

Société d'expertise comptable et de
Commissariat aux comptes
8 Rue Courtois de Viçose
31 100 TOULOUSE

☎ : 05.61.40.21.51.

Fax : 05.61.76.14.03.

**SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE
OCCITANE
1, RUE SAINT-JACQUES
31000 TOULOUSE**

COMPTES ANNUELS

Au 31 Décembre 2018

Société d'expertise comptable inscrite auprès du tableau de l'ordre de Toulouse Midi-Pyrénées
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale
des commissaires aux comptes de Toulouse

SIRET : 429.681.141.000 33 - APE : 6920Z
N° INTRACOM : FR 56429681141
S.A.R.L. au capital de 15.000 euros

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan & Compte de Résultat Association	2
Notes Annexe 2018	13
Tableau de suivi des fonds dédiés 2018	15
Annexe 2018	16

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

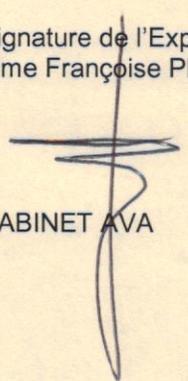
A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 18 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	86 404,08	Euros
Chiffre d'affaires		Euros
Résultat net comptable	250,12	Euros

Fait à TOULOUSE
Le 24/04/2019

Signature de l'Expert Comptable
Mme Françoise PLAS-ROQUES



CABINET AVA

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2018 (12 mois)				31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	400,00		400,00	0,46		
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					2 160,00	3,11
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	85 403,52		85 403,52	98,84	66 022,55	95,09
Charges constatées d'avance	600,56		600,56	0,69	1 250,00	1,80
TOTAL (II)	86 404,08		86 404,08	100,00	69 432,55	100,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	86 404,08		86 404,08	100,00	69 432,55	100,00

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	10 359,33	11,99	15 950,67	22,97
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	250,12	0,29	-5 591,34	-8,04
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	10 609,45	12,28	10 359,33	14,92
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	51 475,94	59,57	32 460,63	46,75
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	51 475,94	59,57	32 460,63	46,75
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 287,68	28,11	26 581,58	38,28
Autres	31,01	0,04	31,01	0,04
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	24 318,69	28,14	26 612,59	38,33
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	86 404,08	100,00	69 432,55	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Prestations de services					219,00	100,00	-219 -100,00
Montants nets produits d'expl.					219,00	100,00	-219 -100,00
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			103 000,00	74,55	100 936,00	N/S	2 064 2,04
Cotisations			2 700,00	1,95	2 260,00	N/S	440 19,47
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			32 460,63	23,49	83 288,97	N/S	-50 828 -61,02
Autres produits							
Reprise sur provisions, dépréciations							
Transfert de charges							
Sous-total des autres produits d'exploitation			138 160,63	100,00	186 484,97	N/S	-48 324 -25,90
Total des produits d'exploitation (I)			138 160,63	100,00	186 703,97	N/S	-48 543 -25,99
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Exédent transféré (II)							
PRODUITS FINANCIERS:							
De participations							
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif							
Autres intérêts et produits assimilés			218,77	0,16	566,09	258,45	-348 -61,47
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (III)			218,77	0,16	566,09	258,45	-348 -61,47
PRODUITS EXCEPTIONNELS:							
Sur opérations de gestion			2 504,00	1,81			2 504 N/S
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)			2 504,00	1,81			2 504 N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			140 883,40	101,97	187 270,06	N/S	-46 387 -24,76
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					-5 591,34	N/S	5 591 -100,00
TOTAL GENERAL			140 883,40	101,97	192 861,40	N/S	-51 978 -26,94
CHARGES D'EXPLOITATION:							
Achats de marchandises							
Variations stocks de marchandises							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements							
Autres achats non stockés					593,65	270,78	-593 -100,00
Services extérieurs			61 573,45	44,57	75 007,57	N/S	-13 434 -17,90
Autres services extérieurs			27 579,21	19,96	105 596,18	N/S	-78 017 -73,87
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Autres charges de personnel							
Subventions accordées par l'association							

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations .Sur immobilisations : dotation aux amortissements .Sur immobilisations : dotation aux dépréciations .Sur actif circulant : dotation aux dépréciations .Pour risques et charges : dotation aux provisions (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées Autres charges	51 475,94	37,26	11 664,00	N/S	39 811	341,32	
Total des charges d'exploitation (I)	140 628,60	101,79	192 861,40	N/S	-52 233		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun Déficit transféré (II)							
CHARGES FINANCIERES:							
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements	4,68	0,00			4	N/S	
Total des charges financières (III)	4,68	0,00			4	N/S	
CHARGES EXCEPTIONNELLES:							
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions							
Total des charges exceptionnelles (IV)							
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	140 633,28	101,79	192 861,40	N/S	-52 228	-27,07	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	250,12	0,18			250	N/S	
TOTAL GENERAL	140 883,40	101,97	192 861,40	N/S	-51 978	-26,94	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE							
PRODUITS :							
Bénévolat							
Prestations en nature							
Dons en nature							
TOTAL							
CHARGES :							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite de biens et services							
Prestations							
Personnel bénévole							
TOTAL							

