

# ASSOCIATION RESEAU NEUROCENTRE

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

3 Rue de Chantepie  
Au Clos St Victor  
37304 JOUE LES TOURS

## Comptes annuels rectifiés

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

## Sommaire

Rapport de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Faits caractéristiques	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	14
Autres informations	15
3. Détail du Bilan	16
Détail du Bilan	17
4. Détail du Compte de Résultat	19
Détail du Compte de Résultat	20



## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels arrêtés par l'ASSOCIATION RESEAU NEUROCENTRE pour l'exercice du 1er janvier 2013 au 31 décembre 2013 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons 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 :

	Montant en euros
Total bilan	535 741
Produits d'exploitation	345 838
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>4 300</b>

A Tours  
Le 13 février 2014

Pour STREGO

Jean-Paul BRIAND  
Expert-comptable

Etats Financiers

## Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles (1)	1 196	1 196		
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	13 346	11 137	2 209	3 307
Immobilisations grévées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières (2)				
<b>TOTAL I</b>	<b>14 542</b>	<b>12 333</b>	<b>2 209</b>	<b>3 307</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	3 000		3 000	
Autres Créances	841		841	436
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>527 202</b>		<b>527 202</b>	<b>499 863</b>
<b>Charges constatés d'avance (3)</b>	<b>2 489</b>		<b>2 489</b>	
<b>TOTAL II</b>	<b>533 532</b>		<b>533 532</b>	<b>500 299</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>548 074</b>	<b>12 333</b>	<b>535 741</b>	<b>503 606</b>
1) Dont droit au bail				
2) Dont à moins d'un an				
3) Dont à plus d'un an				

## Bilan Passif

	au 31/12/2013	au 31/12/2012
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
-Fonds associatifs sans droit de reprise	8 547	8 547
-Ecart de réévaluation		
-Réserves	65 764	47 388
-Report à nouveau		
-Résultat de l'exercice	4 300	18 376
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
-Apports		
-Legs et donations		
-Autres fonds associatifs		
-Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement (sur biens non renouvelables)		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>Total I</b>	<b>78 611</b>	<b>74 311</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total II</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Fonds dédiés sur subventions fonctionnement	27 663	6 140
Fonds dédiés sur autres ressources	140 057	139 185
<b>Total III</b>	<b>167 720</b>	<b>145 324</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs	22 582	24 641
Dettes fiscales et sociales	35 409	38 420
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes	64 369	60 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	167 050	160 911
<b>Total IV</b>	<b>289 411</b>	<b>283 971</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>535 741</b>	<b>503 606</b>
1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an	289 411	283 971
2) Dont concours bancaire courants et soldes créditeurs de banques		

## Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2013	Exercice N-1 31/12/2012
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens et services	4 500	6 000
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>4 500</b>	<b>6 000</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	334 360	301 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 340	
Cotisations		
Autres produits	638	8 380
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>345 838</b>	<b>315 380</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés	5 192	1 718
Charges externes (3) (4)	128 560	104 045
Impôts et taxes	6 098	6 451
Salaires et traitements	124 970	125 714
Charges sociales	55 709	57 446
Dotations aux amortissements et provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 098	1 060
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Sur risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>321 628</b>	<b>296 434</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>24 211</b>	<b>18 946</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
- Excédent ou déficit transféré		
- Déficit ou excédent transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits nets sur cessions VMP		
Autres produits financiers	3 956	6 132
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 956</b>	<b>6 132</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions VMP		
Autres charges financières		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3 956</b>	<b>6 132</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>28 167</b>	<b>25 078</b>

## Compte de Résultat (suite)

	Exercice N 31/12/2013	Exercice N-1 31/12/2012
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opération de gestion		
Sur opération en capital		
Reprises sur provisions et transfert de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opération de gestion		
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés au résultat		
Impôts sur les bénéfices	1 472	1 086
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	6 140	5 950
Engagements à réaliser sur ressources affectées	28 535	11 566
<b>Total des Produits</b>	<b>355 934</b>	<b>327 462</b>
<b>Total des Charges</b>	<b>351 635</b>	<b>309 086</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>4 300</b>	<b>18 376</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Ressources</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>Total</b>		
<b>Emplois</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>Total</b>		
1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
3) Crédit-bail mobilier		
4) Crédit-bail immobilier		



Annexe

## Faits caractéristiques

### **Autres éléments significatifs**

---

Le montant des dépenses couvertes par les fonds publics s'élève à 312 837,10 euros pour l'année, pour un montant de subvention total perçu de 340 500 euros.

