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

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail Compte de résultat</i>	5 à 7
- <i>Bilan actif-passif</i>	8 et 9
- <i>Détail bilan</i>	10 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 17
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	18 à 20

Cabinet Bernard DESNAULT & associés
CENTRE DE VIE AGORA BAT.B
Z.I. LES PALUDS
13400 AUBAGNE
04.42.03.14.49

Association CIU SANTE
27 RUE DU PR DELVALLE

06100 NICE

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

Activité principale de l'entreprise : ASSOCIATION

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à AUBAGNE
Le 15/03/2020

MICHEL MALHERBE
EXPERT-COMPTABLE

Cabinet Bernard DESNAULT & associés
CENTRE DE VIE AGORA BAT.B
Z.I. LES PALUDS
13400 AUBAGNE
04.42.03.14.49

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association CIU SANTE
27 RUE DU PR DELVALLE
06100 NICE

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,	316 723 Euros
- Produits d'exploitation,	430 786 Euros
- Résultat net comptable,	7 308 Euros

Fait à AUBAGNE
Le 14/03/2020

MICHEL MALHERBE
EXPERT-COMPTABLE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	84 605		160 373		75 768	47.24
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	316 043		231 191		84 851	36.70
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	17 625		19 568		1 943	9.93
Collectes						
Cotisations	12 375		7 250		5 125	70.69
Autres produits	139		12		127	NS
Total I	430 786		418 394		12 392	2.96
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	151 789		173 284		21 495	12.40
Impôts, taxes et versements assimilés	2 248		5 025		2 777	55.27
Salaires et traitements	185 055		181 684		3 371	1.86
Charges sociales	67 159		62 531		4 628	7.40
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 741		56 925		46 184	81.13
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			5 750		5 750	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	7 233		8 505		1 273	14.96
Total II	424 226		493 706		69 480	14.07
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	6 560		75 312		81 872	108.71
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		5		2	3	180.54
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		5		2	3	180.54
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés				133	133	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI				133	133	100.00
2. Résultat financier (V-VI)		5		131	136	103.97
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		6 566		75 443	82 008	108.70
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 805		2 678	2 128	79.45
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 402		100 973	90 571	89.70
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		15 208		103 651	88 443	85.33
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		14 465		27 776	13 311	47.92
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		14 465		27 776	13 311	47.92
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		743		75 875	75 132	99.02
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		445 999		522 046	76 047	14.57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		438 691		521 614	82 924	15.90
Solde intermédiaire		7 308		432	6 876	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		7 308		432	6 876	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	84 604.74	160 372.52	75 767.78	47.24
70611000 PRESTATIONS SALON	3 825.00		3 825.00	
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES A 20%	58 946.41	63 705.85	4 759.44	7.47
70621000 MEETING CANCER		86 666.67	86 666.67	100.00
70621100 MEETING CANCER HT		3 000.00	3 000.00	100.00
70680000 AUTRES PARTICIPATIONS	16 833.33	7 000.00	9 833.33	140.48
70680200 AUTRES PARTICIPATIONS NS	5 000.00		5 000.00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	316 042.59	231 191.42	84 851.17	36.70
74173040 SUBVENTION REGION PACA MSP	15 000.00	53 118.59	38 118.59	71.76
74173041 SUBVENTION REGION PACA SUD LAB	10 000.00		10 000.00	
74173042 SUBVENTION ARS MSP		107 300.00	107 300.00	100.00
74173043 SUBVENTION ARS CIG'ARRETE	60 400.00		60 400.00	
74173044 SUBVENTION REGION PACA	95 000.00		95 000.00	
74173045 SUBVENTION ARS PACA	95 000.00		95 000.00	
74173050 SUBVENTION DEPARTEMENT 06 T	20 000.00	1 772.83	18 227.17	NS
74173051 SUBVENTION DEPARTEMENT 06 NT		40 000.00	40 000.00	100.00
74174050 SUBVENTION NCA METROPOLE	10 000.00	4 000.00	6 000.00	150.00
74174060 SUBVENTION VILLE DE NICE	8 000.00	25 000.00	17 000.00	68.00
74180000 AUTRES SUBV D'EXPLOITATION	2 642.59		2 642.59	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	17 624.82	19 567.73	1 942.91	9.93
78174000 REP PROV DEPRECIATION CREANCES		3 750.00	3 750.00	100.00
79105000 TRANSFERT DE CHARGES	17 624.82	15 817.73	1 807.09	11.42
COTISATIONS	12 374.97	7 249.99	5 124.98	70.69
75600000 COTISATIONS	12 374.97	7 249.99	5 124.98	70.69
AUTRES PRODUITS	138.75	11.93	126.82	NS
75800000 AUTRES PDTS DE GESTION COURANT	138.75	11.93	126.82	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	430 785.87	418 393.59	12 392.28	2.96
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	151 789.18	173 284.46	21 495.28	12.40
60410000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	55 656.00	18 600.00	37 056.00	199.23
60630000 ENTRETIEN ET PETITS EQUIP	8.25	226.07	217.82	96.35
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	656.05	1 448.87	792.82	54.72
61320100 LOCATIONS IMMOBILIERES APT	3 340.70	3 271.72	68.98	2.11
61350200 LOCATIONS VEHICULES	515.16	5 275.37	4 760.21	90.23
61350300 LOCATION ZOH0 ONE	2 388.57	2 179.15	209.42	9.61
61350400 LOCATION CERTIFICAT EURODACIO	80.00	80.00		
61350800 LOCATIONS MOBILIERES DIVERSES	490.66	633.08	142.42	22.50
61401200 CHARGES LOCATIVES DELVALLE APT	2 600.00	3 620.00	1 020.00	28.18
61410100 CHARGES LOCATIVES DELVALLE BUR	3 520.00	3 520.00		
61550000 ENTRETIEN REPARATION		980.92	980.92	100.00
61561502 FRAIS DE MAINTENANCE appart NS	375.00	256.00	119.00	46.48
61561503 FRAIS DE MAINTENANCE	1 080.83	1 933.33	852.50	44.09
61610000 ASSURANCES	1 669.61	951.56	718.05	75.46
61611000 ASSU PERTE MOYENS DE PAIEMENTS	32.50	30.00	2.50	8.33
61850000 FRAIS DE PREPARATION SALON	14 149.37	34 167.51	20 018.14	58.59
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	9 160.00	8 900.00	260.00	2.92
62260120 HONORAIRES SOCIAL	2 844.00	2 183.00	661.00	30.28
62260200 HONORAIRES CAC	4 670.00	4 340.00	330.00	7.60
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	5 800.00		5 800.00	
62262000 HONORAIRES CONSULTANTS	6 750.00	1 957.05	4 792.95	244.91

