



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS

ASS. RESEAU BREIZH PARALYSIE CEREBRALE

54 rue St Hélier
Centre MPR Notre Dame de Lourdes
35000 RENNES

Exercice clos le : 31/12/2012

APE : 9499Z
SIRET : 50251849100019



SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE BRETAGNE ET À LA COMPAGNIE DE RENNES

S.A.S. AU CAPITAL DE 250.000 € - R.C.S. RENNES B 339 101 776
NUMÉRO DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 89 339 101 776

ASS. RESEAU BREIZH PARALYSIE CEREBRALE

54 rue St Héliier
Centre MPR Notre Dame de Lourdes
35000 RENNES

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2012

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

SAS CAFEX
12 B RUE DU PATIS TATELIN

35700 RENNES



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

- Pascal CHAPIN
- Jacky FREROU
- Patrice MATHIEU
Experts Comptables
Commissaires aux Comptes
- Michel GRASLAND
Expert Comptable

**ATTESTATION DE PRESENTATION
DE L'EXPERT COMPTABLE**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS. RESEAU BREIZH PARALYSIE CEREBRALE
54 rue St Hélier
Centre MPR Notre Dame de Lourdes
35000 RENNES

pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

- Total du bilan,	147 592 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	20 100 Euros
- Résultat net comptable,	(7 705) Euros

Fait à RENNES
Le 29/03/2013


Jacky FREROU
Expert-comptable



SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE BRETAGNE ET À LA COMPAGNIE DE RENNES

S.A.S. AU CAPITAL DE 250.000 € - R.C.S. RENNES B 339 101 776
NUMÉRO DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR 89 339 101 776

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 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	10 471	10 224	246	27	220	827.35	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	36 309	30 942	5 368	7 287	1 920	26.34	
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	46 780	41 166	5 614	7 314	1 700	23.24	
	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							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	2 917		2 917	2 300	617	26.84	
	Autres créances				1 334	1 334	100.00	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	135 870		135 870	103 482	32 388	31.30		
Charges constatées d'avance (3)	3 191		3 191	5 087	1 896	37.27		
	TOTAL III	141 978		141 978	112 203	29 775	26.54	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	188 758	41 166	147 592	119 517	28 076	23.49	

(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			
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
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	63 103	49 521	13 582	27.43		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	7 705	13 582	21 287	156.73		
	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	504	1 087	583	53.64			
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	55 903	64 190	8 288	12.91		
	TOTAL II						
Comptes de liaison							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	6 158	1 047	5 111	488.16		
	Provisions pour charges	12 220	18 048	5 828	32.29		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	18 378	19 095	717	3.75		
DETTES (I)	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	46 753	13 450	33 303	247.61		
	Dettes fiscales et sociales	26 559	18 281	8 277	45.28		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		4 500	4 500	100.00		
	TOTAL IV	73 312	36 231	37 080	102.34		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	147 592	119 517	28 076	23.49		

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

73 312 31 731

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012 12	31/12/2011 12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	20 100	37 051	16 951	45.75
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	239 675	235 892	3 783	1.60
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	5 491	16 461	10 970	66.64
Collectes	60	300	240	80.00
Cotisations				
Autres produits	2		2	
TOTAL I	265 328	289 704	24 376	8.41
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	182 457	198 982	16 525	8.30
Impôts, taxes et versements assimilés	1 007	751	256	34.11
Salaires et traitements	59 558	53 624	5 933	11.06
Charges sociales	28 680	19 370	9 311	48.07
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 804	2 967	164	5.51
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	6 158	1 047	5 111	488.16
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)		1	1	100.00
TOTAL II	280 664	276 742	3 922	1.42
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	15 336	12 962	28 298	218.31
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS 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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 220		1 046		174	16.67
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	1 220		1 046		174	16.67
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. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 220		1 046		174	16.67
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	14 116		14 008		28 124	200.77
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			17		17	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	583		604		21	3.52
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	583		622		39	6.22
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	583		622		39	6.22
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	267 132		291 372		24 241	8.32
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	280 664		276 742		3 922	1.42
SOLDE INTERMEDIAIRE	13 533		14 630		28 163	192.50
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	18 048		17 000		1 048	6.16
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	12 220		18 048		5 828	32.29
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	7 705		13 582		21 287	156.73

- 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 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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 des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Le règlement CRC 99.01 relatif aux associations est également appliqué.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	10 216	255
Matériel de transport		11 915	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		23 545	1 104
	TOTAL	35 460	1 104
	TOTAL GENERAL	45 676	1 359

