



ONCOLOGIE 93

Rapports du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2013





ONCOLOGIE 93

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

2 rue de Lorraine
93000 BOBIGNY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013



ONCOLOGIE 93

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013

Aux membres,

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 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association **ONCOLOGIE 93**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le comité directeur. 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 appréciations

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

III - Vérifications spécifiques

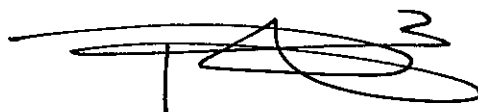
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les rapports et dans les documents présentés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Bobigny, le 25 mars 2014

Le commissaire aux comptes

EXPONENS



Pascal BOURHIS

Associé

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 230	1 230		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	20 665	18 552	2 114	1 841
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
ACTIF IMMOBILISE	24 743	19 782	4 962	4 688
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
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	234		234	5 492
Divers				
Valeurs mobilières de placement	11 990		11 990	11 990
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	210 926		210 926	192 008
Charges constatées d'avance	1 435		1 435	1 060
ACTIF CIRCULANT	224 585		224 585	210 549
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	249 328	19 782	229 546	215 238

Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	128 710	102 200
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 130	26 510
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	138 840	128 710
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	20 000	
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	20 000	
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	3 971	18 657
Dettes fiscales et sociales	49 236	50 371
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 500	17 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	70 707	86 528
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	229 546	215 238

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var abs (%)
Subventions d'exploitation	429 179	95,72	446 393	97,77	-17 215	-3,86
Reprises et Transferts de charge	1 211	0,27	24 468	5,36	-23 257	-95,05
Cotisations	19 190	4,28	10 190	2,23	9 000	88,32
Autres produits	1				1	
Produits d'exploitation	449 581	100,27	481 051	105,36	-31 471	-6,54
Autres achats non stockés et charges exte	113 479	25,31	146 914	32,18	-33 434	-22,76
Impôts et taxes	17 156	3,83	17 975	3,94	-818	-4,55
Salaires et Traitements	201 046	44,84	199 803	43,76	1 243	0,62
Charges sociales	88 176	19,67	89 691	19,64	-1 514	-1,69
Amortissements et provisions	783	0,17	1 725	0,38	-943	-54,63
Autres charges	96	0,02			96	NS
Charges d'exploitation	420 737	93,84	456 107	99,90	-35 370	-7,75
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 843	6,43	24 944	5,46	3 900	15,63
Produits financiers	1 286	0,29	1 566	0,34	-280	-17,86
Résultat financier	1 286	0,29	1 566	0,34	-280	-17,86
RESULTAT COURANT	30 130	6,72	26 510	5,81	3 620	13,66
Résultat exceptionnel						
Engagements à réaliser	20 000	4,46			20 000	
EXCEDENT OU DEFICIT	10 130	2,26	26 510	5,81	-16 380	-61,79
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	36 967		94 881		-57 914	-61,04
Total des produits	36 967		94 881		-57 914	-61,04
Personnel bénévole	36 967		94 881		-57 914	-61,04
Total des charges	36 967		94 881		-57 914	-61,04

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ONCOLOGIE 93

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 229 546 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 10 130 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/02/2014 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 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 avec sincérité 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.

Amortissements

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.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

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.

EXPONENS Conseil & Expertise
Pour identification



 **Faits caractéristiques****Autres éléments significatifs**

SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT

La subvention annuelle de l'ARS d'Ile de France, prévue dans la Convention au titre du Fonds d'Intervention Régional s'élève, pour l'année 2013, à 410.000 € (370.000 € en 2012).

CONTRIBUTION VOLONTAIRE

Le bénévolat valorisé porte sur des travaux de formation, d'évaluation des actions, d'expertise et de support informatique effectués gracieusement. Ces travaux ont été évalués en fonction des temps passés et des coûts horaires moyens des intervenants dans leurs domaines de compétence.

