



KPMG Entreprises
Limousin Vienne
Parc d'activités Romanet
25, rue Hubert Curien
CS 63 814
87038 Limoges Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42
Site internet : www.kpmg.fr

Association Périnatlim

Bilan et Compte de Résultat **Exercice clos le 31 décembre 2012**

Mars 2013
Association Périnatlim
26 Avenue des Courrières 87170 Isle



Table des matières

- 1 Rapport**
- 2 Bilan Actif**
- 3 Détail compte de bilan - Actif**
- 4 Bilan Passif**
- 5 Détail compte de bilan - Passif**
- 6 Compte de résultat**
- 7 Détail compte de résultat**
- 8 Immobilisations**



**KPMG Entreprises
Limousin Vienne**
Parc d'activités Romanet
25, rue Hubert Curien
CS 63 814
87038 Limoges Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42
Site internet : www.kpmg.fr

Association Périnatlim
26 Avenue des Courrières
87170 Isle

A Limoges, le 28 mars 2013

Rapport

Mission de Présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la **mission de Présentation** des comptes annuels de l'Association Périnatlim pour l'exercice du 01.01.2012 au 31.12.2012 et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 5 janvier 2010, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes:

- Total du bilan : 215 570 EUR
- Chiffre d'affaires : - EUR
- Résultat net comptable : - EUR

Dominique Bergamo

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

François Lambert
Expert-comptable associé

Bilan
Association
Périnatlim

Au : 31/12/2012

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 31/12/2011
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires	1 504	1 292	212	709
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total	1 504	1 292	212	709
	Immobilisations corporelles				
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, mat.out.Industriels	11 007	4 360	6 647	8 267	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Total	11 007	4 360	6 647	8 267	
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immob. activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	61		61	61	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 133		1 133	1 133	
Total	1 194		1 194	1 194	
Total I	13 706	5 652	8 053	10 171	
Actif circulant	Stocks et en-cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de productions biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Total				
	Avces et acptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				204
	Autres créances				1 122
Total				1 327	
Divers					
Autres titres					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	205 616		205 616	152 010	
Charges constatées d'avance (4)	1 900		1 900	863	
Total II	207 516		207 516	154 201	
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)	221 223	5 652	215 570	164 372	
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 statutaires compétents				
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
	Dons en nature restant à vendre				
	Autres				

Actif (détails)

Périnatlim

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011
Concessions, brevets, droit similaire		
205100 - LOGICIELS	1 504,48	1 504,48
280510 - AMORT LOGICIELS	-1 292,12	-794,97
	212,36	709,51
Autres immobilisations corporelles		
218300 - MATERIEL DE BUREAU	4 950,33	4 341,33
218400 - MOBILIER	6 057,21	6 057,21
281830 - AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFORMAT.	-2 920,99	-1 448,93
281840 - AMORTIS. MOBILIER	-1 439,54	-682,38
	6 647,01	8 267,23
Autres titres immobilisés		
271100 - PARTS A BFCC	15,25	15,25
271200 - PARTS B BFCC	45,75	45,75
	61,00	61,00
Autres immobilisations financières		
275500 - CAUTIONNEMENTS	1 133,34	1 133,34
	1 133,34	1 133,34
Créances usagers et comptes rattachés		
411100 - CLIENTS	0,00	204,90
	0,00	204,90
Autres créances		
447100 - TAXE SUR LES SALAIRES	0,00	18,00
468700 - DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	0,00	1 104,90
	0,00	1 122,90
Disponibilités		
512100 - CREDIT COOPERATIF	125 989,45	74 140,21
512110 - LIVRET CREDIT COOPERATIF	79 627,24	77 870,36
	205 616,69	152 010,57
Charges constatées d'avances		
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 900,00	863,00
	1 900,00	863,00