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			10 471	10 471
Matériel de transport			11 915	11 915
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		255	24 394	24 394
TOTAL		255	36 309	36 309
TOTAL GENERAL		255	46 780	46 780

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	10 190	35		10 224
Matériel de transport	11 915			11 915
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 258	2 769		19 027
TOTAL	28 173	2 769		30 942
TOTAL GENERAL	38 362	2 804		41 166

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	35				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 769				
TOTAL	2 769				
TOTAL GENERAL	2 804				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	1 047	6 158	1 047		6 158
TOTAL	1 047	6 158	1 047		6 158
TOTAL GENERAL	1 047	6 158	1 047		6 158
Dont dotations et reprises d'exploitation		18 378	1 047		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 917	2 917	
Charges constatées d'avance	3 191	3 191	-
TOTAL	6 108	6 108	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	46 753	46 753		
Personnel et comptes rattachés	8 603	8 603		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 949	16 949		
Autres impôts taxes et assimilés	1 007	1 007		
TOTAL	73 312	73 312		

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
Système télé-médecine	7 000	7 000			7 000
Recours personnel intér	10 048	10 048	10 048		
Fr hébergement patient	3 000	3 000	3 000		
S.traitance inform. fich		5 220			5 220
TOTAL	20 048	25 268	13 048		12 220

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 220
Total	1 220

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 267
Dettes fiscales et sociales	14 532
Total	29 798

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 191
Total	3 191

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Les engagements ont été constatés sous forme de provision pour la totalité des droits acquis au 31/12/2012

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	6 158
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		6 158

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- méthode de calcul : rétrospective prorata temporis
- taux d'actualisation 3%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		6 158	

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
Sur location matériel	144
Sur carburant et entretien véhicule	2 863
Sur frais de formation	160
Sur frais de déplacements	48
Sur charges de personnel	1 229
Total	4 444

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2012 12	Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	246	27	220	827.35
20500000 LOGICIELS	10 471	10 216	255	2.49
28050000 AMORT LOGICIELS	10 224	10 190	35	0.34
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 368	7 287	1 920	26.34
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	11 915	11 915		
21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFO	18 690	17 841	849	4.76
21840000 MOBILIER	5 704	5 704		
28182000 AMORT.MAT DE TRANSPORT	11 915	11 915		
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMAT	15 052	12 613	2 440	19.34
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	3 974	3 645	329	9.04
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 614	7 314	1 700	23.24
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 917	2 300	617	26.84
41111110 CLIENTS DEBITEURS	2 917	2 300	617	26.84
AUTRES CREANCES		1 334	1 334	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		1 334	1 334	100.00
DISPONIBILITES	135 870	103 482	32 388	31.30
51240000 CPT CHQ SG ASSO BZH IMC	80 381	49 187	31 194	63.42
51250000 LIV SG ASSO REG BZH IMC	54 232	53 186	1 046	1.97
51870000 INTERETS COURUS A RECEV.	1 220	1 046	174	16.67
53000000 CAISSE	37	64	26	41.33
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 191	5 087	1 896	37.27
48600000 CHARGES CONST.D'AVANCE	3 191	5 087	1 896	37.27
TOTAL ACTIF CIRCULANT	141 978	112 203	29 775	26.54
TOTAL GENERAL	147 592	119 517	28 076	23.49

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	63 103		49 521		13 582	27.43
11000000 REPORT A NOUVEAU	63 103		49 521		13 582	27.43
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 705		13 582		21 287	156.73
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	504		1 087		583	53.64
13120000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS			10 150		10 150	100.00
13121000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS	2 370		2 370			
13900000 SUBV.EQUIP INSCR CPTE RES	1 866		11 433		9 567	83.68
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	55 903		64 190		8 288	12.91
PROVISIONS POUR CHARGES	6 158		1 047		5 111	488.16
15300000 PROV.INDEM FIN DE CARRIER	6 158		1 047		5 111	488.16
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	12 220		18 048		5 828	32.29
19400000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT.	12 220		18 048		5 828	32.29
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	18 378		19 095		717	3.75
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	46 753		13 450		33 303	247.61
40100010 FOURNISSEURS	31 486				31 486	
40800000 FOURNISSEURS FACT/N/PARV	15 267		13 450		1 817	13.51
DETTES FISCALES ET SOCIALES	26 559		18 281		8 277	45.28
42820000 DETTES PROV./C.A PAYER	6 782		3 053		3 729	122.15
42860000 PERS. AUT.CHARGES A PAYER	1 821		3 200		1 379	43.09
43100000 URSSAF	9 142		5 924		3 218	54.32
43730000 CAISSE RET.PREVOY.MEDERIC	2 210		1 627		583	35.83
43735000 CAISSE RETR.PREVOY.CHORUM	675		484		191	39.46
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 014		1 343		2 671	198.85
43860000 ORG.SOCIAUX A PAYER	908		1 900		992	52.21
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 007		750		256	34.18
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			4 500		4 500	100.00
48700000 PRODUITS CONST. D'AVANCE			4 500		4 500	100.00
TOTAL DETTES	73 312		36 231		37 080	102.34
TOTAL GENERAL	147 592		119 517		28 076	23.49