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		79	1 230
Immobilisations incorporelles	1 309		79	1 230
- 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	24 924	1 056	5 314	20 665
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	24 924	1 056	5 314	20 665
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 848			2 848
Immobilisations financières	2 848			2 848
ACTIF IMMOBILISE	29 080	1 056	5 393	24 743

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		79	1 230
Immobilisations incorporelles	1 309		79	1 230
- 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	23 083	783	5 314	18 552
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	23 083	783	5 314	18 552
ACTIF IMMOBILISE	24 392	783	5 393	19 782

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 517 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 848		2 848
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	234	234	
Charges constatées d'avance	1 435	1 435	
Total	4 517	1 669	2 848

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Banque - Intérêts courus à recevoir	10
Total	10

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 70 707 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	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	3 971	3 971		
Dettes fiscales et sociales	49 236	49 236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	17 500	17 500		
Produits constatés d'avance				
Total	70 707	70 707		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et 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 ».

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 790
Dettes provis. pr congés à payer	5 325
Autres charges de personnel à payer	1 450
Charges sociales s/congés à payer	2 929
Autres charges sociales dues	798
Formation Prof.continue à payer	3 508
Total	17 799

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance		1 435	
Total		1 435	

Notes sur le compte de résultat

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 A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants engager en fin d'exercice A - B + C
<i>Person.en précarité</i>	20 000			20 000	20 000
Total	20 000			20 000	20 000



ONCOLOGIE 93

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

2 rue de Lorraine
93000 BOBIGNY

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale relative à l'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2013



ONCOLOGIE 93

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale relative à l'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2013

Aux membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

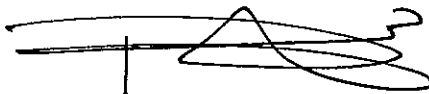
CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Fait à Bobigny, le 25 mars 2014

Le commissaire aux comptes

EXPONENS



Pascal BOURHIS

Associé

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

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

Web. www.idfa.fr

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Faits caractéristiques</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	14
2. Détail des comptes	15
Bilan détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
3. Détail des immobilisations	21
Liste des immobilisations	22

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Comptes annuels

 Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 230	1 230		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	20 665	18 552	2 114	1 841
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
ACTIF IMMOBILISE	24 743	19 782	4 962	4 688
Stocks				
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	234		234	5 492
Divers				
Valeurs mobilières de placement	11 990		11 990	11 990
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	210 926		210 926	192 008
Charges constatées d'avance	1 435		1 435	1 060
ACTIF CIRCULANT	224 585		224 585	210 549
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	249 328	19 782	229 546	215 238

Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	128 710	102 200
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 130	26 510
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	138 840	128 710
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	20 000	
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	20 000	
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	3 971	18 657
Dettes fiscales et sociales	49 236	50 371
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 500	17 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	70 707	86 528
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	229 546	215 238

 Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Subventions d'exploitation	429 179	95,72	446 393	97,77	-17 215	-3,86
Reprises et Transferts de charge	1 211	0,27	24 468	5,36	-23 257	-95,05
Cotisations	19 190	4,28	10 190	2,23	9 000	88,32
Autres produits	1				1	
Produits d'exploitation	449 581	100,27	481 051	105,36	-31 471	-6,54
Autres achats non stockés et charges exte	113 479	25,31	146 914	32,18	-33 434	-22,76
Impôts et taxes	17 156	3,83	17 975	3,94	-818	-4,55
Salaires et Traitements	201 046	44,84	199 803	43,76	1 243	0,62
Charges sociales	88 176	19,67	89 691	19,64	-1 514	-1,69
Amortissements et provisions	783	0,17	1 725	0,38	-943	-54,63
Autres charges	96	0,02			96	NS
Charges d'exploitation	420 737	93,84	456 107	99,90	-35 370	-7,75
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 843	6,43	24 944	5,46	3 900	15,63
Produits financiers	1 286	0,29	1 566	0,34	-280	-17,86
Résultat financier	1 286	0,29	1 566	0,34	-280	-17,86
RESULTAT COURANT	30 130	6,72	26 510	5,81	3 620	13,66
Résultat exceptionnel						
Engagements à réaliser	20 000	4,46			20 000	
EXCEDENT OU DEFICIT	10 130	2,26	26 510	5,81	-16 380	-61,79
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	36 967		94 881		-57 914	-61,04
Total des produits	36 967		94 881		-57 914	-61,04
Personnel bénévole	36 967		94 881		-57 914	-61,04
Total des charges	36 967		94 881		-57 914	-61,04

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ONCOLOGIE 93

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 229 546 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 10 130 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/02/2014 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 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 avec sincérité 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.