Bilan Périnatlim

Au : 31/12/2012

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

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		
Fonds associatifs	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 Droits des propriétaires (commodat)	6 859	8 976
Total I		6 859	8 976
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	20 063	9 864
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	146 061	115 503
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		166 124	125 367
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		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 905	5 470
	Dettes fiscales et sociales	26 680	24 557
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)			
Total III		42 586	30 028
Ecart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		215 570	164 372
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	42 586	30 028
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs		
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

Passif avant répartition (détails)

Périnatlim

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organism		
131100 - SUBVENTION INVEST FIQCS 2009	1 104,50	1 104,50
131110 - SUBV INVEST FIQCS 2010	7 426,82	7 426,82
131120 - SUBV FIQCS 2011	3 371,70	3 371,70
131130 - SUBV INVEST FICQS 2012	609,00	0,00
139810 - AMORT SUBV INVEST FIQCS 2009	-1 104,50	-750,58
139811 - AMORT SUBV INVEST FIQCS 2010	-3 695,19	-2 126,75
139812 - AMORT SUBV FIQCS 2011	-818,00	-48,95
139813 - AMORT SUBV INVEST FICQS 2012	-34,96	0,00
	6 859,37	8 976,74
Provisions pour risques		
151800 - PROVISION POUR RISQUE SOCIAL	20 063,00	9 864,00
	20 063,00	9 864,00
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
194100 - FDS DEDIES/SUBVENTION NON UTILISEE	146 061,74	115 503,42
	146 061,74	115 503,42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS	12 307,49	2 437,48
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	3 598,00	3 033,00
	15 905,49	5 470,48
Dettes fiscales et sociales		
428200 - DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	7 518,00	6 556,00
431000 - SECURITE SOCIALE	10 182,00	9 921,00
437200 - CAISSE DE RETRAITE MALAKOFF	3 103,00	3 054,00
437310 - PREVOYANCE CHORUM	646,80	575,81
438200 - CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	3 759,00	3 016,00
448600 - ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	1 472,00	1 435,00
	26 680,80	24 557,81

Compte de résultat

Périnatlim

Période de l'exercice 01/01/2012 31/12/2012 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/01/2011 31/12/2011 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue { Biens Services liés à des financements réglementaires Autres services		
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	247 956	152 941
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 000	3 823
	Cotisations		
	Autres produits (1)		
	Total des produits d'exploitation I	252 956	156 765
Charges d'exploitation	Marchandises { Achats Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements { Achats Variation de stocks	8 204	4 284
	Autres achats et charges externes (2)	71 102	34 760
	Impôts, taxes et versements assimilés	11 532	6 188
	Salaires et traitements	85 049	83 001
	Charges sociales	37 510	36 002
	- sur immobilisations { amortissements provisions	2 726	1 985
	Dotations d'exploitation - sur actif circulant		
	- pour risques et charges	10 199	8 930
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges		
		Total des charges d'exploitation II	226 324
	Résultat d'exploitation (I-II)	26 631	(18 387)
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	1 758	1 371
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	1 758	1 371
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)	1 758	1 371
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	28 389	(17 015)
Renvois	(1) Dont : Dons Legs et donations Produits liés à des financements réglementaires Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail { mobilier immobilier		

Compte de résultat (suite)

Périnatlim

Période de l'exercice 01/01/2012 31/12/2012 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/01/2011 31/12/2011 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestions		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 726	1 985
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	2 726	1 985
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestions	558	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	558	
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 168	1 985
	Participations des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI	115 503	130 533
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII	146 061	115 503
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	372 943	290 655
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	372 943	290 655
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)		
Evaluation 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		

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat (détails)

