



ASSOCIATION NANTES SOINS A DOMICILE

Service de soins infirmiers à domicile

6 rue de Bel Air
BP 61317
44013 NANTES CEDEX 1

Siret : 32025933600040

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Sommaire

Rapport de présentation	3
1. Etats Financiers	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
2. Annexe	10
Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre	11
Règles et méthodes comptables	12
Notes sur le bilan	14
Notes sur le compte de résultat	24
Autres informations	27
3. Détail du Bilan	28
Détail du Bilan	29
4. Détail du Compte de Résultat	34
Détail du Compte de Résultat	35

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels arrêtés par ASSOCIATION NANTES SOINS A DOMICILE pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	6 530 750
Produits d'exploitation	5 720 980
Résultat net comptable	2 339 068

A Nantes
Le 4 avril 2023

Etats financiers

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de recherche et de développement	-	-	-	-
Donations temporaires d'usufruit	-	-	-	-
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	-	-	-	-
Droit au bail	-	-	-	-
Fonds statutaires	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
Immobilisations corporelles				
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 488	5 488	-	958
Autres immobilisations corporelles	274 379	214 357	60 022	75 699
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-	-	-	-
Immobilisations financières				
Participations	-	-	-	-
Créances rattachées aux participations	-	-	-	-
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	157 121	-	157 121	156 389
Autres titres immobilisés prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	8	-	8	8
Total I	436 995	219 845	217 150	233 053
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	-	-	-	-
En-cours de production (biens et services)	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes	-	-	-	-
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	-	-	-	-
Créances reçues par legs ou donations	-	-	-	-
Autres créances	70 021	-	70 021	31 788
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie	1 058 270	-	1 058 270	1 054 570
Disponibilités	5 182 759	-	5 182 759	2 991 429
Charges constatées d'avance	2 550	-	2 550	2 388
Total II	6 313 600	-	6 313 600	4 080 176
Frais d'émission des emprunts	-	-	-	-
Primes de remboursement des emprunts (IV)	-	-	-	-
Ecart de conversion - Actif (V)	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 750 595	219 845	6 530 750	4 313 229

Legs nets à réaliser :

acceptés par les organes statutairements compétents
autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	4 356	4 276
Première situation nette établie	-	-
Fonds statutaires	-	-
Dotations non consommables	-	-
Autres fonds propres	4 356	4 276
Fonds propres avec droit de reprise	-	-
Fonds statutaires	-	-
Autres fonds propres	-	-
Ecarts de réévaluation	-	-
Réserves	419 459	419 459
Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	419 459	419 459
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-
Réserves pour projets de l'entité	419 459	419 459
Autres réserves	-	-
Report à nouveau	2 796 337	1 858 762
Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	2 775 396	1 837 821
Excédent ou déficit de l'exercice	2 339 068	937 575
Dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	2 339 068	937 575
Situation nette (sous-total)	5 559 219	3 220 071
Fonds propres consommables	-	-
Subventions d'investissement	-	-
Provisions réglementées	115 151	115 151
Droits des propriétaires (Commodat)	-	-
Total I	5 674 370	3 335 222
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	-	-
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	-	-
Fonds dédiés	123 150	121 960
Total II	123 150	121 960
PROVISIONS		
Provisions pour risques	-	5 271
Provisions pour charges	265 143	343 615
Total III	265 143	348 886
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières diverses	-	-
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 822	82 905
Dettes des legs ou donations	-	-
Dettes fiscales et sociales	371 266	355 795
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-
Autres dettes	0	-
Instruments de trésorerie	-	-
Produits constatés d'avance	-	68 461
Total IV	468 088	507 161
Ecarts de conversion passif (V)	-	-
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 530 750	4 313 229
(1) Dont à plus d'un an (a)	-	-
Dont à moins d'un an (a)	468 088	-
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	-	-
(3) Dont emprunts participatifs	-	-
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-	-

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	-	-
Ventes de biens et de services	29	-
Ventes de biens	-	-
Dont ventes de dons en nature	-	-
Dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	29	-
Dont parrainages	-	-
Dont ventes de prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs	5 519 816	4 012 344
Concours publics et subventions d'exploitation	5 516 271	4 001 781
Dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	-	-
Ressources liées à la générosité du public	3 545	10 563
Dons manuels	-	-
Mécénats	-	-
Legs, donations et assurances-vie	-	-
Contributions financières	-	-
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	188 251	158 036
Utilisation des fonds dédiés	12 810	12 616
Autres produits	75	3 167
Total I	5 720 980	4 186 163
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	-	-
Variation des stocks	-	-
Autres achats et charges externes	585 670	538 524
Aides financières	-	-
Impôts, taxes et versements assimilés	191 316	176 542
Salaires et traitements	1 758 469	1 663 458
Charges sociales	818 978	798 239
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	28 598	31 260
Dotations aux provisions	-	30 456
Reports en fonds dédiés	14 000	16 000
Autres charges	4	1 379
Total II	3 397 036	3 255 858
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 323 944	930 305

