Association SOINS SANTE - Comptes agrégés

16 rue Louis Dolbeau
49000 ANGERS

Centres et services de Soins Infirmiers

Projet de COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2019

EXPERTISE COMPTABLE

1 rue du tertre - Parc d'Activités Angers-Beaucouzé - 49072 - BEAUCOUZE

Tél. 02.41.57.66.00 - Fax 02.41.47.47.95

E-mail : soregor@tgs-france.fr - www.tgs-france.fr

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

Rapport de présentation
Bilan 1
Compte de résultat 3
Annexe 5

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du bilan actif 14
Détail du bilan passif 17
Détail du compte de résultat 20

COMPTE RENDU DE TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 13 octobre 2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association Association SOINS SANTE - Comptes agrégés relatifs à l'exercice du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

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

- Total du bilan : 4 656 613,66 Euros
- Produits de fonctionnement : 5 925 676,62 Euros
- Résultat net comptable : 415 009,94 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à ANGERS
Le

Remi LAMBERT
Expert Comptable

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, logiciels	22 650,56	22 650,56		
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 146,94		9 146,94	9 146,94
Constructions	1 482 541,57	540 756,16	941 785,41	1 012 525,03
Autres immobilisations corporelles	321 133,94	273 862,73	47 271,21	58 432,15
Immobilisations en cours	412 167,96		412 167,96	
Immobilisations financières				
Participations	60 616,00	54 540,90	6 075,10	9 105,15
Autres immobilisations financières	1 162,09		1 162,09	1 343,89
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 309 419,06**	**891 810,35**	**1 417 608,71**	**1 090 553,16**
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés	72,00		72,00	315,00
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés	373 924,58		373 924,58	289 708,43
Autres créances	121 478,44		121 478,44	293 618,05
Valeurs mobilières de placement	1 036 825,75		1 036 825,75	1 233 398,69
Disponibilités	1 699 351,32		1 699 351,32	1 203 548,70
Charges constatées d'avance (3)	7 352,86		7 352,86	13 902,31
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 239 004,95**		**3 239 004,95**	**3 034 491,18**
TOTAL ACTIF	**5 548 424,01**	**891 810,35**	**4 656 613,66**	**4 125 044,34**

(3) Dont à plus d'un an *9 435,01*

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Réserves statutaires ou contractuelles	1 522 030,62	1 314 013,66
Autres réserves	848 762,67	920 726,98
Report à nouveau	-160 925,89	-166 668,87
Résultat net comptable de l'exercice	***415 009,94***	***152 523,98***
Autres fonds associatifs		
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs	57 890,02	47 161,20
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables	54 662,37	59 415,62
Provisions réglementées	3 000,00	3 000,00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	**2 740 429,73**	**2 330 172,57**
PROVISIONS		
Provisions pour risques	19 600,00	19 600,00
Provisions pour charges	538 492,50	560 430,70
TOTAL PROVISIONS	**558 092,50**	**580 030,70**
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	750,00	42 636,77
Sur autres ressources	7 330,00	19 720,60
TOTAL FONDS DEDIES	**8 080,00**	**62 357,37**
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	521 724,30	382 768,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 862,83	48 240,80
Dettes fiscales et sociales	752 847,56	714 096,59
Dettes sur immob. et comptes rattachés	21 697,04	
Autres dettes	1 879,70	7 377,73
TOTAL DETTES (1)	**1 350 011,43**	**1 152 483,70**
TOTAL PASSIF	**4 656 613,66**	**4 125 044,34**
(1) Dont à moins d'un an	*893 501,88*	*815 280,06*
(1) Dont à plus d'un an	*456 509,55*	*337 203,64*

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
Produits de fonctionnement				
Services financés par les usagers	3 565 845,82	3 406 387,81	*159 458,01*	*4,68*
Services liés à des financements réglementaires	218 448,08	233 206,00	*-14 757,92*	*-6,33*
Autres produits de fonctionnement				
Dotations et produits de tarification	1 759 662,31	1 737 577,29	*22 085,02*	*1,27*
Subventions de fonctionnement	241 226,15	259 922,84	*-18 696,69*	*-7,19*
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge	55 042,69	59 255,56	*-4 212,87*	*-7,11*
Autres produits	85 451,57	108 751,42	*-23 299,85*	*-21,42*
Total des produits de fonctionnement	**5 925 676,62**	**5 805 100,92**	***120 575,70***	***2,08***
Charges de fonctionnement				
Autres achats et charges externes	719 418,77	669 600,53	*49 818,24*	*7,44*
Impôts, taxes et versements assimilés	335 452,89	241 435,09	*94 017,80*	*38,94*
Salaires et traitements	3 051 899,09	3 063 624,52	*-11 725,43*	*-0,38*
Charges sociales	1 328 844,34	1 447 829,04	*-118 984,70*	*-8,22*
Dotations aux amortissements sur immobilisatio	114 515,90	114 994,50	*-478,60*	*-0,42*
Dotations aux provisions sur immobilisations	3 030,05	3 030,05		
Dotations aux provisions pour risques et charge	4 807,00	83 798,25	*-78 991,25*	*-94,26*
Autres charges	10 415,67	4 122,95	*6 292,72*	*152,63*
Total des charges de fonctionnement	**5 568 383,71**	**5 628 434,93**	***-60 051,22***	***-1,07***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**357 292,91**	**176 665,99**	***180 626,92***	***102,24***
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	14 268,04	16 061,54	*-1 793,50*	*-11,17*
Total des produits financiers	**14 268,04**	**16 061,54**	***-1 793,50***	***-11,17***
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	8 140,02	7 343,32	*796,70*	*10,85*
Total des charges financières	**8 140,02**	**7 343,32**	***796,70***	***10,85***
RÉSULTAT FINANCIER	**6 128,02**	**8 718,22**	***-2 590,20***	***-29,71***
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**363 420,93**	**185 384,21**	***178 036,72***	***96,04***