Périnatlim

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011	Var. %
Subvention d'exploitation			
741100 - SUBVENTION FIQCS	247 956,00	152 741,30	62,34
741200 - SUBVENTIONS DIVERSES	0,00	200,00	-100,00
	247 956,00	152 941,30	62,12
Reprises sur provisions et transferts de charges			
791180 - REMBOURSEMENT FRAIS	0,00	1 766,85	-100,00
791230 - REMBOURSEMENTS FORMATIONS	5 000,00	1 800,00	177,78
791240 - TRANSFERTS DE CHARGES PERSONNEL	0,00	256,90	-100,00
	5 000,00	3 823,75	30,76
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
606100 - EDF	398,32	-75,87	-625,00
606300 - FOURNITURES ENTRET PETIT EQUIPEMENT	332,72	1 730,17	-80,77
606400 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 865,85	1 503,99	290,02
606410 - CONSOMMATIONS COPIES	992,85	580,90	70,92
606600 - CARBURANT	586,98	515,52	13,86
606800 - ACHATS PHARMACIES / MEDICAMENTS	27,50	30,00	-8,33
	8 204,22	4 284,71	91,48
Autres achats et charges externes			
613220 - LOCATIONS IMMOBILIERES	6 800,04	6 800,04	0,00
613510 - LOCATIONS VEHICULES	2 919,24	2 919,24	0,00
613520 - LOCATIONS PHOTOCOPIEUR	1 591,48	1 591,48	0,00
613530 - LOCATIONS DE LOGICIEL INFORMATIQUE	458,40	0,00	0,00
614100 - CHARGES LOCATIVES	600,12	762,18	-21,26
615210 - ENTRETIEN DES LOCAUX	962,40	2 991,17	-67,83
615510 - ENTRETIEN DU MATERIEL DE TRANSPORT	10,00	290,00	-96,55
615520 - ENTRETIEN DU MATERIEL INFORMATIQUE	480,00	0,00	0,00
615610 - MAINTENANCE	669,78	578,84	15,71
616100 - ASSURANCES	1 321,27	1 149,80	14,91
618100 - DOCUMENTATION	35,00	191,91	-81,76
618500 - FRAIS DE COLLOQUES, DE SEMINAIRES	650,00	75,00	766,67
618510 - INDEMNISATION PROFESSIONNELS FORMES	4 460,00	0,00	0,00
621100 - PERSONNEL MIS A DISPOSITION	24 011,93	0,00	0,00
622600 - HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	5 089,25	4 881,84	4,25
622610 - HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	2 825,00	2 500,00	13,00
622630 - HONORAIRES FORMATEURS	4 500,00	0,00	0,00
622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	150,00	0,00	0,00
623100 - COMM- PLAQUETTES REUNIONS INFO	568,10	261,92	116,90
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	698,71	568,23	22,96
625110 - HEBERGTS REPAS FORMATIONS DONNEES	900,00	429,50	109,55
625700 - RECEPTIONS	1 864,54	339,60	449,04
626100 - FRAIS POSTAUX	1 027,43	620,87	65,48
626500 - FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 893,48	1 786,44	5,99
627800 - SERVICES BANCAIRES	260,66	167,08	56,01
628100 - COTISATIONS	6 355,52	5 855,52	8,54
	71 102,35	34 760,66	104,55
Impôts, taxes et versements assimilés			
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	3 239,00	2 953,10	9,68
631300 - FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	1 471,79	1 435,07	2,56

Compte de résultat (détails)

Périnatlim

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

EUR

	31/12/2012	31/12/2011	Var. %
633300 - FORMATION RECUE	6 821,77	1 800,00	278,99
	11 532,56	6 188,17	86,36
Salaires et traitements			
641110 - SALAIRES BRUTS	84 087,43	81 988,39	2,56
641200 - CONGES PAYES	962,00	1 890,00	-49,10
641300 - PRIMES A PAYER	0,00	-1 134,00	-100,00
641400 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	0,00	256,93	-100,00
	85 049,43	83 001,32	2,47
Charges sociales			
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	23 330,14	22 682,76	2,85
645210 - CHARGES/PROVISION CONGES A PAYER	743,00	853,00	-12,90
645220 - CHARGES SOCIALES SUR PRIMES A PAYER	0,00	-522,00	-100,00
645300 - COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	7 523,16	7 392,19	1,77
645400 - COTISATIONS POLE EMPLOI	3 615,85	3 545,86	1,97
645800 - COTISATIONS PREVOYANCE CHORUM	2 057,15	1 885,92	9,08
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	240,98	164,35	46,63
	37 510,28	36 002,08	4,19
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	2 726,37	1 985,52	37,31
	2 726,37	1 985,52	37,31
Dotations d'exploitation pour risques et charges			
681500 - DOT. PROV. RISQUES & CH. EXPLOIT.	10 199,00	8 930,00	14,21
	10 199,00	8 930,00	14,21
Autres intérêts et produits assimilés			
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 758,16	1 371,62	28,18
	1 758,16	1 371,62	28,18
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
777000 - QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIREES	2 726,37	1 985,52	37,31
	2 726,37	1 985,52	37,31
Charges exceptionnelles sur opérations de gestions			
671800 - AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION	558,00	0,00	0,00
	558,00	0,00	0,00
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
789400 - REPRISE FONDS DEDIES	115 503,42	130 533,69	-11,51
	115 503,42	130 533,69	-11,51
Engagements à réaliser sur ressources affectées			
689400 - FDS DEDIES/SUBVENTION NON UTILISEE	146 061,74	115 503,42	26,46
	146 061,74	115 503,42	26,46