Compte de résultat

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	-	-
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	8 566	9 674
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total III	8 566	9 674
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	-	-
Différences négatives de change	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total IV	-	-
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	8 566	9 674

Compte de résultat

	Exercice N	Exercice N-1
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	2 332 510	939 979
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	9 222	-
Sur opérations en capital	28	4 582
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 271	-
Total V	14 522	4 582
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	-	-
Sur opérations en capital	2 919	252
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 829	5 271
Total VI	6 747	5 523
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	7 774 -	941
Participation des salariés aux résultats (VII)	-	-
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 216	1 463
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (IX)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées (X)		
Total des produits (I+III+V+IX)	5 744 068	4 200 419
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII+X)	3 405 000	3 262 844
EXCEDENT OU DEFICIT	2 339 068	937 575
<i>Dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>2 339 068</i>	<i>937 575</i>

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	-	-
Prestations en nature	-	-
Bénévolat	-	-
TOTAL	-	-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature	-	-
Mises à disposition gratuite de biens	-	-
Prestations en nature	-	-
Personnel bénévole	-	-
TOTAL	-	-

Annexe

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

L'Association a pour but de promouvoir, créer et gérer des actions en faveur des personnes âgées de plus de 60 ans et des personnes de moins de 60 ans en situation de handicap, notamment un service de soins infirmiers à domicile (SSIAD).

L'Association développe principalement son action sur la commune de Nantes et peut également intervenir sur les communes avoisinantes.

L'activité et les résultats du SSIAD sont sous le contrôle de l'Agence Régionale de Santé des Pays de la Loire (ARS). Dans ce cadre, un Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens (CPOM) a été contractualisé entre le SSIAD et l'ARS des Pays de la Loire le 6 mai 2019. Celui-ci prend effet au 1er janvier de l'exercice suivant celui au cours duquel le CPOM a été signé, à savoir au 1er janvier 2020, au titre des années 2020 à 2024.

Sur la base du diagnostic partagé, les objectifs du SSIAD sont regroupés selon 5 axes :

- la qualité du service rendu à l'utilisateur ;
- la maîtrise des risques ;
- la contribution aux parcours et à la réponse aux besoins territoriaux ;
- le renforcement de l'efficacité de gestion et de gouvernance ;
- les coopérations avec d'autres ESSMS non signataires du CPOM.

Règles et méthodes comptables

Désignation : ASSOCIATION NANTES SOINS A DOMICILE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 6 530 750 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 2 339 068 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels de personnes morales de droit privé à but non lucratif, et du règlement n°2019-04 de l'ANC relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Constructions :	5 à 10 ans
* Installations techniques :	3 à 5 ans
* Matériel de transport :	5 ans
* Matériel de bureau :	3 à 5 ans
* Matériel informatique :	3 ans

Règles et méthodes comptables

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement	-			-
- Frais de recherche et de développement	-			-
- Donations temporaires d'usufruit	-			-
- Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	-			-
- Autres immobilisations incorporelles	-			-
- Immobilisations incorporelles en cours	-			-
- Avances et acomptes	-			-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
- Terrains	-			-
- Constructions sur sol propre	-			-
- Constructions sur sol autrui	-			-
- Installations techniques, matériel et outillage	5 488			5 488
- Installations générales, agencements aménag. divers	135 365		16 560	118 805
- Matériel de transport	11 950			11 950
- Matériel de bureau et informatique mobilier	98 746	16 791	37 216	78 320
- Mobilier	65 304			65 304
- Autres immobilisations corporelles	-			-
- Immobilisations corporelles en cours	-			-
- Avances et acomptes	-			-
Immobilisations corporelles	316 853	16 791	53 776	279 867
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-			-
- Participations et créances rattachées	-			-
- Autres titres immobilisés	156 389	732		157 121
- Prêts	-			-
- Autres immobilisations financières	8			8
Immobilisations financières	156 396	732	-	157 128
ACTIF IMMOBILISE	473 249	17 523	53 776	436 995

Notes sur le bilan

Amortissement des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais établissement, recherche et développement	-			-
- Frais de recherche et de développement	-			-
- Donations temporaires d'usufruit	-			-
- Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	-			-
- Autres immobilisations incorporelles	-			-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
- Terrains	-			-
- Constructions sur sol propre	-			-
- Constructions sur sol autrui	-			-
- Installations techniques, matériel et outillage	4 530	958		5 488
- Installations générales, agencements aménag. const.	100 832	11 671	16 560	95 944
- Matériel de transport	11 950			11 950
- Matériel de bureau et informatique	64 403	17 836	36 218	46 021
- Mobilier	58 480	1 962		60 443
- Autres immobilisations corporelles	-			-
Immobilisations corporelles	240 196	32 427	52 778	219 845
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	-			-
AMORTISSEMENTS	240 196	32 427	52 778	219 845

