

# COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

## ASS ONCOLOGIE 93

2, RUE de Lorraine

93000 BOBIGNY

Tél. 01 41 50 50 10

Fax. 01 41 50 57 15

APE : 8899B-

Siret : 48056532400021



**Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Paris**

44-46 rue de Domrémy - 75013 PARIS

19 av James de Rothschild - 77164 FERRIERES EN BRIE

Tél. 0170751010

Fax. 0170751011

Courriel. [expert@idfa.fr](mailto:expert@idfa.fr)

Web. [www.idfa.fr](http://www.idfa.fr)

 **Sommaire**

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Notes sur le bilan</i>	7
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	12
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>13</b>
Bilan détaillé	14
Compte de résultat détaillé	16
<b>3. Tableau des immobilisations</b>	<b>19</b>
Liste des immobilisations	20

**COMPTES ANNUELS**

**2012**

**Période du 01/01/2012 au 31/12/2012**

Comptes annuels

## Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 309	1 309		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	24 924	23 083	1 841	1 241
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 848		2 848	2 848
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>29 080</b>	<b>24 392</b>	<b>4 688</b>	<b>4 089</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	5 492		5 492	1 332
Divers				
Valeurs mobilières de placement	11 990		11 990	11 990
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	192 008		192 008	181 832
Charges constatées d'avance	1 060		1 060	284
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>210 549</b>		<b>210 549</b>	<b>195 438</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>239 630</b>	<b>24 392</b>	<b>215 238</b>	<b>199 527</b>

## Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	102 200	102 620
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>26 510</b>	<b>-420</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>128 710</b>	<b>102 200</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		24 000
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		<b>24 000</b>
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 657	10 319
Dettes fiscales et sociales	50 371	45 507
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 500	17 500
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>86 528</b>	<b>73 326</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>215 238</b>	<b>199 527</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue			265	0,07	-265	-100,00
Subventions d'exploitation	446 393	97,77	353 744	97,38	92 649	26,19
Reprises et Transferts de charge	24 468	5,36	51 023	14,05	-26 555	-52,05
Cotisations	10 190	2,23	9 240	2,54	950	10,28
Autres produits			1		-1	-100,00
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>481 051</b>	<b>105,36</b>	<b>414 274</b>	<b>114,05</b>	<b>66 778</b>	<b>16,12</b>
Autres achats non stockés et charges exte	146 914	32,18	114 632	31,56	32 282	28,16
Impôts et taxes	17 975	3,94	15 848	4,36	2 127	13,42
Salaires et Traitements	199 803	43,76	185 039	50,94	14 764	7,98
Charges sociales	89 691	19,64	88 187	24,28	1 503	1,70
Amortissements et provisions	1 725	0,38	1 909	0,53	-184	-9,64
Autres charges			4		-4	-99,54
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>456 107</b>	<b>99,90</b>	<b>405 619</b>	<b>111,66</b>	<b>50 488</b>	<b>12,45</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>24 944</b>	<b>5,46</b>	<b>8 654</b>	<b>2,38</b>	<b>16 290</b>	<b>188,23</b>
Produits financiers	1 566	0,34	1 426	0,39	140	9,82
<b>Résultat financier</b>	<b>1 566</b>	<b>0,34</b>	<b>1 426</b>	<b>0,39</b>	<b>140</b>	<b>9,82</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>26 510</b>	<b>5,81</b>	<b>10 080</b>	<b>2,77</b>	<b>16 430</b>	<b>162,99</b>
Charges exceptionnelles			1 500	0,41	-1 500	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>-1 500</b>	<b>-0,41</b>	<b>1 500</b>	<b>-100,00</b>
Engagements à réaliser			9 000	2,48	-9 000	-100,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>26 510</b>	<b>5,81</b>	<b>-420</b>	<b>-0,12</b>	<b>26 930</b>	<b>NS</b>
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	94 881		86 400		8 481	9,82
<b>Total des produits</b>	<b>94 881</b>		<b>86 400</b>		<b>8 481</b>	<b>9,82</b>
Personnel bénévole	94 881		86 400		8 481	9,82
<b>Total des charges</b>	<b>94 881</b>		<b>86 400</b>		<b>8 481</b>	<b>9,82</b>

# COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ONCOLOGIE 93

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 215 238 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 26 510 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/02/2013 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2012 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions 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.

