

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2013			Net
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Autres immobilisations incorporelles	1 415,04	201,11	1 213,93	
	Immobilisations incorporelles en cours				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériels et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	31 331,61	1 471,40	29 860,21	
	Immobilisations corporelles en cours				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>32 746,65</b>	<b>1 672,51</b>	<b>31 074,14</b>	
COMPTES DE LIAISON	Comptes de liaison (1)				
	<b>TOTAL (II)</b>				
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières et fournitures				
	Autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances redevables et comptes rattachés (3)				
	Autres créances				
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	335 027,14		335 027,14		
Charges constatées d'avance	531,00		531,00		
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>335 558,14</b>		<b>335 558,14</b>	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>368 304,79</b>	<b>1 672,51</b>	<b>366 632,28</b>	

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

**Bilan Passif**

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation sans droit de reprise		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Dons et legs		
	- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation avec droit de reprise		
	<b>RESERVES</b>		
	Excédents affectés à l'investissement		
	Réserves de compensation		
	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres réserves			
<b>REPORT A NOUVEAU</b>			
Report à nouveau (gestion non contrôlée)			
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs			
Résultat sous contrôle de tiers financeurs			
Dépenses non opposables au tiers financeurs			
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		127 793,54	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
Couverture du besoin en fonds de roulement			
Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immobilisations			
Réserves des plus-values nette d'actif			
Immobilisations grevées de droits			
Provisions règlementées			
	<b>TOTAL (I)</b>	127 793,54	
	Comptes de liaison		
	<b>TOTAL (II)</b>		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	60 000,00	
	Fonds dédiés		
	<b>TOTAL (III)</b>	60 000,00	
DETTES (1)	<b>DETTES(4)</b>		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Redevables créditeurs		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 206,48	
	Dettes fiscales et sociales	64 848,85	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (5)	48 783,41		
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL (IV)</b>	178 838,74	
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL (V)</b>		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	366 632,28	

- (1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs.  
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques.  
(3) En particulier :cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.  
(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an : 178 838,74  
(5) Dont fonds des majeurs protégés :

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2013	
		14 mois	0 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	- prestations de services		
	- divers		
	Production stockée ou déstockage de production		
	Production immobilisée		
	Dotations et produits de tarification	344 000,00	
	Subventions d'exploitations et participations		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Transfert de charges		
Autres produits	2,42		
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>344 002,42</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières premières et fournitures		
	Variation de stock		
	Achats d'autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Achats non stockés de matières et fournitures	7 015,50	
	Services extérieurs et autres	59 610,97	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	- sur rémunérations	4 625,42	
	- autres	264,50	
	Charges de personnel		
	- salaires et traitements	44 116,84	
	- charges sociales	22 902,99	
	- autres charges de personnel		
	Dotation aux amortissements et provisions		
Dotation aux amortissements :			
- des immobilisations	1 672,51		
- des charges d'exploitation à répartir			
Dotation aux dépréciations et provisions :			
- sur actif circulant			
- pour risques et charges d'exploitation	60 000,00		
Autres charges	16 000,15		
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>216 208,88</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>127 793,54</b>	

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2013

RESULTAT D'EXPLOITATION		127 793,54	
PRODUITS FINANCIERS	De participations et des immobilisations financières Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers Reprises sur provisions Transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		<b>127 793,54</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion - exercices antérieurs Sur opérations en capital Reprises sur provisions - reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement - reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations - reprises sur provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif - reprises sur autres provisions Transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion - exercice courant - exercices antérieurs Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions - dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement - dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations - dotations aux provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif - dotations aux autres provisions réglementées		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>344 002,42</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>216 208,88</b>	
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>127 793,54</b>	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b> Bénévolat Prestations en nature Dons en nature		
	<b>CHARGES</b> Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole		

# Annexe libre

Etat exprimé en euros

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31 décembre 2013 est le premier exercice de l'association. Il a débuté le 29 octobre 2012.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 366 632,28 €.

Le résultat net comptable est un excédent de 127 793,54 €

### 1 – REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'association applique l'avis du Conseil National de la Comptabilité n° 2007-05 du 4 mai 2007 relatif aux règles comptables applicables aux établissements et services privés médico-sociaux appliquant l'instruction budgétaire et comptable M22 ainsi qu'aux associations gestionnaires d'établissements sociaux et médico-sociaux privés qui appliquent les règlements n° 99-01 et n° 99-03 du CRC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Seules sont exprimées ci-avant les informations significatives.

