	200,71		-152 243,24
Résultat de l'exercice	214 782,24	140 363,71	214 782,24	140 363,71
FONDS PROPRES	**1 435 632,97**	**367 833,23**	**214 782,24**	**1 588 683,96**
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	63 158,71	5 641,60	18 328,88	50 471,43
Subv. d'invest. non renouvelables par l'organisme	78 428,65		4 753,28	73 675,37
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	**141 587,36**	**5 641,60**	**23 082,16**	**124 146,80**
VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	**1 577 220,33**	**373 474,83**	**237 864,40**	**1 712 830,76**

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014	Variation Montant	Variation %
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		
21312000	Bâtiment csi trelaze	200 000,00		*200 000,00*	
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	-49 635,74	-43 904,00	*-5 731,74*	*-13,06*
28131100	Amts bâtiment siège rue dolbeau	-29 358,92	-9 454,62	*-19 904,30*	
28131200	Amts const bât trélazé	-388,80		*-388,80*	
28131800	Amts bâtiment caj	-107 244,45	-83 406,04	*-23 838,41*	*-28,58*
28135000	Amts instal agents des construct	-34 769,31	-29 597,41	*-5 171,90*	*-17,47*
28135100	Amts rénov agenct siège rue dolb	-11 447,85	-3 686,61	*-7 761,24*	
CONSTRUCTIONS		**1 174 267,61**	**1 037 064,00**	***137 203,61***	***13,23***
21810000	Installations générales	86 588,12	118 494,87	*-31 906,75*	*-26,93*
21820000	Matériel de transport	42 164,36	25 700,00	*16 464,36*	*64,06*
21830000	Matériel de bureau & informatiqu	121 393,78	127 177,99	*-5 784,21*	*-4,55*
21840000	Mobilier	38 817,90	36 715,72	*2 102,18*	*5,73*
21880000	Matériel de soins	38 067,43	38 067,43		
28181000	Amts. agents aménagts installati	-70 733,20	-100 839,68	*30 106,48*	*29,86*
28182000	Amts. matériel de transport	-24 493,55	-21 230,00	*-3 263,55*	*-15,37*
28183000	Amts. mat. bureau & informatique	-107 762,56	-110 636,24	*2 873,68*	*2,60*
28184000	Amts. mobilier	-25 253,09	-19 572,31	*-5 680,78*	*-29,02*
28188000	Amts. matériel de soins	-34 839,81	-31 891,71	*-2 948,10*	*-9,24*
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**63 949,38**	**61 986,07**	***1 963,31***	***3,17***
26100000	Titres sci villevêque	60 601,00	60 601,00		
26110000	Titres de participation	15,00	15,00		
29610000	Prov. pour dépr. titres part.	-42 420,69	-39 390,64	*-3 030,05*	*-7,69*
PARTICIPATIONS		**18 195,31**	**21 225,36**	***-3 030,05***	***-14,28***
27180000	Immob. souscription sci villevêq	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	857,19	617,19	*240,00*	*38,89*
27600000	Caution prêt sci villevêque	304,90	304,90		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**1 162,09**	**922,09**	***240,00***	***26,03***
40910000	Fournisseurs avances et acomptes	373,60	775,00	*-401,40*	*-51,79*
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS		**373,60**	**775,00**	***-401,40***	***-51,79***

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014	Variation Montant	Variation %
41100000	Clients - patients	158 419,31	150 712,33	*7 706,98*	*285,99*
41810000	Clients factures à établir	144 030,56	132 160,96	*11 869,60*	*8,98*
49100000	Prov. comptes de clients		-1 582,84	*1 582,84*	
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS		**302 449,87**	**281 290,45**	***21 159,42***	***7,52***
40100000	Collectifs fournisseurs csi	906,92	766,21	*140,71*	
42500000	Personnel - avances et acomptes	248,65		*248,65*	
43821000	Ind. journ. monplaisir	783,27		*783,27*	
43822000	Ind. journ. belle beille	65,31		*65,31*	
43826000	Ind. journ. morannes		1 163,22	*-1 163,22*	
43827000	Ind. journ. sidpa		1 070,16	*-1 070,16*	
43827100	Ind. journ. caj	362,07		*362,07*	
43828000	Ind. journ. brisepotière		364,05	*-364,05*	
43829100	Ind. journ. trélaze		519,52	*-519,52*	
44710000	Taxes sur les salaires	4 875,00	3 270,00	*1 605,00*	*49,08*
46870000	Produits à recevoir	67 020,53	72 585,70	*-5 565,17*	*-7,67*
AUTRES CRÉANCES		**74 261,75**	**79 738,86**	***-5 477,11***	***-6,87***
50300000	Titres coopératifs		70 269,00	*-70 269,00*	
50710000	Crédit mutuel bdc	101 300,00	100 000,00	*1 300,00*	*1,30*
50720000	Titres crédit coopératif	150 146,36		*150 146,36*	
50780000	Caisse d'epargne bdc	825 000,00	900 000,00	*-75 000,00*	*-8,33*
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		**1 076 446,36**	**1 070 269,00**	***6 177,36***	***0,58***
51201000	Crédit mutuel	243 266,57	241 778,15	*1 488,42*	*0,62*
51202000	Crédit coopératif	2 482,98	1 894,31	*588,67*	*31,08*
51203000	Banque postale - livret a	82 603,82	81 870,40	*733,42*	*0,90*
51206000	Caisse d'epargne	340 626,26	298 713,08	*41 913,18*	*14,03*
51400000	Banque postale	15 899,42	26 289,72	*-10 390,30*	*-39,52*
51880000	Intérêts courus à recevoir	33 111,59	39 791,45	*-6 679,86*	*-16,79*
53000000	Caisse	232,76	744,67	*-511,91*	*-68,74*
54000000	Regies d'avances et ac credit	430,00		*430,00*	
54001000	Accréditifs monplaisir		46,99	*-46,99*	
54008000	Accréditifs brisepotiere		21,49	*-21,49*	
54009000	Accréditifs trélazé		34,22	*-34,22*	
DISPONIBILITÉS		**718 653,40**	**691 184,48**	***27 468,92***	***3,97***
48600000	Charges constatées d'avance	11 128,04	8 370,54	*2 757,50*	*32,94*
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		**11 128,04**	**8 370,54**	***2 757,50***	***32,94***