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 229 699 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	-	-	
Prêts	-	-	
Autres	157 128	-	157 128
Créances de l'actif circulant :			
Créances clients et comptes rattachés	-	-	
Créances reçues par legs ou donations	-	-	
Autres	70 021	70 021	
Charges constatées d'avance	2 550	2 550	
Total	229 699	72 571	157 128
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances clients et comptes rattachés - produits à recevoir	-
Personnel - produits à recevoir	401
Charges sociales - produit à recevoir	-
Impôts et taxes - produits à recevoir	5 536
Divers - produits à recevoir	64 030
Disponibilités - produits à recevoir	8 270
Total	78 237

Notes sur le bilan

Tableau de variation des fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	4 276		80		4 356
Fonds propres avec droit de reprise	-				-
Ecart de réévaluation	-				-
Réserves	419 459				419 459
<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>419 459</i>				<i>419 459</i>
Report à nouveau	1 858 762	937 575			2 796 337
<i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>1 837 821</i>	<i>937 575</i>			<i>2 775 396</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	937 575	-	937 575	2 339 068	2 339 068
<i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>937 575</i>	<i>-</i>	<i>937 575</i>	<i>2 339 068</i>	<i>2 339 068</i>
Situation nette	3 220 071	-	2 339 148	-	5 559 219
Fonds propres consommables	-				-
Subventions d'investissement	-				-
Provisions réglementées	115 151				115 151
TOTAL	3 335 222	-	2 339 148	-	5 674 370

Fonds propres sans droit de reprise :

4 356 €

Ils comprennent :

- les cotisations à l'association 3 417 €
- d'anciens dons réalisés auprès de l'association : 939 €

Réserves : elles sont constituées de réserves de compensation sous gestion contrôlée de l'ARS

419 459 €

Repots à nouveau :

2 796 337 €

Ils sont constitués de :

- **Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales hors gestion contrôlée de l'ARS :** 20 940 €
(constitué des anciennes subventions d'investissement sur biens renouvelables obtenues à la création du service)

- **Reports à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée de l'ARS** 2 775 396 €

- . Résultat administratif 2020 (ERRD 2020) : 1 407 039 €
- . Résultat administratif 2021 (ERRD 2021) : 1 818 009 €
- . Mesures d'exploitation : 156 639 €
- . Reports à nouveau constitués des charges (congrés payés et IFC) dont la prise en compte est différée : -606 291 €

Provisions réglementées : cf. page annexe dédiée

115 151 €

Notes sur le bilan

Résultat effectif global de l'entité

TABLEAU DE DETERMINATION DU RESULTAT EFFECTIF GLOBAL DE L'ENTITE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
RESULTAT COMPTABLE :	2 339 068	937 575
Reprise du résultat antérieur	0	913 443
Reprise des mesures d'exploitation	45 318	46 391
EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF GLOBAL	2 384 386	1 897 409
dont résultat effectif sous gestion propre		
dont résultat effectif sous gestion contrôlée	2 384 386	1 897 409

Détermination du résultat administratif de l'entité (détails)

	2022	2021
Total produits :	5 744 068 €	4 200 419 €
Total charges :	-3 405 000 €	-3 262 844 €
Résultat comptable :	2 339 068 €	937 575 €
+ Reprise des excédents antérieurs :	0 €	827 179 € <i>excédent 2019</i>
+ Reprise des excédents antérieurs : <i>pour le financement du SEGUR 06-10/2021 :</i>	0 €	86 264 € <i>excédent 2020</i>
+ Reprise des mesures d'exploitation :	45 318 €	46 391 €
Résultat administratif à affecter :	2 384 386 €	1 897 409 €

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Couverture du besoin en fonds de roulement des ESSMS	-			-
Provisions relatives aux autres éléments de l'actif	-			-
Amortissements dérogatoires	-			-
Provision spéciale de réévaluation	-			-
Plus-values réinvesties	-			-
Produits financiers des ESSMS	-			-
Plus-values de cession d'éléments d'actif	115 151			115 151
Autres provisions réglementée	-			-
TOTAL	115 151	-	-	115 151

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation

Financières

Exceptionnelles

En application des règlements ANC n°2018-06 et n°2019-04, les soldes des provisions réglementées pour renouvellement d'immobilisations existant à la clôture de l'exercice précédent ont été transférés, à l'ouverture de l'exercice, aux comptes de fonds dédiés concernés.

Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	5 271		5 271		-
Garanties données aux clients	-				-
Pertes sur marchés à terme	-				-
Amendes et pénalités	-				-
Perte de change	-				-
Charges sur legs ou donations	-				-
Pensions et obligations similaires	343 615	-	13 572	64 900	265 143
Restructurations	-				-
Impôts	-				-
Charges à répartir sur plusieurs exercices	-				-
Autres provisions pour risques et charges	-				-
TOTAL	348 886	-	18 844	64 900	265 143

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation			13 572	64 900	
Financières					
Exceptionnelles			5 271		

Notes sur le bilan

Tableau de suivi des fonds dédiés

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE :	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESSMS	121 960	14 000	12 810	2 835	-	123 149	14 000
Renouvellement immobilisations	54 634					54 634	
Installation téléphonique	11 599		2 372	835		9 228	
Agencements 1	6 594		1 654			4 940	
Agencements 2	18 295		561			17 734	
Matériel et site internet	14 838		5 868			8 969	
Aménagement salle serveurs	10 000		-			10 000	10 000
Changement UC Windows	4 000		-			4 000	4 000
Armoire blindée	2 000		2 000	2 000		-	
Salle visioconférence		14 000	356			13 644	
Subventions d'exploitation	-	-	-	-	-	-	-
...						-	
Contributions financières d'autres organismes	-	-	-	-	-	-	-
...						-	
Ressources liées à la générosité du public	-	-	-	-	-	-	-
...						-	
TOTAL	121 960	14 000	12 810	2 835	-	123 149	14 000

La partie des ressources (dons, subventions, etc.) dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « Fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds dédiés ».

Les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produit au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 468 088 et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)	-	-		
Autres emprunts obligataires (*)	-	-		
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :		-		
- à 1 an au maximum à l'origine		-		
- à plus de 1 an à l'origine	-	-		
Emprunt et dettes financières divers (*) (**)	-	-		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 822	96 822		
Dettes des legs et donations	-	-		
Dettes fiscales et sociales	371 266	371 266		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-		
Autres dettes (**)	-	-		
Produits constatés d'avance	-	-		
TOTAL	468 088	468 088	-	-
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	51 971
Personnel - congés à payer	119 131
Personnel - autres charges à payer	30 296
Charges s/provision congés à payer	65 403
Organismes sociaux à payer	17 980
Etat charges à payer	8 603
Autres charges à payer	-
Total	293 384

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges exceptionnelles
Charges externes	2 550		
Total	2 550	-	-

Notes sur le compte de résultat**Concours publics et subventions par nature et par catégories d'autorités administratives**

Nature du financement	Montant
Concours publics	5 516 271
. Agence Régionale de Santé des Pays de la Loire	5 516 271
Subventions d'exploitation	0
.	0
Total	5 516 271

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 8 234 €

Honoraires des autres services : 0 €

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits exceptionnels

	Charges	Produits
Charges		
Sur opérations de gestion		
. Charges sur exercices antérieurs (solde litige social)	1 921	
Sur opérations en capital		
. Valeurs nettes comptable des éléments d'actifs cédés	998	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
. Dotation exceptionnelle aux amortissements	3 829	
Produits		
Sur opérations de gestion		
. Autres produits exceptionnels de gestion (prescription de dettes)		9 222
. Produits sur exercices antérieurs		27
Sur opérations en capital		
. Produits de cession d'éléments d'actifs		1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
. Reprise de provisions sur litige		5 271
TOTAL	6 747	14 522

Autres informations

Engagements retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision et leur montant est indiqué en annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation :	3,75%
- Taux de croissance des salaires :	1%
- Age de départ à la retraite :	65 ans
- Table de taux de mortalité :	Table INSEE 2022

Montant des engagements constitués sous la forme d'une provision : 265 143 euros

Effectif

L'effectif du personnel au 31/12/2022 est de 57 salariés représentant 48,50 ETP dont 2 remplaçant(e)s pour 2 ETP.

Informations sur les dirigeants

Rémunération allouée aux dirigeants

Rappel : les associations qui rémunèrent un à trois dirigeants dans le cadre de l'article 261-7 1°d du code général des impôts doivent, entre autres, indiquer dans une annexe aux comptes annuels le montant des rémunérations versées à chacun des dirigeants concernés (art 242C annexe II du code général des impôts), pour assurer leur transparence financière et de ce fait garder une gestion considérée comme désintéressée.

La Présidente et la Trésorière ne sont pas salariées de l'association, seule la Directrice perçoit une rémunération. Mentionner son salaire reviendrait à présenter une rémunération individuelle.