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**363 420,93**	**185 384,21**	***178 036,72***	***96,04***
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 514,71	2 656,38	*-1 141,67*	*-42,98*
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 753,25	5 103,25	*-350,00*	*-6,86*
Total des produits exceptionnels	**6 267,96**	**7 759,63**	***-1 491,67***	***-19,22***
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérat.de gestion	4 978,46	13 843,49	*-8 865,03*	*-64,04*
Charges exceptionnelles sur opérat. en capital		350,00	*-350,00*	*-100,00*
Dotations exceptionnelles aux amort.et provis.		19 600,00	*-19 600,00*	*-100,00*
Total des charges exceptionnelles	**4 978,46**	**33 793,49**	***-28 815,03***	***-85,27***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**1 289,50**	**-26 033,86**	***27 323,36***	***104,95***
Impôts sur les bénéfices	3 977,86	554,00	*3 423,86*	
+ Report des ressources non utilisées des ex. a	61 607,37	36 248,23	*25 359,14*	*69,96*
- Engagements à réaliser sur ressources affecté	7 330,00	42 520,60	*-35 190,60*	*-82,76*
TOTAL DES PRODUITS	**6 007 819,99**	**5 865 170,32**	***142 649,67***	***2,43***
TOTAL DES CHARGES	**5 592 810,05**	**5 712 646,34**	***-119 836,29***	***-2,10***
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**415 009,94**	**152 523,98**	***262 485,96***	***172,09***

Evaluation des contributions volontaire

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

ANNEXE

INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2019, dont le total est de 4.656.613,66 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 6.007.819,99 Euros et dégageant un excédent de 415.009,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

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°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) et ses modifications (Règlements ANC n°2014-05, 2015-05, 2015-06, 2015-12 et 2016-07) relatifs au Plan Comptable Général.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de lexploitation,
- 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.
En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.
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.

Stock et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.
Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.
Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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

ANNEXE

recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice. Les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

Valeurs mobilières de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.
Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres ont été constatées sous forme de provision.

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.

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.

Neutralisation des opérations internes

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2019, les refacturations internes ont été neutralisées. Elles représentent 173 825 Euros en 2019 et se décomposent comme suit :
- Refacturation des salaires : 138 200 Euros
- Indemnités occupation des locaux : 26 650 Euros
- Refacturation locations véhicules : 8 975 Euros

Ces neutralisations représentaient 132 341 dans les comptes clos au 31/12/2018.

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectifs

Les effectifs constatés au titre de l'exercice 2019, en ETP, sont les suivants :
- Cadre : 4.74 ETP
- Non cadre : 91.36 ETP

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 INCORPORELLES					
Autres postes	22 650,56				22 650,56
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**22 650,56**				**22 650,56**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	9 146,94				9 146,94
Constructions sur sol propre	1 193 151,23				1 193 151,23
Agencements, aménagements des constructions	280 146,80	9 243,54			289 390,34
Installations générales	85 399,32				85 399,32
Matériel de transport	55 673,62				55 673,62
Matériel de bureau et informatique, mobilier	121 810,75	3 883,80	9 536,00		116 158,55
Divers, emballages récupérables	44 414,45	19 488,00			63 902,45
Immobilisations en cours		412 167,96			412 167,96
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 789 743,11**	**444 783,30**	**9 536,00**		**2 224 990,41**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	60 616,00				60 616,00
Prêts et autres immobilisations financières	1 343,89		181,80		1 162,09
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**61 959,89**		**181,80**		**61 778,09**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	**1 874 353,56**	**444 783,30**	**9 717,80**		**2 309 419,06**

ANNEXE

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles	22 650,56			22 650,56
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**22 650,56**			**22 650,56**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Construction sur sol propre	365 051,47	59 474,47		424 525,94
Installations constructions	95 721,53	20 508,69		116 230,22
Installations générales	80 312,32	1 343,48		81 655,80
Matériel de transport	37 613,16	8 974,71		46 587,87
Matériel de bureau, informatique et mobilier	95 696,89	13 871,51	9 536,00	100 032,40
Divers, emballages récupérables	35 243,62	10 343,04		45 586,66
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**709 638,99**	**114 515,90**	**9 536,00**	**814 618,89**
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	**732 289,55**	**114 515,90**	**9 536,00**	**837 269,45**

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

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Autres immobilisations incorporelles :	Consommation temps	sur 1 an
Construction sur sol propre :	Consommation temps	de 20 à 24 ans
Installations constructions :	Consommation temps	de 5 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 3 à 10 ans
Divers, emballages récupérables :	Consommation temps	de 2 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 RÉGLEMENTÉES				
Autres provisions réglementées	3 000,00			3 000,00
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**3 000,00**			**3 000,00**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Litiges	19 600,00			19 600,00
Pensions et obligations similaires	554 494,50	4 807,00	20 809,00	538 492,50
Autres provisions pour risques et charges	5 936,20			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**580 030,70**	**4 807,00**	**20 809,00**	**558 092,50**
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION				
Titres de participation	51 510,85			54 540,90
PROVISIONS POUR DÉPRECIATION	**51 510,85**			**54 540,90**
TOTAL DES PROVISIONS	**634 541,55**	**4 807,00**	**20 809,00**	**615 633,40**
Dont dotations et reprises d'exploitation		*7 837,05*	*26 745,20*	

Détail des reprises sur provisions pour risques et charges

	Total	Utilisées	Sans objet
Pensions obligations	20 809,00		20 809,00
Autres provisions pour risques et charges			5 936,20
TOTAL	**20 809,00**		**26 745,20**

Provisions pour litiges :

Une provision pour litige a été constituée au 31 décembre 2018 pour 19 600 Euros.

Elle concerne un risque de requalification d'une indemnité de licenciement pour indaptitude non professionnelle en licenciement pour inaptitude professionnelle.

Cette provision est toujours dans les comptes au 31/12/2019.