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2018				31/12/2017	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	400,00		400,00	0,46		
409100 FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSES	400,00		400,00	0,46		
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					2 160,00	3,11
401000 FOURNISSEURS					2 160,00	3,11
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	85 403,52		85 403,52	98,84	66 022,55	95,09
512000 BANQUE POPULAIRE - COMPTE COURANT	69 018,62		69 018,62	79,88	13 856,42	19,96
512500 BANQUE POPULAIRE - COMPTE SUR LIVRET	100,34		100,34	0,12	100,19	0,14
512600 BANQUE POPULAIRE - LIVRET A	16 284,56		16 284,56	18,85	52 065,94	74,99
Charges constatées d'avance	600,56		600,56	0,69	1 250,00	1,80
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	600,56		600,56	0,69	1 250,00	1,80
TOTAL (II)	86 404,08		86 404,08	100,00	69 432,55	100,00

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	86 404,08		86 404,08	100,00	69 432,55	100,00

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	10 359,33	11,99	15 950,67	22,97
106800 AUTRES RESERVES	10 359,33	11,99	15 950,67	22,97
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	250,12	0,29	-5 591,34	-8,04
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	10 609,45	12,28	10 359,33	14,92
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	51 475,94	59,57	32 460,63	46,75
194000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	51 475,94	59,57	32 460,63	46,75
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	51 475,94	59,57	32 460,63	46,75
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 287,68	28,11	26 581,58	38,28
401000 FOURNISSEURS	10 933,67	12,65	9 367,58	13,49
408100 FRS - FACTURES NON-PARVENUES	13 354,01	15,46	17 214,00	24,79
Autres	31,01	0,04	31,01	0,04
468600 DEB ET CRED DIVERS CHARGES A PAYER	31,01	0,04	31,01	0,04
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	24 318,69	28,14	26 612,59	38,33
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	86 404,08	100,00	69 432,55	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

**SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)				

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services 708800 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES					219,00	100,00	-219	-100,00
					219,00	100,00	-219	-100,00
Montants nets produits d'expl.					219,00	100,00	-219	-100,00
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation 742000 SUBVENTIONS AFFECTEES			103 000,00	74,55	100 936,00	N/S	2 064	2,04
			103 000,00	74,55	100 936,00	N/S	2 064	2,04
Cotisations 756000 COTISATIONS ADHERENTS			2 700,00	1,95	2 260,00	N/S	440	19,47
			2 700,00	1,95	2 260,00	N/S	440	19,47
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs 789400 REPRISES SUR SUBVENTIONS ATTRIBUEES			32 460,63	23,49	83 288,97	N/S	-50 828	-61,02
			32 460,63	23,49	83 288,97	N/S	-50 828	-61,02
Autres produits								
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			138 160,63	100,00	186 484,97	N/S	-48 324	-25,90
Total des produits d'exploitation (I)			138 160,63	100,00	186 703,97	N/S	-48 543	-25,99
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés 768000 AUTRES PROD.FINANCIERS			218,77	0,16	566,09	258,45	-348	-61,47
			218,77	0,16	566,09	258,45	-348	-61,47
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			218,77	0,16	566,09	258,45	-348	-61,47
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion 772000 EXCEPT PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTERIEURS			2 504,00	1,81			2 504	N/S
			2 504,00	1,81			2 504	N/S
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			2 504,00	1,81			2 504	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			140 883,40	101,97	187 270,06	N/S	-46 387	-24,76
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							5 591	-100,00
							-5 591,34	N/S
TOTAL GENERAL			140 883,40	101,97	192 861,40	N/S	-51 978	-26,94

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés								
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES								
Services extérieurs								
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE								
611010 PRESTATIONS DE FORMATION								
611020 PRESTATIONS DE COORDINATION								
611030 PRESTATIONS DE COMMUNICATION								
613500 LOCATIONS MOBILIERES								
613510 LOCATIONS MOBILIERES								
615600 MAINTENANCE								
615610 MAINTENANCE WEB								
616000 PRIMES D'ASSURANCES								
617000 ETUDES ET RECHERCHES								
Autres services extérieurs								
622600 HONORAIRES								
622610 HONORAIRES COMPTABLES - JURIDIQUES								
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX								
623110 PUBLICITES - PUBLICATIONS								
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE								
623800 POURBOIRES DONS COURANTS								
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS								
625110 DEPLACEMENTS PROG ACTIONS								
625600 MISSIONS								
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS								
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES								
627800 AUTR.FRAIS /PRESTATIONS DE SERVICES								
628500 Autres Frais de Gestion								
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements et aux dépréciations								
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements								
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations								
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations								
.Pour risques et charges : dotation aux provisions								
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées								
689400 DEPENSES A REALISER SUR SUBVENTIONS								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (I)								
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Déficit transféré (II)								
CHARGES FINANCIERES:								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
661000 CHARGES D'INTERETS								
661100 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Total des charges financières (III)	4,68	0,00			4		N/S
CHARGES EXCEPTIONNELLES:							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions							
Total des charges exceptionnelles (IV)							
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	140 633,28	101,79	192 861,40	N/S	-52 228		-27,07
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	250,12	0,18			250		N/S
TOTAL GENERAL	140 883,40	101,97	192 861,40	N/S	-51 978		-26,94