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62262100 FRAIS DEPLACEMENT CONSULTANTS	540.65				540.65	
62270000 DEBOURS JURIDIQUES	50.00		50.00			
62310500 PUBLICATIONS SCIENTIFIQUES	7 434.57				7 434.57	
62360000 COMMUNICATION	2 801.20		11 795.54		8 994.34	76.25
62381200 COMMUNICATION ACCESSIBILITE	1 000.00				1 000.00	
62382000 FRAIS SUR NOM DE DOMAINE	120.13		119.88		0.25	0.21
62511000 FRAIS DE DEPLACTS REPAS HOTELS	5 696.28		13 651.60		7 955.32	58.27
62512000 FRAIS DEPCT PEAGE PARKING	1 064.92		1 104.24		39.32	3.56
62513000 FRAIS DE DEPLACEMENTS IK	3 534.83		948.75		2 586.08	272.58
62514000 FRAIS DEPCT AVION TRAIN TRAM	5 390.30		4 487.76		902.54	20.11
62515000 FRAIS DEPLACEMENTS CARBURANTS	426.97		1 257.47		830.50	66.05
62517000 FRAIS DEPLACEMENT INTERVENANTS	1 008.80		38 249.93		37 241.13	97.36
62570000 FRAIS DE RECEPTION	1 376.61		1 746.48		369.87	21.18
62610000 FRAIS POSTAUX	159.86		172.65		12.79	7.41
62750000 FRAIS BANCAIRES	756.53		1 106.53		350.00	31.63
62755000 FRAIS BANCAIRES SUR DAILLY			540.00		540.00	100.00
62810000 FRAIS D'INSCRIPTIONS & COTISAT°	4 640.83		3 500.00		1 140.83	32.60
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 248.00		5 025.45		2 777.45	55.27
63120000 TAXE D'APRENTISSAGE			1 193.00		1 193.00	100.00
63330000 TAXE FORM CONTINUE & FONGECIF	1 662.00		1 465.37		196.63	13.42
63331000 ADESATT	36.00		35.08		0.92	2.62
63511000 CET	550.00		550.00			
63580000 AUTRES DROITS			1 782.00		1 782.00	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	185 055.43		181 684.31		3 371.12	1.86
64110000 SALAIRES BRUTS	179 282.53		175 422.51		3 860.02	2.20
64120000 PROV CONGES A PAYER	1 991.86		5 348.74		3 356.88	62.76
64140000 PARTICIPATION TRANSPORT	175.99		33.69		142.30	422.38
64145000 INDEM DE STAGE NON SOUMISES	3 605.05		879.37		2 725.68	309.96
CHARGES SOCIALES	67 158.85		62 531.05		4 627.80	7.40
64510000 COT URSSAF	37 947.92		42 204.64		4 256.72	10.09
64520000 COT PREVOYANCE CADRE	3 601.45		2 984.31		617.14	20.68
64530000 COT RETRAITE MEDERIC MALAKOF	11 435.11		13 861.76		2 426.65	17.51
64540000 COT POLE EMPLOI	7 516.20		7 367.83		148.37	2.01
64550000 CH SOC SUR CONGES A PAYER	628.17		2 734.51		2 106.34	77.03
64590000 CICE			7 042.00		7 042.00	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	530.00		420.00		110.00	26.19
64852000 PERSONNEL DETACHE	5 500.00				5 500.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10 741.26		56 925.14		46 183.88	81.13
68111000 DOT. AMORT IMMO INCORPO	47.00				47.00	
68112000 DOT AMORT IMMO CORPO	10 694.26		56 925.14		46 230.88	81.21
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			5 750.00		5 750.00	100.00
68174000 DOT PROV DEPRECIATION CREANCES			5 750.00		5 750.00	100.00
AUTRES CHARGES	7 232.83		8 505.33		1 272.50	14.96
65440000 PERTES SUR CREANCES IRREC	7 215.00		8 500.00		1 285.00	15.12
65800000 AUTRES CH DE GESTION COURANTE	17.83		5.33		12.50	234.52
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	424 225.55		493 705.74		69 480.19	14.07