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

		Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014	Variation Montant	Variation %
10630100	Fonds associatifs	574 135,55	574 135,55		
10630200	Fonds associatif - apport foncie	100 000,00	100 000,00		
RÉSERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		**674 135,55**	**674 135,55**		
10668000	Réserves actions prévention	27 454,67	27 454,67		
10681000	Réserve de compensation siad pa	119 351,54	119 351,54		
10682000	Excédent affecté investis. siad	11 398,10	11 398,10		
10682100	Excédent affecté investis. siad	3 500,05	3 500,05		
10683000	Réserve trésorerie (csi)	609 714,34	382 445,53	*227 268,81*	*59,43*
10684000	Réserve financement travaux	136 241,25	136 241,25		
10686100	Réserve de compensation caj soin	9 221,08	9 221,08		
10687000	Réserve de compensation siad ph	9 546,91	9 546,91		
AUTRES RÉSERVES		**926 427,94**	**699 159,13**	***227 268,81***	***32,51***
11000000	Report à nouveau (créditeur)	119 516,26	119 516,26		
11010000	Siad affect° financement mesures	8 600,00	8 600,00		
11410000	Dépenses refusées ou inop. siad	5 119,00	5 119,00		
11411000	Dépenses refusées ou inop. siad	43 036,90	43 036,90		
11412000	Dépenses refusées caj	8 100,72	7 900,01	*200,71*	*2,54*
11620000	Dépenses pour c. payés (siad)	-70 683,65	-70 683,65		
11621000	Dépenses pour c. payés (siad ph)	-5 384,81	-5 384,81		
11630000	Autres droits aux salariés (siad	-235 589,25	-235 589,25		
11631000	Autres droits aux salariés caj	-21 957,41	-21 957,41		
11921000	Report à nouveau caj soins 2011	-3 001,00	-3 001,00		
REPORT À NOUVEAU		**-152 243,24**	**-152 443,95**	***200,71***	***0,13***
11510000	Rés. en attente affect ssiad 201	6 834,24	6 834,24		
11510100	Rés. en attente affect ssiad 201	-3 120,43		*-3 120,43*	
11511100	Provision retraite siad	30 000,00	30 000,00		
11511200	Mesures exploit. diverses siad p	7 578,08	7 578,08		
11511300	Mesures exploit. diverses siad p	11 135,00	11 135,00		
11511400	Mesures expl diverses caj 2013	4 758,94	4 758,94		
11519000	Report à nouveau caj hébergement	-5 208,78	-5 208,78		
11522000	Caj dépend. 2012 en attente affe	6 293,58	6 293,58		
11522100	Caj dépend. 2013 en attente affe	7 810,00	2 168,40	*5 641,60*	*260,17*
11532100	Caj héberg. 2013 en attente affe	-14 146,00	-8 303,69	*-5 842,31*	*-70,36*
11540000	Caj soins 2013 en attente affect	7 902,94	7 902,94		
11540100	Caj 2014 heb en attente d'affect	-2 648,68		*-2 648,68*	
11540200	Caj dep 2014 en attente d'affect	-1 435,34		*-1 435,34*	
11540300	Caj soins 2014 en attente d'affe	-5 282,12		*-5 282,12*	
RÉSULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS		**50 471,43**	**63 158,71**	***-12 687,28***	***-20,09***
13810000	Subventions caj	95 065,00	95 065,00		
13981000	Subv caj inscrite cpte de résult	-21 389,63	-16 636,35	*-4 753,28*	*-28,57*
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AFFECTÉES À DES BIENS NON RENOUVELABLES		**73 675,37**	**78 428,65**	***-4 753,28***	***-6,06***

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

		Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014	Variation Montant	Variation %
15750000	Provision engagement retraite cd	270 134,00	239 627,00	*30 507,00*	*12,73*
15751100	Provis° engagement retraite siad	190 592,00	190 799,00	*-207,00*	*-0,11*
15751200	Provis° engagement retraite siad	12 667,00	12 681,00	*-14,00*	*-0,11*
15751300	Provision engagements retraite c	4 509,00	36 018,00	*-31 509,00*	*-87,48*
15810000	Provisions autres charges siad p	5 936,20	5 936,20		
PROVISIONS POUR CHARGES		**483 838,20**	**485 061,20**	***-1 223,00***	***-0,25***
19400000	Fonds dédiés	12 280,00	4 500,00	*7 780,00*	*172,89*
SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		**12 280,00**	**4 500,00**	***7 780,00***	***172,89***
19500000	Fonds dédiés sur dons manuels af	12 500,00		*12 500,00*	
SUR AUTRES RESSOURCES		**12 500,00**		***12 500,00***	
16400000	Emprunt sci villevêque	1 734,82	4 575,90	*-2 841,08*	*-62,09*
16410000	Emprunt ce 350 k€	271 250,18	288 750,14	*-17 499,96*	*-6,06*
16420000	Emprunt ce 250k€	223 743,63	242 360,69	*-18 617,06*	*-7,68*
16884000	Intérêts courus	1 048,72	1 140,22	*-91,50*	*-8,02*
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		**497 777,35**	**536 826,95**	***-39 049,60***	***-7,27***
40100000	Collectifs fournisseurs csi	17 183,92	32 649,76	*-15 465,84*	*153,47*
40800000	Fournisseurs - fact. non parvenu	19 359,78	26 942,84	*-7 583,06*	*-28,14*
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS		**36 543,70**	**59 592,60**	***-23 048,90***	***-38,68***
42820000	Dettes prov. congés payés	231 657,52	215 353,84	*16 303,68*	*7,57*
42860000	Personnel charges à payer	55 389,12	41 457,97	*13 931,15*	*33,60*
43100000	Sécurité sociale	109 798,00	108 027,00	*1 771,00*	*1,64*
43725000	Harmonie anjou compl. santé	4 052,12		*4 052,12*	
43731000	Caisse de retraite	66 190,04	61 439,00	*4 751,04*	*7,73*
43732000	Caisse mutualité française	14 699,90		*14 699,90*	
43750000	Cotisations cil	11 629,37	11 408,11	*221,26*	*1,94*
43760000	Cotisations smia	3 105,41		*3 105,41*	
43820000	Charges sociales s/congés payés	96 920,87	90 358,60	*6 562,27*	*7,26*
43823000	Ind. journ. verneau	58,32		*58,32*	
43825000	Ind. journ. villeveque		32,43	*-32,43*	
43826000	Ind. journ. morannes	202,50		*202,50*	
43827000	Ind. journ. sidpa	163,21		*163,21*	
43827100	Ind. journ. caj		239,46	*-239,46*	
43828000	Ind. journ. brisepotière	317,43		*317,43*	
43829100	Ind. journ. trélaze	174,58		*174,58*	
43860000	Charges sociales/heures et prime	20 928,82	17 873,98	*3 054,84*	*17,09*
43861000	Cotisations formation	44 060,55	32 930,17	*11 130,38*	*33,80*
44400000	Etat impôt sur les sociétés	312,00		*312,00*	
44820000	Charges fiscales s/congés payés	24 836,96	23 038,03	*1 798,93*	*7,81*
44860000	Charges fiscales s/heures & prim	6 739,16	4 425,53	*2 313,63*	*52,28*
44861000	Taxe agefiph	7 688,00		*7 688,00*	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		**698 923,88**	**606 584,12**	***92 339,76***	***15,22***