Détail du Bilan

ASSOCIATION NANTES SOINS A DOMICILE

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2022

au 31/12/2022

Détail bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE	436 995,25	219 845,11	217 150,14	233 052,74
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Droit au bail				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
208000000 Autres immobilisations incorporelle	-	-	-	-
280500000 Amort autres immo incorporelles		-	-	-
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
215401000 Matériel médical	5 487,95		5 487,95	5 487,95
281500000 Amortissement matériel et outillage		5 487,95	- 5 487,95	- 4 530,00
Autres immobilisations corporelles				
218100000 Agencements installations	118 805,27		118 805,27	135 365,30
218200000 Matériel de transport	11 950,00		11 950,00	11 950,00
218300000 Matériel de bureau	78 320,06		78 320,06	98 745,85
218400000 Mobilier de bureau	65 303,76		65 303,76	65 303,76
281810000 Amortissement agencement installat		95 943,79	- 95 943,79	- 100 832,45
281820000 Amortissement matériel transport		11 950,00	- 11 950,00	- 11 950,00
281830000 Amortissement matériel de bureau		46 020,85	- 46 020,85	- 64 403,43
281840000 Amortissement mobilier de bureau		60 442,52	- 60 442,52	- 58 480,45
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
271000000 Titres A crédit coopératif	100 100,96		100 100,96	100 100,96
271100000 Titres B crédit coopératif	57 019,75		57 019,75	56 237,75
Prêts				
Autres				
275000000 Autres créances immobilisées	7,50		7,50	7,50
ACTIF CIRCULANT	6 313 599,77	-	6 313 599,77	4 080 176,35
Stocks				
409100000 Fournisseurs - acomptes s/ commandes	-		-	-
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
418700000 Redevables - produits à recevoir	-		-	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
401000000 Fournisseurs	-		-	-
409800000 Fournisseurs - avoirs à recevoir	400,82		400,82	-
421000000 Remunerations dues	54,16		54,16	-
422000000 Comité d'entreprise	-		-	-
425000000 Personnel - avances et acomptes	-		-	-
427000000 Personnel - oppositions	-		-	-

ASSOCIATION NANTES SOINS A DOMICILE

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2022

au 31/12/2022

Détail bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
431000000 Caisse URSSAF	-		-	-
437220000 Caisse mutuelle	-		-	-
437310000 Caisse de retraite	-		-	-
437320000 Caisse de prévoyance	-		-	-
437320100 Prévoyance employeur non cadre	-		-	-
437321000 Prévoyance cadre	-		-	-
437321100 Prévoyance employeur cadre	-		-	-
437400000 Pôle emploi (assedic)	-		-	-
437700000 Médecine du travail	-		-	-
438700000 Organismes sociaux à recevoir	5 536,02		5 536,02	6 311,91
444500000 Etat - impôt sur les sociétés	-		-	-
447110000 Taxe sur les salaires	-		-	-
447330000 OPCO Santé	-		-	-
447340000 C.I.L. - Effort construction	-		-	-
468700000 Divers produits à recevoir	64 030,00		64 030,00	25 476,34
471000000 Libelle absent	-		-	-
472000000 Dépenses à régulariser	-		-	-
508110000 Parts sociales b crédit coopératif	-		-	-
508120000 Tonic croissance 10 ans - n°806	-		-	-
508122000 Tonic croissance 5 ans - n°814	350 000,00		350 000,00	350 000,00
508123000 Tonic croissance 5 ans - n°816	350 000,00		350 000,00	350 000,00
508124000 Tonic croissance 5 ans - n°817	350 000,00		350 000,00	350 000,00
508800000 Int. courus à recevoir s/ placement	8 269,96		8 269,96	4 570,46
Instruments de trésorerie				
580000000 Virements internes	-		-	-
Disponibilités				
512000000 Crédit coopératif - compte à vue	66,91		66,91	83,28
512010000 Crédit coopératif - livret asso	58 627,37		58 627,37	58 598,07
512020000 Crédit coopératif - livret codevair	200 519,08		200 519,08	200 218,75
512100000 Crédit mutuel - compte courant	239 258,29		239 258,29	90 147,65
512200000 Crédit mutuel - livret bleu asso.	201 666,86		201 666,86	200 477,85
512210000 Crédit mutuel - livret partenaire	4 482 607,78		4 482 607,78	2 441 891,85
514000000 Banque postale	-		-	-
530000000 Caisse	12,61		12,61	12,00
Charges constatées d'avance				
486000000 Charges constatées d'avance	2 549,91		2 549,91	2 338,19
TOTAL GENERAL	6 750 595,02	219 845,11	6 530 749,91	4 313 229,09