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	6 560.32		75 312.15		81 872.47	108.71
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5.19		1.85		3.34	180.54
76802000 PDTS FINANCIERS SUR PARTS CC	1.85		1.85			
76803000 INTERETS CREDITEURS	3.34				3.34	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5.19		1.85		3.34	180.54
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			132.65		132.65	100.00
66160000 INTERETS DEBITEURS			132.65		132.65	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			132.65		132.65	100.00
RESULTAT FINANCIER	5.19		130.80		135.99	103.97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 565.51		75 442.95		82 008.46	108.70
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 805.43		2 677.85		2 127.58	79.45
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT	4 605.43		2 677.85		1 927.58	71.98
77181200 AUTRES PDTS EXCP NON IMPOSABLE	200.00				200.00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	10 402.26		100 972.87		90 570.61	89.70
77730000 REPRISE SUBV INVEST AU RESULT	10 402.26		100 972.87		90 570.61	89.70
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 207.69		103 650.72		88 443.03	85.33
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	14 465.00		27 775.66		13 310.66	47.92
67120000 AMENDES PENALES ET FISCALES			128.99		128.99	100.00
67180000 AUTRES CH EXCEPT DE GESTION	14 455.00		27 646.67		13 191.67	47.72
67182000 AUTRES CHARGES EXP GESTION 20%	10.00				10.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 465.00		27 775.66		13 310.66	47.92
RESULTAT EXCEPTIONNEL	742.69		75 875.06		75 132.37	99.02
TOTAL PRODUITS	445 998.75		522 046.16		76 047.41	14.57
TOTAL DES CHARGES	438 690.55		521 614.05		82 923.50	15.90
SOLDE INTERMEDIAIRE	7 308.20		432.11		6 876.09	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	7 308.20		432.11		6 876.09	NS