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

		Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014	Variation	
				Montant	*%*
46700000	Créditeurs divers		153,11	*-153,11*	
46860000	Charges à payer	3 305,98		*3 305,98*	
AUTRES DETTES		**3 305,98**	**153,11**	***3 152,87***	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
70620000	Actes infirmiers csi belle beill	391 769,79	394 219,42	-2 449,63	
70620100	Actes infirmiers csi brispotière	364 864,82	364 684,38	180,44	
70620200	Actes infirmiers csi monplaisir	357 761,64	343 639,24	14 122,40	
70620300	Actes infirmiers csi morannes	217 420,48	171 957,79	45 462,69	
70620400	Actes infirmiers csi tiercé	362 037,66	353 086,72	8 950,94	
70620500	Actes infirmiers csi trélazé	515 147,98	452 121,87	63 026,11	
70620600	Actes infirmiers csi verneau	377 737,62	381 112,94	-3 375,32	
70620700	Actes infirmiers csi villevêque	290 491,84	328 251,83	-37 759,99	
70620800	Actes infirmiers csi cheffes	17 281,04		17 281,04	
70620900	Actes infirmiers csi étriché	15 033,18		15 033,18	
70622000	Produits infirmiers encais. dire	897,66	773,40	124,26	
70623000	Produits infirmiers foyers retra	2 123,45	7 383,65	-5 260,20	
70800000	Adhésions soins santé	654,00	575,00	79,00	
70820000	Participat° forfaitaire usagers	116 077,91	116 992,29	-914,38	
70850000	Prestations diverses	8 844,27	4 764,75	4 079,52	
70870000	Prestations uraccs		416,48	-416,48	
SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS		**3 038 143,34**	**2 919 979,76**	***118 163,58***	***4,05***
70651000	Forfait coordination		104 582,00	-104 582,00	
70652000	Forfait feuilles de soins électr	13 086,00	18 585,00	-5 499,00	
SERVICES LIÉS À DES FINANCEMENTS RÉGLEMENTAIRES		**13 086,00**	**123 167,00**	***-110 081,00***	***-89,38***
73151000	Dotation globale siad p. agées	1 216 549,28	1 217 969,26	-1 419,98	
73152000	Dotation globale siad p. handic.	90 508,48	90 004,45	504,03	
73153000	Dotation globale accueil de jour	116 255,78	123 332,39	-7 076,61	
DOTATIONS ET PRODUITS DE TARIFICATION		**1 423 313,54**	**1 431 306,10**	***-7 992,56***	***-0,56***
74100000	Subventions ville d'angers	43 540,00	43 540,00		
74108000	Subventions diverses	12 280,00		12 280,00	
74110000	Subvention ville de trélazé	20 830,00	20 540,00	290,00	
74140000	Subvention cpam 11,5% csi	175 166,27	175 513,77	-347,50	
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		**251 816,27**	**239 593,77**	***12 222,50***	***5,10***
78150000	Rep. s/ prov. risq. & charges ex	31 730,00	66 922,00	-35 192,00	
78174000	Reprise prov créances douteuses	1 582,84	8 917,16	-7 334,32	
79100000	Transferts de charges exploitati	13 730,63	5 900,72	7 829,91	
79161000	Transferts de charges externes	366,57	11 674,25	-11 307,68	
79162100	Transferts de charges externes		943,75	-943,75	
79164000	Transferts de charges sur salair	1 100,00	5 175,87	-4 075,87	
REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES		**48 510,04**	**99 533,75**	***-51 023,71***	***-51,26***
75410000	Remboursements frais de formatio	62 282,72	42 262,92	20 019,80	
75480000	Autres remboursements de frais (	30 514,46	31 723,90	-1 209,44	
75800000	Produits divers de gestion coura	76,03	152,78	-76,75	
75820000	Dons	12 500,00		12 500,00	
AUTRES PRODUITS		**105 373,21**	**74 139,60**	***31 233,61***	***42,13***