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.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

### Créances

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.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 309			1 309
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 309</b>			<b>1 309</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 599	2 325		24 924
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>22 599</b>	<b>2 325</b>		<b>24 924</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 848			2 848
<b>Immobilisations financières</b>	<b>2 848</b>			<b>2 848</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>26 755</b>	<b>2 325</b>		<b>29 080</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 309			1 309
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 309</b>			<b>1 309</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 358	1 725		23 083
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>21 358</b>	<b>1 725</b>		<b>23 083</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>22 667</b>	<b>1 725</b>		<b>24 392</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 400 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 848		2 848
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	5 492	5 492	
Charges constatées d'avance	1 060	1 060	
<b>Total</b>	<b>9 400</b>	<b>6 552</b>	<b>2 848</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	5 000
Banque - Intérêts courus à recevoir	16
<b>Total</b>	<b>5 016</b>

#### Provisions

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 86 528 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 657	18 657		
Dettes fiscales et sociales	50 371	50 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	17 500	17 500		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>86 528</b>	<b>86 528</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

## Autres comptes débiteurs

La somme de 17.500 € avait été comptabilisée au 31/12/2007 en « fonds dédiés » et correspondait à l'engagement pris par ONCOLOGIE 93 de financer les actes non nomenclaturés réalisés par des infirmiers ou des psychologues au titre des « rémunérations spécifiques ».

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	17 900
Dettes provis. pr congés à payer	5 800
Autres charges de personnel à payer	3 642
Charges sociales s/congés à payer	3 190
Etat - autres charges à payer	3 445
<b>Total</b>	<b>33 977</b>

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 060		
<b>Total</b>	<b>1 060</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires et ressources

#### Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2012
Subvention FICQS	370 000
Subvention ARS	29 393
Subventions laboratoires et autres	47 000
Cotisation des adhérents	1 140
Cotisation des établissements hospitaliers	7 200
Autres produits	1 850
<b>TOTAL</b>	<b>456 583</b>

La subvention versée par le FICQS (ex "ARS") entre dans le cadre d'une convention pluri-annuelle qui a été signée pour la période 2011-2012.

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Subventions d'exploitation

##### Caractéristiques générales des fonds dédiés

Lorsqu'une subvention de fonctionnement inscrite au cours de l'exercice au compte de résultat dans les produits, n'a pu être utilisée en totalité au cours de cet exercice, l'engagement d'emplois pris par l'association envers les tiers financeurs est inscrit en charges sous la rubrique « Engagements à réaliser sur ressources affectées » et au passif du bilan en « Fonds dédiés sur subventions ».

##### Suivi des fonds dédiés

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
Activité GRSP	15 000	15 000	15 000		
Activité Score épices	9 000	9 000	9 000		
<b>Total</b>	<b>24 000</b>	<b>24 000</b>	<b>24 000</b>		

# COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Détail des comptes

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	1 309,09		1 309,09	1 309,09
280510 - AMORTISSEMENT LOGICIELS		1 309,09	-1 309,09	-1 309,09
	1 309,09	1 309,09		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau et informatiq	13 574,82		13 574,82	11 249,80
218400 - Mobilier	11 348,81		11 348,81	11 348,81
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		11 734,18	-11 734,18	-10 008,81
281840 - Amortis. mobilier		11 348,81	-11 348,81	-11 348,81
	24 923,63	23 082,99	1 840,64	1 240,99
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	2 847,65		2 847,65	2 847,65
	2 847,65		2 847,65	2 847,65
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>29 080,37</b>	<b>24 392,08</b>	<b>4 688,29</b>	<b>4 088,64</b>
Stocks				
Créances				
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	251,70		251,70	7,00
421100 - Personnel - rémunérations dues	240,00		240,00	
447100 - Taxe sur les salaires				1 325,00
468700 - Divers - produits à recevoir	5 000,00		5 000,00	
	5 491,70		5 491,70	1 332,00
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - Autres valeurs mobilières	11 989,52		11 989,52	11 989,52
	11 989,52		11 989,52	11 989,52
Disponibilités				
512000 - CAISSE D'EPARGNE	114 604,10		114 604,10	103 941,38
512200 - LIVRET A N°00685799696	77 366,64		77 366,64	77 847,57
518800 - Banque - Intérêts courus à recev	15,71		15,71	15,76
530000 - Caisse	21,21		21,21	27,56
	192 007,66		192 007,66	181 832,27
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	1 060,42		1 060,42	284,10
	1 060,42		1 060,42	284,10
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>210 549,30</b>		<b>210 549,30</b>	<b>195 437,89</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>239 629,67</b>	<b>24 392,08</b>	<b>215 237,59</b>	<b>199 526,53</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
<b>PASSIF</b>		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	102 200,16	102 620,08
	102 200,16	102 620,08
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>26 509,72</b>	<b>-419,92</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>128 709,88</b>	<b>102 200,16</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		
194220 - Fonds dédiés GRSP		15 000,00
194240 - FONDS DEDIES SCORE EPICES		9 000,00
		24 000,00
<b>FONDS DEDIES</b>		<b>24 000,00</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	756,85	6 812,41
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	17 900,00	3 507,00
	18 656,85	10 319,41
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	5 800,00	4 350,00
428600 - Autres charges de personnel à payer	3 642,10	3 400,00
431000 - Sécurité sociale	25 658,00	23 295,00
437300 - Caisse de retraite et de prévoyance	5 870,00	5 455,00
437800 - Autres organismes sociaux	1 388,00	1 796,14
438200 - Charges sociales s/congés à payer	3 190,00	2 262,00
438600 - Autres charges sociales dues		1 768,00
447100 - Taxe sur les salaires	1 378,00	
448600 - Etat - autres charges à payer	3 444,76	3 180,82
	50 370,86	45 506,96
Autres dettes		
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	17 500,00	17 500,00
	17 500,00	17 500,00
<b>DETTES</b>	<b>86 527,71</b>	<b>73 326,37</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>215 237,59</b>	<b>199 526,53</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue						
708200 - Prestations annexes : usagers			264,95	0,07	-264,95	-100,00
			264,95	0,07	-264,95	-100,00
Subventions d'exploitation						
745000 - Subventions d'organismes sociaux	370 000,00	81,04	316 249,00	87,06	53 751,00	17,00
745300 - SUBVENTIONS LABORATOIR	15 000,00	3,29	7 000,00	1,93	8 000,00	114,29
746000 - Subventions d'établissement pu	5 000,00	1,10			5 000,00	
747500 - Subventions diverses	56 393,40	12,35	30 495,20	8,40	25 898,20	84,93
	446 393,40	97,77	353 744,20	97,38	92 649,20	26,19
Reprises et Transferts de charge						
781510 - REP.RESSOURC.DE L EX. NO	24 000,00	5,26	51 023,00	14,05	-27 023,00	-52,96
791000 - Transfert de charges d'exploitati	467,74	0,10			467,74	
	24 467,74	5,36	51 023,00	14,05	-26 555,26	-52,05
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents	1 140,00	0,25	1 240,00	0,34	-100,00	-8,06
756100 - COTISATIONS DES ETABLISS	7 200,00	1,58	8 000,00	2,20	-800,00	-10,00
756200 - DONS DIVERS	1 850,00	0,41			1 850,00	
	10 190,00	2,23	9 240,00	2,54	950,00	10,28
Autres produits						
758000 - Produits divers de gestion			1,37		-1,37	-100,00
			1,37		-1,37	-100,00
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>481 051,14</b>	<b>105,36</b>	<b>414 273,52</b>	<b>114,05</b>	<b>66 777,62</b>	<b>16,12</b>
Autres achats non stockés et charges exte						
606100 - Achats fournitures non stockable	789,41	0,17	732,47	0,20	56,94	7,77
606300 - Achats de petit équipement	1 421,37	0,31	1 482,24	0,41	-60,87	-4,11
606400 - Achats fournitures administrative	1 542,32	0,34	1 171,72	0,32	370,60	31,63
606700 - FOURNITURE DOSSIER DE LI	3 182,44	0,70	1 911,54	0,53	1 270,90	66,49
613200 - Locations immobilières	24 112,08	5,28	24 112,08	6,64		
613500 - Locations mobilières	1 937,52	0,42	1 816,42	0,50	121,10	6,67
615500 - Entretien sur biens mobiliers	913,74	0,20			913,74	
615600 - Maintenan.et consommations C	1 281,36	0,28	1 328,60	0,37	-47,24	-3,56
615610 - Maintenance informatique	3 085,68	0,68	3 085,68	0,85		
615620 - HEBERGEMENT SITE WEB	2 637,18	0,58	1 919,58	0,53	717,60	37,38
616000 - Primes d'assurance	2 140,25	0,47	2 120,44	0,58	19,81	0,93
618100 - Documentation générale			348,97	0,10	-348,97	-100,00
618300 - Documentation technique	739,15	0,16	142,00	0,04	597,15	420,53
618500 - Frais de colloques, de séminaire	55,56	0,01			55,56	
621000 - PERSONNEL EXTERIEUR A L'	1 934,03	0,42	1 108,93	0,31	825,10	74,41
622500 - SOCIO ESTHETICIENNE	100,00	0,02	315,00	0,09	-215,00	-68,25
622600 - Honoraires exp.cptable + comm.	12 602,39	2,76	12 864,64	3,54	-262,25	-2,04
622610 - Honoraires s/planification projet	20 315,50	4,45	17 968,22	4,95	2 347,28	13,06
622650 - Honoraires intervenants extérieu	14 300,00	3,13			14 300,00	
622651 - Honoraires RS Psy	23 150,00	5,07	24 900,00	6,85	-1 750,00	-7,03
622652 - Honoraires rémun.spéc.Infirmièr	2 970,00	0,65	3 450,00	0,95	-480,00	-13,91
622653 - Honoraires rémun.spécif.Diététic	3 250,00	0,71	2 500,00	0,69	750,00	30,00