Liste simplifiée des immob.

Périnatlim

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205100 LOGICIELS									
0000000001	OFFICE 2007	17/12/09	L	33,33	333,00	226,30	106,70	333,00	
0000000005	LICENCE SAGE COMPTA 30	17/06/10	L	33,33	592,02	303,65	197,32	500,97	91,05
0000000006	2 PACK OFFICE 2007	17/08/10	L	33,33	579,46	265,02	193,13	458,15	121,31
Total du compte 205100					1 504,48	794,97	497,15	1 292,12	212,36
218300 MATERIEL DE BUREAU									
0000000002	PORTABLE ASUS	17/12/09	L	33,33	771,50	524,28	247,22	771,50	
0000000007	IMPRIMANTE LEXMARK	03/04/10	L	33,33	256,72	149,26	85,56	234,82	21,90
0000000008	ORDI FIXE HP COORD ADM	17/08/10	L	33,33	642,37	293,79	214,10	507,89	134,48
0000000009	ORDI PORT ASUS MED COORD	17/08/10	L	33,33	644,72	294,88	214,89	509,77	134,95
0000000010	VIDEOPROJECTEUR	17/08/10	L	33,33	357,60	163,55	119,19	282,74	74,86
0000000021	PORTABLE ASUS ALU	16/12/11	L	33,33	1 442,38	20,03	480,79	500,82	941,56
0000000022	VIDEOPROJECTEUR EPIDEMIOLOGISTE	16/12/11	L	33,33	226,04	3,14	75,35	78,49	147,55
0000000023	TEL SAMSUNG GALAXY NOTE II	29/10/12	L	33,33	609,00		34,96	34,96	574,04
Total du compte 218300					4 950,33	1 448,93	1 472,06	2 920,99	2 029,34
218400 MOBILIER									
0000000011	BUREAU COORDINATEUR ADM	19/08/10	L	12,50	989,09	168,97	123,64	292,61	696,48
0000000012	3 ARMOIRES BUR COORD ADM	09/09/10	L	12,50	967,61	158,58	120,95	279,53	688,08
0000000013	MEUBLE IMPRIMANTE MED COORD	09/09/10	L	12,50	347,32	56,93	43,42	100,35	246,97
0000000016	5 CHAISES PLIANTES SALLE REUNION	25/11/10	L	12,50	326,89	44,95	40,86	85,81	241,08
0000000014	3 ARMOIRES SALLE REUNION 1ER ETAGE	06/12/10	L	12,50	1 115,21	149,08	139,40	288,48	826,73
0000000015	3 TABLES SALLE REUNION 1ER ETAGE	21/12/10	L	12,50	607,81	78,09	75,98	154,07	453,74
0000000019	2 ARMOIRES	28/08/11	L	12,50	594,41	25,39	74,30	99,69	494,72
0000000020	MOBILIER BUREAU EPIDEMIOLOGUE	30/12/11	L	12,50	1 108,87	0,39	138,61	139,00	969,87
Total du compte 218400					6 057,21	682,38	757,16	1 439,54	4 617,67
271100 PARTS A BFCC									
0000000003	1 PART A BFCC	06/01/10	N		15,25				15,25
Total du compte 271100					15,25				15,25
271200 PARTS B BFCC									
0000000004	3 PARTS B BFCC	06/01/10	N		45,75				45,75
Total du compte 271200					45,75				45,75
275500 CAUTIONNEMENTS									
0000000017	CAUTION BUREAUX COURIERES RDC	12/03/10	N		733,34				733,34
0000000018	CAUTION BUREAUX COURIERES 1ER ETA	20/07/10	N		400,00				400,00
Total du compte 275500					1 133,34				1 133,34