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Variation	
				Montant	%
60611000	Eau & assainissement	527,57	613,23	-85,66	
60612000	Edf gdf	6 635,99	6 601,02	34,97	
60621000	Carburants	23 605,23	26 353,41	-2 748,18	
60624000	Fournitures administratives	13 225,90	16 187,04	-2 961,14	
60660000	Fournitures médicales	28 472,51	29 434,52	-962,01	
60680000	Autres matières et fournitures	2 997,56	3 488,49	-490,93	
61120000	Prestations médicales		297,30	-297,30	
61180000	Autres prestat° de services	1 950,00		1 950,00	
61320000	Locations immobilières	49 681,96	47 463,42	2 218,54	
61352000	Locations équipements	2 068,77	6 489,31	-4 420,54	
61353000	Locations de véhicules	51 357,03	52 431,60	-1 074,57	
61400000	Charges locatives et de copropri	7 945,59	5 724,02	2 221,57	
61521000	Entretiens voirie & ordures ména		823,23	-823,23	
61522000	Entretien des locaux	17 286,04	9 979,91	7 306,13	
61523000	Entretien bâtiments	3 614,26	2 653,26	961,00	
61551000	Ent. & rép. mat. & out. médicaux	14,85	291,68	-276,83	
61552000	Ent. & rép. automobiles	8 732,90	27 193,13	-18 460,23	
61553000	Ent. & rép. mat. & mobilier bure	4 075,93	6 991,68	-2 915,75	
61558000	Ent. & rép. autres mat. & out.		629,56	-629,56	
61560000	Maintenance	14 312,05	10 121,87	4 190,18	
61610000	Assurances locaux vol incendie	4 676,33	5 160,96	-484,63	
61630000	Assurances automobiles	10 655,83	9 346,90	1 308,93	
61650000	Assurances responsabilité civile	2 878,92	2 806,00	72,92	
61810000	Documentation générale	1 008,58	646,13	362,45	
61830000	Documentation technique		1 045,86	-1 045,86	
61850000	Frais réunion débats séminaires		214,50	-214,50	
62100000	Personnel extérieur	70,00		70,00	
62110000	Personnel intérimaire	616,16	3 714,30	-3 098,14	
62130000	Personnel détaché (interne)	4 990,40	5 941,05	-950,65	
62140000	Personnel détaché (extérieur)	22 138,25	17 003,25	5 135,00	
62200000	Rémunérations d'intermédiaire	1 365,74	2 297,13	-931,39	
62260000	Honoraires	11 498,64	25 505,97	-14 007,33	
62270000	Frais d'actes	565,52	1 200,00	-634,48	
62300000	Publicité	4 404,88	4 022,74	382,14	
62340000	Cadeaux clients	961,20	150,00	811,20	
62380000	Dons	10,00	5,00	5,00	
62410000	Transports sur achats	39,60		39,60	
62420000	Transports des usagers	34 143,55	36 755,84	-2 612,29	
62510000	Déplacements du personnel	110 636,33	118 621,52	-7 985,19	
62560000	Missions		33,45	-33,45	
62570000	Réceptions	1 347,77	2 999,88	-1 652,11	
62610000	Liaisons informatiques	10 595,71	11 496,26	-900,55	
62630000	Affranchissements	8 918,22	7 202,43	1 715,79	
62650000	Téléphone	14 676,53	14 415,42	261,11	
62700000	Services bancaires et assimilés	3 424,32	2 218,70	1 205,62	
A REPORTER		486 126,62	526 570,97	-40 444,35	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
REPORT		486 126,62	526 570,97	*-40 444,35*	
62720000	Frais de dossier emprunt		358,00	*-358,00*	
62810000	Cotisations	11 380,10	13 074,00	*-1 693,90*	
62820000	Prest° d'alimentation à l'extéri	21 173,30	21 933,06	*-759,76*	
62820100	Prestations animation repas caj	2 625,78		*2 625,78*	
62820200	Prestations animation divers caj	1 492,99		*1 492,99*	
62860000	Frais administrateurs	393,44	631,95	*-238,51*	
62870000	Frais bénévoles	168,13	214,08	*-45,95*	
62880000	Divers services		564,00	*-564,00*	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**523 360,36**	**563 346,06**	***-39 985,70***	***-7,10***
63110000	Taxe sur les salaires	209 036,00	201 237,00	*7 799,00*	
63140000	Participation effort constructio	11 629,37	11 408,11	*221,26*	
63330000	Participat° formation prof conti	60 886,47	60 212,11	*674,36*	
63340000	Taxe agefiph	7 688,00		*7 688,00*	
63350000	Charges fiscales s/congés payés	1 798,93	23 038,03	*-21 239,10*	
63351000	Chges fiscales/heures compl&prim	2 313,63	4 425,53	*-2 111,90*	
63512000	Taxes foncières	2 178,00	2 140,00	*38,00*	
63513000	Autres impôts locaux	254,00	251,00	*3,00*	
63540000	Droits enregistrements & timbres	54,50		*54,50*	
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS		**295 838,90**	**302 711,78**	***-6 872,88***	***-2,27***
64110000	Salaires appointements	2 219 688,68	2 175 414,81	*44 273,87*	
64120000	Variation congés payés	16 303,68	-85 307,16	*101 610,84*	
64122000	Variat° prov. heures et primes	5 037,79	871,10	*4 166,69*	
64130000	Primes et gratifications	277 553,92	228 146,93	*49 406,99*	
64140000	Indemnités avantages divers	82 039,65	81 671,26	*368,39*	
64141000	Participation frais de transport	370,60	674,80	*-304,20*	
64142000	Ind rupture conventionnelle	2 906,49	34 848,91	*-31 942,42*	
64143000	Indemnités de départ en retraite	13 910,99	34 560,00	*-20 649,01*	
64144000	Indemnités transactionnelles		11 521,74	*-11 521,74*	
64145000	Indemnités de licenciement	4 464,60		*4 464,60*	
64180000	Rémun. & chges artistes spectacl	327,07		*327,07*	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		**2 622 603,47**	**2 482 402,39**	***140 201,08***	***5,65***
64510000	Cotisations urssaf	750 143,11	755 882,09	*-5 738,98*	
64530000	Cot. caisse retraite compl & cad	155 674,46	154 922,64	*751,82*	
64540000	Cotisations assedic	110 927,14	107 502,26	*3 424,88*	
64550000	Charges sociales s/congés payés	6 562,27	90 358,60	*-83 796,33*	
64551000	Chges sociales/heures compl&prim	3 054,84	17 873,98	*-14 819,14*	
64560000	Cot. mutuelles et prévoyances	55 888,89	51 210,72	*4 678,17*	
64720000	Cot. comité d'entreprise	37 472,35	39 971,99	*-2 499,64*	
64750000	Cotisations smia	12 092,46	11 795,68	*296,78*	
64780000	Frais de stages de formations	38 546,77	30 661,79	*7 884,98*	
64780100	Frais repas dplts stages formati	1 809,05	2 086,50	*-277,45*	
A REPORTER		1 172 171,34	1 262 266,25	*-90 094,91*	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
REPORT		1 172 171,34	1 262 266,25	-90 094,91	
64800000	Autres charges de personnel	526,53	31,05	495,48	
CHARGES SOCIALES		**1 172 697,87**	**1 262 297,30**	***-89 599,43***	***-7,10***
68112000	Dot. amort. immob. corporelles	89 269,90	75 765,65	13 504,25	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		**89 269,90**	**75 765,65**	***13 504,25***	***17,82***
68160000	Dot. prov. immob. corp. et incor	3 030,05	3 030,05		
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS		**3 030,05**	**3 030,05**		
68150000	Dot. prov. risques & charges exp	30 507,00	17 694,00	12 813,00	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**30 507,00**	**17 694,00**	***12 813,00***	***72,41***
65400000	Perte sur créances irrécouvrable	3 826,66	1 547,32	2 279,34	
65800000	Charges div. de gest. courante	89,22	12,43	76,79	
AUTRES CHARGES		**3 915,88**	**1 559,75**	***2 356,13***	***151,06***
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**		
76800000	Autres produits financiers	35 387,56	25 056,75	10 330,81	
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS		**35 387,56**	**25 056,75**	***10 330,81***	***41,23***
76700000	Produits nets s/ cessions vmp		173,95	-173,95	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VAL. MOB. PLAC.			**173,95**	***-173,95***	
66110000	Intérêts des emprunts	15 674,59	14 060,30	1 614,29	
66160000	Agios bancaires		2,61	-2,61	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES		**15 674,59**	**14 062,91**	***1 611,68***	***11,46***
77180000	Autres produits exceptionnels	4 596,94	678,43	3 918,51	
77200000	Produits sur exercices antérieur	4 826,69	28 850,54	-24 023,85	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION		**9 423,63**	**29 528,97**	***-20 105,34***	***-68,09***
77520000	Produits des cessions d'éléments		420,00	-420,00	
77700000	Quote-part subv° virées au résul	4 753,28	4 753,24	0,04	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL		**4 753,28**	**5 173,24**	***-419,96***	***-8,12***
67180000	Autres ch. except. s/ opér. gest	1 381,76		1 381,76	
67200000	Charges s/ exercices antérieurs	6 071,38	1 403,97	4 667,41	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT.DE GESTION		**7 453,14**	**1 403,97**	***6 049,17***	***430,86***