Amortissements

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.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

 Règles et méthodes comptables**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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT

La subvention annuelle de l'ARS d'Ile de France, prévue dans la Convention au titre du Fonds d'Intervention Régional s'élève, pour l'année 2013, à 410.000 € (370.000 € en 2012).

CONTRIBUTION VOLONTAIRE

Le bénévolat valorisé porte sur des travaux de formation, d'évaluation des actions, d'expertise et de support informatique effectués gracieusement. Ces travaux ont été évalués en fonction des temps passés et des coûts horaires moyens des intervenants dans leurs domaines de compétence.

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		79	1 230
Immobilisations incorporelles	1 309		79	1 230
- 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	24 924	1 056	5 314	20 665
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	24 924	1 056	5 314	20 665
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 848			2 848
Immobilisations financières	2 848			2 848
ACTIF IMMOBILISE	29 080	1 056	5 393	24 743

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		79	1 230
Immobilisations incorporelles	1 309		79	1 230
- 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	23 083	783	5 314	18 552
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	23 083	783	5 314	18 552
ACTIF IMMOBILISE	24 392	783	5 393	19 782

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 517 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 848		2 848
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	234	234	
Charges constatées d'avance	1 435	1 435	
Total	4 517	1 669	2 848
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Banque - Intérêts courus à recevoir	10
Total	10

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 70 707 euros et le classement détaillé 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	3 971	3 971		
Dettes fiscales et sociales	49 236	49 236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	17 500	17 500		
Produits constatés d'avance				
Total	70 707	70 707		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et 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 ».

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 790
Dettes provis. pr congés à payer	5 325
Autres charges de personnel à payer	1 450
Charges sociales s/congés à payer	2 929
Autres charges sociales dues	798
Formation Prof.continue à payer	3 508
Total	17 799

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 435		
Total	1 435		

Notes sur le compte de résultat

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 A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants engager en fin d'exercice A - B + C
Person.en précarité	20 000			20 000	20 000
Total	20 000			20 000	20 000

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	1 230,09		1 230,09	1 309,09
280510 - AMORTISSEMENT LOGICIELS		1 230,09	-1 230,09	-1 309,09
	1 230,09	1 230,09		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau et informatiq	12 543,90		12 543,90	13 574,82
218400 - Mobilier	8 121,59		8 121,59	11 348,81
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		10 430,02	-10 430,02	-11 734,18
281840 - Amortis. mobilier		8 121,59	-8 121,59	-11 348,81
	20 665,49	18 551,61	2 113,88	1 840,64
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
ACTIF IMMOBILISE	24 743,23	19 781,70	4 961,53	4 688,29
Stocks				
Créances				
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	234,12		234,12	251,70
421100 - Personnel - rémunérations dues				240,00
468700 - Divers - produits à recevoir				5 000,00
	234,12		234,12	5 491,70
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	132 304,73		132 304,73	114 604,10
512200 - LIVRET A N°00685799696	78 591,61		78 591,61	77 366,64
518800 - Banque - Intérêts courus à recev	10,08		10,08	15,71
530000 - Caisse	19,41		19,41	21,21
	210 925,83		210 925,83	192 007,66
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	1 435,03		1 435,03	1 060,42
	1 435,03		1 435,03	1 060,42
ACTIF CIRCULANT	224 584,50		224 584,50	210 549,30
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	249 327,73	19 781,70	229 546,03	215 237,59

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	128 709,88	102 200,16
	128 709,88	102 200,16
RESULTAT DE L'EXERCICE	10 129,63	26 509,72
FONDS PROPRES	138 839,51	128 709,88
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
194250 - FONDS DEDIES PERSONNES EN PRECARITE	20 000,00	
	20 000,00	
FONDS DEDIES	20 000,00	
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	181,06	756,85
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 789,60	17 900,00
	3 970,66	18 656,85
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	5 325,00	5 800,00
428600 - Autres charges de personnel à payer	1 450,00	3 642,10
431000 - Sécurité sociale	26 756,00	25 658,00
437300 - Caisse de retraite et de prévoyance	5 968,00	5 870,00
437800 - Autres organismes sociaux	1 419,00	1 388,00
438200 - Charges sociales s/congés à payer	2 929,00	3 190,00
438600 - Autres charges sociales dues	798,00	
447100 - Taxe sur les salaires	1 083,00	1 378,00
448600 - Etat - autres charges à payer		3 444,76
448633 - Formation Prof.continue à payer	3 507,86	
	49 235,86	50 370,86
Autres dettes		
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	17 500,00	17 500,00
	17 500,00	17 500,00
DETTES	70 706,52	86 527,71
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	229 546,03	215 237,59