Estimation de la dette actuarielle des engagements en matière d'indemnités de fin de carrière au 31/12/2019 :

L'estimation a été calculée selon les principes suivants :
- Table de mortalité : TG 05
- Méthode de calcul retenue : Rétrospective prorata temporis
- Age de départ à la retraite : 65 ans à l'initiative du salarié, 67 ans à l'initiative de l'employeur
- Taux d'accroissement annuel des salaires : 2%
- Taux de rotation du personnel : 4% dégressif pour la catégorie Cadres et 4% dégressif jusqu'à 50 ans pour la catégorie Non Cadres
- Taux d'actualisation fixe : 1.60 %

ANNEXE

- Taux de charges fiscales et sociales : 56%

Total des engagements par cette méthode au 31/12/2019 = 538 494 €

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				
Autres immobilisations financières	1 162,09		1 162,09	
Actif circulant				
Autres créances usagers	373 924,58	373 924,58		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 201,93	3 201,93		
Débiteurs divers	118 276,51	118 276,51		
Charges constatées d'avance	7 352,86	7 352,86		
TOTAL DES CRÉANCES	**503 917,97**	**502 755,88**	**1 162,09**	

	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	427,00	427,00		
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à plus d'1 an	521 297,30	64 787,75	265 749,66	190 759,89
Fournisseurs et comptes rattachés	51 862,83	51 862,83		
Personnel et comptes rattachés	360 338,98	360 338,98		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	356 369,79	356 369,79		
Etat et autr. collect. publi. - Impôt sur les bénéfices	3 977,86	3 977,86		
Etat et autr. collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. ass	32 160,93	32 160,93		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 697,04	21 697,04		
Autres dettes	1 879,70	1 879,70		
TOTAL DES DETTES	**1 350 011,43**	**893 501,88**	**265 749,66**	**190 759,89**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice *200 000,00*
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice *60 986,27*

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	122 686,65
Autres créances	119 393,23
Disponibilités	24 540,25
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	**266 620,13**

ANNEXE

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	427,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 699,45
Dettes fiscales et sociales	552 415,51
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**567 541,96**

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	7 352,86
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	**7 352,86**

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Au profit de	Engagements donnés	
	Nantissement bon de CA	Nantissement compte banc.
Caisse d'épargne sur emprunt de 250 K€	75 000,00	
Caisse d'épargne sur emprunt de 250 K€	50 000,00	
Caisse d'épargne sur emprunt de 350 K€	100 000,00	
Caisse d'épargne sur emprunt de 350 K€	150 000,00	
Crédit mutuel sur emrprunt de 200 K€		60 000,00
TOTAL DES ENGAGEMENTS DONNÉS	**375 000,00**	**60 000,00**

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
3 Actions Conf financeurs	4 572,00	4 572,00	4 572,00		
Santé Logement	1 210,00	1 210,00	1 210,00		
Jeux ma santé	2 970,00	2 970,00	2 970,00		
SPASAD - Action prévention sécurité routière (1)	2 310,00	1 890,00	1 890,00		
SPASAD - Action prévention chute	1 448,00	1 448,00	1 448,00		
SPASAD - Actions collectives	3 307,00	2 992,00	2 992,00		
Conf. Financeurs 2018 (1)	7 170,00	4 638,60	4 638,60		
SPASAD - Formation	45 250,00	9 086,77	9 086,77		
FIR pour les anticoagulant	32 500,00	10 750,00	10 000,00		750,00
Formation Psy Handicap	22 800,00	22 800,00	22 800,00		
MSP Atelier Santé	2 470,00			2 470,00	2 470,00
MSP Maladie et souffrance	4 860,00			4 860,00	4 860,00
TOTAL	**130 867,00**	**62 357,37**	**61 607,37**	**7 330,00**	**8 080,00**

(1) Dont 4 903 Euros restitué au financeur car non utilisé

ANNEXE

VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES				
Réserves	2 234 740,64	136 052,65		2 370 793,29
Report à nouveau	-166 668,87	5 742,98		-160 925,89
Résultat de l'exercice	152 523,98	415 009,94	152 523,98	415 009,94
FONDS PROPRES	**2 220 595,75**	**556 805,57**	**152 523,98**	**2 624 877,34**
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	47 161,20	10 728,82		57 890,02
Subv. d'invest. non renouvelables par l'organis	59 415,62		4 753,25	54 662,37
Provisions réglementées	3 000,00			3 000,00
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	**109 576,82**	**10 728,82**	**4 753,25**	**115 552,39**
VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	**2 330 172,57**	**567 534,39**	**157 277,23**	**2 740 429,73**

Résultat sous contrôle des tiers financeurs :

Le poste « Résultat sous contrôle de tiers financeurs » comprend les résultats antérieurs retenus par les autorités de tarification en cours d'affectation.

Il se décompose comme suit :

Etablissement SSIAD

- Résultats affectés au financement des futurs départs à la retraite : 61 483,52 Euros

Etablissement CAJ

- Résultat 2011 en instance d'affectation : - 9 478,70 Euros
- Résultat Hebergement 2016 affecté en réduction des charges d'exploitation 2019 : - 2 299,07 Euros
- Résultat Dépendance 2017 affecté en réduction des charges d'exploitation 2019 : - 615 Euros
- Résultat Dépendance 2017 affecté en réduction des charges d'exploitation 2020 : - 615 Euros
- Résultat Soins 2016 à reprendre sur le résultat 2019 : 9 414,27 Euros