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
622654 - HONORAIRES ASSISTANTE LI	175,00	0,04			175,00	
622655 - HONORAIRES PEDICURE	40,00	0,01			40,00	
623000 - Publicité	598,00	0,13	3 108,40	0,86	-2 510,40	-80,76
623100 - Annonces et insertions	50,00	0,01			50,00	
623600 - Brochures dépliant	11 450,84	2,51	441,66	0,12	11 009,18	NS
623800 - Divers (pourboires, dons courant	200,00	0,04			200,00	
625001 - REPAS SESSIONS DE FORMA	108,22	0,02	1 335,89	0,37	-1 227,67	-91,90
625003 - REPAS REUNION RESEAU	823,65	0,18	841,96	0,23	-18,31	-2,17
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	1 685,25	0,37	-1 500,00	-0,41	3 185,25	-212,35
625601 - FRAIS ATELIER NUTRITION	271,57	0,06	215,21	0,06	56,36	26,19
626000 - Frais postaux			949,41	0,26	-949,41	-100,00
626100 - Liaisons informatiques	2 319,89	0,51			2 319,89	
626400 - FRAIS DE FAX	2 420,46	0,53	2 506,32	0,69	-85,86	-3,43
626500 - Téléphone	3 414,38	0,75	2 433,11	0,67	981,27	40,33
626700 - TELEPHONE PORTABLE	271,09	0,06	231,64	0,06	39,45	17,03
627000 - SERVICES BANCAIRES	235,27	0,05	204,60	0,06	30,67	14,99
628100 - Cotisations	390,00	0,09	585,00	0,16	-195,00	-33,33
	146 913,60	32,18	114 631,73	31,56	32 281,87	28,16
<b>Impôts et taxes</b>						
631100 - Taxe sur les salaires	14 573,00	3,19	12 667,00	3,49	1 906,00	15,05
633300 - Formation continue (organisme)	3 401,64	0,75	3 180,82	0,88	220,82	6,94
	17 974,64	3,94	15 847,82	4,36	2 126,82	13,42
<b>Salaires et Traitements</b>						
641100 - Salaires appointements commis	194 481,59	42,59	179 884,46	49,52	14 597,13	8,11
641200 - Congés payés	1 450,00	0,32	294,00	0,08	1 156,00	393,20
641300 - Primes et gratifications	-1 789,20	-0,39	3 400,00	0,94	-5 189,20	-152,62
641401 - REMB FRAIS KILOMETRIQUE	1 550,86	0,34	1 460,50	0,40	90,36	6,19
641800 - INDEMNITES SECURITE SOCI	467,74	0,10			467,74	
641810 - Autres charges de personnel à p	3 642,10	0,80			3 642,10	
	199 803,09	43,76	185 038,96	50,94	14 764,13	7,98
<b>Charges sociales</b>						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	59 560,05	13,04	53 731,67	14,79	5 828,38	10,85
645300 - Cotisations aux caisses de retrai	13 650,70	2,99	13 009,64	3,58	641,06	4,93
645350 - Cotisations prévoyance	5 502,86	1,21	7 041,25	1,94	-1 538,39	-21,85
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	6 914,76	1,51	7 719,50	2,13	-804,74	-10,42
647500 - Médecine du travail et pharmaci	514,28	0,11	490,36	0,13	23,92	4,88
647600 - Cartes de transport	412,95	0,09	707,49	0,19	-294,54	-41,63
647700 - Tickets restaurants	2 974,91	0,65	2 929,14	0,81	45,77	1,56
647800 - Stages formation perfectionnem	1 000,00	0,22	150,00	0,04	850,00	566,67
648000 - Autres charges de personnel	-840,00	-0,18	2 408,00	0,66	-3 248,00	-134,88
	89 690,51	19,64	88 187,05	24,28	1 503,46	1,70
<b>Amortissements et provisions</b>						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 725,37	0,38	1 909,41	0,53	-184,04	-9,64
	1 725,37	0,38	1 909,41	0,53	-184,04	-9,64

