RESEAU PEDIATRIQUE 974

20 RUE SAINT JACQUES

97400 SAINT DENIS

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à STE CLOTILDE
Le 15/06/2020

JEAN CHRISTOPHE MAUNIER
EXPERT COMPTABLE

Mascareignes Audit et Expertises
10 Rue de l'Amitié
ZAC du Triangle
97490 STE CLOTILDE

RESEAU PEDIATRIQUE 974

20 RUE SAINT JACQUES

97400 SAINT DENIS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

Mascareignes Audit et Expertises
10 Rue de l'Amitié
ZAC du Triangle
97490 STE CLOTILDE

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

RESEAU PEDIATRIQUE 974
20 RUE SAINT JACQUES
97400 SAINT DENIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	462 584 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	(7 933)Euros

Fait à STE CLOTILDE
Le 11/05/2020

JEAN CHRISTOPHE MAUNIER
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	19 023	19 023				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	46 757	44 315	2 442	2 405	36	1.51
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 000		2 000	2 000		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 657		1 657	1 657		
	Total I	69 437	63 338	6 099	6 062	36	0.60
	Comptes de liaison **Total II**						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	15 134		15 134	15 511	377-	2.43-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	441 352		441 352	644 602	203 250-	31.53-
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	456 486		456 486	660 113	203 627-	30.85-
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	525 923	63 338	462 584	666 175	203 590-	30.56-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

RESEAU PEDIATRIQUE 974
97400 SAINT DENIS

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	46 338	38 043	8 295	21.81
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	7 933-	8 295	16 228-	195.64-
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		311	311-	100.00-
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	38 405	46 649	8 244-	17.67-
	Comptes de liaison **Total II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	297 763	487 493	189 730-	38.92-
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	297 763	487 493	189 730-	38.92-
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 757	58 201	4 445-	7.64-
	Dettes fiscales et sociales	62 234	55 408	6 826	12.32
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	20	20		
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	10 406	18 404	7 998-	43.46-
	Total IV	126 417	132 033	5 617-	4.25-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	462 584	666 175	203 590-	30.56-

(1) Dont à plus d'un an — 116 010 — 113 629
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