Total : 57 890,02 Euros

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation Montant	Variation %
20500000	Concessions & droits	22 650,56	22 650,56		
28050000	Amort. concessions & droits	-22 650,56	-22 650,56		
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS		**0,00**	**0,00**		
21150000	Terrains batis	9 146,94	9 146,94		
TERRAINS		**9 146,94**	**9 146,94**		
21310000	Batiments	118 293,88	118 293,88		
21311000	Batiment siege rue louis dolbeau	398 088,93	398 088,93		
21312000	Batiment csi trelaze	200 000,00	200 000,00		
21318000	Batiment centre accueil de jour	476 768,42	476 768,42		
21350000	Agcmt & renovation csi tierce	87 006,13	87 006,13		
21351000	Agcmt & renovation siege adm	130 104,42	130 104,42		
21352000	Agcmt & renovation csi trelaze	51 815,56	51 815,56		
21353000	Agcmt & renovation csi villevequ	11 220,69	11 220,69		
21354000	Agcmt & renovation csi verneau	9 243,54		*9 243,54*	
28131000	Amort. maison tierce	-72 562,54	-66 830,83	*-5 731,71*	*-8,58*
28131100	Amort. bat. rue louis dolbeau	-108 976,42	-89 072,02	*-19 904,40*	*-22,35*
28131200	Amort. batiment csi trelaze	-40 388,78	-30 388,85	*-9 999,93*	*-32,91*
28131800	Amort. construction bat. caj	-202 598,20	-178 759,77	*-23 838,43*	*-13,34*
28135000	Amort. agct instal constructions	-55 456,79	-50 284,88	*-5 171,91*	*-10,29*
28135100	Amort. agct & renov louis dolb.	-43 811,99	-35 420,91	*-8 391,08*	*-23,69*
28135200	Amort. agct & renov trelaze	-13 414,45	-8 232,90	*-5 181,55*	*-62,94*
28135300	Amort. agct & renov villeveque	-2 904,91	-1 782,84	*-1 122,07*	*-62,94*
28135400	Amort. agct & renov verneau	-642,08		*-642,08*	
CONSTRUCTIONS		**941 785,41**	**1 012 525,03**	***-70 739,62***	***-6,99***
21810000	Installations generales	85 399,32	85 399,32		
21820000	Materiel de transport	55 673,62	55 673,62		
21830000	Materiel de bureau & informatiqu	62 555,94	69 207,14	*-6 651,20*	*-9,61*
21840000	Mobilier	53 602,61	52 603,61	*999,00*	*1,90*
21880000	Materiel medical & soins	63 902,45	44 414,45	*19 488,00*	*43,88*
28181000	Amort. agct amengts installation	-81 655,80	-80 312,32	*-1 343,48*	*-1,67*
28182000	Amort. materiel de transport	-46 587,87	-37 613,16	*-8 974,71*	*-23,86*
28183000	Amort. materiel bureau & info.	-55 883,25	-56 335,92	*452,67*	*0,80*
28184000	Amort. mobilier	-44 149,15	-39 360,97	*-4 788,18*	*-12,16*
28188000	Amort. materiel de soins	-45 586,66	-35 243,62	*-10 343,04*	*-29,35*
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**47 271,21**	**58 432,15**	***-11 160,94***	***-19,10***
23110000	Immos en cours dolbeau 2	412 167,96		*412 167,96*	
IMMOBILISATIONS EN COURS		**412 167,96**	**0,00**	***412 167,96***	
26100000	Titres sci villeveques	60 601,00	60 601,00		
26110000	Titres de participation	15,00	15,00		
29610000	Prov. pour depr. titres part.	-54 540,90	-51 510,85	*-3 030,05*	*-5,88*
PARTICIPATIONS		**6 075,10**	**9 105,15**	***-3 030,05***	***-33,28***

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation Montant	Variation %
27500000	Depots & cautionnements verses	857,19	1 038,99	-181,80	-17,50
27600000	Depots & cautionnements verses	304,90	304,90		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**1 162,09**	**1 343,89**	***-181,80***	***-13,53***
40910000	Frs - avances & acomptes	72,00	315,00	-243,00	-77,14
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS		**72,00**	**315,00**	***-243,00***	***-77,14***
41100000	Clients - patients	251 237,93	189 017,84	62 220,09	
41600000	Clients - patients douteux		9 435,01	-9 435,01	
41810000	Clients - factures a etablir	122 686,65	91 255,58	31 431,07	34,44
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS		**373 924,58**	**289 708,43**	***84 216,15***	***29,07***
40100000	Collectifs fournisseurs	985,21	1 259,84	-274,63	102,51
42500000	Personnel - avances & acomptes		122,01	-122,01	
43821000	Ind. journ. monplaisir	9,76	415,84	-406,08	-97,65
43822000	Ind. journ. belle beille	319,64	329,12	-9,48	-2,88
43823000	Ind. journ. verneau		540,60	-540,60	
43826000	Ind. journ. morannes	94,31	101,25	-6,94	-6,85
43827000	Ind. journ. ssiad	2 536,83	552,10	1 984,73	359,49
43827001	Ind. journ. ssiad mayamaba s.		791,95	-791,95	
43828000	Ind. journ. brisepotiere	241,39	288,64	-47,25	-16,37
44710000	Etat taxes sur les salaires		93 032,00	-93 032,00	
46730000	Mvt debit a affecter	1 100,00		1 100,00	
46870000	Produits a recevoir	116 191,30	196 184,70	-79 993,40	-40,77
AUTRES CRÉANCES		**121 478,44**	**293 618,05**	***-172 139,61***	***-58,63***
50100000	Parts sociales credit coopeatif	200 308,75	200 308,75		
50110000	Parts sociales credit mutuel	51 517,00	50 760,00	757,00	1,49
50710000	Cat credit mutuel	160 000,00	107 183,58	52 816,42	49,28
50720000	Cat credit cooperatif		150 146,36	-150 146,36	
50780000	Cat caisse epargne	625 000,00	725 000,00	-100 000,00	-13,79
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		**1 036 825,75**	**1 233 398,69**	***-196 572,94***	***-15,94***
51201100	C/c credit mutuel	381 034,45	244 158,29	136 876,16	56,06
51201200	C/c credit cooperatif	5 369,48	3 276,83	2 092,65	63,86
51201300	Livret partenaire cm	500 976,76	300 387,94	200 588,82	66,78
51203000	Livret a banque postale	85 109,96	84 476,39	633,57	0,75
51206000	C/c caisse d'epargne	696 422,65	533 816,70	162 605,95	30,46
51400000	C/c banque postale	5 159,94	8 408,63	-3 248,69	-38,64
51880000	Interets courus a recevoir	24 540,25	28 456,94	-3 916,69	-13,76
53000000	Caisse siege	307,83	136,98	170,85	124,73
54000000	Fonds caisse centres	430,00	430,00		
DISPONIBILITÉS		**1 699 351,32**	**1 203 548,70**	***495 802,62***	***41,20***