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	20 100		37 051		16 951	45.75
70800000 REC.EXPOSANTS COLLOQUE	3 660		8 420		4 760	56.53
70840000 RECETTES FORMATION	16 335		28 511		12 176	42.71
70880000 COTIS ADHERTS ASSO BIMC	105		120		15	12.50
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	239 675		235 892		3 783	1.60
74000000 SUBVENTION CPAM	239 675		235 892		3 783	1.60
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 491		16 461		10 970	66.64
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	1 047		7 350		6 303	85.76
79113000 TRANSF.CHARGES LOCATION	144				144	
79115500 TRANSF.CH ENTR.VEH-CARB.	2 863		2 622		241	9.18
79118500 TRANSF.FRAIS FORMATION	160		125		35	28.00
79124000 TRANSF.CH.FR DEPLACTS	48				48	
79140000 TRANSF.CH.SALAIRES	1 229				1 229	
79141000 TRANSF IND.JOURNAL.			6 364		6 364	100.00
COLLECTES	60		300		240	80.00
75400000 DONS RECUS	60		300		240	80.00
AUTRES PRODUITS	2				2	
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	2				2	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	265 328		289 704		24 376	8.41
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	182 457		198 982		16 525	8.30
60620000 CARBURANT	530		262		268	102.11
60632000 PETIT MATERIEL DIVERS	896		922		26	2.87
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	5 027		3 050		1 977	64.80
61120000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	4 032		31 585		27 553	87.23
61121000 SOUS TRAITANCE INFORMATIQ	5 168				5 168	
61320000 LOCAT.IMMOB.FORMATION	377				377	
61351000 LOCAT.MATERIEL REUNION	150				150	
61552000 ENTRETIEN VEHICULES	381				381	
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	800		787		13	1.59
61600000 PRIME D'ASSURANCE	1 148		1 109		39	3.53
61810000 ABONNEMENTS-DOCUMENTATION	1 899		772		1 127	145.96
61830000 ADHESION	250		250			
61840000 REUNION LANCT DOSS INFO	5 222				5 222	
61850000 FR COLLOQUES SEMINAIRES	594		229		365	159.62
61851000 FRAIS DE FORMATION	19 845		23 633		3 788	16.03
61851100 DEDOM FORMATEUR PONCTUEL	1 050		1 500		450	30.00
62140100 PERS. NDL MEDECINS	68 069		66 442		1 627	- 2.45
62140200 PERSONNEL NEUROPSYCHO	4 544				4 544	
62140300 PERS. NDL S. ACHILLE			12 172		12 172	100.00
62140400 PERS. NDL A. ROUXEL	4 785		5 484		700	12.76
62140500 PERSONNEL ADIMC / RESEAU	5 616		13 205		7 589	57.47
62140600 FORFAIT DEDOMMAG LIBERAL	40				40	
62140650 FORF LIBERAL GRPE TRAVAIL	2 037		1 200		837	69.78
62142000 SALAIRE SECRETARIAT KERPA	3 818		3 780		38	1.00
62143000 SAL SECRETARIAT BREST	3 818		3 780		38	1.00
62144000 SAL SECRETARIAT LANNION	3 818		3 780		38	- 1.00
62145000 SAL SECRETARIAT VANNES	3 818		3 780		38	1.00
62146000 SECRET.ST BRIEUC	3 818		3 780		38	1.00
62147000 PERSONNEL INTERIMAIRE	11 969		1 137		10 833	953.01