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
67500000	Vnc éléments d'actifs cédés		4 096,79	*-4 096,79*	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT. EN CAPITAL			**4 096,79**	***-4 096,79***	
69500000	Impôt sur les sociétés	312,00		*312,00*	
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		**312,00**		***312,00***	
68940000	Engagement à réaliser s/subvent°	12 280,00	4 500,00	*7 780,00*	
68950000	Engagements à réaliser sur dons	12 500,00		*12 500,00*	
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		**24 780,00**	**4 500,00**	***20 280,00***	***450,67***
87100000	Prestations en nature	7 800,00	15 600,00	*-7 800,00*	
PRESTATIONS EN NATURE		**7 800,00**	**15 600,00**	***-7 800,00***	***-50,00***
86100000	Mise à disposit° gratuite de bie	7 800,00	15 600,00	*-7 800,00*	
MISE À DISPOSITION DE BIENS ET SERVICES		**7 800,00**	**15 600,00**	***-7 800,00***	***-50,00***

ANALYSE DE LA MARGE BRUTE

	Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	%	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	%	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	%
Production vendue	3 051 229	*64,56*	3 043 147	*64,55*	2 886 016	*63,71*
Cotisations	1 423 314	*30,11*	1 431 306	*30,36*	1 418 381	*31,31*
Subventions	251 816	*5,33*	239 594	*5,08*	225 782	*4,98*
Production de l'exercice	**4 726 359**	*100,00*	**4 714 047**	*100,00*	**4 530 178**	*100,00*
Marge sur coût d'achat	**4 726 359**	*100,00*	**4 714 047**	*100,00*	**4 530 178**	*100,00*
PRODUCTION TOTALE	**4 726 359**	*100,00*	**4 714 047**	*100,00*	**4 530 178**	*100,00*
MARGE TOTALE	**4 726 359**	*100,00*	**4 714 047**	*100,00*	**4 530 178**	*100,00*