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

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	909	47	862		862	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	17 186	13 621	3 565	6 547	2 982	45.55
	Autres immobilisations corporelles	184 086	183 189	897	8 609	7 712	89.58
	Immobilisations en cours	8 594		8 594		8 594	
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	100		100	100			
Total I	210 875	196 857	14 018	15 256	1 238	8.12	
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	154		154		154	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	68 840	11 500	57 340	202 843	145 503	71.73
	Autres créances	112 695		112 695	124 782	12 087	9.69
Valeurs mobilières de placement	153		153	153			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	130 642		130 642	139 979	9 337	6.67	
Charges constatées d'avance (3)	1 722		1 722	769	953	124.06	
Total III	314 205	11 500	302 705	468 525	165 820	35.39	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	525 080	208 357	316 723	483 781	167 059	34.53	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	8 628		8 628			
	Report à nouveau	75 189		74 757		432	0.58
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	7 308		432		6 876	NS
	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	24 065		34 467		10 402	30.18	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	115 190		118 284		3 094	2.62	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
Total III							
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	63 871		48 004		15 867	33.05
	Dettes fiscales et sociales	41 512		56 808		15 296	26.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	150		75 661		75 511	99.80
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	96 000		185 025		89 025	48.12
	Total IV	201 533		365 498		163 965	44.86
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		316 723		483 781		167 059	34.53

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

105 533 180 473

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	861.59		861.59	
20501000 LOGICIELS	908.59		908.59	
28050100 AMORT LOGICIELS	47.00		47.00	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	3 564.92	6 546.92	2 982.00	45.55
21510100 MATERIEL ET OUTILLAGE SUB	4 540.00	4 540.00		
21510300 OBJETS CONNECTES ESPACE PEDAGO	12 645.94	12 645.94		
28151010 AMORT MAT ET OUTILLAGE NS	3 451.00	2 543.00	908.00	35.71
28151030 AMORT OBJETS CONNECTES ESP PED	10 170.02	8 096.02	2 074.00	25.62
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	896.93	8 609.19	7 712.26	89.58
21810300 INSTAL AMNGT ESPACE PEDAGOGIQU	51 681.75	51 681.75		
21830300 MAT BUR & INFO ESPACE PEDAGO	121 967.31	121 967.31		
21840300 MOBILIER DE BUREAU ESPACE PEDA	10 437.25	10 437.25		
28181030 INSTAL AMNGT ESPACE PEDAGO	51 586.08	48 571.65	3 014.43	6.21
28183030 AMORT MAT BUR & INFO ESP PEDAG	121 359.18	118 558.35	2 800.83	2.36
28184030 AMORT MOBILIER ESP PEDAGOGIQUE	10 244.12	8 347.12	1 897.00	22.73
IMMOBILISATIONS EN COURS	8 594.41		8 594.41	
23181010 IMMO EN COURS AMNGT ELECTRO	5 632.76		5 632.76	
23181020 IMMO EN COURS MOBILIER	1 693.09		1 693.09	
23181030 IMMO EN COURS IMMATERIELS	655.23		655.23	
23181040 IMMO EN COURS DISPOSITIFS	412.42		412.42	
23181050 IMMO EN COURS ACCESSOIRES	200.91		200.91	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	100.00	100.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	100.00	100.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 017.85	15 256.11	1 238.26	8.12
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	153.87		153.87	
40910000 AV ET ACPTE FRS	153.87		153.87	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	57 339.98	202 843.23	145 503.25	71.73
41100000 CLIENTS	35 423.98	133 777.23	98 353.25	73.52
41600000 CLIENTS DOUTEUX	13 800.00	13 800.00		
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	19 616.00	66 766.00	47 150.00	70.62
49100000 PROV CREANCES DOUTEUSES	11 500.00	11 500.00		
AUTRES CREANCES	112 695.05	124 781.99	12 086.94	9.69
40100000 FOURNISSEURS	218.40		218.40	
40980000 FRS AVOIRS A RECEVOIR	124.80	364.20	239.40	65.73
44173020 SUBV A REC DEPARTEMENT 06 NT	16 000.00	40 000.00	24 000.00	60.00
44173040 SUBV A REC REGION PACA	65 000.00	60 000.00	5 000.00	8.33
44174020 SUBV A REC NICE METROPOLE	10 000.00		10 000.00	
44400000 ETAT IMPOTS A PAYER		7 042.00	7 042.00	100.00
44490000 ETAT CREANCE/REPORT EN ARRIERE	10 371.00	10 371.00		
44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO	547.36		547.36	
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	4 603.52	4 046.92	556.60	13.75
44569000 TVA DED S/ACQUI INTRACOMM	794.57		794.57	
44583000 REMBOURSEMENT DE TVA	623.00		623.00	
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	4 412.40	2 957.87	1 454.53	49.17

