

COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

ASS RESEAU QUIETUDE

Tél.
Fax.
APE : 8899B-
Siret :

Cegid
EXPERT

3AC AUDIT ANALYSES ASS CORPORATE

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LYON

92130 ISSY LES MOULINEAUX

Tél. 0155955660

Fax. 0155955699

Courriel.

Web.

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de Résultat	6
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>FONDS DEDIES 2014 RESEAU QUIETUDE</i>	18
2. Détail des comptes	19
Bilan détaillé	21
Compte de résultat détaillé	23
3. Autres informations	27
Journal centralisateur par période	28
Balance générale	29



COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 05/12/2002, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association RESEAU QUIETUDE relatifs à l'exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	571 880
Total des ressources	7 435
Résultat net comptable (Excédent)	7 779

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ISSY LES MOULINEAUX
Le 06/03/2015

M. HAENTJENS Arnaud
Chef de mission

Mme VIALA Françoise
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	4 094	4 094		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	24 690	22 037	2 653	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres	39 189	36 017	3 173	2 940
Immobilisations grévées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 500		7 500	7 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	75 474	62 148	13 326	10 440
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Usagers et comptes rattachés				
Autres	9 770		9 770	7 859
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement	116 213		116 213	114 882
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	431 313		431 313	214 581
Charges constatés d'avance	1 259		1 259	2 080
TOTAL ACTIF CIRCULANT	558 554		558 554	339 402
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	634 028	62 148	571 880	349 842

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser :
acceptés par les organes statutairements compétents
autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2014	au 31/12/2013
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	7 779	19
Report à nouveau	47 043	47 024
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	54 821	47 043
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	54 821	47 043
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions	218 020	6 835
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL FONDS DEDIES	218 020	6 835
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 250	17 159
Dettes fiscales et sociales	283 788	278 805
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	299 038	295 964
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	571 880	349 842

ENGAGEMENTS DONNES	
(1) Dont à plus d'un an	
Dont à moins d'un an	299 038
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2014	Exercice N-1 31/12/2013
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	600	286
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	600	286
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits nets partiels sur opérations à long terme		
Subventions d'exploitation	840 000	667 700
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	2 060	11 637
Cotisations		
Autres produits	3 630	6 638
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	846 290	686 261
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation des stocks		
Autres achats et charges externes	106 418	113 401
Impôts, taxes et versements assimilés	27 406	51 774
Salaires et traitements	331 272	345 432
Charges sociales	154 151	169 574
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 907	1 989
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	3	2
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	621 158	682 171
RESULTAT D'EXPLOITATION	225 133	4 090
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN		
EXCEDENT OU DEFICIT TRANSFERE		
DEFICIT OU EXCEDENT TRANSFERE	6 835	30 206
Produits financiers de participation		
Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 310	1 818
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	1 310	1 818
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER	1 310	1 818

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2014	Exercice N-1 31/12/2013
RESULTAT COURANT	219 608	-24 298
Produits exceptionnels sur opération de gestion		2 300
Produits exceptionnels sur opération en capital		
Reprises provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 300
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	329	917
Charges exceptionnelles sur opération en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	329	917
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-329	1 383
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	315	436
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	6 835	30 206
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	218 020	6 835
EXCEDENT OU DEFICIT	7 779	19



COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : RESEAU QUIETUDE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014, dont le total est de 571 880 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 7 779 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/03/2015 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2014 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.

FONDS DEDIES

o Définition des fonds dédiés : « les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard ».

o Comptabilisation des subventions et fonds dédiés :

« Une subvention de fonctionnement accordée pour plusieurs exercices est répartie en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention, ou à défaut prorata temporis. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrite en « produits constatés d'avance ».

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'emploi pris par l'organisme envers le tiers financeur est inscrit en charges sous la rubrique « engagements à réaliser sur ressources affectées » (sous-compte « engagements à réaliser sur subventions attribuées ») et au passif du bilan sous le compte « fonds dédiés ».

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ».

La nouvelle convention conclue avec l'ARS le 24/09/2014 a pris effet au 01/01/2014 et prendra fin au 31/12/2015.