### 2 – INFORMATIONS GENERALES

L'association Fédération d'Association Handicaps Rares et Epilepsie Sévère (FAHRES) a pour objet de mener toutes opérations et actions, d'ordre sanitaire, médical, médico-social, scientifique, éducatif, culturel ou autre au bénéfice de toute personne souffrant d'atteintes à son intégrité physique ou mentale ou de handicaps, notamment par la création, la gestion et l'animation d'un centre de ressource pour les handicaps rares à

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

composante épilepsie sévère.

Le siège social de l'association est fixé au 1 Rue du Vivarais, 54 500 Vandoeuvre-Les-Nancy.

### 3 – FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'exercice est marqué par la création de l'association avec une activité du centre ressources sur 1,5 mois de l'exercice.

### 4 – PRESENTATION ET EVALUATION DES COMPTES

#### - 1 : Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Les immobilisations décomposables n'ont pas été retraitées, ce retraitement étant sans impact significatif.

- Logiciels	1 à 5 ans
- Constructions & aménagements	5 à 30 ans
- Matériel et outillage industriel	2 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans
- Mobilier de bureau	2 à 10 ans

#### 2 : Effectif

L'effectif à la fin de l'exercice se compose de six salariés embauchés sur la fin de l'exercice représentant 1,13 ETP sur l'année civile 2013.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
	Augmentations		Diminutions		
	Révaluations	Acquisitions	Vient p à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
		Révaluations	Acquisitions	Vient p à p.	Cessions	
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres immobilisations incorporelles		1 415,04			1 415,04
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>1 415,04</b>			<b>1 415,04</b>

CORPORELLES		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
		Révaluations	Acquisitions	Vient p à p.	Cessions	
	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier		31 331,61			31 331,61
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations grévées de droits					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>31 331,61</b>			<b>31 331,61</b>

FINANCIERES		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
		Révaluations	Acquisitions	Vient p à p.	Cessions	
	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					

	<b>TOTAL</b>		<b>32 746,65</b>			<b>32 746,65</b>
--	--------------	--	------------------	--	--	------------------

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2013
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement				
	Autres		201,11		201,11
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>201,11</b>		<b>201,11</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Autres immobilisations corporelles		1 471,40		1 471,40
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>1 471,40</b>		<b>1 471,40</b>
<b>TOTAL</b>			<b>1 672,51</b>		<b>1 672,51</b>



# Provisions

Etat exprimé en euros

		Debut exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2013
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres		60 000,00		60 000,00
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		60 000,00		60 000,00
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>			60 000,00		60 000,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			60 000,00		

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	531,00	531,00		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>531,00</b>	<b>531,00</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2013	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	65 206,48	65 206,48		
	Personnel et comptes rattachés	37 777,14	37 777,14		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 459,55	24 459,55		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 612,16	2 612,16		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	48 783,41	48 783,41		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>178 838,74</b>	<b>178 838,74</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice		127 793,54		127 793,54
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Dépenses refusées par l'autorité de tarification</b>				
<b>Dépenses non opposables au tiers financeurs</b>				
<b>TOTAL</b>		<b>127 793,54</b>		<b>127 793,54</b>

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	29/10/2012	14,00	mois	Variations	%
	31/12/2013	mois			
<b>TOTAL I - Actif Immobilisé NET</b>	<b>31 074,14</b>	<b>8,46</b>		<b>31 074,14</b>	
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>1 213,93</b>	<b>0,33</b>		<b>1 213,93</b>	
LOGICIELS	1 415,04	0,39		1 415,04	
AMORT LOGICIELS	(201,11)	-0,05		(201,11)	
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>29 860,21</b>	<b>8,14</b>		<b>29 860,21</b>	
MATERIELS INFORMATIQUES ET DE	16 156,34	4,41		16 156,34	
MATERIEL TELEPHONIQUE	2 785,30	0,76		2 785,30	
MOBILIER DE BUREAU	12 389,97	3,38		12 389,97	
AMORT MAT TELEPHONIQUE DE BURE	(3,05)			(3,05)	
AMORT MATERIEL INFO ET COM	(896,58)	-0,24		(896,58)	
AMORT MOBILIER DE BUREAU	(571,77)	-0,16		(571,77)	
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>					
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>335 558,14</b>	<b>91,52</b>		<b>335 558,14</b>	
<b>Disponibilités</b>	<b>335 027,14</b>	<b>91,38</b>		<b>335 027,14</b>	
KOLB	335 027,14	91,38		335 027,14	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>531,00</b>	<b>0,14</b>		<b>531,00</b>	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	531,00	0,14		531,00	
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>366 632,28</b>	<b>100,00</b>		<b>366 632,28</b>	