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	152.50	152.50		
50802000 PARTS SOCIALES ACC CV VL	15.25	15.25		
50803000 PARTS SOCIALES BCC VL	137.25	137.25		
DISPONIBILITES	130 641.52	139 979.02	9 337.50	6.67
51210000 CREDIT COOPERATIF	22 991.00	139 979.02	116 988.02	83.58
51210300 SOCIETE GENERALE	107 647.18		107 647.18	
51210400 SOCIETE GENERALE LIVRET	3.34		3.34	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 721.87	768.50	953.37	124.06
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 721.87	768.50	953.37	124.06
TOTAL ACTIF CIRCULANT	302 704.79	468 525.24	165 820.45	35.39
TOTAL GENERAL	316 722.64	483 781.35	167 058.71	34.53

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	8 628.00	8 628.00		
10680000 AUTRES RESERVES	8 628.00	8 628.00		
REPORT A NOUVEAU	75 188.66	74 756.55	432.11	0.58
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	75 188.66	74 756.55	432.11	0.58
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 308.20	432.11	6 876.09	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	24 064.68	34 466.94	10 402.26	30.18
13130000 SUBV INVEST DEPT 06	274 560.07	274 560.07		
13140000 SUB INVEST REGION PACA SUD LAB	20 000.00	20 000.00		
13913000 SUBV INVEST DEPT 06	270 495.39	260 093.13	10 402.26	4.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	115 189.54	118 283.60	3 094.06	2.62
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	63 871.11	48 003.90	15 867.21	33.05
40100000 FOURNISSEURS	39 266.31	31 582.98	7 683.33	24.33
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	24 604.80	16 420.92	8 183.88	49.84
DETTES FISCALES ET SOCIALES	41 511.99	56 807.85	15 295.86	26.93
42100009 Rémun. SERVAIS DAVID	141.16		141.16	
42820000 CONGES A PAYER	11 483.17	9 491.31	1 991.86	20.99
43100000 URSSAF	6 605.00	7 114.00	509.00	7.15
43720000 PREVOYANCE MEDERIC	691.71	1 230.00	538.29	43.76
43730000 RETRAITE MEDERIC MALAKOF	1 728.52	2 240.44	511.92	22.85
43820000 CH SOC SUR CONGES A PAYER	5 433.92	4 805.75	628.17	13.07
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 055.72		1 055.72	
44551000 TVA A DECAISSER		4 758.00	4 758.00	100.00
44562000 TVA DEDUCTIBLE SUR IMMO		174.00	174.00	100.00
44571200 ETAT TVA COLLECTEE A 20%	7 486.82	22 241.99	14 755.17	66.34
44579000 TVA COLL S/ACQUI INTRACOMM	794.57		794.57	
44587000 ETAT TVA SUR FAE	2 411.00	115.84	2 295.16	NS
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	3 680.40	4 636.52	956.12	20.62
AUTRES DETTES	150.00	75 661.00	75 511.00	99.80
41100000 CLIENTS		9 590.00	9 590.00	100.00
41981000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR	150.00	66 071.00	65 921.00	99.77
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	96 000.00	185 025.00	89 025.00	48.12
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	96 000.00	185 025.00	89 025.00	48.12
TOTAL DETTES	201 533.10	365 497.75	163 964.65	44.86
TOTAL GENERAL	316 722.64	483 781.35	167 058.71	34.53

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
Informations générales complémentaires	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	14
Tableau de variation des fonds associatifs	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Subventions d'équipement	17
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Transferts de charges	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- 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.

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

INFORMATION FISCALE :

L'association a opté en 2016 pour le report en arrière du déficit de l'exercice 2016 sur le bénéfice de l'exercice précédent. Cette imputation appelée également "carry back" avait fait naître au profit de l'association une créance sur le Trésor d'un montant de 10 371 €

Cette créance n'a pas encore été imputée et restera imputable sur l'impôt sur les sociétés des 2 exercices suivants. A défaut, elle sera remboursable au terme de ces 2 ans.