Cette année sur la période du 01/01/2014 au 31/12/2014 le réseau quiétude a dégagé des fonds dédiés pour 218020.43€, décomposé de la façon suivante.

Fonds dédiés d'exploitation : 212 007.65€

Règles et méthodes comptables

Fonds dédiés investissement : 6 012.78€

REMUNERATION DES CADRE DIRIGEANTS

Nous vous informons que la rémunération brute des cadres dirigeants du réseau quiétude s'élève à la somme de 104 581€.

RAPPEL DU COMPTE 441900 « AVANCE SUR SUBVENTION »

Le compte 441900 "avance sur subvention" a été scindé en deux comptes:

- 441900 "Autres avances sur subvention à restituer"

Au 31 décembre 2014 le solde se décompose de la manière suivante :

- Du reliquat d'une avance complémentaire correspondant au mois de fonctionnement pour un montant de 44 983 €.
- Du reliquat de la subvention 2012 pour un montant de : 206€
- Du reliquat de la subvention 2013 pour un montant de : 6 835€

- 441910 "Avance sur subvention à restituer 2 mois de fonctionnement"

Au 31 décembre 2014 le solde est de 120 000€.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au 31 décembre 2014 au titre du Droit individuel à la formation représente 693.19 heures.

Le volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à la demande est de 521.19 heures.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires figurant au compte de résultat 2014 ont été de 8280€ .

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.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans linéaire
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans linéaire
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans linéaire
- * Mobilier : 5 et 10 ans linéaire

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 030	2 755		28 785
Immobilisations incorporelles	26 030	2 755		28 785
- 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	4 731			4 731
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 420	2 038		34 458
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	37 152	2 038		39 189
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 500			7 500
Immobilisations financières	7 500			7 500
ACTIF IMMOBILISE	70 681	4 793		75 474

Immobilisations incorporelles

les logiciels sont amorties sur 1 ans linéaire.

Les autres immobilisations incorporelles sont amorties 3 ans linéaire.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 030	102		26 132
Immobilisations incorporelles	26 030	102		26 132
- 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	4 731			4 731
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 480	1 805		31 285
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	34 211	1 805		36 017
ACTIF IMMOBILISE	60 241	1 907		62 148

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 18 528 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	7 500		7 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	9 770	9 770	
Charges constatées d'avance	1 259	1 259	
Total	18 528	11 028	7 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	569
Divers - Produits Recevoir	1 261
Total	1 830

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 299 038 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	15 250	15 250		
Dettes fiscales et sociales	283 788	283 788		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	299 038	299 038		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Fact. Non Parvenues	9 583
Personnel - Autres Charges Payer	27 961
Charges Sociales - Charges Payer	15 938
Etat - Autres Charges Payer	6 347
Total	59 828

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D Avance	1 259		
Total	1 259		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