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	29/10/2012	14,00	mois	Variations	%
	31/12/2013	mois			
<b>TOTAL I - Fonds propres</b>	<b>127 793,54</b>	<b>34,86</b>		<b>127 793,54</b>	
RESULTAT DE L'EXERCICE	127 793,54	34,86		127 793,54	
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>					
<b>TOTAL III - Provisions et fonds dédiés</b>	<b>60 000,00</b>	<b>16,37</b>		<b>60 000,00</b>	
Provisions pour charges	60 000,00	16,37		60 000,00	
PROV P/ GROS ENTRET OU REVISIO	60 000,00	16,37		60 000,00	
<b>TOTAL IV - Dettes</b>	<b>178 838,74</b>	<b>48,78</b>		<b>178 838,74</b>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 206,48	17,79		65 206,48	
FOURNISSEURS	62 549,42	17,06		62 549,42	
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	2 657,06	0,72		2 657,06	
Dettes fiscales et sociales	64 848,85	17,69		64 848,85	
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	37 188,10	10,14		37 188,10	
COMITE D'ETABLISSEMENT	589,04	0,16		589,04	
URSSAF	14 436,00	3,94		14 436,00	
MUTUELLE ACORIS	231,13	0,06		231,13	
C.P.M.-CHORUM	6 052,44	1,65		6 052,44	
COLLECTEAM PREVOYANCE	883,21	0,24		883,21	
MALAKOFF MEDERIC RETRAITE C/NC	2 414,89	0,66		2 414,89	
DIFFERENTIEL PREVOYANCE	441,88	0,12		441,88	
TAXES/SALAIRES	2 429,37	0,66		2 429,37	
CONTRIBUTION CONSTRUCTION	182,79	0,05		182,79	
Autres dettes	48 783,41	13,31		48 783,41	
CREDITEURS EX COURANT	48 000,00	13,09		48 000,00	
AUTRES CHARGES A PAYER	783,41	0,21		783,41	
<b>TOTAL V - Ecart de conversion passif</b>					
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>366 632,28</b>	<b>100,00</b>		<b>366 632,28</b>	