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation Montant	Variation %
48600000	Charges constatees d'avance	7 352,86	13 902,31	*-6 549,45*	*-47,11*
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		**7 352,86**	**13 902,31**	***-6 549,45***	***-47,11***

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

		Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation Montant	Variation %
10630100	Fond associatif	1 422 030,62	1 214 013,66	*208 016,96*	*17,13*
10630200	Fond associatif - apport foncier	100 000,00	100 000,00		
RÉSERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		**1 522 030,62**	**1 314 013,66**	***208 016,96***	***15,83***
10668000	Reserves actions prevention	27 454,67	27 454,67		
10682001	Reserve invest ssiad	14 898,15	14 898,15		
10683000	Reserve de tresorerie csi	609 714,34	609 714,34		
10684000	Reserve financement travaux	136 241,25	136 241,25		
10686001	Reserve compensation ssiad	46 090,92	99 187,05	*-53 096,13*	*-53,53*
10686002	Reserve compensation caj soins	14 222,85	13 278,69	*944,16*	*7,11*
10686003	Reserve compensation caj dep	140,49	19 952,83	*-19 812,34*	*-99,30*
AUTRES RÉSERVES		**848 762,67**	**920 726,98**	***-71 964,31***	***-7,82***
11000000	Report a nouveau crediteur csi	119 516,26	119 516,26		
11410000	Depenses refus/inopos. ssiad ph	-14 481,00	5 119,00	*-19 600,00*	
11411000	Depenses refus/inopos. ssiad pa	43 036,90	43 036,90		
11412000	Depenses refus/inopos. caj	-1 296,46	5 100,72	*-6 397,18*	
11620000	Depenses conges payes ssiad pa	-77 401,82	-80 236,24	*2 834,42*	*3,53*
11621000	Depenses conges payes ssiad ph	-5 384,81	-5 384,81		
11630000	Autres droits aux salaries ssiad	-207 919,37	-240 155,12	*32 235,75*	*13,42*
11631000	Autres droits aux salaries caj	-16 995,59	-13 665,58	*-3 330,01*	*-24,37*
REPORT À NOUVEAU		**-160 925,89**	**-166 668,87**	***5 742,98***	***3,45***
RESULTAT DE L'EXERCICE		**415 009,94**	**152 523,98**	***262 485,96***	***36,75***
11511610	Mes. exploit. caj qualite		9 414,27	*-9 414,27*	
11511640	Mes. exploit. depart ret. ssiad	61 483,52	61 483,52		
11520112	Resul. en att affect 2011 caj	-9 478,70	-9 478,70		
11520172	Resul. en att affect 2017 caj		-20 222,00	*20 222,00*	
11520181	Resul. en att affect 2018 ssiad		6 973,73	*-6 973,73*	
11520182	Resul. en att affect 2018 caj		1 289,45	*-1 289,45*	
11520192	Resul. en att affect 2019 caj	6 500,20	-2 299,07	*8 799,27*	*382,73*
11520202	Resul. en att affect 2020 caj	-615,00		*-615,00*	
RÉSULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS		**57 890,02**	**47 161,20**	***10 728,82***	***22,75***
13810000	Subvention invest. caj	95 065,00	95 065,00		
13981000	Subv caj inscrite cpte de result	-40 402,63	-35 649,38	*-4 753,25*	*-13,33*
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AFFECTÉES À DES BIENS NON RENOUVELABLES		**54 662,37**	**59 415,62**	***-4 753,25***	***-8,00***
14860000	Prov reglemente pv d'actifs	3 000,00	3 000,00		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		**3 000,00**	**3 000,00**		

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

		Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation Montant	Variation %
15110000	Prov. pour litiges salaries	19 600,00	19 600,00		
PROVISIONS POUR RISQUES		**19 600,00**	**19 600,00**		
15310000	Prov. engagement ret. adm/csi	386 209,00	381 402,00	*4 807,00*	*1,26*
15320000	Prov. engagement ret. ssiad/esa	139 433,00	156 600,00	*-17 167,00*	*-10,96*
15330000	Prov. engagement ret. caj	12 850,50	16 492,50	*-3 642,00*	*-22,08*
15810000	Prov. autres charges ssiad pa		5 936,20	*-5 936,20*	
PROVISIONS POUR CHARGES		**538 492,50**	**560 430,70**	***-21 938,20***	***-3,91***
19400000	Fonds dedies subv. ars	750,00	42 636,77	*-41 886,77*	*-98,24*
SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		**750,00**	**42 636,77**	***-41 886,77***	***-98,24***
19500000	Fonds dedies subv. departement	7 330,00	19 720,60	*-12 390,60*	*-62,83*
SUR AUTRES RESSOURCES		**7 330,00**	**19 720,60**	***-12 390,60***	***-62,83***
16410000	Pret ce 350.000€ 06/2011 20 ans	192 079,02	216 863,46	*-24 784,44*	*-11,43*
16420000	Pret ce 250.000€ 07/2014 12 ans	145 124,62	165 420,12	*-20 295,50*	*-12,27*
16430000	Pret cm 200.000€ 02/2019 10 ans	184 093,66		*184 093,66*	
16884000	Interets courus sur emprunts	427,00	485,00	*-58,00*	*-11,96*
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		**521 724,30**	**382 768,58**	***138 955,72***	***36,30***
40100000	Collectifs fournisseurs	37 163,38	31 830,16	*5 333,22*	
40800000	Frs - fact. non parvenues	14 699,45	16 410,64	*-1 711,19*	*-10,43*
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS		**51 862,83**	**48 240,80**	***3 622,03***	***7,51***
42100000	Personnel - remunerations dues	782,76		*782,76*	
42700000	Personnel - oppositions	305,93		*305,93*	
42820000	Provision conges payes	230 204,55	267 765,78	*-37 561,23*	*-14,03*
42860000	Personnel charges a payer	129 045,74	46 350,47	*82 695,27*	*178,41*
43100000	Securite sociale	112 439,00	117 181,70	*-4 742,70*	*-4,05*
43725000	Mutuelle cplmt salaries	8 558,88		*8 558,88*	
43731000	Caisse de retraite	52 078,91	31 399,77	*20 679,14*	*65,86*
43732000	Caisse de prevoyance		5 655,08	*-5 655,08*	
43750000	Cotisations cil	13 682,87	13 352,54	*330,33*	*2,47*
43760000	Cotisations smia	3 363,62	3 233,96	*129,66*	*4,01*
43770000	Comite d'entreprise	720,22		*720,22*	
43820000	Charges soc sur conges a payer	92 215,29	122 096,18	*-29 880,89*	*-24,47*
43829100	Ind. journ. trelaze	394,20		*394,20*	
43860000	Charges soc sur heures cplmt	23 667,80	19 083,16	*4 584,64*	*24,02*
43861000	Cotisation formation	49 249,00	51 125,96	*-1 876,96*	*-3,67*
44400000	Etat impot sur les societes	3 977,86	554,00	*3 423,86*	
44710000	Etat taxes sur les salaires	771,00		*771,00*	
44770000	Etat prelevement a la source	3 751,00		*3 751,00*	
A REPORTER		725 208,63	677 798,60	*47 410,03*	