Détail bilan passif

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
FONDS PROPRES	5 674 369,80	3 335 221,83
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires sans droit de reprise		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102400000 Autres fonds sans droit de reprise	4 355,53	4 275,53
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
106856200 Réserves de compensation déficits	419 458,54	419 458,54
Report à nouveau		
110000000 Report à nouveau	-	-
110500000 RAN act. medico-soc. hors gestion	20 940,24	20 940,24
115012017 RAN gest. contrôlée - excédent 2017	-	-
115012018 RAN gest. contrôlée - excédent 2018	-	-
115012019 RAN gest. contrôlée - excédent 2019	-	327 179,27
115012020 RAN gest. contrôlée - excédent 2020	1 407 038,60	1 493 302,60
115012021 RAS gest. contrôlée - excédent 2021	1 818 009,20	-
115032016 RAN gest. contrôlée - mes. ex. 2016	37 170,25	47 171,45
115032017 RAN gest. contrôlée - mes. ex. 2017	211,02	13 717,80
115032018 RAN gest. contrôlée - mes. ex. 2018	14 858,00	21 741,00
115032020 RAN gest. contrôlée - mes. ex. 2020	25 000,00	41 000,00
115032021 RAN gest. contrôlée - mes. ex. 2021	79 400,00	-
115922000 RAN gestion contrôlée - charges CP	- 223 853,72	- 223 853,72
115923000 RAN gestion contrôlée - charges IFC	- 382 437,00	- 382 437,00
Résultat de l'exercice	2 339 067,97	937 574,95
SITUATION NETTE	5 559 218,63	3 220 070,66
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
148620000 Prov. rglt. réserves pv nettes act	115 151,17	115 151,17
FONDS REPORTES ET DEDIES	123 149,55	121 959,86
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
192101000 Fonds dédiés inv. - renouv. immos	54 634,22	54 634,22
192102000 Fonds dédiés inv. - instal. téléph.	9 227,52	11 599,04
192103000 Fonds dédiés inv. - agencements	4 939,87	6 594,01
192104000 Fonds dédiés inv. - agencements 2	17 734,12	18 295,03
192105000 Fonds dédiés inv. - maté. et site	8 969,33	14 837,56
192106000 Fonds dédiés inv. - amg salle serve	10 000,00	10 000,00
192107000 Fonds dédiés inv. - chg UC Windows	4 000,00	4 000,00
192108000 Fonds dédiés inv. armoire blindée	-	2 000,00

Détail bilan passif

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
192109000 Fonds dédiés inv. - salle visio	13 644,49	-
PROVISIONS	265 143,00	348 886,49
Provisions pour risques		
151100000 Provisions pour litiges	-	5 271,49
Provisions pour charges		
153000000 Provision pour ind. départ retraite	265 143,00	343 615,00
DETTES	468 087,56	507 160,91
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000000 Fournisseurs	44 851,18	22 301,97
408100000 Factures non parvenues	51 970,67	60 602,62
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
421000000 Remunerations dues	-	656,18
422000000 Comité d'entreprise	4 562,19	494,34
427000000 Personnel - oppositions	-	-
428200000 Personnel - congés à payer	119 131,00	120 258,00
428600000 Personnel - autres charges à payer	30 296,00	17 049,33
431000000 Caisse URSSAF	56 523,91	54 293,58
437320000 Caisse mutuelle	6 170,00	6 313,03
437310000 Caisse de retraite	18 671,42	15 800,59
437320000 Caisse de prévoyance	15 167,21	14 716,69
437320100 Prévoyance employeur non cadre	-	-
437321000 Prévoyance cadre	-	-
437321100 Prévoyance employeur cadre	-	-
437400000 Pôle emploi (assedic)	-	-
437700000 Médecine du travail	756,00	-
438200000 Charges s/provision congés à payer	65 403,00	64 338,00
438600000 Organismes sociaux à payer	17 979,80	13 187,82
442100000 Etat - Prélèvement à la source	3 801,26	2 972,32
444500000 Etat - impôt sur les sociétés	2 335,00	249,00
447110000 Taxe sur les salaires	5 013,00	7 601,00
447330000 OPGO Santé	16 857,58	29 619,71
447340000 C.I.L. - Effort construction	-	-
448600000 Etat charges à payer	8 603,34	8 241,68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
418700000 Redevables - produits à recevoir	-	-
468700000 Divers produits à recevoir	-	-
471000000 Libelle absent	-	-
472000000 Dépenses à régulariser	-	-
Instruments de trésorerie		
508110000 Parts sociales b crédit coopératif	-	-
508120000 Tonic croissance 10 ans - n°806	-	-
508122000 Tonic croissance 5 ans - n°814	-	-
508123000 Tonic croissance 5 ans - n°816	-	-
508124000 Tonic croissance 5 ans - n°817	-	-

Détail bilan passif

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
508800000 Int. courus à recevoir s/ placement	-	-
512000000 Credit coopératif - compte à vue	-	-
512010000 Crédit coopératif - livret asso	-	-
512020000 Credit cooperatif - livret codevair	-	-
512100000 Credit mutuel - compte courant	-	-
512200000 Crédit mutuel - livret bieu asso.	-	-
512210000 Credit mutuel - livret partenaire	-	-
580000000 Virements internes	-	-
Produits constatés d'avance		
487000000 Produits constatés d'avance	-	68 461,00
TOTAL GENERAL	6 530 749,91	4 313 229,09