Liste simplifiée des immob.

Périnatlim

Report 275500 CAUTIONNEMENTS

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
	Total de la liste simplifiée		13 706,36	2 926,28	2 726,37	5 652,65	8 053,71
					2 726,37	linéaire dégressif variable	

Les crédits-bails n'apparaissent que sur les listes éditées à date fin d'exercice



KPMG S.A.
Parc d'activités Romanet
25 rue Hubert Curien
CS 63814
87038 Limoges Cedex 1

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42
Site internet : www.kpmg.fr

Association Réseau Périnatlim

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2012

Association Réseau Périnatlim

Ce rapport contient 11 pages

Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4	Changement de méthode de présentation	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Charges constatées d'avances	4
2.2	Passif	5
2.2.1	Fonds associatifs	5
2.2.2	Provisions pour risques et charges	6
2.2.3	Fonds dédiés – Tableaux de suivi	7
2.2.4	Etat des dettes	8
3	Informations relatives au compte de résultat	9
3.1	Ventilation des produits d'exploitation	9
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	9

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et 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.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4 Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau joint

2.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau joint

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Principaux mouvements - Acquisitions

- Néant

2.1.3.2 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	3 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Matériel informatique	609	

2.1.4.2 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions		
Installations techniques,		
Matériel et outillage industriels		
Matériel de transport		
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	8 ans



2.1.5 Charges constatées d'avances

- Locations :	917 €
- Maintenance informatique :	244 €
- Assurances :	722 €
- Télécommunications :	17 €

2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				-
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme	11 903	609		12 512
Provisions réglementées				-
Droits des propriétaires (Commodat)				-

2.2.2 Provisions pour risques et charges

2.2.2.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques Provisions pour charges	9 864.00	10 199.00		20 063.00
Provisions pour reversement d'une subvention suite à la non-atteinte des objectifs fixés dans la condition résolutoire				
TOTAL	9 864.00	10 199.00		20 063.00

2.2.2.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

- Provision pour risque social

Le Réseau Périnatlim est financé dans le cadre du fonds d'intervention pour la qualité et la coordination des soins. A ce titre, il perçoit une subvention fixée annuellement par convention. La pérennité du Réseau dépend de ce financement.

En cas d'arrêt de ce financement, le Réseau devra procéder au licenciement de ses salariés.

Afin de couvrir ce risque, une provision pour risque est passée dans les comptes. Celle-ci est basée sur l'indemnité de licenciement qui serait à verser, selon la convention collective du Réseau, à chaque salarié à la clôture de l'exercice.

2.2.3 Fonds dédiés – Tableaux de suivi

2.2.3.1 Subventions de fonctionnement affectées

Situations Ressources	Montant des fonds affectés au projet	Fonds à dégager au début de l'exercice (19) A	Utilisation en cours d'exercice (7894) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19) D=A-B+C
Subv FICQS 2011	156 113	115 503	115 503		
Subv FICQS 2012	248 565			146 061	146 061
TOTAL	404 678	115 503	115 503	146 061	146 061

2.2.4 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
	à plus 1 an		à plus 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 905	15 905		
Dettes fiscales et sociales	26 681	26 681		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	42 586	42 586	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

(b) non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation des produits d'exploitation