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	%	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	%	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	**4 726 359**	*100,00*	**4 714 047**	*100,00*	**4 530 178**	*100,00*
MARGE TOTALE	**4 726 359**	*100,00*	**4 714 047**	*100,00*	**4 530 178**	*100,00*
Achats fournitures consommables	75 465	*1,60*	82 678	*1,75*	84 376	*1,86*
Autres charges externes	447 896	*9,48*	480 668	*10,20*	439 141	*9,69*
Consommation externe	**523 360**	*11,07*	**563 346**	*11,95*	**523 517**	*11,56*
VALEUR AJOUTÉE	**4 202 999**	*88,93*	**4 150 701**	*88,05*	**4 006 661**	*88,44*
Impôts et taxes	295 839	*6,26*	302 712	*6,42*	274 362	*6,06*
Charges de personnel	3 794 201	*80,28*	3 739 524	*79,33*	3 495 260	*77,16*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**112 959**	*2,39*	**108 465**	*2,30*	**237 040**	*5,23*
Transferts de charges	-14 097	*-0,30*	-18 519	*-0,39*	-4 028	*-0,09*
Dotations aux amortissements	89 270	*1,89*	75 766	*1,61*	72 089	*1,59*
Dotations aux provisions	33 537	*0,71*	20 724	*0,44*	51 206	*1,13*
Reprises sur provisions	-33 313	*-0,70*	-75 839	*-1,61*	-3 997	*-0,09*
Autres charges	3 916	*0,08*	1 560	*0,03*	1	
Autres produits	-105 373	*-2,23*	-74 140	*-1,57*	-67 739	*-1,50*
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**139 019**	*2,94*	**178 913**	*3,80*	**189 508**	*4,18*
Produits financiers	35 388	*0,75*	25 231	*0,54*	12 803	*0,28*
Charges financières	-15 675	*-0,33*	-14 063	*-0,30*	-12 277	*-0,27*
Résultat financier	**19 713**	*0,42*	**11 168**	*0,24*	**526**	*0,01*
RÉSULTAT COURANT	**158 732**	*3,36*	**190 081**	*4,03*	**190 034**	*4,19*
Produits exceptionnels	14 177	*0,30*	34 702	*0,74*	7 765	*0,17*
Charges exceptionnelles	-7 453	*-0,16*	-5 501	*-0,12*	-10 911	*-0,24*
Résultat exceptionnel	**6 724**	*0,14*	**29 201**	*0,62*	**-3 146**	*-0,07*
RÉSULTAT DE L'EXERCICE INTERMÉDIAIRE	**165 456**	*3,50*	**219 282**	*4,65*	**186 888**	*4,13*
Impôts sur les bénéfices	-312	*-0,01*				
- Engagements à réaliser sur ressources affect.	24 780	*0,52*	4 500	*0,10*		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**140 364**	*2,97*	**214 782**	*4,56*	**186 888**	*4,13*

PRODUCTION TOTALE

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
70620000	Actes infirmiers csi belle beill	391 769,79	394 219,42	2 579 602,16
70620100	Actes infirmiers csi brispotière	364 864,82	364 684,38	
70620200	Actes infirmiers csi monplaisir	357 761,64	343 639,24	
70620300	Actes infirmiers csi morannes	217 420,48	171 957,79	
70620400	Actes infirmiers csi tiercé	362 037,66	353 086,72	
70620500	Actes infirmiers csi trélazé	515 147,98	452 121,87	
70620600	Actes infirmiers csi verneau	377 737,62	381 112,94	
70620700	Actes infirmiers csi villevêque	290 491,84	328 251,83	
70620800	Actes infirmiers csi cheffes	17 281,04		
70620900	Actes infirmiers csi étriché	15 033,18		
70621000	Produits infirmiers t. modérateu			153 991,55
70621100	Produits infirmiers à recevoir			-77 522,11
70622000	Produits infirmiers encais. dire	897,66	773,40	2 207,31
70623000	Produits infirmiers foyers retra	2 123,45	7 383,65	11 763,94
70651000	Forfait coordination		104 582,00	108 393,00
70652000	Forfait feuilles de soins électr	13 086,00	18 585,00	11 151,00
70800000	Adhésions soins santé	654,00	575,00	9 266,35
70820000	Participat° forfaitaire usagers	116 077,91	116 992,29	81 762,53
70850000	Prestations diverses	8 844,27	4 764,75	
70870000	Prestations uraccs		416,48	5 400,00
PRODUCTION VENDUE		**3 051 229,34**	**3 043 146,76**	**2 886 015,73**
73151000	Dotation globale siad p. agées	1 216 549,28	1 217 969,26	1 199 320,78
73152000	Dotation globale siad p. handic.	90 508,48	90 004,45	89 237,02
73153000	Dotation globale accueil de jour	116 255,78	123 332,39	129 822,88
COTISATIONS		**1 423 313,54**	**1 431 306,10**	**1 418 380,68**
74100000	Subventions ville d'angers	43 540,00	43 540,00	63 888,00
74108000	Subventions diverses	12 280,00		
74110000	Subvention ville de trélazé	20 830,00	20 540,00	
74140000	Subvention cpam 11,5% csi	175 166,27	175 513,77	161 894,01
SUBVENTIONS		**251 816,27**	**239 593,77**	**225 782,01**
PRODUCTION DE L'EXERCICE		**4 726 359,15**	**4 714 046,63**	**4 530 178,42**
TOTAL PRODUCTION		**4 726 359,15**	**4 714 046,63**	**4 530 178,42**