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Subventions d'exploitation						
745000 - Subventions d'organismes socia	410 000,00	91,44	370 000,00	81,04	40 000,00	10,81
745300 - ARS-APPEL A PROJET SCOR	5 442,00	1,21	15 000,00	3,29	-9 558,00	-63,72
745400 - AAP ETP NUTRITION	7 900,00	1,76			7 900,00	
746000 - Subventions d'établissement pu			5 000,00	1,10	-5 000,00	-100,00
747500 - Subventions diverses	5 836,74	1,30	56 393,40	12,35	-50 556,66	-89,65
	429 178,74	95,72	446 393,40	97,77	-17 214,66	-3,86
Reprises et Transferts de charge						
781510 - REP.RESSOURC.DE L EX. NO			24 000,00	5,26	-24 000,00	-100,00
791000 - Transfert de charges d'exploitati	1 211,20	0,27	467,74	0,10	743,46	158,95
	1 211,20	0,27	24 467,74	5,36	-23 256,54	-95,05
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents	1 080,00	0,24	1 140,00	0,25	-60,00	-5,26
756100 - COTISATIONS DES ETABLISS	18 000,00	4,01	7 200,00	1,58	10 800,00	150,00
756200 - DONS DIVERS	110,00	0,02	1 850,00	0,41	-1 740,00	-94,05
	19 190,00	4,28	10 190,00	2,23	9 000,00	88,32
Autres produits						
758000 - Produits divers de gestion	0,69				0,69	
	0,69				0,69	
Produits d'exploitation	449 580,63	100,27	481 051,14	105,36	-31 470,51	-6,54
Autres achats non stockés et charges exte						
606100 - Achats fournitures non stockable	974,85	0,22	789,41	0,17	185,44	23,49
606300 - Achats de petit équipement	1 105,82	0,25	1 421,37	0,31	-315,55	-22,20
606400 - Achats fournitures administrative	1 307,75	0,29	1 542,32	0,34	-234,57	-15,21
606700 - FOURNITURE DOSSIER DE LI	4 217,10	0,94	3 182,44	0,70	1 034,66	32,51
613200 - Locations immobilières	28 762,11	6,41	24 112,08	5,28	4 650,03	19,29
613500 - Locations mobilières	1 937,52	0,43	1 937,52	0,42		
615500 - Entretien sur biens mobiliers			913,74	0,20	-913,74	-100,00
615600 - Maintenan.et consommations C	1 973,58	0,44	1 281,36	0,28	692,22	54,02
615610 - Maintenance informatique	3 590,68	0,80	3 085,68	0,68	505,00	16,37
615620 - HEBERGEMENT SITE WEB	1 650,48	0,37	2 637,18	0,58	-986,70	-37,41
616000 - Primes d'assurance	2 160,76	0,48	2 140,25	0,47	20,51	0,96
618100 - Documentation générale	245,00	0,05			245,00	
618300 - Documentation technique			739,15	0,16	-739,15	-100,00
618500 - Frais de colloques, de séminaire			55,56	0,01	-55,56	-100,00
621000 - PERSONNEL EXTERIEUR A L'	2 183,23	0,49	1 934,03	0,42	249,20	12,89
622500 - SOCIO ESTHETICIENNE			100,00	0,02	-100,00	-100,00
622600 - Honoraires exp.cptable + comm.	13 578,32	3,03	12 602,39	2,76	975,93	7,74
622610 - Honoraires s/planification projet	16 641,50	3,71	20 315,50	4,45	-3 674,00	-18,08
622650 - Honoraires intervenants extérieu	-13 200,00	-2,94	14 300,00	3,13	-27 500,00	-192,31
622651 - Honoraires RS Psy	19 950,00	4,45	23 150,00	5,07	-3 200,00	-13,82
622652 - Honoraires rémun.spéc.Infirmièr	1 770,00	0,39	2 970,00	0,65	-1 200,00	-40,40
622653 - Honoraires rémun.spécif.Diététic	4 800,00	1,07	3 250,00	0,71	1 550,00	47,69
622654 - HONORAIRES ASSISTANTE LI			175,00	0,04	-175,00	-100,00
622655 - HONORAIRES PEDICURE	40,00	0,01	40,00	0,01		
623000 - Publicité			598,00	0,13	-598,00	-100,00