RESEAU PEDIATRIQUE 974
97400 SAINT DENIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	188 536	400 658	212 122-	52.94-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		2 595	2 595-	100.00-
Collectes				
Cotisations	1 800	1 550	250	16.13
Autres produits	808	10	798	NS
Total I	191 144	404 813	213 670-	52.78-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	130 190	154 662	24 472-	15.82-
Impôts, taxes et versements assimilés	2 823	4 008	1 185-	29.57-
Salaires et traitements	202 117	206 974	4 856-	2.35-
Charges sociales	64 899	65 785	886-	1.35-
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 601	1 644	43-	2.60-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1		1	
Total II	401 631	433 073	31 442-	7.26-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	210 487-	28 259-	182 228-	644.84-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	5	3 984	3 979-	99.87-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5	3 984	3 979-	99.87-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	5	3 984	3 979-	99.87-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	210 482-	24 275-	186 207-	767.07-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 548	779	11 769	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	311	1 644	1 333-	81.09-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	12 859	2 423	10 436	430.71
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	40	20 000	19 960-	99.80-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	40	20 000	19 960-	99.80-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	12 819	17 577-	30 396	172.93
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	204 008	411 221	207 213-	50.39-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	401 671	453 073	51 402-	11.35-
Solde intermédiaire	197 663-	41 852-	155 811-	372.29-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	212 762	50 300	162 462	322.99
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	23 032	153	22 880	NS
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	7 933-	8 295	16 228-	195.64-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES					
20500000	LOGICIEL	19 023	19 023		
28050000	AMORTISSEMENT LOGICIEL	19 023-	19 023-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 442	2 405	36	1.51
21810000	INST. GENE. AGENC. AMENAG. DIV	5 450	5 450		
21830000	MAT. BUR. & INFO.	37 230	35 592	1 638	4.60
21840000	MOBILIER DE BUREAU	4 077	4 077		
28181000	AMORT. IGAA	4 739-	4 499-	240-	5.33-
28183000	AMORT. MAT. BUR & INFO.	35 499-	34 138-	1 361-	3.99-
28184000	AMORT.MOBILIER DE BUREAU	4 077-	4 077-		
AUTRES PARTICIPATIONS		2 000	2 000		
26110000	TITRES GSC TESIS	2 000	2 000		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 657	1 657		
27500000	DEPOTS & CAUTIONS	1 657	1 657		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		6 099	6 062	36	0.60
AUTRES CREANCES		15 134	15 511	377-	2.43-
40100000	NATURE FOURNISSEUR	7 482	9 581	2 099-	21.91-
43110000	CGSS TTS	2 357	1 773	584	32.90
43120000	CGSS IJSS NETTES	1 321	1 321		
44870000	SUBVENTION A RECEVOIR	1 138		1 138	
46710000	DEBITEURS DIVERS	2 835	2 835		
DISPONIBILITES		441 352	644 602	203 250-	31.53-
51210000	BR	441 330	644 580	203 250-	31.53-
51211000	BR LIVRET A	22	22	0	2.22
TOTAL ACTIF CIRCULANT		456 486	660 113	203 627-	30.85-
TOTAL GENERAL		462 584	666 175	203 590-	30.56-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
REPORT A NOUVEAU	46 338	38 043	8 295	21.81
11000000 RAN CREDITEURS	46 338	38 043	8 295	21.81
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 933-	8 295	16 228-	195.64-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		311	311-	100.00-
13100000 SUBV. D'EQUIPEMENT		58 891	58 891-	100.00-
13900000 SUBV. INVEST. VIRE RSLT		58 580-	58 580	100.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	38 405	46 649	8 244-	17.67-
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	297 763	487 493	189 730-	38.92-
19400000 FONDS DEDIES/SUB.DE FONCTIONNE	297 763	487 493	189 730-	38.92-
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	297 763	487 493	189 730-	38.92-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	53 757	58 201	4 445-	7.64-
40100000 NATURE FOURNISSEUR	26 961	31 567	4 605-	14.59-
40810000 FRS, FACT. NON PARVENUES	26 795	26 635	160	0.60
DETTES FISCALES ET SOCIALES	62 234	55 408	6 826	12.32
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	9 635	1 419	8 216	578.96
42110000 SALAIRES TTS	2 472	5 119	2 647-	51.71-
42820000 DETTE PROV CONGES PAYES	11 595	10 290	1 306	12.69
42860000 PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAY	7 182	7 326	144-	1.97-
43100000 SECURITE SOCIALE	16 708	18 456	1 749-	9.47-
43730000 C.R.R	1 968	3 683	1 715-	46.56-
43731000 MUTUELLE		2 412	2 412-	100.00-
43732000 CRP	1 981	551	1 431	259.75
43750000 PREVOYANCE		358	358-	100.00-
43820000 PROV CS/CP	4 057	3 378	679	20.10
43860000 ORG. SOCIAUX (TA)	3 395		3 395	
43862000 FORMATIONS CONTINUES	1 084	2 297	1 213-	52.79-
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 037		2 037	
44861000 CHARGES A PAYER	120	120		
AUTRES DETTES	20	20		
41100000 NATURE CLIENT	20	20		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 406	18 404	7 998-	43.46-
48700000 PRODUIT CONSTATES D AVANCE	10 406	18 404	7 998-	43.46-
TOTAL DETTES	126 417	132 033	5 617-	4.25-
TOTAL GENERAL	462 584	666 175	203 590-	30.56-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		188 536	400 658	212 122-	52.94-
74112000	CONVENTION FIR RESEAU	160 000	389 910	229 910-	58.96-
74180000	AUTRES FINANCEMENTS	28 536	10 748	17 788	165.51
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			2 595	2 595-	100.00-
79100000	TRANSFERT DE CHARGES		2 595	2 595-	100.00-
COTISATIONS		1 800	1 550	250	16.13
75610000	COTISATIONS MEMBRES	1 800	1 550	250	16.13
AUTRES PRODUITS		808	10	798	NS
75800000	PRODUIT DIVERS	808	10	798	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		191 144	404 813	213 670-	52.78-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		130 190	154 662	24 472-	15.82-