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
60611000	Eau & assainissement	527,57	613,23	529,03
60612000	Edf gdf	6 635,99	6 601,02	7 835,68
60621000	Carburants	23 605,23	26 353,41	27 655,00
60622000	Fournitures entretien			470,89
60624000	Fournitures administratives	13 225,90	16 187,04	17 279,09
60660000	Fournitures médicales	28 472,51	29 434,52	27 369,11
60680000	Autres matières et fournitures	2 997,56	3 488,49	3 140,42
60685000	Fournitures bricolage divers			97,04
ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES		**75 464,76**	**82 677,71**	**84 376,26**
61120000	Prestations médicales		297,30	533,04
61180000	Autres prestat° de services	1 950,00		
61320000	Locations immobilières	49 681,96	47 463,42	39 192,78
61352000	Locations équipements	2 068,77	6 489,31	9 779,89
61353000	Locations de véhicules	51 357,03	52 431,60	50 373,16
61400000	Charges locatives et de copropri	7 945,59	5 724,02	6 398,60
61521000	Entretiens voirie & ordures ména		823,23	163,16
61522000	Entretien des locaux	17 286,04	9 979,91	21 913,99
61523000	Entretien bâtiments	3 614,26	2 653,26	1 659,60
61525000	Entretien voirie ordures ménagèr			710,72
61551000	Ent. & rép. mat. & out. médicaux	14,85	291,68	1 310,09
61552000	Ent. & rép. automobiles	8 732,90	27 193,13	13 873,33
61553000	Ent. & rép. mat. & mobilier bure	4 075,93	6 991,68	11 547,79
61558000	Ent. & rép. autres mat. & out.		629,56	1 747,76
61560000	Maintenance	14 312,05	10 121,87	13 968,92
61610000	Assurances locaux vol incendie	4 676,33	5 160,96	5 280,14
61630000	Assurances automobiles	10 655,83	9 346,90	9 079,73
61650000	Assurances responsabilité civile	2 878,92	2 806,00	3 672,72
61810000	Documentation générale	1 008,58	646,13	1 027,28
61830000	Documentation technique		1 045,86	858,48
61850000	Frais réunion débats séminaires		214,50	558,45
62100000	Personnel extérieur	70,00		
62110000	Personnel intérimaire	616,16	3 714,30	
62130000	Personnel détaché (interne)	4 990,40	5 941,05	3 268,75
62140000	Personnel détaché (extérieur)	22 138,25	17 003,25	10 252,75
62200000	Rémunérations d'intermédiaire	1 365,74	2 297,13	924,00
62260000	Honoraires	11 498,64	25 505,97	13 575,55
62270000	Frais d'actes	565,52	1 200,00	1 328,64
62300000	Publicité	4 404,88	4 022,74	8 420,51
62340000	Cadeaux clients	961,20	150,00	1 645,24
62380000	Dons	10,00	5,00	
62410000	Transports sur achats	39,60		
62420000	Transports des usagers	34 143,55	36 755,84	18 892,92
62510000	Déplacements du personnel	110 636,33	118 621,52	122 471,49
62560000	Missions		33,45	111,90
A REPORTER		371 699,31	405 560,57	374 541,38

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
REPORT		371 699,31	405 560,57	374 541,38
62570000	Réceptions	1 347,77	2 999,88	2 915,72
62610000	Liaisons informatiques	10 595,71	11 496,26	11 895,09
62630000	Affranchissements	8 918,22	7 202,43	6 192,05
62650000	Téléphone	14 676,53	14 415,42	15 131,48
62700000	Services bancaires et assimilés	3 424,32	2 218,70	2 197,03
62720000	Frais de dossier emprunt		358,00	
62810000	Cotisations	11 380,10	13 074,00	11 284,35
62820000	Prest° d'alimentation à l'extéri	21 173,30	21 933,06	14 983,64
62820100	Prestations animation repas caj	2 625,78		
62820200	Prestations animation divers caj	1 492,99		
62860000	Frais administrateurs	393,44	631,95	
62870000	Frais bénévoles	168,13	214,08	
62880000	Divers services		564,00	
AUTRES CHARGES EXTERNES		**447 895,60**	**480 668,35**	**439 140,74**
63110000	Taxe sur les salaires	209 036,00	201 237,00	204 146,74
63140000	Participation effort constructio	11 629,37	11 408,11	10 856,55
63330000	Participat° formation prof conti	60 886,47	60 212,11	56 971,92
63340000	Taxe agefiph	7 688,00		
63350000	Charges fiscales s/congés payés	1 798,93	23 038,03	
63351000	Chges fiscales/heures compl&prim	2 313,63	4 425,53	
63512000	Taxes foncières	2 178,00	2 140,00	2 137,90
63513000	Autres impôts locaux	254,00	251,00	249,00
63540000	Droits enregistrements & timbres	54,50		
IMPÔTS ET TAXES		**295 838,90**	**302 711,78**	**274 362,11**
64110000	Salaires appointements	2 219 688,68	2 175 414,81	2 087 708,57
64120000	Variation congés payés	16 303,68	-85 307,16	42 429,00
64122000	Variat° prov. heures et primes	5 037,79	871,10	-51 928,25
64130000	Primes et gratifications	277 553,92	228 146,93	285 902,94
64140000	Indemnités avantages divers	82 039,65	81 671,26	62 276,60
64141000	Participation frais de transport	370,60	674,80	
64142000	Ind rupture conventionnelle	2 906,49	34 848,91	
64143000	Indemnités de départ en retraite	13 910,99	34 560,00	
64144000	Indemnités transactionnelles		11 521,74	
64145000	Indemnités de licenciement	4 464,60		
64150000	Indem licenciement & rup convent			1 294,24
64180000	Rémun. & chges artistes spectacl	327,07		304,58
64510000	Cotisations urssaf	750 143,11	755 882,09	727 253,82
64530000	Cot. caisse retraite compl & cad	155 674,46	154 922,64	144 195,55
64540000	Cotisations assedic	110 927,14	107 502,26	104 663,29
64550000	Charges sociales s/congés payés	6 562,27	90 358,60	
64551000	Chges sociales/heures compl&prim	3 054,84	17 873,98	
64560000	Cot. mutuelles et prévoyances	55 888,89	51 210,72	48 644,62
A REPORTER		3 704 854,18	3 660 152,68	3 452 744,96