623100 - Annonces et insertions	100,00	0,02	50,00	0,01	50,00	100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
623600 - Brochures dépliant	8 317,06	1,85	11 450,84	2,51	-3 133,78	-27,37
623800 - Divers (pourboires, dons courant			200,00	0,04	-200,00	-100,00
625001 - REPAS SESSIONS DE FORMA			108,22	0,02	-108,22	-100,00
625003 - REPAS REUNION RESEAU	636,23	0,14	823,65	0,18	-187,42	-22,75
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	1 072,53	0,24	1 685,25	0,37	-612,72	-36,36
625601 - FRAIS ATELIER NUTRITION	264,88	0,06	271,57	0,06	-6,69	-2,46
626000 - Frais postaux	2 438,05	0,54			2 438,05	
626100 - Liaisons informatiques			2 319,89	0,51	-2 319,89	-100,00
626400 - FRAIS DE FAX	2 217,40	0,49	2 420,46	0,53	-203,06	-8,39
626500 - Téléphone	3 271,78	0,73	3 414,38	0,75	-142,60	-4,18
626700 - TELEPHONE PORTABLE	301,25	0,07	271,09	0,06	30,16	11,13
627000 - SERVICES BANCAIRES	332,31	0,07	235,27	0,05	97,04	41,25
628100 - Cotisations	839,24	0,19	390,00	0,09	449,24	115,19
	113 479,43	25,31	146 913,60	32,18	-33 434,17	-22,76
Impôts et taxes						
631100 - Taxe sur les salaires	13 686,00	3,05	14 573,00	3,19	-887,00	-6,09
633300 - Formation continue (organisme)	3 470,29	0,77	3 401,64	0,75	68,65	2,02
	17 156,29	3,83	17 974,64	3,94	-818,35	-4,55
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements commis	197 775,93	44,11	194 481,59	42,59	3 294,34	1,69
641200 - Congés payés	-475,00	-0,11	1 450,00	0,32	-1 925,00	-132,76
641300 - Primes et gratifications	2 617,24	0,58	-1 789,20	-0,39	4 406,44	-246,28
641401 - REMB FRAIS KILOMETRIQUE	1 127,85	0,25	1 550,86	0,34	-423,01	-27,28
641800 - INDEMNITES SECURITE SOCI			467,74	0,10	-467,74	-100,00
641810 - Autres charges de personnel à p			3 642,10	0,80	-3 642,10	-100,00
	201 046,02	44,84	199 803,09	43,76	1 242,93	0,62
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	59 536,36	13,28	59 560,05	13,04	-23,69	-0,04
645300 - Cotisations aux caisses de retrai	13 983,87	3,12	13 650,70	2,99	333,17	2,44
645350 - Cotisations prévoyance	5 502,00	1,23	5 502,86	1,21	-0,86	-0,02
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	8 411,06	1,88	6 914,76	1,51	1 496,30	21,64
647500 - Médecine du travail et pharmaci	529,83	0,12	514,28	0,11	15,55	3,02
647600 - Cartes de transport	369,75	0,08	412,95	0,09	-43,20	-10,46
647700 - Tickets restaurants	2 737,36	0,61	2 974,91	0,65	-237,55	-7,99
647800 - Stages formation perfectionnem	211,20	0,05	1 000,00	0,22	-788,80	-78,88
648000 - Autres charges de personnel	-3 105,10	-0,69	-840,00	-0,18	-2 265,10	269,65
	88 176,33	19,67	89 690,51	19,64	-1 514,18	-1,69
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	782,83	0,17	1 725,37	0,38	-942,54	-54,63
	782,83	0,17	1 725,37	0,38	-942,54	-54,63
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	96,30	0,02	0,02		96,28	NS
	96,30	0,02	0,02		96,28	NS
Charges d'exploitation	420 737,20	93,84	456 107,23	99,90	-35 370,03	-7,75
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 843,43	6,43	24 943,91	5,46	3 899,52	15,63
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	1 286,20	0,29	1 565,81	0,34	-279,61	-17,86