Tableau de répartition des produits d'exploitation

Ressources propres (cotisations, prestations de service...)	247 956
Subventions	
Produits de la tarification	
Remboursements divers	5 000
	<hr/>
Total	252 956

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

Cadres : 1.80

Armelle LE PROVOST

Expert comptable diplômé

*Commissaire aux comptes
Près la cour d'appel de Limoges*



ASSOCIATION PERINATLIM

26 Avenue des Courrières

87170 - ISLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE

31 DECEMBRE 2012

ASSOCIATION PERINATLIM
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

S O M M A I R E

- Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels exercice clos le 31 décembre 2012

- Comptes Annuels clos le : 31 décembre 2012

. BILAN ACTIF-PASSIF
. COMPTE DE RESULTAT
. ANNEXE

ASSOCIATION PERINATLIM
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2012

Aux membres de l'Association,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association PERINATLIM, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en FRANCE; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués par votre association.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

ASSOCIATION PERINATLIM
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration, et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Condat sur vienne, le 25/03/2013

Armelle LE PROVOST



Commissaire aux comptes



KPMG Entreprises
Limousin Vienne
Parc d'activités Romanet
25, rue Hubert Curien
CS 63 814
87038 Limoges Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42
Site internet : www.kpmg.fr

Association Périnatlim

Bilan et Compte de Résultat **Exercice clos le 31 décembre 2012**

Mars 2013
Association Périnatlim
26 Avenue des Courrières 87170 Isle

Bilan
Association
Périnatlim

Au : 31/12/2012

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 31/12/2011	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Concessions, logiciels et droits similaires	1 504	1 292	212	709
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	Total	1 504	1 292	212	709	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat.out.Industriels		11 007	4 360	6 647	8 267	
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Total	11 007	4 360	6 647	8 267		
Immobilisations financières (2)	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. activité de portefeuille	61		61	61	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	1 133		1 133	1 133	
	Autres immobilisations financières					
Total	1 194		1 194	1 194		
Total	I	13 706	5 652	8 053	10 171	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de productions biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Total					
		Avces et acptes versés sur commandes				
	Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés				204
		Autres créances				1 122
		Total				1 327
	Divers	Autres titres				
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		205 616		205 616	152 010	
Charges constatées d'avance (4)		1 900		1 900	863	
Total	II	207 516		207 516	154 201	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices					
	Primes de remboursement des emprunts					
	Ecart de conversion Actif					
Total de l'actif	(I+II+III+IV+V)	221 223	5 652	215 570	164 372	
Renvois	(1) Dont droit au ball					
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutaires compétents					
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
Engagements reçus	Dons en nature restant à vendre					
	Autres					

Bilan

Périnatlim

Au : 31/12/2012

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables) Ecarts de réévaluation Réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice		
Fonds associatifs	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 par l'organisme Provisions réglementées Droits des propriétaires (commodat)	6 859	8 976
Total		6 859	8 976
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques	20 063	9 864
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	146 061	115 503
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total		166 124	125 367
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		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 905	5 470
	Dettes fiscales et sociales	26 680	24 557
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)			
Total		42 586	30 028
Ecart de conversion passif			
Total du passif		215 570	164 372
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	42 586	30 028
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs		
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

Périnatlim

Période de l'exercice 01/01/2012 31/12/2012 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/01/2011 31/12/2011 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue { Biens Services liés à des financements réglementaires Autres services		
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	247 956	152 941
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 000	3 823
	Cotisations		
	Autres produits (1)		
	Total des produits d'exploitation I	252 956	156 765
Charges d'exploitation	Marchandises { Achats Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements { Achats Variation de stocks	8 204	4 284
	Autres achats et charges externes (2)	71 102	34 760
	Impôts, taxes et versements assimilés	11 532	6 188
	Salaires et traitements	85 049	83 001
	Charges sociales	37 510	36 002
	- sur immobilisations { amortissements provisions	2 726	1 985
	Dotations d'exploitation - sur actif circulant		
	- pour risques et charges	10 199	8 930
	Subventions accordées par l'association		
Autres charges			
	Total des charges d'exploitation II	226 324	175 152
	Résultat d'exploitation (I-II)	26 631	(18 387)
Opérations courantes	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	1 758	1 371
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers V	1 758	1 371
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)	1 758	1 371
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	28 389	(17 015)
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail { mobilier immobilier		

