



Rapport d'activité

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

INSTITUT FONTALVIE

Fonds de dotation

Siret 794 648 410 00015

Naturopôle – Bât. D

3, bd de Clairfont

66350 TOULOUGES

Rapport d'activité

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

Ce rapport présenté en conseil d'administration a pour objet de résumer l'activité de l'exercice 2013 de l'Institut Fontalvie dont l'objet social est de favoriser et communiquer sur la recherche autour des maladies chroniques et du bien vieillir..

L'année 2013 a été exclusivement consacrée à la stratégie de communication de l'Institut Fontalvie et à son développement.

- Fonctionnement interne

- L'activité de l'Institut Fontalvie n'a pas généré de besoins supplémentaires en terme de personnel et la concentration des ressources financières et humaines dans le domaine de la communication n'a pas permis de développer des projets de Recherche. Néanmoins, de nombreux contacts ont été pris par les dirigeants dans la perspective d'études communes sur les maladies chroniques, notamment avec AXA, la Fondation Pilèje, la Fondation Mérieux et le Professeur Luc MONTAGNIER, Prix Nobel de Médecine.
- L'exercice a principalement été marqué par l'arrêt de la collaboration avec l'agence de communication Sensinédit, qui représentait un gros investissement en temps et en argent, par suite de désaccords commerciaux.

Malgré ces difficultés, l'Institut Fontalvie a poursuivi les actions mises en route en adaptant au mieux les ressources humaines aux besoins et orientations stratégiques.

- Actions d'intérêt général

- Le livre co-écrit par Jacques Desplan et Caroline Daures, *AVanCer après un Accident Vasculaire Cérébral*, dont l'objectif est de redonner de l'espoir aux personnes souffrant d'un Accident Vasculaire Cérébral a été mis en vente via divers canaux (établissements du Groupe Fontalvie, congrès médicaux, salon du livre, bouche à oreille). Les auteurs ont fait don de leurs droits à l'Institut. Les frais d'édition se sont élevés 4.823 euros TTC et les produits de la vente versés à l'Institut se sont élevés à 972 euros, pour un tarif unitaire de base à 14€.
- Fin 2013 a été édité le livre médical sur les maladies chroniques L'essentiel en réhabilitation écrit par le le Pr Christian Préfaut. Ce livre est présenté notamment lors de congrès médicaux. La parution tardive en décembre 2013, n'a pas permis de réaliser de ventes sur l'exercice pour 2013 et l'impact financier reste l'indemnisation de 5.000 € (juin 2013) versée pour droits d'auteur. Les bénéfices des ventes à recevoir en 2014 seront versés à l'Institut .

- La maquette de l'ouvrage collaboratif de vulgarisation sur la médecine préventive a demandé un long travail de correction, relecture, compilation et restructuration au cours du dernier semestre. Le titre de l'ouvrage a été modifié en *La Médecine de Santé* et au final la préface est signée par le Professeur François-Bernard MICHEL, Président de l'Académie Nationale de Médecine. Les auteurs, professionnels et chercheurs, ont cédé leurs droits, sans contrepartie, au profit de l'Institut qui en recueillera les bénéfices. La recherche d'éditeur a abouti au cours du 1er trimestre 2014 et le livre est donc publié par Les Editions Frison Roche en juin 2014. La stratégie consiste à utiliser leur circuit de distribution grand public en complément du réseau du Dr Jacques DESPLAN.

Emploi des ressources collectées

- Les documents de collecte de dons ont été réalisés au cours de l'exercice (carnets à souche et documents d'informations sur l'Institut, invitant la population à donner de petites sommes et de bénéficier de réductions fiscales) mais nous n'avons obtenu l'autorisation administrative (rescrit fiscal) qu'en fin d'exercice.
- Il n'y a donc pas lieu d'établir le compte annuel de l'emploi des ressources collectées pour l'exercice 2013.
- En la matière, l'objectif 2014 sera l'organisation de la diffusion d'information faisant appel au don du public.

Libéralités reçues

Au cours de l'exercice 2013, la trésorerie a permis de couvrir les dépenses réalisées et il n'a pas été nécessaire à l'entreprise fondatrice de doter l'Institut pour assurer sa gestion et son fonctionnement.

L'exercice 2014 sera principalement consacré à la communication digitale afin d'une part de construire la notoriété de l'Institut Fontalvie et d'autre part de dynamiser la vente des ouvrages qui constituent sa seule ressource propre.

Dans cette perspective, le site de l'Institut Fontalvie sera achevé au cours du 2^e semestre et des actions de communication seront également menées sur les réseaux sociaux et via un blog de santé qui a fait l'objet d'une convention avec l'Université Montpellier I.

