



ASSOCIATION IRMSOI

Comptes annuels

31/12/2016

IRMSOI

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif (avant répartition)	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	10

Comptes annuels

ASSOCIATION IRMSOI

Comptes annuels

Bilan actif

ASSOCIATION IRMSOI

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice			Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2015	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	6 380	2 059	4 320	2 012	
		TOTAL	6 380	2 059	4 320	2 012	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
		TOTAL					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières					
		TOTAL					
	Total I		6 380	2 059	4 320	2 012	
	Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
			TOTAL				
Avances et acomptes versés sur commande							
Créances ⁽³⁾		Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	86 795 42 500		86 795 42 500	47 807 11 250	
		TOTAL	129 295		129 295	59 057	
Divers		Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	278 265 587		278 265 587	126 338 12 779	
		Total II	408 148		408 148	198 175	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V							
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		414 528	2 059	412 468	200 187		
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)						
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres						

Bilan passif

ASSOCIATION IRMSOI

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables) Ecart de réévaluation Réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice	69 268 140 555	69 268
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise Apports Legs et donations Résultats sous contrôle de tiers financeurs Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme Provisions réglementées Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		209 824	69 268
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II			
Dettes	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1) Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance	11 492 840 190 311	9 075 13 993 107 850
	Total III	202 644	130 919
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		412 468	200 187
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an Dettes sauf (1) à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	202 644	130 919
Engagements donnés	Sur legs acceptés Autres		

Compte de résultat

ASSOCIATION IRMSOI

Période de l'exercice 01/01/2016 31/12/2016
Période de l'exercice précédent 01/01/2015 31/12/2015

* Mission de Présentation

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services	302 355	104 897
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	302 355	104 897
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations	30 000	30 000
	Dons		
Charges d'exploitation	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	192 500	152 500
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
	Autres produits		11
	Total des produits d'exploitation I	524 855	287 409
	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	1 930	11 623
Opér. commun	Subventions accordées par l'association	1	
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation II	384 300	218 140
	Résultat d'exploitation (I-II)	140 555	69 268
	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
Produits financiers	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V		
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI		
	Résultat financier (V-VI)		
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	140 555	69 268
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

Compte de résultat (suite)

ASSOCIATION IRMSOI

Période de l'exercice 01/01/2016 31/12/2016
Période de l'exercice précédent 01/01/2015 31/12/2015
* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII		
	Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	524 855	287 409
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	384 300	218 140
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)	140 555	69 268
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Charges			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

Bilan actif (détail)

IRMSOI

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2016	31/12/2015
Autres immobilisations incorporelles		
20850000 Autres immobilisations incorporelles	6 380,00	2 040,00
TOTAL	6 380,00	2 040,00
Amort. prov. autres immob. incorporelles		
28085000 Amort. Autres immobilisations incorporelles	-2 059,72	-27,94
TOTAL	-2 059,72	-27,94
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 Usagers	75 800,00	47 807,50
41810000 Usagers - factures à établir	10 995,52	0,00
TOTAL	86 795,52	47 807,50
Autres créances		
44110000 Région - Subvention à recevoir	42 500,00	11 250,00
TOTAL	42 500,00	11 250,00
Disponibilités		
51200000 Banques	278 265,71	126 338,44
TOTAL	278 265,71	126 338,44
Charges constatées d'avance		
48600000 Charges constatées d'avance	587,00	12 779,97
TOTAL	587,00	12 779,97

Bilan passif (détail)

IRMSOI

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2016	31/12/2015
Report à nouveau		
11000000 Report à nouveau (Solde créditeur)	69 268,73	0,00
TOTAL	69 268,73	0,00
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 Fournisseurs	9 539,17	5 378,39
40810000 Fournisseurs - factures non parvenues	1 953,00	3 697,00
TOTAL	11 492,17	9 075,39
Dettes fiscales et sociales		
42100000 Personnel - Rémunérations dues	0,00	9 995,21
42110000 Personnel - Rémunération TTS	840,62	0,00
43100000 Sécurité sociale	0,00	3 998,08
TOTAL	840,62	13 993,29
Autres dettes		
46701000 Note de frais - Durepois Catherine	0,00	454,91
46703000 Note de frais - Juzieu Camus	0,00	97,50
46860000 Charges à payer	190 311,72	107 298,15
TOTAL	190 311,72	107 850,56