PRECISIONS SUR LES SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT :

- La subvention de l'ARS Paca octroyée sur l'exercice 2018, dans le cadre de l'action " Cig'ARRETE " pour un montant de 142 900 € a été utilisée pour un montant de 60 400 € au 31/12/2019. Le solde restant de 82 500 € est reportée sur l'exercice suivant.

- Les subventions de la REGION et l'ARS Paca octroyées sur l'exercice 2019 pour 100 000 € chacune, dans le cadre du soutien au déploiement de l'innovation en santé dans la Région Sud, ont été utilisées pour un montant global de 190 000 € au 31/12/2019. Le solde restant de 10 000 € est reportée sur l'exercice suivant.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			909
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	17 186		
Installations générales agencements aménagements divers	51 682		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	132 405		
Immobilisations corporelles en cours			8 594
TOTAL	201 272		8 594
Prêts, autres immobilisations financières	100		
TOTAL	100		
TOTAL GENERAL	201 372		9 503

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			909	909
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			17 186	17 186
Installations générales agencements aménagements divers			51 682	51 682
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			132 405	132 405
Immobilisations corporelles en cours			8 594	8 594
TOTAL			209 867	209 867
Prêts, autres immobilisations financières			100	100
TOTAL			100	100
TOTAL GENERAL			210 875	210 875

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		47		47
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 639	2 982		13 621
Installations générales agencements aménagements divers	48 572	3 014		51 586
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	126 905	4 698		131 603
TOTAL	186 116	10 694		196 810
TOTAL GENERAL	186 116	10 741		196 857

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	47				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 982				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 014				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 698				
TOTAL	10 694				
TOTAL GENERAL	10 741				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	8 628				8 628
Report à nouveau	74 757		432	0	75 189
RESULTAT DE L'EXERCICE	432	432		6 444	7 308
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	34 467			10 402	24 065
Provisions réglementées					
TOTAL I	118 284	432	432	3 958	115 190

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 500				11 500
TOTAL	11 500				11 500
TOTAL GENERAL	11 500				11 500

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	100		100
Clients douteux ou litigieux	13 800	13 800	
Autres créances clients	55 040	55 040	
Impôts sur les bénéficiaires	10 371	10 371	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 981	10 981	
Divers état et autres collectivités publiques	91 000	91 000	
Débiteurs divers	343	343	
Charges constatées d'avance	1 722	1 722	
TOTAL	183 357	183 257	100

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	63 871	63 871		
Personnel et comptes rattachés	11 624	11 624		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 459	14 459		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 692	10 692		
Autres impôts taxes et assimilés	4 736	4 736		
Autres dettes	150	150		
Produits constatés d'avance	96 000	96 000		
TOTAL	201 533	201 533		

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	19 616
Autres créances	91 125
Total	110 741

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 605
Dettes fiscales et sociales	20 597
Autres dettes	150
Total	45 352

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 722
Total		1 722
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		96 000
Total		96 000

Subventions d'équipement

* Subvention du Conseil Départemental 06 octroyée en 2015 et inscrite dans les comptes pour un montant de 274 560 euros.

Le produit de cette subvention est rapporté aux résultats de l'association au rythme des amortissements pratiqués sur les biens subventionnés et des charges éligibles.

Soit un montant de subvention rapportée au résultat de l'exercice 2019 de 10 402 euros.

* Subvention du Conseil Régional Paca octroyée en 2018 et inscrite dans les comptes pour un montant de 20 000 euros.

Les investissements éligibles relatifs à la mise en place de la salle d'attente équipée sont en cours au 31/12/2019 et seront mis en service sur le prochain exercice. De ce fait, aucun produit de cette subvention n'est rapporté au résultat du présent exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
MISE A DISPOSITION DU PERSONNEL AU CHU	17 625
Total	17 625