Le différentiel est reporté en fonds dédiés et sera consommé sur l'exercice suivant, selon les dépenses restant à engager. Les fonds disponibles sur les exercices précédents s'élèvent à 167 050,10 euros.

L'ARS a également octroyé au réseau, en 2010, une avance de trésorerie de 60 000 euros, qui sera déduite des versements ultérieurement.

Les cotisations des adhérents s'élèvent à 340 euros.

Le réseau a perçu un don de 298,25 euros de patients.

Suite à la perception du don de 7 000 euros du laboratoire BIOGEN en 2012, sous déduction des dépenses de l'exercice précédent (1 573,22 euros), les fonds dédiés au 1er janvier 2013 ont été exploités à hauteur de 4 554,63 euros sur l'exercice, soit un solde non utilisé de 872,15 euros.

Le montant cumulé des dons perçus des laboratoires par l'association non encore utilisés a été porté au 31/12/2013 à la somme de 140 056,89 euros.

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ASSOCIATION RESEAU NEUROCENTRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 535 741 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 4 300 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.

### 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 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'association, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### 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.

### Créances

---

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	1 196			1 196
Immobilisations corporelles	13 346			13 346
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>14 542</b>			<b>14 542</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	1 196			1 196
Immobilisations corporelles	10 039	1 098		11 137
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>11 235</b>	<b>1 098</b>		<b>12 333</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>2 209</b>

**Amortissement des immobilisations**

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
<b>Ventilation des dotations</b>			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		1 098	1 098
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
<b>Dotations de l'exercice</b>		<b>1 098</b>	<b>1 098</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
<b>Diminutions de l'exercice</b>			

## Notes sur le bilan

**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 330 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 000	3 000	
Autres	841	841	
Charges constatées d'avance	2 489	2 489	
<b>Total</b>	<b>6 330</b>	<b>6 330</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Notes sur le bilan

## Fonds propres

## Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées	8 547			8 547
Autres fonds				
<b>Total fonds sans droit reprise</b>	<b>8 547</b>			<b>8 547</b>
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Ecarts de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	47 388	18 376		65 764
Report à Nouveau				
Résultat de l'exercice	18 376	4 300	18 376	4 300
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>74 311</b>	<b>22 676</b>	<b>18 376</b>	<b>78 611</b>

## Notes sur le bilan

**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 283 271 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	22 582	22 582		
Dettes fiscales et sociales	35 409	35 409		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	64 369	64 369		
Produits constatés d'avance	167 050	167 050		
<b>Total</b>	<b>289 411</b>	<b>289 411</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

## Notes sur le compte de résultat

**Charges et produits d'exploitation et financiers****Subventions d'exploitation****Variation des fonds associatifs :**

Cette variation s'obtient comme suit :

- les fonds associatifs à la clôture N s'élèvent à.....78 611 euros
- Les fonds associatifs à la clôture N-1 ressortaient à.....74 311 euros

La variation des fonds associatifs est de.....4 300 euros

Le résultat de l'exercice, excédent à déduire, s'élève à.....4 300 euros

La variation ne provenant pas du résultat ressort à.....0 euro

**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 à engager en fin d'exercice A - B + C
Subventions - Rémunéré	340 500	6 140	6 140	27 663	27 663
Dons manuels - Labor		139 185		872	140 057
<b>Total</b>	<b>340 500</b>	<b>145 325</b>	<b>6 140</b>	<b>28 535</b>	<b>167 720</b>



## Autres informations

**Donations****Fonds dédiés**

Ressources provenant de la générosité du public

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
Laboratoires		139 185		872	140 057
<b>Sous total</b>		<b>139 185</b>		<b>872</b>	<b>140 057</b>
Patients		298	298		
<b>Sous total</b>		<b>298</b>	<b>298</b>		
<b>TOTAL</b>		<b>139 483</b>	<b>298</b>	<b>872</b>	<b>140 057</b>

**Honoraires du Commissaire aux Comptes**

Le montant facturé au titre du contrôle légal est de 2 313,91 euros.