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

		Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation Montant	Variation %
REPORT		725 208,63	677 798,60	*47 410,03*	
44820000	Charges fisc. sur cp	27 228,20	31 411,98	*-4 183,78*	*-13,32*
44860000	Charges fisc. sur heures cplmt	410,73	2 277,69	*-1 866,96*	*-81,97*
44861000	Charges fiscales taxe agefiph		2 608,32	*-2 608,32*	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		**752 847,56**	**714 096,59**	***38 750,97***	***5,43***
40400000	Fournisseurs d'immobilisations	21 697,04		*21 697,04*	
DETTES SUR IMMOB. ET COMPTES RATTACHÉS		**21 697,04**	**0,00**	***21 697,04***	
46720000	Cheque a affecter	1 878,70		*1 878,70*	
46740000	Mvt credit a affecter	1,00		*1,00*	
46750000	Compte sci villeveque		1 045,73	*-1 045,73*	
46860000	Charges a payer		6 332,00	*-6 332,00*	
AUTRES DETTES		**1 879,70**	**7 377,73**	***-5 498,03***	***-74,52***

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
70620000	Actes infirmiers belle-beille	506 126,58	453 567,47	*52 559,11*	
70620100	Actes infirmiers brispotiere	452 438,50	442 771,37	*9 667,13*	
70620200	Actes infirmiers monplaisir	440 525,21	415 655,49	*24 869,72*	
70620300	Actes infirmiers morannes	346 604,75	387 957,22	*-41 352,47*	
70620400	Actes infirmiers tierce	367 273,46	370 776,64	*-3 503,18*	
70620500	Actes infirmiers trelaze	615 854,79	551 210,88	*64 643,91*	
70620600	Actes infirmiers verneau	525 240,74	450 463,70	*74 777,04*	
70620700	Actes infirmiers villeveque	279 694,64	279 414,81	*279,83*	
70620900	Actes infirmiers etriche	41,54	49 631,08	*-49 589,54*	
70622000	Actes infirmiers - enc. directs	26 848,56	969,95	*25 878,61*	
70623000	Actes infirmiers - foyers logmt	3 627,95	2 467,20	*1 160,75*	
70800000	Adhesions soins sante	525,00	762,00	*-237,00*	
70850000	Prestations diverses	1 044,10	740,00	*304,10*	
SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS		**3 565 845,82**	**3 406 387,81**	***159 458,01***	***4,68***
70650000	Forfait accord national	218 448,08	233 206,00	*-14 757,92*	
SERVICES LIÉS À DES FINANCEMENTS RÉGLEMENTAIRES		**218 448,08**	**233 206,00**	***-14 757,92***	***-6,33***
73151000	Dotation globale ssiad p. agees	1 420 802,16	1 397 426,13	*23 376,03*	
73152000	Dotation globale ssiad p. hand.	92 986,12	92 385,61	*600,51*	
73153000	Dotation globale caj ars	128 408,39	122 516,70	*5 891,69*	
73153100	Dotation globale caj dependance	50 296,14	43 049,58	*7 246,56*	
73153200	Dotation globale caj hebergement	55 068,70	54 689,28	*379,42*	
73154000	Dotation globale etp	12 100,80	13 274,99	*-1 174,19*	
73155000	Dotation globale spasad		14 235,00	*-14 235,00*	
DOTATIONS ET PRODUITS DE TARIFICATION		**1 759 662,31**	**1 737 577,29**	***22 085,02***	***1,27***
74100000	Subvention ville d'angers	17 000,00	41 140,00	*-24 140,00*	
74108000	Subvention autres	5 288,00	5 000,00	*288,00*	
74110000	Subvention ville de trelaze	3 500,00	3 500,00		
74140000	Subvention cpam pers med 11.5%	215 438,15	210 282,84	*5 155,31*	
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		**241 226,15**	**259 922,84**	***-18 696,69***	***-7,19***
78150000	Rep. s/prov. d'exploitation	26 745,20	32 235,75	*-5 490,55*	
79100000	Transfert de charges d'exploit.	1 212,70	2 087,53	*-874,83*	
79161000	Transfert de charges sinistres	3 278,19	3 233,44	*44,75*	
79164000	Transfert de charges personnels	23 806,60	21 698,84	*2 107,76*	
REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES		**55 042,69**	**59 255,56**	***-4 212,87***	***-7,11***
75410000	Rbt frais formation	63 485,64	61 554,56	*1 931,08*	
75480100	Rbt ij & autres adm	15,08	280,48	*-265,40*	
75480200	Rbt ij & autres cbb	2 515,81	955,69	*1 560,12*	
75480300	Rbt ij & autres cbr	282,40	7 744,66	*-7 462,26*	
75480400	Rbt ij & autres cmo	2 552,59	1 061,08	*1 491,51*	
A REPORTER		68 851,52	71 596,47	*-2 744,95*	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
REPORT		68 851,52	71 596,47	*-2 744,95*	
75480500	Rbt ij & autres cmora	761,60	6 200,91	*-5 439,31*	
75480600	Rbt ij & autres cti	3 211,90	3 474,94	*-263,04*	
75480700	Rbt ij & autres ctr	6 440,82	395,96	*6 044,86*	
75480800	Rbt ij & autres cve	1 087,02	389,09	*697,93*	
75480900	Rbt ij & autres cvi		1 209,95	*-1 209,95*	
75481000	Rbt ij & autres ssiad	4 545,16	24 969,78	*-20 424,62*	
75481100	Rbt ij & autres caj	270,05		*270,05*	
75800000	Produits divers de gestion	283,50	14,32	*269,18*	
75810000	Dons manuels non affectes		500,00	*-500,00*	
AUTRES PRODUITS		**85 451,57**	**108 751,42**	***-23 299,85***	***-21,42***
60611000	Eau & abonnement	677,33	807,63	*-130,30*	
60612000	Edf/gdf - electricite/gaz	11 026,77	9 061,59	*1 965,18*	
60621000	Carburants	55 190,42	51 714,71	*3 475,71*	
60624000	Fournitures administratives	14 108,20	16 081,04	*-1 972,84*	
60660000	Fournitures medicales	33 750,48	36 563,29	*-2 812,81*	
60680000	Autres matieres & fournitures	1 600,02	2 015,00	*-414,98*	
61100000	Sous-traitance generale	1 331,37		*1 331,37*	
61180000	Prestations autres	1 516,97	3 607,46	*-2 090,49*	
61320000	Locations immobilieres	31 362,66	30 836,08	*526,58*	
61352000	Locations equipements	21 042,56	18 271,79	*2 770,77*	
61353000	Locations vehicules	39 413,04	48 482,83	*-9 069,79*	
61400000	Charges locatives et copropriete	8 730,38	6 404,49	*2 325,89*	
61522000	Entretien des locaux	24 004,30	23 833,04	*171,26*	
61523000	Ent. & repar. immobilieres	3 284,05	4 704,79	*-1 420,74*	
61551000	Ent. & repar. mat. & out. medic.	760,00	1 965,40	*-1 205,40*	
61552000	Ent. & repar. automobiles	9 692,43	20 026,77	*-10 334,34*	
61553000	Ent. & repar. mat. informatiques	1 457,18	99,82	*1 357,36*	
61558000	Ent. & repar. mat. & out. divers	306,00	102,24	*203,76*	
61560000	Maintenance et mad logiciels	46 093,75	38 153,81	*7 939,94*	
61610000	Assurances multirisques	5 966,59	5 289,89	*676,70*	
61630000	Assurances automobiles	17 042,20	14 196,21	*2 845,99*	
61650000	Assurances r.c.	3 134,96	2 907,84	*227,12*	