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2012	Exercice N-1 31/12/2011	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62260000 HONORAIRES CPTE	5 502	5 472	30	0.55
62261000 HONORAIRES CAC	2 108	1 977	131	6.64
62340000 CADEAUX - DONS		171	171	100.00
62400000 TRANSPORTS ET DEPLACTS	1 509	1 132	377	-33.31
62410000 DEPLACEMENT LIBERAL DEDOM	475		475	
62510000 DEPLACEMENTS IND.KM	375	184	191	103.61
62520000 DEPLACEMENTS REPAS		39	39	100.00
62570000 RECEPTIONS	3 956	2 811	1 146	40.76
62600000 FRAIS POSTAUX	3 455	1 198	2 257	188.39
62610000 TELEPHONE	861	1 275	414	32.45
62620000 SFR	92	366	273	74.75
62630000 FRAIS VISIO CONFERENCES		1 197	1 197	100.00
62700000 SERVICE BANCAIRES	171	132	39	-29.60
62810000 COTIS ASSO VERS AUTR.ORG	436	391	45	11.52
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 007	751	256	34.11
63330000 FORMA PROFE CONTINUE	1 007	751	256	34.11
SALAIRES ET TRAITEMENTS	59 558	53 624	5 933	11.06
64110100 SALAIRES BRUTS MARIA		13 815	13 815	100.00
64110200 SALAIRES BRUTS AMELIE	33 793	17 417	16 376	94.03
64110300 SAL BRUTS AUTRES SALARIES	832	4 520	3 688	-81.59
64110400 SALAIRES BRUTS FANNY	4 990	4 545	445	9.80
64110500 SAL.BRUTS SOPHIE	17 446		17 446	
64120000 CONGES PAYES	3 729	1 320	5 049	382.53
64130000 INDEMNITES RUPTURE	146	5 084	4 938	97.12
64140000 IND.JOURNALIERES SS		6 364	6 364	100.00
64160000 PRIMES A PAYER	1 379	3 200	4 579	143.09
CHARGES SOCIALES	28 680	19 370	9 311	48.07
64510100 COT URSSAF MARIA		4 311	4 311	100.00
64510200 COT URSSAF AMELIE	10 869	5 434	5 435	100.03
64510300 COT URSSAF AUTRES SAL.	255	1 102	847	76.85
64510400 COT. URSSAF FANNY	1 359	1 106	253	22.91
64510500 COT.URSSAF SOPHIE	5 384		5 384	
64530100 COT MEDERIC MARIA		934	934	100.00
64530200 COT MEDERIC AMELIE	2 845	1 628	1 217	74.79
64530300 COT MEDERIC AUTRES SAL.	74	307	233	75.97
64530400 COT.MEDERIC FANNY	339	307	32	10.31
64530500 COT.MEDERIC SOPHIE	1 178		1 178	
64535100 COT SNM MARIA		460	460	100.00
64535200 COT SNM AMELIE	1 170	602	568	94.24
64535300 COT SNM AUTRES SAL.	27	152	126	82.55
64535400 COT SNM FANNY	176	160	16	9.90
64535500 COT.SNM SOPHIE	612		612	
64540100 COT ASSEDIK MARIA		599	599	100.00
64540200 COT ASSEDIK AMELIE	1 453	754	699	92.70
64540300 COT ASSEDIK AUTRES SAL.	36	194	157	81.38
64540400 COT.ASSEDIK FANNY	214	196	18	9.35
64540500 COT.ASSEDIK SOPHIE	750		750	
64560000 CH.SOCIALES S/PRIMES	992	1 900	2 892	152.21
64580000 CH.SLES S/CONGES PAYES	2 671	975	3 646	373.90
64750000 AIMT MEDECINE DU TRAVAIL	262	199	63	31.93

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 804		2 967		164	- 5.51
68111000 DOT.AMORT IMMOB INCORP	35		48		13	27.17
68112000 DOT.AMORT IMMOB CORPOR.	2 769		2 920		151	5.16
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 158		1 047		5 111	488.16
68150000 DOT.PROV.INDEMN.FIN CARR.	6 158		1 047		5 111	488.16
AUTRES CHARGES			1		1	100.00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE			1		1	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	280 664		276 742		3 922	1.42
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 336		12 962		28 298	218.31
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 220		1 046		174	16.67
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	1 220		1 046		174	16.67
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 220		1 046		174	16.67
RESULTAT FINANCIER	1 220		1 046		174	16.67
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	14 116		14 008		28 124	200.77
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			17		17	100.00
77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS			17		17	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	583		604		21	3.52
77700000 QUOTE PART SUBVENTION	583		604		21	3.52
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	583		622		39	6.22
RESULTAT EXCEPTIONNEL	583		622		39	6.22
TOTAL PRODUITS	267 132		291 372		24 241	8.32
TOTAL DES CHARGES	280 664		276 742		3 922	1.42
SOLDE INTERMEDIAIRE	13 533		14 630		28 163	192.50
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	18 048		17 000		1 048	6.16
78940000 REPORT RES.NON UT /SUBV.	18 048		17 000		1 048	6.16
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	12 220		18 048		5 828	32.29
68940000 ENG.A REALISER/SUBV.ATTR.	12 220		18 048		5 828	32.29
EXCEDENTS OU DEFICITS	7 705		13 582		21 287	156.73