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	0,02		4,31		-4,29	-99,54
	0,02		4,31		-4,29	-99,54
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>456 107,23</b>	<b>99,90</b>	<b>405 619,28</b>	<b>111,66</b>	<b>50 487,95</b>	<b>12,45</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>24 943,91</b>	<b>5,46</b>	<b>8 654,24</b>	<b>2,38</b>	<b>16 289,67</b>	<b>188,23</b>
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	1 565,81	0,34	1 425,84	0,39	139,97	9,82
	1 565,81	0,34	1 425,84	0,39	139,97	9,82
<b>Résultat financier</b>	<b>1 565,81</b>	<b>0,34</b>	<b>1 425,84</b>	<b>0,39</b>	<b>139,97</b>	<b>9,82</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>26 509,72</b>	<b>5,81</b>	<b>10 080,08</b>	<b>2,77</b>	<b>16 429,64</b>	<b>162,99</b>
Charges exceptionnelles						
672000 - Charges sur exercices antérieur			1 500,00	0,41	-1 500,00	-100,00
			1 500,00	0,41	-1 500,00	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>-1 500,00</b>	<b>-0,41</b>	<b>1 500,00</b>	<b>-100,00</b>
Engagements à réaliser						
689440 - Engagement dépenses / score é			9 000,00	2,48	-9 000,00	-100,00
			9 000,00	2,48	-9 000,00	-100,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>26 509,72</b>	<b>5,81</b>	<b>-419,92</b>	<b>-0,12</b>	<b>26 929,64</b>	<b>NS</b>
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
870000 - Bénévolat	94 881,00		86 400,00		8 481,00	9,82
	94 881,00		86 400,00		8 481,00	9,82
<b>Total des produits</b>	<b>94 881,00</b>		<b>86 400,00</b>		<b>8 481,00</b>	<b>9,82</b>
Personnel bénévole						
864000 - Personnel bénévole	94 881,00		86 400,00		8 481,00	9,82
	94 881,00		86 400,00		8 481,00	9,82
<b>Total des charges</b>	<b>94 881,00</b>		<b>86 400,00</b>		<b>8 481,00</b>	<b>9,82</b>

# COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Tableau des immobilisations

## Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>205100 Logiciels</b>								
0000000004	PACK OFFICE PRO	30/03/05	L 100,00	706,00	706,00		706,00	
0000000005	PDF PROFESSIONNEL	30/03/05	L 100,00	79,00	79,00		79,00	
0000000014	CIEL COMPTA	02/05/05	L 100,00	249,01	249,01		249,01	
0000000021	LOGICIEL ACCESS 2007	10/12/08	L 100,00	275,08	275,08		275,08	
<b>Total du compte 205100</b>				<b>1 309,09</b>	<b>1 309,09</b>		<b>1 309,09</b>	
<b>218300 Matériel de bureau et informatique</b>								
0000000007	ORDINAT.FIXE ACER	16/03/04	L 33,33	1 149,00	1 149,00		1 149,00	
0000000002	ORDIN.PORTABLES M725/512	22/03/05	L 33,33	2 398,00	2 398,00		2 398,00	
0000000015	VIDEO PROJECTEUR	16/09/05	L 33,33	1 483,04	1 483,04		1 483,04	
0000000016	ORDINATEUR FIXE	09/05/06	L 33,33	937,99	937,99		937,99	
0000000019	PC PORTABLE+OFFICE 2007	07/11/08	L 33,33	709,20	709,20		709,20	
0000000022	2 PC HP PROBOOK 4510S NA9118EA	07/10/09	L 33,33	2 336,98	1 739,75	597,23	2 336,98	
0000000023	AUDIOCOM - FOURN.+INSTALL	12/11/09	L 33,33	2 235,59	1 591,83	643,76	2 235,59	
0000000024	2 DELL VOSTRO 470 ESSENTIEL	16/05/12	L 33,33	2 325,02		484,38	484,38	1 840,64
<b>Total du compte 218300</b>				<b>13 574,82</b>	<b>10 008,81</b>	<b>1 725,37</b>	<b>11 734,18</b>	<b>1 840,64</b>
<b>218400 Mobilier</b>								
0000000001	MEUBLES DE BUREAU	03/02/05	L 25,00	360,41	360,41		360,41	
0000000006	BUREAUX+CAISS.+FAUTEUILS	21/04/05	L 25,00	5 637,60	5 637,60		5 637,60	
0000000009	TABLE BASSE+RAYONNAGES	21/04/05	L 25,00	1 075,80	1 075,80		1 075,80	
0000000011	REFRIGERATEUR PROLINE	10/05/05	L 25,00	299,00	299,00		299,00	
0000000012	MICRO ONDES PROLINE	10/05/05	L 25,00	59,99	59,99		59,99	
0000000013	ASPIRATEUR TRAINÉ	10/05/05	L 25,00	169,00	169,00		169,00	
0000000010	AMENAGT BUREAUX	30/05/05	L 25,00	1 922,43	1 922,43		1 922,43	
0000000017	BAHUT PORTES COULISSANTES	12/03/07	L 25,00	1 468,17	1 468,17		1 468,17	
0000000020	2 SIEGES BUREAU PALMA	10/12/08	L 33,33	356,41	356,41		356,41	
<b>Total du compte 218400</b>				<b>11 348,81</b>	<b>11 348,81</b>		<b>11 348,81</b>	
<b>275000 Dépôts et cautionnements</b>								
0000000003	DEPOT GARANTIE	17/03/05	N	2 593,65				2 593,65
0000000018	DEPOT DE GARANTIE	03/12/07	N	254,00				254,00
<b>Total du compte 275000</b>				<b>2 847,65</b>				<b>2 847,65</b>
<b>Total de la liste simplifiée</b>				<b>29 080,37</b>	<b>22 666,71</b>	<b>1 725,37</b>	<b>24 392,08</b>	<b>4 688,29</b>
Répartition des dotations économiques						1 725,37	linéaire dégressif variable	