Détail du Compte de Résultat

Détail compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION	5 720 980	4 186 163
Cotisations		
756000000 Cotisations des adhérents	-	-
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Ventes de prestations de service		
705100000 Prod serv exploites dans interet du	-	-
708280000 Autres participations des usagers	29	-
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
731112000 Dotation globale ARS - pers. âgées	5 049 803	3 701 744
731112800 Dotation globale ARS - CNR	185 932	25 041
731212000 Dotation globale ARS - pers. hand.	377 536	270 867
740000000 Subventions d'exploitation	-	4 129
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
754100000 Remboursement stages de formation	-	-
754810000 Prime a l'embauche	3 545	10 563
754820000 Pôle Emploi/ Aide embauche KEIGNAN	-	-
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
781500000 Reprise prov. risques et ch. expl.	78 472	111 800
791100000 Transfert de charges rbt formations	86 753	29 897
791400000 Transfert de charges de personnel	23 025	17 339
Utilisation de fonds dédiés		
789200000 Utilis. fonds dedies contr. ESSMS	12 810	12 616
Autres produits		
757000000 Usager/ Madame Boucher - Sortie in	-	-
758000000 Produits divers gestion courante	75	3 167
758800000 Autres produits de gestion courante	-	-
758810000 Autres produits s/autres subvention	-	-
CHARGES D'EXPLOITATION	3 397 036	3 255 858
Achats de marchandises		
Variations de stocks		
Autres achats et charges externes		
606210000 Carburant-produits de garage	343	175
606220000 Produits d'entretien	414	492
606230000 Fourniture- petit outillage	481	217
606240000 Fournitures de bureau	2 656	2 884
606241000 Fournitures informatiques	40	33
606242000 Fournitures imprimerie	2 927	631
606244000 Bicicouriers/ Coursier pour envoi d	29	-
606261000 Fournitures médicales	12 663	21 066
606280000 Produits pharmaceutiques	799	150
611100000 Actes infirmiers	179 764	151 987
611101000 Actes infirmiers s/exercice anterie	5 641	18 473
611800000 Autres prestations de services	9 236	11 050
611810000 Collecte et traitement d'emballages	-	413
613200000 Locations immobilières	76 573	74 375
613570000 Location matériel médical	404	159
615200000 Entretien immobilier	5 847	2 670
615580000 Entretien - reparations	7 572	794
615581000 Entretien/ reparations vehicule	411	1 237

ASSOCIATION NANTES SOINS A DOMICILE

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2022
au 31/12/2022

Détail compte de résultat

		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
615600000	Maintenance	-	310
615610000	Maintenance-photocopieur	3 921	4 388
615620000	Maintenance-informatique	14 923	12 883
615630000	Maintenance-telephone	1 732	1 355
615631000	Maintenance-contrôle accès central	-	462
615632000	Maintenance-tele-surveillance	3 715	457
615640000	Maintenance-extincteurs	671	196
615650000	Maintenance Matériel médical	287	-
616100000	Assurance des locaux	1 185	1 120
616300000	Assurance automobile	288	288
616310000	Assurance collective sham	3 344	3 338
616500000	Assurance responsabilité civile	2 388	2 838
618200000	Documentation generale	1 692	1 574
618400000	Cotisations	3 824	4 823
618800000	Autres frais divers	303	641
618811000	Telegestion mobile	17 790	18 813
618812000	Frais Apoweb	-	18 841
621131000	Perso.interim/appeel medical	-	4 156
621132000	Perso.interim/aile medicale	729	3 611
621133000	Perso.interim/adacco	-	205
621134000	Perso.interim/domino	14 860	5 805
621800000	Autre personnel extérieur	-	-
622600000	Honoraires-psychologue	3 756	3 150
622610000	Honoraires-commissaires aux comptes	8 234	8 219
622620000	Honoraires - audit	13 004	4 270
622630000	Honoraires - avocat	10 650	18 219
622640000	Honoraires - expertise comptable	12 157	10 206
622650000	Autras honoraires	48	-
622660000	Honoraires - recrutement	13 200	-
622670000	Honoraires - redacteurs	660	-
622680000	Honoraires - Ergotherapeute	425	-
623000000	Publicité	534	4 950
623100000	Annonces et insertions	791	1 909
623200000	Frais de communication	6 199	-
624700000	Transport du personnel	98 700	88 199
624720000	Parcmètres du personnel	6 217	5 450
624800000	Transport des administrateurs	839	275
625100000	Frais voyages et déplacements	145	1 243
625700000	Receptions	9 815	2 838
626100000	Affranchissement	7 489	5 920
626200000	Telephone fixe	3 710	5 007
626210000	Telephone mobile	1 956	1 437
626220000	Telephone internet	3 778	2 355
626230000	Ndf Le Faou M.L. - Hébergement Sit	-	-
627000000	Services bancaires - crédit mutuel	516	510
627200000	Services bancaires - crédit coop	379	401
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés			
631100000	Taxe sur les salaires	137 649	122 453
633200000	Participation logement	7 777	7 785
633300000	Formation continue	40 579	40 965
635130000	Autres impôts locaux	5 311	5 334
Salaires et traitements			
641000000	Prime à repartir réduct° 5% (var.)	-	-
641100000	Salaires pers. admin. & méd.	-	-
641110000	Salaires pers admin & med rempl	-	-