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LOGICIEL ARTICQUE	2 606.08	271205	L 33,33	2 606.08		2 606.08		
00002 000	LOGICIEL A2 COM	5 262.40	311205	L 33,33	5 262.40		5 262.40		
00003 000	LOGICIEL CCMX	478.40	120906	L 33,33	478.40		478.40		
00004 000	LOGICIEL OFFICE STANDARD 20	520.20	191206	L 33,33	520.20		520.20		
00005 000	LICENCE STATBOX PRO VERSION 6	619.53	221107	L 33,33	619.53		619.53		
00006 000	COMPL LOGICIEL ARTICQUE	586.04	121207	L 33,33	586.04		586.04		
00007 000	LOGICIEL MICROSOFT OFFICE PME	143.52	210709	L 33,33	116.94	26.58	143.52		
00023 000	LOGICIEL MICROSOFT OFFICE 2010	254.75	261112	L 33,33		8.26	8.26	246.49	
Totaux compte : 20500000		10 470.92			10 189.59	34.84	10 224.43	246.49	

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000 1	PEUGEOT 206 1.4 HDI	11 915.00	090704	L 20,00	11 915.00		11 915.00		
Totaux compte : 21820000		11 915.00			11 915.00		11 915.00		

Compte : 21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFO

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000 1	VIDEO PROJECTEUR	1 490.22	020905	L 12,50	1 179.26	186.28	1 365.54	124.68	
00005 000 1	CAMESCOPE NUMERIQUE SONY	669.76	020905	L 20,00	669.76		669.76		
00007 000 1	SERVEUR INTEL PIV D 945	4 977.75	181206	L 25,00	4 977.75		4 977.75		
00010 000 1	IMPRIMANTE LASER COULEUR	1 794.00	180108	L 20,00	1 418.26	358.80	1 777.06	16.94	
00011 000 1	PC INTEL PENTIUM DUAL CORE	944.84	110308	L 25,00	898.91	45.93	944.84		
00012 000 1	PC INTEL CORE	1 811.94	311208	L 25,00	1 360.23	451.71	1 811.94		
00014 000 1	ORDINATEUR PORTABLE FUJITSU	1 160.12	210709	L 25,00	708.96	290.03	998.99	161.13	
00015 000 1	PORTABLE FUJITSU SIEMENS	1 267.76	140410	L 25,00	543.20	316.94	860.14	407.62	
00016 000 1	ORDINATEUR PORTABLE POUR RESEAU	1 215.14	201010	L 25,00	363.70	303.79	667.49	547.65	
00017 000 1	ORDINATEUR PORTABLE DR NICOLAS	1 215.14	281210	L 25,00	306.32	303.79	610.11	605.03	
00018 000 1	CAMESCOPE	639.70	221210	L 12,50	81.96	79.96	161.92	477.78	
00019 000 1	EQUIPT VISIO CONFERENCE	654.21	220910	L 12,50	104.27	81.78	186.05	468.16	
00022 000 1	PC SIRICOM POSTE INF.COORD	849.16	261112	L 25,00		20.64	20.64	828.52	
Totaux compte : 21830000		18 689.74			12 612.58	2 439.65	15 052.23	3 637.51	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000 1	ENSEMBLE BUREAU ET MATERIEL	2 410.76	300604	L 20,00	2 410.76		2 410.76		
00002 000 1	BUREAU COMPACT ALU HETRE	419.80	260406	L 10,00	238.47	41.98	280.45	139.35	
00003 000 1	ARMOIRE RIDEAU	496.34	260406	L 10,00	281.93	49.63	331.56	164.78	
00004 000 2	CHAISES PLIANTES BORDEAUX	153.08	260406	L 10,00	86.97	15.31	102.28	50.80	
00005 000 1	SIEGE STANDARD TANGO BORDEAUX	147.10	260406	L 10,00	83.56	14.71	98.27	48.83	
00006 000	ARMOIRE ALU HETRE ET REHAUSST	1 123.05	311007	L 10,00	468.27	112.31	580.58	542.47	
00021 000	CAISSON ET ARMOIRE HETRE	954.20	180311	L 10,00	75.01	95.42	170.43	783.77	#
Totaux compte : 21840000		5 704.33			3 644.97	329.36	3 974.33	1 730.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
45 676.08		1 103.91		1 103.91				46 779.99

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
38 362.14	2 803.85			2 803.85		41 165.99		

en fin de ligne : Amortissement fiscal inférieur à l'amortissement pour dépréciation (montant fin exercice).