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	29/10/2012	14,00	mois	mois	Variations	%
	31/12/2013	mois				
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>344 002,42</b>	<b>100,00</b>			<b>344 002,42</b>	
<b>Dotations et produits de tarification</b>	<b>344 000,00</b>	<b>100,00</b>			<b>344 000,00</b>	
DOTATION GLOBALE	344 000,00	100,00			344 000,00	
<b>Autres produits</b>	<b>2,42</b>				<b>2,42</b>	
AUTRES PRODUITS DES GESTION CO	2,42				2,42	
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>216 208,88</b>	<b>62,85</b>			<b>216 208,88</b>	
<b>Achats non stockés de matières et fournitures</b>	<b>7 015,50</b>	<b>2,04</b>			<b>7 015,50</b>	
PT MATERIEL	3 970,90	1,15			3 970,90	
FOURN ADMINST	1 472,55	0,43			1 472,55	
FOURN INFORMATIQUES	1 557,05	0,45			1 557,05	
CARBURANT ET PRODUIT DE GARAGE	15,00				15,00	
<b>Services extérieurs et autres</b>	<b>59 610,97</b>	<b>17,33</b>			<b>59 610,97</b>	
LOCATIONS IMMOBILIERES	10 000,00	2,91			10 000,00	
LOCATIONS EQUIPEMENTS	283,71	0,08			283,71	
LOCATION VEHICULES DE TRANSPOR	3 728,04	1,08			3 728,04	
ENTRETIEN DES BATIMENTS	1 738,88	0,51			1 738,88	
ENTRETIEN MAT/MOB BUREAU	402,57	0,12			402,57	
ASSURANCES MULTIRISQUES	48,23	0,01			48,23	
ASSURANCES TRANSPORT	354,23	0,10			354,23	
DOCUMENTATION TECHNIQUE	88,00	0,03			88,00	
FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES, CON	340,00	0,10			340,00	
AUTRES FRAIS DIVERS	15,55				15,55	
PERSONNEL PRETE A L'ETABLISSEM	26 456,58	7,69			26 456,58	
HONORAIRES COMMISSAIRES AUX CO	2 000,00	0,58			2 000,00	
VIDEO, COMMUNICATION	2 661,10	0,77			2 661,10	
DEPLACEMENT DU PERSONNEL	10 116,76	2,94			10 116,76	
MISSIONS ET RECEPTIONS	68,93	0,02			68,93	
LIAISONS INFORMATIQUES OU SPEC	346,84	0,10			346,84	
TELEPHONE	287,06	0,08			287,06	
AUTRES FRAIS ET COMMISSION SUR	270,72	0,08			270,72	
NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	403,77	0,12			403,77	
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunératio</b>	<b>4 625,42</b>	<b>1,34</b>			<b>4 625,42</b>	
T/SALAIRES NON MEDICAL CDI	3 659,22	1,06			3 659,22	
PART. EMPLOY. FORMA P NON MED	783,41	0,23			783,41	
PART.EFFORT CONSTRUC P NON MED	182,79	0,05			182,79	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés - autres</b>	<b>264,50</b>	<b>0,08</b>			<b>264,50</b>	
DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE	264,50	0,08			264,50	
<b>Charges de personnel - salaires et traitements</b>	<b>44 116,84</b>	<b>12,82</b>			<b>44 116,84</b>	
REMUNERAT PRINC.PERS N/MEDICAL	44 116,84	12,82			44 116,84	
<b>Charges de personnel - charges sociales</b>	<b>22 902,99</b>	<b>6,66</b>			<b>22 902,99</b>	
URSSAF NON MEDICAL CDI	13 041,15	3,79			13 041,15	
IRIAL IPRIAL PREVOYANCE N/MED	668,86	0,19			668,86	
DIFFERENTIEL DE PREVOYANCE NM	441,88	0,13			441,88	
MUTUELLE IRIAL IPRIAL N/MED CD	506,17	0,15			506,17	
CHORUM RETRAITE NON MEDICAL CD	4 238,29	1,23			4 238,29	
MEDERIC RETRAITE N/MED CDI CAD	1 492,69	0,43			1 492,69	
ASSEDIC NON MEDICAL CDI	1 924,91	0,56			1 924,91	
OEUVRES SOCIALES NON MEDICAL C	589,04	0,17			589,04	
<b>Dotations aux amortissements des immobilisations</b>	<b>1 672,51</b>	<b>0,49</b>			<b>1 672,51</b>	

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	29/10/2012	14.00	mois	mois	Variations	%
	31/12/2013	mois				
DOT AMORT IMMOBILISATIONS INCO	201,11	0,06			201,11	
DOT AMORT.MAT DE BUREAU ET INF	899,63	0,26			899,63	
DOT AMORT.MOBILIER	571,77	0,17			571,77	
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges d'expl</b>	<b>60 000,00</b>	<b>17,44</b>			<b>60 000,00</b>	
DOT AUTRES PROV POUR CHARGES	60 000,00	17,44			60 000,00	
<b>Autres charges</b>	<b>16 000,15</b>	<b>4,65</b>			<b>16 000,15</b>	
QP S/CES EN COMMUN (FR.SIEGE)	16 000,00	4,65			16 000,00	
ECARTS DE REGLTS CLIENTS	0,15				0,15	
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>127 793,54</b>	<b>37,15</b>			<b>127 793,54</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>						
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>127 793,54</b>	<b>37,15</b>			<b>127 793,54</b>	
Résultat exceptionnel						
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>344 002,42</b>	<b>100,00</b>			<b>344 002,42</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>216 208,88</b>	<b>62,85</b>			<b>216 208,88</b>	
<b>Résultat</b>	<b>127 793,54</b>	<b>37,15</b>			<b>127 793,54</b>	
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						