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
REPORT		3 704 854,18	3 660 152,68	3 452 744,96
64720000	Cot. comité d'entreprise	37 472,35	39 971,99	35 320,38
64750000	Cotisations smia	12 092,46	11 795,68	11 221,53
64780000	Frais de stages de formations	38 546,77	30 661,79	20 485,08
64780100	Frais repas dplts stages formati	1 809,05	2 086,50	1 985,33
64800000	Autres charges de personnel	526,53	31,05	188,33
79164000	Transferts de charges sur salair	-1 100,00	-5 175,87	-26 686,08
CHARGES DE PERSONNEL		**3 794 201,34**	**3 739 523,82**	**3 495 259,53**
79100000	Transferts de charges exploitati	13 730,63	5 900,72	
79161000	Transferts de charges externes	366,57	11 674,25	4 027,58
79162100	Transferts de charges externes		943,75	
TRANSFERTS DE CHARGES		**14 097,20**	**18 518,72**	**4 027,58**
68112000	Dot. amort. immob. corporelles	89 269,90	75 765,65	72 088,51
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		**89 269,90**	**75 765,65**	**72 088,51**
68150000	Dot. prov. risques & charges exp	30 507,00	17 694,00	48 176,00
68160000	Dot. prov. immob. corp. et incor	3 030,05	3 030,05	3 030,05
DOTATIONS AUX PROVISIONS		**33 537,05**	**20 724,05**	**51 206,05**
78150000	Rep. s/ prov. risq. & charges ex	31 730,00	66 922,00	3 997,00
78174000	Reprise prov créances douteuses	1 582,84	8 917,16	
REPRISES SUR PROVISIONS		**33 312,84**	**75 839,16**	**3 997,00**
65400000	Perte sur créances irrécouvrable	3 826,66	1 547,32	
65800000	Charges div. de gest. courante	89,22	12,43	1,00
AUTRES CHARGES		**3 915,88**	**1 559,75**	**1,00**
75410000	Remboursements frais de formatio	62 282,72	42 262,92	43 667,12
75480000	Autres remboursements de frais (	30 514,46	31 723,90	24 061,25
75800000	Produits divers de gestion coura	76,03	152,78	11,00
75820000	Dons	12 500,00		
AUTRES PRODUITS		**105 373,21**	**74 139,60**	**67 739,37**
65560000	Frais de siège	64 096,00	64 096,00	64 096,00
75560000	Frais de siège gestionnaire	-64 096,00	-64 096,00	-64 096,00
76270000	Revenus des créances immobilisée			59,29
76700000	Produits nets s/ cessions vmp		173,95	166,67
76800000	Autres produits financiers	35 387,56	25 056,75	12 576,76
PRODUITS FINANCIERS		**35 387,56**	**25 230,70**	**12 802,72**

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

		Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Du 01/01/2014 au 31/12/2014 (12 mois)	Du 01/01/2013 au 31/12/2013 (12 mois)
66110000	Intérêts des emprunts	15 674,59	14 060,30	12 277,05
66160000	Agios bancaires		2,61	
CHARGES FINANCIÈRES		**15 674,59**	**14 062,91**	**12 277,05**
77100000	Produits excep. s/opérat° gestio			8,02
77110000	Compléments sur tiers payants			2 554,69
77180000	Autres produits exceptionnels	4 596,94	678,43	
77200000	Produits sur exercices antérieur	4 826,69	28 850,54	449,44
77520000	Produits des cessions d'éléments		420,00	
77700000	Quote-part subv° virées au résul	4 753,28	4 753,24	4 753,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**14 176,91**	**34 702,21**	**7 765,39**
67100000	Impayés sur tiers payants			6 454,66
67101000	Charges sur opération de gestion			233,18
67120000	Pénalités amendes fisc. & pénale			271,81
67180000	Autres ch. except. s/ opér. gest	1 381,76		312,70
67200000	Charges s/ exercices antérieurs	6 071,38	1 403,97	3 638,88
67500000	Vnc éléments d'actifs cédés		4 096,79	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**7 453,14**	**5 500,76**	**10 911,23**
69500000	Impôt sur les sociétés	312,00		
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		**312,00**		
68940000	Engagement à réaliser s/subvent°	12 280,00	4 500,00	
68950000	Engagements à réaliser sur dons	12 500,00		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECT.		**24 780,00**	**4 500,00**	

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

A PARTIR DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

	Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014	Variation
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	**140 363,71**	**214 782,24**	**-74 418,53**
+ Dotations aux amortissements charges d'exploitation	89 269,90	75 765,65	13 504,25
+ Dotations aux provisions charges d'exploitation	33 537,05	20 724,05	12 813,00
- Reprises sur provisions d'exploitation	-33 312,84	-75 839,16	42 526,32
- Quote-part subventions virées au compte de résultat	-4 753,28	-4 753,24	-0,04
- Prix de vente des immobilisations cédées		-420,00	420,00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		4 096,79	-4 096,79
+ Engagements à réaliser	24 780,00	4 500,00	20 280,00
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	**249 884,54**	**238 856,33**	**11 028,21**

TABLEAU DE FINANCEMENT I

	Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014
Variation du fonds de roulement net global		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	249 884,54	238 856,33
Cession d'immobilisations corporelles		420,00
Augmentation des emprunts		250 000,00
RESSOURCES DURABLES	**249 884,54**	**489 276,33**
Réduction des autres fonds associatifs	4 500,00	
Acquisitions d'immobilisations corporelles	228 676,82	147 403,05
Acquisitions d'immobilisations financières		15,00
Remboursement des emprunts	38 958,10	27 823,29
EMPLOIS STABLES	**272 134,92**	**175 241,34**
RESSOURCE NETTE		**314 034,99**
EMPLOI NET	**-22 250,38**	

(a) Sauf concours bancaires et soldes créditeurs de banques
(b) Hors primes de remboursements des obligations

TABLEAU DE FINANCEMENT II

	2015	2014	Besoins(-) Dégagements (+) 2015	Besoins(-) Dégagements (+) 2014
Variation des actifs d'exploitation				
Avances et acomptes versés sur commandes	373,60	775,00	401,40	
Usagers et comptes rattachés, autres créances (a)	320 819,13	298 396,99	-22 422,14	
Variation des dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés, autres dett	735 155,58	666 176,72	68 978,86	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION	**-413 962,85**	**-367 004,73**	**46 958,12**	**143 373,48**
Autres débiteurs (a) (c)	100 132,12	112 377,15	12 245,03	
Autres créditeurs (b)	4 666,70	1 293,33	3 373,37	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION	**95 465,42**	**111 083,82**	**15 618,40**	**-11 493,70**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**-318 497,43**	**-255 920,91**	**62 576,52**	**131 879,78**
Valeurs mobilières de placement	1 076 446,36	1 070 269,00	-6 177,36	
Disponibilités	685 541,81	651 393,03	-34 148,78	
TRESORERIE	**1 761 988,17**	**1 721 662,03**	**-40 326,14**	
TRESORERIE	**1 761 988,17**	**1 721 662,03**	**-40 326,14**	**-445 914,77**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**1 443 490,74**	**1 465 741,12**		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Ressource Nette)			**22 250,38**	
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