FONDS DEDIES 2014 RESEAU QUIETUDE

TABLEAU FONDS DEDIS RESEAU QUIETUDE 2014

	ANNUEL	REALISE	ECARTS
SUBVENTION ACCORDEE	840 000,00 €	840 000,00 €	- €
			- €
			- €
SECTION INVESTISSEMENT			
LOGICIEL MEDIATEAM	5 000,00 €	2 755,20 €	2 244,80 €
MATERIEL INFORMATIQUE + LICENCES	5 700,00 €	2 037,66 €	3 662,34 €
HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 200,00 €	1 094,36 €	105,64 €
MAINTENANCE LOGICIELS	4 000,00 €	4 000,00 €	- €
SECTION PERSONNEL			
DIRECTEUR	36 000,00 €	34 816,19 €	1 183,81 €
MEDECINS COORDINATEURS	154 150,00 €	130 582,31 €	23 567,69 €
CADRE INFIRMIER	45 000,00 €	44 336,28 €	663,72 €
INFIRMIER COORDINATEUR	10 312,00 €	9 717,47 €	594,53 €
DIRECTEUR ADJOINTS	54 000,00 €	53 788,20 €	211,80 €
PSYCHOLOGUE	27 000,00 €	26 560,44 €	439,56 €
ASSISTANTE SOCIALE	25 000,00 €	24 948,38 €	51,62 €
CHARGES PATRONALES	152 007,00 €	141 848,24 €	10 158,76 €
TAXE PROFESSIONNELLE ET SUR SALAIRES	63 000,00 €	25 915,07 €	37 084,93 €
MEDECINE DU TRAVAIL	1 000,00 €	714,00 €	286,00 €
TICKETS RESTAURANTS	5 267,00 €	5 564,27 €	- 297,27 €
TRANSPORTS	5 601,00 €	5 220,35 €	380,65 €
PRIMES	7 000,00 €	6 757,95 €	242,05 €
TOTAL CHARGES DE PERSONNELS	585 337,00 €	510 769,15 €	74 567,85 €
SECTION FONCTIONNEMENT			
LOYERS HORS CHARGES	37 000,00 €	36 109,90 €	890,10 €
CHARGES LOC + ASSURANCE LOCAUX RCP	4 900,00 €	5 756,61 €	- 856,61 €
ASSURANCE HORS LOCAUX	2 000,00 €	1 796,50 €	203,50 €
FOURNITURES ENTRETIEN PRESTATION DE MENAGE	5 000,00 €	3 853,79 €	1 146,21 €
MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 000,00 €	100,22 €	1 899,78 €
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	12 500,00 €	12 092,40 €	407,60 €
HONORAIRES CAC	10 500,00 €	8 280,00 €	2 220,00 €
INDEMNITES DE COORDINATION PROF DE SANTE	10 000,00 €	11 200,00 €	- 1 200,00 €
CATALOGUES ET IMPRIMES	2 023,00 €		2 023,00 €
INFORMATIONS ET PUBLICATION	2 000,00 €	1 758,00 €	242,00 €
MAILING ET AFFRECHISSEMENT	8 000,00 €	2 319,30 €	5 680,70 €
TELECOMMUNICATION	13 000,00 €	9 203,68 €	3 796,32 €
LOCATION STANDARD	1 840,00 €	1 527,36 €	312,64 €
FRAIS DE DEPLACEMENT MISSION RECEPTION	3 500,00 €	1 653,60 €	1 846,40 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 000,00 €	4 336,10 €	- 1 336,10 €
FRAIS DE DOCUMENTATIONS	1 500,00 €	1 335,74 €	164,26 €
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	118 763,00 €	101 323,20 €	17 439,80 €
TOTAL	840 000,00 €	621 979,57 €	218 020,43 €

FONDS DEDIES 218 020,43 €

DEPENSES PROPRES

DIFFERENCE DE REGLEMENT	3,47 €
PENALITES cotisations	
DONS	329,11 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	1 907,40 €
IS	315,00 €
TOTAL DEPENSES PROPRES	2 554,98 €

RESCETTES PROPRES

DIFFERENCE DE REGLEMENT	20,30 €
PRESTATIONS FORMATIONS	600,00 €
ADHESIONS	3 610,00 €
DONS	- €
PRODUITS FINANCIERS	1 310,43 €
RETRAITEMENT ACQUISITION DE L'ANNEE	4 792,86 €
TOTAL RECETTE PROPRES	10 333,59 €