60611000	EAU	119	125	6-	4.74-
60612000	ELECTRICITE	1 275	1 100	175	15.89
60630000	FOURNITURES ENTRETIENS & PETIT	1 328	3 079	1 751-	56.87-
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	875	1 395	520-	37.26-
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	17 842	17 565	276	1.57
61550000	ENTRETIEN	140	56	84	148.14
61560100	MAINTENANCE INFORMATIQUE DU PA	2 628	3 733	1 105-	29.60-
61600000	PRIMES ASSURANCES	925	899	26	2.84
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	513		513	
61850000	FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES, .	170		170	
62140000	PERSONNEL DETACHÉ / PRÉTÉ	1 383		1 383	
62260000		1 989		1 989	
62260100	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	7 191	6 804	387	5.69
62260200	HONORAIRES COMM.COMPTES	3 390	3 330	60	1.80
62260400	HONORAIRES DIETETICIENS LIBERA	6 794	8 325	1 531-	18.40-
62260410	HONORAIRE COORDINATATION DIET	1 560		1 560	
62260420	HONO DIET BILAN	1 640		1 640	
62260430	HONO DIET BILAN APA	1 440		1 440	
62260440	HONO SUIVI DIET 1ÈRE ANNÉE	1 080		1 080	
62260450	HONO SUIVI DIET 2ÈME ANNÉE	60		60	
62260500	HONORAIRES PSYCHOLOGUES LIBERA		740	740-	100.00-
62260510	HONO PSY BILAN	480		480	
62260520	HONO PSY 1ÈRE ANNÉE	380		380	
62260530	HONO PSY 2ÈME ANNÉE	240		240	
62260600	HONORAIRES EDUCATEURS SPORTIFS	15 270	2 150	13 120	610.23
62261030	INDEMN. MEDECINS - SYNTHESE	6 520	5 800	720	12.41
62261039	INDEMN.DIETETICIEN INTEGRATION	3 780	4 080	300-	7.35-
62261050	INDEMN. DIETETICIENS - SUIVI	8 600	6 880	1 720	25.00
62261060	INDEMN. PSYCHOLOGUES (FIQCV)	9 900	9 450	450	4.76
62262010	INDEMN. MEDECINS - INTEGRATION	9 240	19 200	9 960-	51.88-
62262020	INDEMN. MEDECINS - SUIVI 1IER		27 760	27 760-	100.00-
62262030	INDEMN. MEDECINS - SUIVI 2ND		8 840	8 840-	100.00-
62262040	INDEMN. MEDECINS - SUIVI 3ÈME		4 640	4 640-	100.00-
62263020	INDEMN. FORMATEURS	4 800		4 800	
62268000	AUTRES HONORAIRES		3 223	3 223-	100.00-
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	50		50	
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	4 483	1 268	3 215	253.61
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	31	213	182-	85.63-
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	757		757	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62515000	INDEMNITE KILOMETRIQUE	4 856	6 014	1 158-	19.25-
62570000	RECEPTIONS (LOCATION DE SALLES	3 253	3 345	92-	2.74-
62600100	FRAIS POSTAUX	1 303	1 271	32	2.54
62600200	FRAIS TELECOMMUNICATION	2 757	2 303	454	19.74
62700000	SERVICES BANCAIRES	500	574	74-	12.93-
62850000	COTISATIONS	648	500	148	29.52
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		2 823	4 008	1 185-	29.57-
63330000	PROV. FORMATION CONTINUE	995	1 076	81-	7.53-
63331000	FORMATION CONTINUE	1 692	2 800	1 108-	39.57-
63512000	TAXES FONCIERES	136	132	4	2.94
SALAIRES ET TRAITEMENTS		202 117	206 974	4 856-	2.35-
64110000	SALAIRES PERMANENTS	193 956	183 217	10 739	5.86
64111000	SALAIRES TTS		4 399	4 399-	100.00-
64111200	SALAIRE TTS ATELIER		9 961	9 961-	100.00-
64111300	SALAIRE TTS DIVERSIFICATION		372	372-	100.00-
64111400	SALAIRE TTS CS DIET		3 065	3 065-	100.00-
64120000	PROV. CONGES PAYES	1 306	5 961	4 655-	78.10-
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 856		6 856	
CHARGES SOCIALES		64 899	65 785	886-	1.35-
64510000	COT. CGSS	33 689	36 798	3 109-	8.45-
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 956	821	2 135	260.13
64530000	COT. CRR	12 614	8 496	4 117	48.46
64531000	COT. PREVOYANCE	3 860	6 180	2 320-	37.54-
64532000	COT. PREVOYANCE		1 614	1 614-	100.00-
64534000	AUTRES CHARGES SOCIALES	2 400		2 400	
64540000	COT. ASSEDIC	8 093	7 695	398	5.17
64570000	CH SOCIALES/ CH TTS		847	847-	100.00-
64571000	CH.CGSS S/TTS ATELIER		798	798-	100.00-
64582000	PROV. CH. SOC./ C. PAYES	679	2 028	1 349-	66.53-
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	609	507	101	20.01
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		1 601	1 644	43-	2.60-
68112000	DOT AMORT IMMOB CORP	1 601	1 644	43-	2.60-
AUTRES CHARGES		1		1	
65800000	CHARGES DIVERSES/GESTION COURA	1		1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		401 631	433 073	31 442-	7.26-
RESULTAT D'EXPLOITATION		210 487-	28 259-	182 228-	644.84-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		5	3 984	3 979-	99.87-
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	5	3 984	3 979-	99.87-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		5	3 984	3 979-	99.87-
RESULTAT FINANCIER		5	3 984	3 979-	99.87-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		210 482-	24 275-	186 207-	767.07-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	12 548	779	11 769	NS
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 548		5 548	
77200000 PRODUITS ANTERIEURS	7 000	779	6 221	798.63
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	311	1 644	1 333-	81.09-
77700000 QP SUBV. INV./RSLT	311	1 644	1 333-	81.09-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 859	2 423	10 436	430.71
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	40	20 000	19 960-	99.80-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		20 000	20 000-	100.00-
67200000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS	40		40	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	40	20 000	19 960-	99.80-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	12 819	17 577-	30 396	172.93
TOTAL PRODUITS	204 008	411 221	207 213-	50.39-
TOTAL DES CHARGES	401 671	453 073	51 402-	11.35-
SOLDE INTERMEDIAIRE	197 663-	41 852-	155 811-	372.29-
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	212 762	50 300	162 462	322.99
78940000 ENGAGEMENTS REALISES	212 762	50 300	162 462	322.99
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	23 032	153	22 880	NS
68940000 ENGAGT A REALISER/SUB.ATTRIBUE	23 032	153	22 880	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	7 933-	8 295	16 228-	195.64-