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			1 721.87
31/12/2019 EX OVH.COM	27.67		
31/12/2019 EX AXA assurance locaux	375.69		
31/12/2019 EX CHAMBERSIGN	71.04		
31/12/2019 EX ZOHO	211.68		
31/12/2019 EX AXA 2020	1 035.79		
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR			19 616.00
31/12/2019 EX FAE EXACURE 4/10K€ REPROV	4 800.00		
31/12/2019 EX PAR S/PX CONCOURS CIG ARRETE	5 000.00		
31/12/2019 EX FAE TELEMEDECINE URPS ML PACA	9 816.00		
40980000 FRS AVOIRS A RECEVOIR			124.80
31/12/2019 EX AAR CBD REGUL 2017	124.80		
44173020 SUBV A REC DEPARTEMENT 06 NT			16 000.00
18/12/2018 AN SUBV DEPARTEMENT 06	40 000.00		
06/02/2019 CC VIR SEPA PALERIE DEPT ALPES M		24 000.00	
44173040 SUBV A REC REGION PACA			65 000.00
14/12/2018 AN SUB REGION PACA SUD LAB fonct	10 000.00		
14/12/2018 AN SUB REGION PACA SUD LAB inves	20 000.00		
15/03/2019 CC VIR SEPA PALERIE REGIONALE FO		5 000.00	
15/03/2019 CC VIR SEPA PALERIE REGIONALE IN		10 000.00	
17/07/2019 OD SUB REGION PACA	100 000.00		
15/08/2019 CC VIR SEPA PALERIE REGIONALE PA		50 000.00	
44174020 SUBV A REC NICE METROPOLE			10 000.00
26/12/2019 OD SUBV A REC NICE METROPOLE	10 000.00		
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			96 000.00
31/12/2019 EX PCA SUBV ARS		82 500.00	
31/12/2019 EX PCA AVIS2SANTE SPONSOR 2020		500.00	
31/12/2019 EX PCA MEDAVIZ SPONSOR 2020		500.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2019 EX PCA CODESNA SPONSOR 2020		500.00	
31/12/2019 EX PCA CALIMED SANTE SPONSOR 202		1 000.00	
31/12/2019 EX PCA ENGIE SPONSOR 2020		500.00	
31/12/2019 EX PCA AXYN SPONSOR 2020		500.00	
31/12/2019 EX PCA SUBVENTION REGION PACA		5 000.00	
31/12/2019 EX PCA SUBVENTION ARS PACA		5 000.00	
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES			24 604.80
31/12/2019 EX FNP CBD MISSION 2019		10 992.00	
31/12/2019 EX FNP FICOREC CAC 2019		5 448.00	
31/12/2019 EX FNP CBD 2 BS REGUL 2019		64.80	
31/12/2019 EX FNP SANTAURE		8 100.00	
42820000 CONGES A PAYER			11 483.17
31/12/2019 EX Provisions pour congés payés		11 483.17	
43820000 CH SOC SUR CONGES A PAYER			5 433.92
31/12/2019 EX Provisions pour congés payés		5 433.92	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			3 680.40
31/12/2019 EX PROV TFPC 2019		1 994.40	
31/12/2019 EX PROV APPROX CFE 2017		550.00	
31/12/2019 EX PROV ADESATT 2019		36.00	
31/12/2019 EX PROV APPROX CFE 2018		550.00	
31/12/2019 EX PROV APPROX CFE 2019		550.00	
41981000 CLIENTS AVOIR A ETABLIR			150.00
31/12/2019 EX AAE ACTIS INNOVATION		150.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67180000 AUTRES CH EXCEPT DE GESTION			14 455.00
01/01/2019 EX FAE FINGERTIPS 95%	14 455.00		
67182000 AUTRES CHARGES EXP GESTION 20%			10.00
16/01/2019 VE TRANS-HIT	10.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 AUTRES PDTS EXCEPT			4 605.43
01/01/2019 EX PROV APPROX CFE 2016		550.00	
13/03/2019 CC MALAKOFF		505.71	
25/09/2019 CC MALAKOFF 2018		2 575.65	
19/12/2019 CC NICE RBT REGULE CHARGES 2018		650.00	
19/12/2019 CC NICE RBT REGULE CHARGES 2018		324.07	
77181200 AUTRES PDTS EXCP NON IMPOSABLE			200.00
19/03/2019 OD ECART PROV CICE 2018		200.00	
77730000 REPRISE SUBV INVEST AU RESULT			10 402.26
31/12/2019 OD REPRISE SUBV INVEST AU RESULT		10 402.26	