



Comptes annuels

IRMSOI

31/12/2018

Ce document contient 11 pages





IRMSOI

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (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



IRMSOI

Comptes annuels



IRMSOI

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2017	
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	6 285	94	2 193
	TOTAL	6 380	6 285	94	2 193	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	704	42	662	
TOTAL	704	42	662			
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières				
TOTAL						
Total I		7 084	6 327	757	2 193	
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	135 484 26 600		135 484 26 600	119 743 11 250
TOTAL		162 084		162 084	130 993	
	Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	296 615 164		296 615 164	443 102 162
Total II		458 864		458 864	574 259	
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)		465 949	6 327	459 622	576 452	
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					

IRMSOI

* 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	252 025 59 172	209 824 42 201
	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		311 197	252 025
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	6 152 2 416 139 855	4 040 1 471 318 915
	Total III	148 424	324 426
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		459 622	576 452
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	148 424	324 426
Engagements donnés	Sur legs acceptés Autres		

IRMSOI

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
 Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* 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	421 699	413 490	
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation))	421 699	413 490	
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Cotisations	30 500	30 000	
	Dons			
	Legs et donations			
Subventions d'exploitation	156 000	157 900		
Produits liés à des financements réglementaires				
Ventes de dons en nature				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	13 010	14 250		
	Total des produits d'exploitation I	621 209	615 640	
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats	3 530	4 937
		Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	220 596	192 777	
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements	301 886	346 914	
	Charges sociales	33 883	26 759	
		2 141	2 126	
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements	provisions
		• sur actif circulant : provisions		
	• pour risques et charges : provisions			
Subventions accordées par l'association				
Autres charges				
	Total des charges d'exploitation II	562 037	573 516	
	Résultat d'exploitation (I-II)	59 172	42 124	
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III			
	Déficits ou excédents transférés IV			
Produits financiers	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			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers V			
Charges financières	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)	59 172	42 124	
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier			

IRMSOI

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018

Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		77
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels VII			77
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)			77
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		621 209	615 717
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		562 037	573 516
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		59 172	42 201
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			

IRMSOI

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Autres immobilisations incorporelles		
20850000 Autres immobilisations incorporelles	6 380,00	6 380,00
TOTAL	6 380,00	6 380,00
Amort. prov. autres immob. incorporelles		
28085000 Amort. Autres immobilisations incorporelles	-6 285,09	-4 186,36
TOTAL	-6 285,09	-4 186,36
Autres immobilisations corporelles		
21830000 Matériel de bureau et matériel informatique	704,96	0,00
TOTAL	704,96	0,00
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28183000 Amortissement Matériel de bureau et matériel informatique	-42,49	0,00
TOTAL	-42,49	0,00
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 USAGERS	135 484,97	110 143,85
41810000 USAGERS - FACTURES À ÉTABLIR	0,00	9 600,00
TOTAL	135 484,97	119 743,85
Autres créances		
44110000 Région - Subvention à recevoir	16 350,00	11 250,00
46870000 Produits à recevoir	10 250,00	0,00
TOTAL	26 600,00	11 250,00
Disponibilités		
51200000 Banques	296 615,33	443 102,17
TOTAL	296 615,33	443 102,17
Charges constatées d'avance		
48600000 Charges constatées d'avance	164,41	162,99
TOTAL	164,41	162,99

IRMSOI

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Report à nouveau		
11000000 Report à nouveau (Solde créditeur)	252 025,84	209 824,00
TOTAL	252 025,84	209 824,00
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 FOURNISSEURS	4 199,10	1 244,60
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	1 953,00	2 796,00
TOTAL	6 152,10	4 040,60
Dettes fiscales et sociales		
42110000 Personnel - Rémunération TTS	2 416,78	1 471,08
TOTAL	2 416,78	1 471,08
Autres dettes		
46860000 Charges à payer	139 855,35	318 915,13
TOTAL	139 855,35	318 915,13

IRMSOI

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Production d'autres services				
70600000	Prestations de services	411 449,52	413 490,00	-0.49
70800000	Reversements concours	10 250,00	0,00	NS
TOTAL		421 699,52	413 490,00	1.99
Cotisations				
75600000	Cotisations annuelles	30 500,00	30 000,00	1.67
TOTAL		30 500,00	30 000,00	1.67
Subventions d'exploitation				
74000000	Subventions d'exploitation	156 000,00	157 900,00	-1.2
TOTAL		156 000,00	157 900,00	-1.2
Autres produits d'exploitation				
75800000	Produits divers de gestion courante	10,00	0,14	NS
77258000	Produits sur exercices antérieurs	13 000,00	14 250,00	-8.77
TOTAL		13 010,00	14 250,14	-8.7
Achats matières et approv.				
60630000	Fournitures d'entretien et petits équipements	1 144,75	2 553,80	-55.17
60640000	Fournitures Administratives	2 385,37	2 383,93	0.06
TOTAL		3 530,12	4 937,73	-28.51
Autres achats et charges externes				
61100000	Sous-traitance générale	1 450,00	0,00	NS
61300000	Locations véhicules	875,23	625,14	40.01
61310000	Location salle + bureau IRMSOI	31 180,00	25 960,00	20.11
61600000	Primes d'assurances	162,99	160,87	1.32
61810000	Documentation générale	2 509,73	1 391,54	80.36
61850000	Frais de colloques, séminaires, conférences	7 354,51	5 600,00	31.33
62100000	Personnel extérieur - vacataires	29 749,50	38 633,24	-23
62260000	Honoraires EC	2 864,40	2 955,54	-3.08
62261000	Honoraires CAC	1 953,00	1 953,00	
62300000	Publicité, publications, relations publiques	476,32	0,00	NS
62340000	Cadeaux à la clientèle	18,00	0,00	NS
62500000	Déplacements, missions et réceptions	12 044,06	8 044,09	49.73
62510000	Indemnités Kilométriques	837,95	1 167,33	-28.22
62570000	Réceptions	7 879,75	7 338,96	7.37
62600000	Frais postaux et frais de télécommunications	35,21	132,55	-73.44
62610000	Hébergeur internet	1 063,65	480,85	121.2
62620000	Only	368,27	494,48	-25.52
62700000	Services bancaires et assimilés	506,68	360,92	40.39
62800000	Autres charges de fonctionnement	119 267,00	97 479,00	22.35
TOTAL		220 596,25	192 777,51	14.43
Salaires et traitements				
64110000	Rémunération intervenants - TTS	47 232,47	43 134,46	9.5
64112000	Personnel universitaire	31 819,38	83 142,63	-61.73
64113000	Personnel permanent	222 834,56	220 637,09	1
TOTAL		301 886,41	346 914,18	-12.98
Charges sociales				
64510000	Charges sociales sur TTS	33 883,50	26 759,94	26.62
TOTAL		33 883,50	26 759,94	26.62
Dotations amort. sur immob.				
68110000	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corp	2 141,22	2 126,64	0.69

IRMSOI

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2018	31/12/2017	%
TOTAL	2 141,22	2 126,64	0.69
Produits exceptionnels op. gestion			
77100000 Autres produits exceptionnels	0,00	77,70	-100
TOTAL	0,00	77,70	-100