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture x

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes x
Informations générales complémentaires x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des provisions x
Tableau de suivi des fonds dédiés x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Evaluation des amortissements x
Produits à recevoir x
Charges à payer x
Charges et produits constatés d'avance x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

L'association n'a pas eu recours au chômage partiel.
L'association a poursuivi son activité en s'adaptant au contexte.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

l'activité du réseau pédiatrique devra à terme être intégré dans un dispositif unique d'appui à la coordination, dans un délai éstimé de deux ans.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	19 023		
Installations générales agencements aménagements divers	5 450		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 669		1 638
TOTAL	45 119		1 638
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	1 657		
TOTAL	3 657		
TOTAL GENERAL	67 799		1 638

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			19 023	19 023
Installations générales agencements aménagements divers			5 450	5 450
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			41 307	41 307
TOTAL			46 757	46 757
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières			1 657	1 657
TOTAL			3 657	3 657
TOTAL GENERAL			69 437	69 437

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	19 023			19 023
Installations générales agencements aménagements divers	4 499	240		4 739
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 215	1 361		39 576
TOTAL	42 714	1 601		44 315
TOTAL GENERAL	61 737	1 601		63 338

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	240				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 361				
TOTAL	1 601				
TOTAL GENERAL	1 601				

Etat des provisions

Néant

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
FIQCS 2009		52 532			52 532
Actions Ecoles 2011-2012		4 083			4 083
Prévention ciblée 11/12		13 037			13 037
Ateliers		6 328	562		5 766
Diversification		3 716	450		3 266
Fonds réseau		407 798	211 750	23 032	219 080
TOTAL		487 494	212 762	23 032	297 764

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 138
Total	1 138

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 795
Dettes fiscales et sociales	27 432
Total	54 227

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	10 406
Total	10 406