ASSOCIATION NANTES SOINS A DOMICILE

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2022

au 31/12/2022

Détail compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
641111000 Remunérations pers. administratif		
641112000 Remunérations pers. infirmier	366 249	359 369
641113000 Remunérations pers. aide soignant	197 568	189 877
641160000 Indemnité préavis & licenciement	1 072 557	1 071 869
641161000 Indemnité spécifique rupture conv.	66 445	21 230
641182000 Prime pouvoir d'achat	1 070	10 922
641183000 Prime exceptionnelle Covid-19	-	350
641185000 Prime à répartir réduc. 5% (var.)	-	-
641270000 Salaires pers. infirmier	-	-
641210000 Salaires pers. infirmier rempl.	1 226	170
641281000 Provision pour congés à payer	-	-
641282000 Provision pour récup' à payer	-	-
641300000 Salaires pers. aide soignant	1 127	32 374
641310000 Salaires pers. aide soignant rempl.	3 084	2 792
641400000 Indemnités cpam versées	-	-
641521000 Rémunérations pers. admin. rempl.	57 347	138 457
641522000 Rémunérations pers. infir. rempl.	18 605	31 280
641523000 Rémunérations pers. aide soi. rempl.	15 626	39 045
641800000 Autres rémunérations à payer	49 030	46 562
641900000 Rembours/ému : cpam i.j.	19 882	-
641900100 Rembours/ému : cpam i.j. s'exo ant	-	-
641913000 Rembours/ému : humanis	-	138 520
641913001 Rembours/ému : humanis exo ant	-	-
Charges sociales	45 890	76 211
645110000 Cotisations URSSAF	-	-
645120000 Cotisations mutuelles	550 579	543 691
645122000 Cotisations aux mutuelles	12 463	13 920
645130000 Cotisations caisses de retraite	-	-
645131000 Retraite cadre/médéric	-	-
645140000 Pôle emploi	125 105	123 806
645180000 Cotisations prévoyance	-	-
645180100 Cotisations prévoyance empl.	-	-
645181000 Prévoyance cadre	12 730	12 700
645181100 Prévoyance employeur cadre	37 896	38 177
645190000 Participation empl. abo transport	-	-
645800000 Autres charges sociales à payer	-	-
645810000 Charges sociales s' congés à payer	-	-
645820000 Charges sociales s/ récup' à payer	5 749	4 476
647500000 Médecine du travail	1 065	13 811
647810000 Participation empl. abo transport	1 763	1 547
647840000 Versement comité d'entreprise	8 666	9 531
648300000 Autres charges formation personnel	479	589
648810000 Fehap/ Riolland Brigitte - Formatio	25 058	25 096
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	37 425	38 426
681200000 Dotation aux amortissements	-	-
631500000 Dot. prov. risques & charges expl.	29 598	31 260
Reports en fonds dédiés	-	30 456
689200000 Report fonds dédiés contr. ESSMS	-	-
Autres charges	14 000	16 000
651000000 Redevances	-	-
658000000 Charges diverses gestion courante	-	1 305
1. RESULTAT D'EXPLOITATION	4	74
PRODUITS FINANCIERS	2 323 944	930 305
	8 566	9 674

Détail compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
Produits de participation		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 126	2 618
768000000 Autres prod. financiers (livrets)	3 700	7 056
768100000 Autres prod. financiers (dépôts)	740	-
768200000 Autres prod. financiers (div. ps)		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	-	-
661500000 Crédit Coopératif Interêts débiteur		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 566	9 674
2. RESULTAT FINANCIER	2 332 510	939 979
3. RESULTAT COURANT avant impôts	14 522	4 582
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	9 222	-
771800000 Autres produits except de gestion		
Sur opérations en capital	27	4 682
772000000 Produits sur exercices antérieurs	1	-
775100000 Prod. cession éléments actifs cédés	-	-
778000000 Produits exceptionnels divers		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 271	-
787500000 Reprise prov. risques et ch. exc.		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 747	5 523
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 921	-
672100000 Charges exc. s' ex. antérieurs	998	252
675000000 Valeurs compt. éléments actif cédés		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 829	-
687120000 Dot. amort. exc. s' immob. corporel.	-	5 271
687500000 Dot. prov. risques et charges exc.		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 774	941
Participation des salariés aux résultats	1 216	1 463
Impôts sur les bénéfices	5 744 068	4 200 419
Total des produits	3 405 000	3 262 844
Total des charges	2 339 068	937 575
EXCEDENT OU DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL		

Détail compte de résultat

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2022	31/12/2021
CHARGES SUR CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
TOTAL	-	-