RESULTAT PROPRES

7 778,61 €

COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	4 094,43		4 094,43	4 094,43
280500 - Amortis. Concess. & Droits Simil		4 094,43	-4 094,43	-4 094,43
	4 094,43	4 094,43		
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
208000 - Autres Immobilisat. Incorporelles	24 690,34		24 690,34	21 935,14
280800 - Amortis. Autres Immobil. Incorpo		22 037,18	-22 037,18	-21 935,14
	24 690,34	22 037,18	2 653,16	
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agencet, aménagt.di	4 731,37		4 731,37	4 731,37
218300 - Matériel De Bureau	30 211,04		30 211,04	28 173,38
218400 - Mobilier	4 246,76		4 246,76	4 246,76
281810 - Amortis. instal. gales, agencet. di		4 731,37	-4 731,37	-4 731,37
281830 - Amortis. Matér.Bureau Et Inform		27 038,49	-27 038,49	-25 290,52
281840 - Amortis. Mobilier		4 246,76	-4 246,76	-4 189,37
	39 189,17	36 016,62	3 172,55	2 940,25
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	7 500,00		7 500,00	7 500,00
	7 500,00		7 500,00	7 500,00
ACTIF IMMOBILISE	75 473,94	62 148,23	13 325,71	10 440,25
Stocks				
Créances				
Autres créances				
438700 - Charges sociales - produits à re				503,13
447000 - Autres Impts, Taxes Et Verseme	7 939,74		7 939,74	
448700 - Etat - produits à recevoir	569,03		569,03	
468700 - Divers - Produits Recevoir	1 261,10		1 261,10	7 355,40
	9 769,87		9 769,87	7 858,53
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508000 - Autres Valeurs Mob. Et Créance	116 212,79		116 212,79	114 882,41
	116 212,79		116 212,79	114 882,41
Disponibilités				
512000 - Banque	431 228,10		431 228,10	214 475,48
518000 - Intérts Cours	85,15		85,15	105,10
	431 313,25		431 313,25	214 580,58
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges Constatées D'Avance	1 258,58		1 258,58	2 080,47
	1 258,58		1 258,58	2 080,47
ACTIF CIRCULANT	558 554,49		558 554,49	339 401,99
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	634 028,43	62 148,23	571 880,20	349 842,24

Bilan détaillé

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - Report Nouveau (Solde Crédeur)	47 042,72	47 023,69
	47 042,72	47 023,69
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 778,61	19,03
FONDS PROPRES	54 821,33	47 042,72
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
194100 - FONDS DEDIES EXPLOITATION	212 007,65	6 835,11
194200 - FONS DEDIES INVESTISSEMENTS	6 012,78	
	218 020,43	6 835,11
FONDS DEDIES	218 020,43	6 835,11
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	5 666,98	11 247,31
408100 - Fournisseurs - Fact. Non Parvenues	9 583,25	5 911,90
	15 250,23	17 159,21
Dettes fiscales et sociales		
428600 - Personnel - Autres Charges Payer	27 960,71	28 195,80
431000 - Sécurité Sociale	43 825,00	40 878,77
437200 - GROUPE VAUBAN	14 218,00	13 213,00
437350 - CAISSE FMP	2 592,44	2 244,51
438600 - Charges Sociales - Charges Payer	15 937,60	16 071,61
438700 - Charges sociales - produits à recev	569,03	
441900 - Autres avances / subv. a restituer	52 023,66	165 188,55
441910 - Avance / subv. 2 mois de fonction.	120 000,00	
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	315,00	436,00
447000 - Autres Impts, Taxes Et Versements		6 024,00
448600 - Etat - Autres Charges Payer	6 346,77	6 552,96
	283 788,21	278 805,20
DETTES	299 038,44	295 964,41
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	571 880,20	349 842,24