Compte de résultat (suite) Périnatlim

Période de l'exercice 01/01/2012 31/12/2012 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/01/2011 31/12/2011 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestions		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 726	1 985
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	2 726	1 985
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestions	558	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	558	
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 168	1 985
	Participations des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI	115 503	130 533
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII	146 061	115 503
	Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII	372 943	290 655
	Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	372 943	290 655
	Excédent ou déficit (XIII-XIV)		
Evaluation 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		

Comptabilité tenue en euros





KPMG S.A.
Parc d'activités Romanet
25 rue Hubert Curien
CS 63814
87038 Limoges Cedex 1

Téléphone : +33 (0)5 55 11 37 00
Télécopie : +33 (0)5 55 34 74 42
Site internet : www.kpmg.fr

Association Réseau Périnatlim

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2012

Association Réseau Périnatlim

Ce rapport contient 11 pages

Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4	Changement de méthode de présentation	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Charges constatées d'avances	4
2.2	Passif	5
2.2.1	Fonds associatifs	5
2.2.2	Provisions pour risques et charges	6
2.2.3	Fonds dédiés – Tableaux de suivi	7
2.2.4	Etat des dettes	8
3	Informations relatives au compte de résultat	9
3.1	Ventilation des produits d'exploitation	9
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	9

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et 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.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4 Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau joint

2.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau joint

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Principaux mouvements - Acquisitions

- Néant

2.1.3.2 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	3 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Matériel informatique	609	

2.1.4.2 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions		
Installations techniques,		
Matériel et outillage industriels		
Matériel de transport		
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	8 ans



2.1.5 Charges constatées d'avances

- Locations :	917 €
- Maintenance informatique :	244 €
- Assurances :	722 €
- Télécommunications :	17 €

2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				-
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme	11 903	609		12 512
Provisions réglementées				-
Droits des propriétaires (Commodat)				-

2.2.2 Provisions pour risques et charges

2.2.2.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques Provisions pour charges	9 864.00	10 199.00		20 063.00
Provisions pour reversement d'une subvention suite à la non- atteinte des objectifs fixés dans la condition résolutoire				
TOTAL	9 864.00	10 199.00		20 063.00

2.2.2.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

- Provision pour risque social

Le Réseau Périnatlim est financé dans le cadre du fonds d'intervention pour la qualité et la coordination des soins. A ce titre, il perçoit une subvention fixée annuellement par convention. La pérennité du Réseau dépend de ce financement.

En cas d'arrêt de ce financement, le Réseau devra procéder au licenciement de ses salariés.

Afin de couvrir ce risque, une provision pour risque est passée dans les comptes. Celle-ci est basée sur l'indemnité de licenciement qui serait à verser, selon la convention collective du Réseau, à chaque salarié à la clôture de l'exercice.

2.2.3 Fonds dédiés – Tableaux de suivi

2.2.3.1 Subventions de fonctionnement affectées

Situations Ressources	Montant des fonds affectés au projet	Fonds à dégager au début de l'exercice (19) A	Utilisation en cours d'exercice (7894) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19) D=A-B+C
Subv FICQS 2011	156 113	115 503	115 503		
Subv FICQS 2012	248 565			146 061	146 061
TOTAL	404 678	115 503	115 503	146 061	146 061

2.2.4 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 905	15 905		
Dettes fiscales et sociales	26 681	26 681		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	42 586	42 586	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

(b) non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation des produits d'exploitation

Tableau de répartition des produits d'exploitation

Ressources propres (cotisations, prestations de service...)	
Subventions	247 956
Produits de la tarification	
Remboursements divers	5 000
	<hr/>
Total	252 956

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

Cadres : 1.80