Aucun honoraire pour conseils et prestations de services n'a été facturé.

## Détail du Bilan

## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>ACTIF</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<i>Concessions, brevets, licence</i>	1 196,00		1 196,00	1 196,00
<i>Amortis. concess. &amp; droits simil.</i>		1 196,00	-1 196,00	-1 196,00
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>	<b>1 196,00</b>	<b>1 196,00</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<i>Matériel de bureau</i>	9 999,69		9 999,69	9 999,69
<i>Mobilier</i>	3 345,96		3 345,96	3 345,96
<i>Amortis. matér.bureau et informat.</i>		8 720,88	-8 720,88	-7 921,55
<i>Amortis. mobilier</i>		2 415,93	-2 415,93	-2 117,11
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>13 345,65</b>	<b>11 136,81</b>	<b>2 208,84</b>	<b>3 306,99</b>
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
<b>Total I</b>	<b>14 541,65</b>	<b>12 332,81</b>	<b>2 208,84</b>	<b>3 306,99</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
<i>Clients</i>	3 000,00		3 000,00	
<b>Usagers et comptes rattachés</b>	<b>3 000,00</b>		<b>3 000,00</b>	
<i>Taxe sur les salaires</i>	841,00		841,00	436,00
<b>Autres créances</b>	<b>841,00</b>		<b>841,00</b>	<b>436,00</b>
<i>Société générale</i>	243 443,34		243 443,34	296 560,61
<i>Compte Livret</i>	203 302,56		203 302,56	197 170,71
<i>Compte livret A</i>	76 500,00		76 500,00	
<i>Banque, produits à recevoir</i>	3 956,37		3 956,37	6 131,85
<b>Disponibilités</b>	<b>527 202,27</b>		<b>527 202,27</b>	<b>499 863,17</b>
<i>Charges constatées d'avance</i>	2 488,94		2 488,94	
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	<b>2 488,94</b>		<b>2 488,94</b>	
<b>Total II</b>	<b>533 532,21</b>		<b>533 532,21</b>	<b>500 299,17</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>548 073,86</b>	<b>12 332,81</b>	<b>535 741,05</b>	<b>503 606,16</b>

## Détail du Bilan

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
<b>PASSIF</b>		
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
<i>Subvention d'inv affectée biens ren</i>	8 546,92	8 546,92
Fonds associatifs sans droit de reprise	8 546,92	8 546,92
<i>Réserve diverses</i>	65 764,13	47 388,27
Réserves	65 764,13	47 388,27
Résultat de l'exercice	4 299,56	18 375,86
<b>Autres Fonds Associatifs</b>		
<b>Total I</b>	<b>78 610,61</b>	<b>74 311,05</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Total II</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<i>Frais dédiés s/ subv fonctionnement</i>	27 662,90	6 139,57
Fonds dédiés sur subventions fonctionnement	27 662,90	6 139,57
<i>Fonds dédiés s/ dons manuels</i>	140 056,89	139 184,74
Fonds dédiés sur autres ressources	140 056,89	139 184,74
<b>Total III</b>	<b>167 719,79</b>	<b>145 324,31</b>
<b>DETTES (1)</b>		
<i>Fournisseurs</i>	1 030,85	1 335,90
<i>Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	21 551,22	23 304,75
Dettes fournisseurs	22 582,07	24 640,65
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>	9 767,18	8 426,37
<i>Sécurité sociale</i>	12 703,00	16 489,00
<i>Groupe Médéric</i>	3 292,00	4 319,00
<i>Chorum prévoyance</i>	811,06	990,29
<i>Charges sociales s/congés à payer</i>	5 199,89	4 931,96
<i>Charges sociales - charges à payer</i>	2 164,00	2 177,00
<i>Etat - impôts sur les bénéfices</i>	1 472,00	
<i>Etat - autres charges à payer</i>		1 086,00
Dettes fiscales et sociales	35 409,13	38 419,62
<i>Autres comptes débiteurs/créditeurs</i>	60 000,00	60 000,00
<i>CHRU de Bourges</i>	4 369,35	
Autres dettes	64 369,35	60 000,00
<i>Produits constatés d'avance</i>	167 050,10	160 910,53
Produits constatés d'avance	167 050,10	160 910,53
<b>Total IV</b>	<b>289 410,65</b>	<b>283 970,80</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>535 741,05</b>	<b>503 606,16</b>