61810000	Documentation generale	461,00	438,80	*22,20*	
62110000	Personnel exterieur interimaire	5 500,75		*5 500,75*	
62130000	Personnel detaches - interne	71 536,51	13 905,62	*57 630,89*	
62140000	Mise a dispo ssiad ext	13 925,00	20 775,00	*-6 850,00*	
62200000	Remunerations d'intermediaires	1 861,65	305,00	*1 556,65*	
62260000	Honoraires	18 547,00	12 807,00	*5 740,00*	
62270000	Frais actes et contentieux	2 391,00	1 640,80	*750,20*	
62280000	Honoraires divers	481,43	8 154,88	*-7 673,45*	
62300000	Communication	5 576,70	7 477,38	*-1 900,68*	
62340000	Cadeaux clients	50,00	1 127,95	*-1 077,95*	
A REPORTER		451 822,70	401 758,15	*50 064,55*	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
REPORT		451 822,70	401 758,15	*50 064,55*	
62420000	Transports usagers caj	26 853,43	26 382,45	*470,98*	
62428000	Transports usagers anim/etp	3 500,30	6 232,17	*-2 731,87*	
62510000	Indemnites km du personnel	109 769,21	120 088,54	*-10 319,33*	
62520000	Autres frais de dplcmt personnel	4 204,92		*4 204,92*	
62560000	Animations prevention	3 627,39	5 274,38	*-1 646,99*	
62570000	Receptions	3 954,62	3 181,70	*772,92*	
62610000	Internet / liaisons informatique	17 948,23	15 683,88	*2 264,35*	
62630000	Frais postaux	10 094,33	5 246,40	*4 847,93*	
62650000	Telephone	38 405,88	36 475,91	*1 929,97*	
62700000	Services bancaires et assimiles	4 811,40	3 644,24	*1 167,16*	
62720000	Frais de dossiers prets	460,00		*460,00*	
62810000	Cotisations	12 451,00	14 133,45	*-1 682,45*	
62820000	Prestations repas midi caj	17 440,00	18 793,28	*-1 353,28*	
62820100	Prestations anim super u caj	2 666,16	2 644,22	*21,94*	
62820200	Prestations anim divers caj	3 130,06	2 400,34	*729,72*	
62850000	Prestations standard tel	7 888,99	7 446,72	*442,27*	
62860000	Frais administrateurs	390,15	214,70	*175,45*	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**719 418,77**	**669 600,53**	***49 818,24***	***7,44***
63110000	Taxe sur les salaires	246 489,91	243 058,46	*3 431,45*	
63140000	Cotisations cil	13 694,00	13 352,54	*341,46*	
63170000	Cits - credit impot s/ts		-92 598,00	*92 598,00*	
63330000	Formation unifaf	71 617,72	70 269,96	*1 347,76*	
63340000	Doeth - agefiph		2 608,32	*-2 608,32*	
63350000	Chg fisc. sur conges payes	-4 183,78	926,74	*-5 110,52*	
63351000	Chg fisc. sur heures cplmt	-1 866,96	-134,93	*-1 732,03*	
63512000	Taxes foncieres	9 702,00	3 691,00	*6 011,00*	
63513000	Taxes habitations		261,00	*-261,00*	
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS		**335 452,89**	**241 435,09**	***94 017,80***	***38,94***
64110000	Salaires et appointements	2 479 706,78	2 630 550,09	*-150 843,31*	
64120000	Variation conges payes	-37 561,23	6 264,95	*-43 826,18*	
64122000	Variation heures cplmt	-4 795,27	-1 083,16	*-3 712,11*	
64130000	Primes & gratifications	558 826,01	288 588,69	*270 237,32*	
64140000	Indeminites & avantages divers	11 632,80	78 188,35	*-66 555,55*	
64141000	Participation frais de transport		1 663,60	*-1 663,60*	
64142000	Ind. rupture conventionnelle	36 390,00	38 100,00	*-1 710,00*	
64145000	Ind. licenciement	7 700,00	21 352,00	*-13 652,00*	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		**3 051 899,09**	**3 063 624,52**	***-11 725,43***	***-0,38***
64510000	Cotisations urssaf	761 335,66	903 320,90	*-141 985,24*	
64520000	Cotisations mutuelles	89 682,87	18 762,01	*70 920,86*	
64530000	Cotisations retraite	205 107,39	207 322,68	*-2 215,29*	
A REPORTER		1 056 125,92	1 129 405,59	*-73 279,67*	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
REPORT		1 056 125,92	1 129 405,59	*-73 279,67*	
64540000	Cotisations assedic	127 707,71	125 261,34	*2 446,37*	
64550000	Charges sur conges payes	-29 880,89	5 385,81	*-35 266,70*	
64551000	Charges sur heures cplmt	-1 741,39	-343,25	*-1 398,14*	
64560000	Cotisations prevoyance		65 577,90	*-65 577,90*	
64720000	Ressources comite entreprise	44 089,75	43 245,82	*843,93*	
64750000	Cotisations smia	13 978,12	13 730,54	*247,58*	
64780000	Frais de stage & formation	31 747,93	50 056,78	*-18 308,85*	
64780100	Frais de repas & dplcts formatio	1 136,44	1 529,98	*-393,54*	
64800000	Autres charges de personnel	137,84	542,87	*-405,03*	
64810000	Interessement	85 542,91	13 435,66	*72 107,25*	
CHARGES SOCIALES		**1 328 844,34**	**1 447 829,04**	***-118 984,70***	***-8,22***
68111000	Dot. & amort. immo. incorporelle		1 526,28	*-1 526,28*	
68112000	Dot. & amort. immo. corporelles	114 515,90	113 468,22	*1 047,68*	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		**114 515,90**	**114 994,50**	***-478,60***	***-0,42***
68160000	Dot. & amort. immo. financieres	3 030,05	3 030,05		
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS		**3 030,05**	**3 030,05**		
68150000	Dot & prov risques & chg exp.	4 807,00	83 798,25	*-78 991,25*	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**4 807,00**	**83 798,25**	***-78 991,25***	***-94,26***
65400000	Pertes sur creances irrec.	10 355,30	4 110,11	*6 245,19*	
65800000	Charges diverses de gestion	60,37	12,84	*47,53*	
AUTRES CHARGES		**10 415,67**	**4 122,95**	***6 292,72***	***152,63***
76800000	Autres produits financiers	14 268,04	16 061,54	*-1 793,50*	
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS		**14 268,04**	**16 061,54**	***-1 793,50***	***-11,17***
66110000	Interets des emprunts & dettes	8 140,02	7 318,72	*821,30*	
66800000	Autres charges financieres		24,60	*-24,60*	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES		**8 140,02**	**7 343,32**	***796,70***	***10,85***
77180000	Pdts exceptionnels op de gestion		27,66	*-27,66*	
77200000	Produits sur exercices anterieur	1 514,71	2 628,72	*-1 114,01*	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION		**1 514,71**	**2 656,38**	***-1 141,67***	***-42,98***
77520000	Pdts de cessions d'elemt d'actif		350,00	*-350,00*	
77700000	Quote-part subventions invest.	4 753,25	4 753,25		
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL		**4 753,25**	**5 103,25**	***-350,00***	***-6,86***