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Résultat financier	1 286,20	0,29	1 565,81	0,34	-279,61	-17,86
RESULTAT COURANT	1 286,20	0,29	1 565,81	0,34	-279,61	-17,86
RESULTAT COURANT	30 129,63	6,72	26 509,72	5,81	3 619,91	13,66
Résultat exceptionnel						
Engagements à réaliser						
689450 - ENAGEM.DEPENSES P/PERS.	20 000,00	4,46			20 000,00	
	20 000,00	4,46			20 000,00	
EXCEDENT OU DEFICIT	10 129,63	2,26	26 509,72	5,81	-16 380,09	-61,79
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
870000 - Bénévolat	36 967,00		94 881,00		-57 914,00	-61,04
	36 967,00		94 881,00		-57 914,00	-61,04
Total des produits	36 967,00		94 881,00		-57 914,00	-61,04
Personnel bénévole						
864000 - Personnel bénévole	36 967,00		94 881,00		-57 914,00	-61,04
	36 967,00		94 881,00		-57 914,00	-61,04
Total des charges	36 967,00		94 881,00		-57 914,00	-61,04

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Détail des immobilisations


Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205100 Logiciels								
000000004	PACK OFFICE PRO	30/03/05	L 100,0	706,00	706,00		706,00	
000000005	PDF PROFESSIONNEL	30/03/05	L 100,0					
000000014	CIEL COMPTA	02/05/05	L 100,0	249,01	249,01		249,01	
000000021	LOGICIEL ACCESS 2007	10/12/08	L 100,0	275,08	275,08		275,08	
Total du compte 205100				1 230,09	1 230,09		1 230,09	
218300 Matériel de bureau et informatique								
000000007	ORDINAT.FIXE ACER	16/03/04	L 33,33					
000000002	ORDIN.PORTABLES M725/512	22/03/05	L 33,33	2 398,00	2 398,00		2 398,00	
000000015	VIDEO PROJECTEUR	16/09/05	L 33,33	1 483,04	1 483,04		1 483,04	
000000016	ORDINATEUR FIXE	09/05/06	L 33,33					
000000019	PC PORTABLE+OFFICE 2007	07/11/08	L 33,33	709,20	709,20		709,20	
000000022	2 PC HP PROBOOK 4510S NA9118EA	07/10/09	L 33,33	2 336,98	2 336,98		2 336,98	
000000023	AUDIOCOM - FOURN.+INSTALL	12/11/09	L 33,33	2 235,59	2 235,59		2 235,59	
000000024	2 DELL VOSTRO 470 ESSENTIEL	16/05/12	L 33,33	2 325,02	484,38	775,01	1 259,39	1 065,63
000000025	POLYCOM SOUND STATION	23/12/13	L 33,33	1 056,07		7,82	7,82	1 048,25
Total du compte 218300				12 543,90	9 647,19	782,83	10 430,02	2 113,88
218400 Mobilier								
000000001	MEUBLES DE BUREAU	03/02/05	L 25,00	360,41	360,41		360,41	
000000006	BUREAUX+CAISS.+FAUTEUILS	21/04/05	L 25,00	5 637,60	5 637,60		5 637,60	
000000009	TABLE BASSE+RAYONNAGES	21/04/05	L 25,00					
000000011	REFRIGERATEUR PROLINE	10/05/05	L 25,00	299,00	299,00		299,00	
000000012	MICRO ONDES PROLINE	10/05/05	L 25,00					
000000013	ASPIRATEUR TRINEAU	10/05/05	L 25,00					
000000010	AMENAGT BUREAUX	30/05/05	L 25,00					
000000017	BAHUT PORTES COULISSANTES	12/03/07	L 25,00	1 468,17	1 468,17		1 468,17	
000000020	2 SIEGES BUREAU PALMA	10/12/08	L 33,33	356,41	356,41		356,41	
Total du compte 218400				8 121,59	8 121,59		8 121,59	
275000 Dépôts et cautionnements								
000000003	DEPOT GARANTIE	17/03/05	N	2 593,65				2 593,65
000000018	DEPOT DE GARANTIE	03/12/07	N	254,00				254,00
Total du compte 275000				2 847,65				2 847,65
Total de la liste simplifiée				24 743,23	18 998,87	782,83	19 781,70	4 961,53
Répartition des dotations économiques						782,83	linéaire dégressif variable	