## Détail du Compte de Résultat

## Détail du 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. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
<i>Prestations de services</i>		6 000,00	-6 000,00	-100,00
<i>Locations diverses</i>	4 500,00		4 500,00	
Production vendue de biens et services	4 500,00	6 000,00	-1 500,00	-25,00
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>4 500,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-25,00</b>
<i>Subventions URCAM</i>	334 360,43	301 000,00	33 360,43	11,08
Subventions d'exploitation	334 360,43	301 000,00	33 360,43	11,08
<i>Transfert de charges - Rembt stages</i>	5 776,77		5 776,77	
<i>Transferts de charges - IJSS</i>	562,80		562,80	
Reprises et Transferts de charge	6 339,57		6 339,57	
<i>Cotisation des adherents</i>	340,00	260,01	79,99	30,76
<i>Dons manuels non affectés</i>	298,25	1 120,00	-821,75	-73,37
<i>Dons manuels BIOGEN</i>		7 000,00	-7 000,00	-100,00
Autres produits	638,25	8 380,01	-7 741,76	-92,38
<b>TOTAL DES PROD. D'EXPLOITATION</b>	<b>345 838,25</b>	<b>315 380,01</b>	<b>30 458,24</b>	<b>9,66</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
<i>Achats de petit équipement</i>	3 523,17	993,38	2 529,79	254,66
<i>Achats fournitures administratives</i>	1 668,65	724,59	944,06	130,29
Autres achats non stockés	5 191,82	1 717,97	3 473,85	202,21
<i>Locations immobilières</i>	3 916,58	5 680,84	-1 764,26	-31,06
<i>Locations immobilières Clos St Vict</i>	3 600,00		3 600,00	
<i>Charges locatives &amp; copropriété</i>	375,00	600,00	-225,00	-37,50
<i>Entretien immobilier</i>	1 328,89	898,96	429,93	47,83
<i>Entretien du materiel</i>	117,16	233,22	-116,06	-49,76
<i>Maintenance</i>	350,52		350,52	
<i>Assurance Multirisques</i>	1 130,40	1 021,15	109,25	10,70
<i>Documentation technique</i>	165,00	322,26	-157,26	-48,80
<i>Frais de colloques, de séminaires</i>	7 308,74		7 308,74	
<i>Personnels détachés</i>	42 867,00	36 408,87	6 458,13	17,74
<i>Honoraires</i>	8 070,38	7 456,84	613,54	8,23
<i>Frais d'actes et contentieux</i>	100,00	100,00		
<i>Honoraires médecins / infirmières</i>	16 100,00	13 550,00	2 550,00	18,82
<i>Infirmières - prestation déroga.</i>		825,00	-825,00	-100,00
<i>Annonces et insertions</i>	114,82	114,82		
<i>Transports divers</i>	745,11		745,11	
<i>Voyages et déplacements</i>	3 428,50	4 193,72	-765,22	-18,25
<i>Indem. kilo Renaux</i>	6 884,90	5 552,49	1 332,41	24,00
<i>Indem. kilo Siourd</i>	5 693,22	5 838,21	-144,99	-2,48
<i>Indem. kilo Rochet</i>	6 472,23	6 061,45	410,78	6,78
<i>Indem. kilo. Bonfanti</i>	3 719,64	4 802,09	-1 082,45	-22,54
<i>Indem. kilo Pervenche</i>	3 019,79	2 023,12	996,67	49,26
<i>Indem. kilo Curtis</i>	1 885,17	475,97	1 409,20	296,07
<i>Indem. kilo Collas</i>	19,96		19,96	
<i>Indem. kilo Grimaud</i>	971,02	505,98	465,04	91,91
<i>Réceptions</i>	41,60	19,82	21,78	109,89
<i>Missions / réceptions budget privé</i>	1 073,73	935,37	138,36	14,79
<i>Frais postaux</i>	2 972,53	1 332,19	1 640,34	123,13
<i>Téléphone</i>	4 492,93	4 143,43	349,50	8,44
<i>Internet</i>	421,88	318,57	103,31	32,43
<i>Services bancaires et assimilés</i>	817,82	274,68	543,14	197,74
<i>Cotisation CGA</i>	355,52	355,52		