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE							
PRODUITS :							
Bénévolat							
Prestations en nature							
Dons en nature							
TOTAL							
CHARGES :							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite de biens et services							
Prestations							
Personnel bénévole							
TOTAL							

COMPTES ANNUELS DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

Désignation de la société : Société d' Education Thérapeutique Santé Occitanie

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 86 404,08 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 250.12 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

1- Faits caractéristiques de l'exercice

L'association SETSO a été créée en 2002. Après avoir été réactivée financièrement en 2015 suite à la perception d'une subvention de l' ARS octroyée pour 2014, puis pour 2015 , l'administration et le fonctionnement de l'association ont été modifiés au cours de l'exercice 2016.

Une refonte des statuts s'est imposée avec notamment modification de la dénomination ainsi que de l'objet social et le transfert du siège social au 1 Rue Saint Jacques à Toulouse.

Au cours de l'exercice 2017, de nouveaux administrateurs ont été désignés.

L'association a perçu une subvention ARS sur l'exercice, de 103 000€ en date du 17 Septembre 2018..

2- Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 99-01, des autres règlements du Comité de Réglementation Comptables et des textes pris pour leur application .

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.

3- Créances et dettes

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

L'ensemble des créances et des dettes de l'Association est à moins d'un an.

Complément d'informations – Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale et s'élèvent au 31/12/2018 à un total de 85 403.52 €.

Une partie de ces disponibilités a fait l'objet d'un placement de trésorerie sur un compte Livret A .

4- Fonds dédiés

Subventions ARS 2014 et 2015

Le solde non utilisé à fin 2015 de la subvention ARS 2014 d'un montant de 36 633,12 € a été utilisé au cours de l'exercice 2016. La subvention ARS 2015 non utilisée à fin 2015 d'un montant de 245 500 € a été utilisée en totalité au cours de l'exercice 2016.

Subvention ARS 2016

Une subvention de 130 000 € a été perçue en 2016.

Le solde non utilisé à fin 2016 qui était de 104 085,60€ a été utilisé à hauteur de 83 288,97 € au cours de l'exercice 2017.

De nouvelles dépenses se rapportant à la subvention perçue en 2016 se sont greffées sur l'exercice, et se sont élevées à 6 648.88€.

A fin 2018, il reste un solde non utilisé de 14 147.75€.

Subvention ARS 2017

Une subvention de 100 936 € a été perçue en 2017. Elle a été utilisée à hauteur de 89 272 € sur l'exercice 2017.

En 2018, le solde non utilisé à fin 2017 qui était de 11 664 €, a été complètement utilisé.

Subvention ARS 2018

Une subvention de 103 000€ a été perçue en Septembre 2018. Elle a été utilisée à hauteur de 66 272.00€ sur l'exercice 2018.

Au 31 Décembre 2018, le solde non utilisé s'élève à 37328.19€, et reporté sur l'exercice 2019.

Tableau de suivi des fonds dédiés
Subventions de fonctionnement affectées

Situations	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)
Ressources		A
Subvention ARS 2014/2015	375 500	0
Subvention ARS 2016	130 000	20 796.63
Subvention ARS 2017	100 936	11 664.00
Subvention ARS 2018	103 000	
Total	709 436	32 460,63

Situations	Utilisation au cours d'exercice (compte 7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
Ressources			
	B	C	D = A - B + C
Subvention ARS 2014/2015	0	0	0
Subvention ARS 2016	6 648.88	0	14 147.75
Subvention ARS 2017	11 664.00	0	0
Subvention ARS 2018	65 671.44	0	37 328.19
Total	83 288.97	0	51475.94

**SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
ANNEXE**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Etat des créances = 601 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	601	601	
TOTAL	601	601	

3.2 - Charges constatées d'avance = 601 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF
4.1 - Etat des dettes = 24 319 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	24 288	24 288		
Dettes fiscales & sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	31	31		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	24 319	24 319		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 13 385 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	13 354
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	31
TOTAL	13 385

SOCIETE EDUCATION THERAPEUTIQUE SANTE OCCITANE
ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 601 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	601
TOTAL	601

8.2 - Charges à payer = 13 385 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	13 354
Frs - factures non-parvenues(408100)	13 354
Autres dettes :	31
Deb et cred divers charges a payer(468600)	31
TOTAL	13 385