Le Président
Pr Christian Préfaut



FONDS DE DOTATION INSTITUT FONTALVIE

*3 Boulevard de Clairfont
Naturopole
66350 TOULOUGES*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2013 au 31/12/2013*

Activité principale de l'association : RECHERCHE

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à Cabestany
Le 03/06/2014**

Gilles DUFETEL
Expert comptable

FIDUCIAIRE DU ROUSSILLON
*3 RUE HENRI BECQUEREL
MAS GUERIDO - IMMEUBLE EUROPA
66330 CABESTANY
04 68 50 89 02*

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2013

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

FIDUCIAIRE DU ROUSSILLON

*3 RUE HENRI BECQUEREL
MAS GUERIDO - IMMEUBLE EUROPA
66330 CABESTANY
04 68 50 89 02*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2013 12			Exercice N-1 31/12/2012 19	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL I						
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	4 649		4 649		4 649	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances						
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	14 161		14 161	24 003	9 842	41.00	
Charges constatées d'avance (3)							
	TOTAL III	18 810		18 810	24 003	5 193	21.64
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	18 810		18 810	24 003	5 193	21.64

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2013	12	31/12/2012	19	Euros	%	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres							
	Fonds associatifs sans droit de reprise		10 000		10 000			
	Ecarts de réévaluation							
	Réserves :							
	Réserves statutaires ou contractuelles							
	Réserves réglementées							
	Autres réserves							
	Report à nouveau		14 003				14 003	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		5 673		14 003		19 676	140.51
	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								
Provisions réglementées								
Droit des propriétaires								
	TOTAL I		18 330		24 003		5 673	23.64
	TOTAL II							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison							
	Provisions pour risques							
	Provisions pour charges							
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement							
	Fonds dédiés sur autres ressources							
	TOTAL III							
DETTES (1)	Emprunts obligataires							
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)							
	Emprunts et dettes financières divers							
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés							
	Dettes fiscales et sociales							
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
	Autres dettes		480				480	
	Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance							
	TOTAL IV		480				480	
	Ecarts de conversion passif (V)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		18 810		24 003		5 193	21.64

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

480

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	19	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises		972			972	
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits				30 000	30 000	100.00
TOTAL I		972		30 000	29 028	96.76
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises		4 823			4 823	
Variation de stock (marchandises)		4 649			4 649	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		6 738		13 553	6 815	50.28
Impôts, taxes et versements assimilés				2 900	2 900	100.00
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
TOTAL II		6 913		16 453	9 540	57.99
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		5 941		13 547	19 488	143.85
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	19	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		267		456	189	41.35
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		267		456	189	41.35
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		267		456	189	41.35
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		5 673		14 003	19 676	140.51
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		1 239		30 456	29 217	95.93
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		6 913		16 453	9 540	57.99
SOLDE INTERMEDIAIRE		5 673		14 003	19 676	140.51
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		5 673		14 003	19 676	140.51

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	19	Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE						
MARCHANDISES		4 649			4 649	
37100100 Stock Livres "AVC"		4 649			4 649	
DISPONIBILITES		14 161		24 003	9 842	41.00
51200000 CIC SUD-OUEST		1 161		2 003	842	42.04
51400000 CIC - Dépôt à terme				22 000	22 000	100.00
51497902 CIC-Tempo revenu semestriel		5 000			5 000	
51497903 CIC-CAT Tempo Capi		8 000			8 000	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		18 810		24 003	5 193	21.64
TOTAL GENERAL		18 810		24 003	5 193	21.64

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	19	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	10 000		10 000			
10200000 FONDS ASSO.SANS DROIT REPRISE	10 000		10 000			
REPORT A NOUVEAU	14 003				14 003	
11000000 REPORT A NOUVEAU	14 003				14 003	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 673		14 003		19 676	140.51
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	18 330		24 003		5 673	23.64
AUTRES DETTES	480				480	
46860000 DIVERS, CHARGES A PAYER	480				480	
TOTAL DETTES	480				480	
TOTAL GENERAL	18 810		24 003		5 193	21.64