## Détail du 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. (%)
Charges externes (3) (4)	128 560,04	104 044,57	24 515,47	23,56
<i>Taxes sur les salaires</i>	3 780,00	4 275,00	-495,00	-11,58
<i>Formation continue (Trésor)</i>	2 318,42	2 176,14	142,28	6,54
Impôts et taxes	6 098,42	6 451,14	-352,72	-5,47
<i>Salaires appointements</i>	123 628,96	124 397,01	-768,05	-0,62
<i>Congés payés</i>	1 340,81	1 316,66	24,15	1,83
Salaires et Traitements	124 969,77	125 713,67	-743,90	-0,59
<i>Cotisations à l'URSSAF</i>	42 420,03	43 580,92	-1 160,89	-2,66
<i>Cotisations prévoyance</i>	2 347,73	2 374,51	-26,78	-1,13
<i>Cotisations retraite</i>	10 092,43	10 171,26	-78,83	-0,78
<i>Charges sociales s/ congés payés</i>	267,93	781,48	-513,55	-65,72
<i>Médecine du travail et pharmacie</i>	581,26	538,20	43,06	8,00
Charges sociales	55 709,38	57 446,37	-1 736,99	-3,02
<i>Dot. amort. s/immobil. corporel.</i>	1 098,15	1 059,93	38,22	3,61
- Sur immobilisations : dotations aux amortis	1 098,15	1 059,93	38,22	3,61
Total dotation aux amortissements et provisions	1 098,15	1 059,93	38,22	3,61
<b>TOTAL DES CH. D'EXPLOITATION</b>	<b>321 627,58</b>	<b>296 433,65</b>	<b>25 193,93</b>	<b>8,50</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>24 210,67</b>	<b>18 946,36</b>	<b>5 264,31</b>	<b>27,79</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<i>Rémunération des comptes livrets</i>	3 956,37	6 131,85	-2 175,48	-35,48
Autres intérêts	3 956,37	6 131,85	-2 175,48	-35,48
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>3 956,37</b>	<b>6 131,85</b>	<b>-2 175,48</b>	<b>-35,48</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3 956,37</b>	<b>6 131,85</b>	<b>-2 175,48</b>	<b>-35,48</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>28 167,04</b>	<b>25 078,21</b>	<b>3 088,83</b>	<b>12,32</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>TOTAL DES PROD. EXCEPTIONNELS</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>TOTAL DES CH. EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
<i>IS des perso. non lucratives</i>	1 472,00	1 086,00	386,00	35,54
Impôts sur les bénéfices	1 472,00	1 086,00	386,00	35,54
<i>Reprise subv attribuée utilisée</i>	6 139,57	5 950,00	189,57	3,19
Report des ressources	6 139,57	5 950,00	189,57	3,19
<i>Engagt à réal. s/ subvention attrib</i>	27 662,90	6 139,57	21 523,33	350,57
<i>Engagt à réal. s/ dons manuels af</i>	872,15	5 426,78	-4 554,63	-83,93
Engagements à réaliser	28 535,05	11 566,35	16 968,70	146,71
<b>Total des Produits</b>	<b>355 934,19</b>	<b>327 461,86</b>	<b>28 472,33</b>	<b>8,69</b>
<b>Total des Charges</b>	<b>351 634,63</b>	<b>309 086,00</b>	<b>42 548,63</b>	<b>13,77</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>4 299,56</b>	<b>18 375,86</b>	<b>-14 076,30</b>	<b>-76,60</b>

## Détail du 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. (%)
---------------------------------------	---------------------------------------	-----------------------------------	---------------------