Compte de résultat (détail)

IRMSOI

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2016	31/12/2015	%
Production d'autres services				
70600000	Prestations de services	302 355,60	91 397,50	230.81
70610000	Prestations de services	0,00	13 500,00	-100
TOTAL		302 355,60	104 897,50	188.24
Cotisations				
75600000	Cotisations annuelles	30 000,00	30 000,00	
TOTAL		30 000,00	30 000,00	
Subventions d'exploitation				
74000000	Subventions d'exploitation	152 500,00	152 500,00	
77240000	Subventions d'exploitation concernant des exercices antérieurs	40 000,00	0,00	NS
TOTAL		192 500,00	152 500,00	26.23
Autres produits d'exploitation				
75800000	Produits divers de gestion courante	0,00	11,63	-100
TOTAL		0,00	11,63	-100
Achats matières et approv.				
60500000	Achats de matériels, travaux et équipements	0,00	7 200,00	-100
60630000	Fournitures d'entretien et petits équipements	329,54	664,08	-50.38
60640000	Fournitures Administratives	1 600,60	3 759,13	-57.42
TOTAL		1 930,14	11 623,21	-83.39
Autres achats et charges externes				
61100000	Sous-traitance générale	0,00	5 887,50	-100
61300000	Locations véhicules	533,10	557,06	-4.3
61310000	Location salle + bureau IRMSOI	25 000,00	9 800,00	155.1
61600000	Primes d'assurances	161,65	0,00	NS
61810000	Documentation générale	1 402,10	413,40	239.16
61850000	Frais de colloques, séminaires, conférences	1 150,00	0,00	NS
62100000	Personnel extérieur - vacataires	20 305,81	130 184,68	-84.4
62260000	Honoraires EC	2 864,48	1 519,00	88.58
62261000	Honoraires CAC	1 953,00	1 953,00	
62300000	Publicité, publications, relations publiques	415,70	329,75	26.07
62500000	Déplacements, missions et réceptions	11 689,75	5 475,80	113.48
62510000	Indemnités Kilométriques	1 578,46	891,55	77.05
62570000	Réceptions	1 510,54	2 428,05	-37.79
62600000	Frais postaux et frais de télécommunications	18,85	36,80	-48.78
62610000	Hébergeur internet	50,85	75,66	-32.79
62620000	Only	432,27	212,72	103.21
62700000	Services bancaires et assimilés	240,31	168,89	42.29
62800000	Autres charges de fonctionnement	38 215,50	31 037,50	23.13
TOTAL		107 522,37	190 971,36	-43.7
Salaires et traitements				
64110000	Rémunération intervenants - TTS	35 540,28	9 995,21	255.57
64112000	Personnel universitaire	18 224,67	0,00	NS
64113000	Personnel permanent	188 451,48	0,00	NS
64141000	Indemnités stagiaire	0,00	1 524,60	-100
TOTAL		242 216,43	11 519,81	NS
Charges sociales				
64510000	Charges sociales - TTS	30 597,98	3 998,08	665.32
TOTAL		30 597,98	3 998,08	665.32
Dotations amort. sur immob.				

Edité à partir de Loop V3.1.10

Compte de résultat (détail)

IRMSOI

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2016	31/12/2015	%
68110000	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corp	2 031,78	27,94	NS
TOTAL		2 031,78	27,94	NS
Autres charges d'exploitation				
65800000	Charges diverses de gestion courante	1,63	0,00	NS
TOTAL		1,63	0,00	NS