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	19
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	972		972	
70700100 VENTES LIVRES " AVC "	972		972	
AUTRES PRODUITS		30 000	30 000	100.00
75850000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		30 000	30 000	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	972	30 000	29 028	96.76
ACHATS DE MARCHANDISES	4 823		4 823	
60700100 ACHATS LIVRES " AVC "	4 823		4 823	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	4 649		4 649	
60370100 Var.stocks livres	4 649		4 649	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 738	13 553	6 815	50.28
60630000 PETIT MATERIEL	25		25	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	93		93	
61700000 ETUDES ET RECHERCHES		12 307	12 307	100.00
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		14	14	100.00
62260000 HONORAIRES	5 958		5 958	
62270000 FRAIS D'ACTES	50		50	
62300000 PUBLICITE	47		47	
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS		932	932	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX	151		151	
62700000 SERVICES BANCAIRES	114		114	
62810000 COTISATIONS FONDATIONS	300	300		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		2 900	2 900	100.00
63330000 PART. FORMATION PROFESSIONNELL		2 900	2 900	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	6 913	16 453	9 540	57.99
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 941	13 547	19 488	143.85
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	267	456	189	41.35
76400000 REVENUS DES DAT	267	456	189	41.35
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	267	456	189	41.35
RESULTAT FINANCIER	267	456	189	41.35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 673	14 003	19 676	140.51
TOTAL PRODUITS	1 239	30 456	29 217	95.93
TOTAL DES CHARGES	6 913	16 453	9 540	57.99
SOLDE INTERMEDIAIRE	5 673	14 003	19 676	140.51
EXCEDENTS OU DEFICITS	5 673	14 003	19 676	140.51

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
46860000 DIVERS, CHARGES A PAYER			480.00
31/12/2013 OD FNP Hono F2A 2013		480.00	

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 18 809.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 972.00 Euros et dégageant un déficit de 5 673.27-Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	10 000				10 000
Réserves :					
Report à nouveau			14 003	0	14 003
RESULTAT DE L'EXERCICE	14 003	14 003	5 673	0	5 673
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	24 003	14 003	8 330	0	18 330

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat.

Stock livres "avancer après un AVC" : 1929 unités à 2.41 € de prix unitaire = 4648.89 €

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Honoraires 2013 Commissaires aux comptes	480
Total	480

Bernard FOURCADE

Expert Comptable
Commissaire aux comptes

Stéphane FOURCADE

Expert Comptable
Commissaire aux comptes

Marc COCHAUX

Expert Comptable
Commissaire aux comptes

INSTITUT FONTALVIE

*Bâtiment D, 3, boulevard de Clairfont
66350 – TOULOUGES.*

**RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2013**

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels.

Aux Membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels du fonds de dotation INSTITUT FONTALVIE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Trésorier. 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 le fonds de dotation 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.

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 et informations 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 le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Perpignan, le 29/04/2014

Le commissaire aux comptes

FOURCADE AUDIT
ASSOCIÉS - F2A



BERNARD FOLIRCADE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2013 12			Exercice N-1 31/12/2012 19		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I							
	Comptes de liaison							
	TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	4 649		4 649		4 649		
	Avances et acomptes versés sur commandes							
CREANCES (3)								
Créances usagers et comptes rattachés								
Autres créances								
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	14 161		14 161	24 003	9 842	41.00		
Charges constatées d'avance (3)								
	TOTAL III	18 810		18 810	24 003	5 193	21.64	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	18 810		18 810	24 003	5 193	21.64	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2013	12	31/12/2012	19	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	10 000		10 000			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	14 003				14 003	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	5 673		14 003		19 676	140.51
	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							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	18 330		24 003		5 673	23.64
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	480				480	
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	TOTAL IV	480				480	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	18 810		24 003		5 193	21.64

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

480



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	19	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises		972			972	
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits				30 000	30 000	100.00
TOTAL I		972		30 000	29 028	96.76
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises	4 823				4 823	
Variation de stock (marchandises)	4 649				4 649	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	6 738		13 553		6 815	50.28
Impôts, taxes et versements assimilés			2 900		2 900	100.00
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
TOTAL II		6 913		16 453	9 540	57.99
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		5 941		13 547	19 488	143.85
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Honoraires 2013 Commissaires aux comptes	480
Total	480

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2013	12	31/12/2012	19	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		267		456	189	41.35-
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		267		456	189	41.35-
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		267		456	189	41.35-
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		5 673-		14 003	19 676-	140.51-
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		1 239		30 456	29 217-	95.93-
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		6 913		16 453	9 540-	57.99-
SOLDE INTERMEDIAIRE		5 673-		14 003	19 676-	140.51-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		5 673-		14 003	19 676-	140.51-



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 18 809.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 972.00 Euros et dégageant un déficit de 5 673.27-Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	10 000				10 000
Réserves :					
Report à nouveau			14 003	0	14 003
RESULTAT DE L'EXERCICE	14 003	14 003	5 673	0	5 673
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
TOTAL I	24 003	14 003	8 330	0	18 330

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat.

Stock livres "avancer après un AVC" : 1929 unités à 2.41 € de prix unitaire = 4648.89 €

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.