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

		Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
67180000	Charges except sur op de gestion	4 903,00	4 162,20	*740,80*	
67200000	Charges sur exercices anterieurs	75,46	9 681,29	*-9 605,83*	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT.DE GESTION		**4 978,46**	**13 843,49**	***-8 865,03***	***-64,04***
67520000	Vnc elements d'actifs cedes		350,00	*-350,00*	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT. EN CAPITAL		**0,00**	**350,00**	***-350,00***	
68750000	Dot prov except risque et chg		19 600,00	*-19 600,00*	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORT.ET PROVIS.		**0,00**	**19 600,00**	***-19 600,00***	
69500000	Impot sur les societes	3 977,86	554,00	*3 423,86*	
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		**3 977,86**	**554,00**	***3 423,86***	
78940000	Report ressources non utilisees	61 607,37	36 248,23	*25 359,14*	
+ REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES DES EX. ANTÉR.		**61 607,37**	**36 248,23**	***25 359,14***	***69,96***
68940000	Engagements a realiser s/subv at	7 330,00	42 520,60	*-35 190,60*	
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		**7 330,00**	**42 520,60**	***-35 190,60***	***-82,76***
87100000	Prestations en nature	-7 800,00	-7 800,00		
PRESTATIONS EN NATURE		**-7 800,00**	**-7 800,00**		
86100000	Mise a dispo gratuite de biens	-7 800,00	-7 800,00		
MISE À DISPOSITION DE BIENS ET SERVICES		**-7 800,00**	**-7 800,00**		