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - Prestations de services	600,00	0,07	285,60	0,04	314,40	110,08
	600,00	0,07	285,60	0,04	314,40	110,08
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions D'Exploitation	840 000,00	99,93	667 700,00	99,96	172 300,00	25,81
	840 000,00	99,93	667 700,00	99,96	172 300,00	25,81
Reprises et Transferts de charge						
791000 - Transfert De Charges D'Exploita	2 060,13	0,25	11 637,37	1,74	-9 577,24	-82,30
	2 060,13	0,25	11 637,37	1,74	-9 577,24	-82,30
Cotisations						
Autres produits						
758000 - Produits Divers Gestion Courant	20,30		7,94		12,36	155,67
758100 - Adhesions	3 610,00	0,43	5 130,00	0,77	-1 520,00	-29,63
758200 - Dons			1 500,00	0,22	-1 500,00	-100,00
	3 630,30	0,43	6 637,94	0,99	-3 007,64	-45,31
Produits d'exploitation	846 290,43	100,68	686 260,91	102,74	160 029,52	23,32
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606110 - Fournitures lectricité	762,43	0,09	835,41	0,13	-72,98	-8,74
606300 - Achats De Petit quipement	4 932,57	0,59	8 523,22	1,28	-3 590,65	-42,13
611000 - Sous-traitance générale	683,96	0,08	2 984,17	0,45	-2 300,21	-77,08
613200 - Locations Immobilières	36 109,90	4,30	36 315,90	5,44	-206,00	-0,57
613500 - Locations Mobilières	1 527,36	0,18			1 527,36	
614000 - Charges locatives & copropriété	4 488,53	0,53	2 550,24	0,38	1 938,29	76,00
615000 - Entretien Et Réparations	1 130,00	0,13	250,90	0,04	879,10	350,38
615600 - Maintenance	5 456,65	0,65	5 989,81	0,90	-533,16	-8,90
616000 - Primes D'Assurance	2 302,15	0,27	2 243,40	0,34	58,75	2,62
618300 - Documentation Technique	1 335,74	0,16	1 374,69	0,21	-38,95	-2,83
621000 - Personnel Exterieur	1 798,00	0,21	1 707,60	0,26	90,40	5,29
622600 - Honoraires	31 572,40	3,76	32 358,02	4,84	-785,62	-2,43
623000 - Publicité	1 658,00	0,20	50,00	0,01	1 608,00	NS
625100 - Voyages & Deplacements	206,60	0,02	628,00	0,09	-421,40	-67,10
625600 - Missions	1 144,60	0,14	1 422,84	0,21	-278,24	-19,56
625700 - Réceptions	302,40	0,04	795,71	0,12	-493,31	-62,00
626300 - Affranchissements	1 635,34	0,19	2 840,03	0,43	-1 204,69	-42,42
626400 - Internet	1 621,31	0,19	1 986,49	0,30	-365,18	-18,38
626500 - Téléphone	7 582,37	0,90	10 298,19	1,54	-2 715,82	-26,37
627500 - Services Bancaires	67,25	0,01	146,00	0,02	-78,75	-53,94
628100 - Cotisations	100,00	0,01	100,00	0,01		
	106 417,56	12,66	113 400,62	16,98	-6 983,06	-6,16
Impôts et taxes						
631100 - Taxe Sur Les Salaires	18 037,26	2,15	33 374,52	5,00	-15 337,26	-45,95
631300 - Formation Continue (Trésor)	6 294,81	0,75	6 501,00	0,97	-206,19	-3,17
633300 - Formation continue (organisme)	3 074,10	0,37	11 898,04	1,78	-8 823,94	-74,16
	27 406,17	3,26	51 773,56	7,75	-24 367,39	-47,07

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires Appointements Commis	331 507,22	39,44	342 161,23	51,22	-10 654,01	-3,11
641200 - Congés Payés	-235,09	-0,03	2 586,68	0,39	-2 821,77	-109,09
641400 - Indemnités et avantages divers			684,27	0,10	-684,27	-100,00
	331 272,13	39,41	345 432,18	51,71	-14 160,05	-4,10
Charges sociales						
645100 - Cotisations L'Urssaf	90 373,81	10,75	93 592,79	14,01	-3 218,98	-3,44
645310 - COTIS GROUPE VAUBAN	30 620,32	3,64	30 635,02	4,59	-14,70	-0,05
645320 - COTISATIONS FMP	7 749,17	0,92	7 970,16	1,19	-220,99	-2,77
645400 - Cotisations Aux Assedic	14 043,07	1,67	14 501,53	2,17	-458,46	-3,16
645800 - Cotisations Autres Organism. So	-134,01	-0,02	1 474,41	0,22	-1 608,42	-109,09
647500 - Médecine Du Travail Et Pharma	714,00	0,08	686,50	0,10	27,50	4,01
647600 - Cartes De Transport	5 220,35	0,62	5 271,69	0,79	-51,34	-0,97
648100 - Tickets Restaurants	5 564,27	0,66	15 442,12	2,31	-9 877,85	-63,97
	154 150,98	18,34	169 574,22	25,39	-15 423,24	-9,10
Amortissements et provisions						
681100 - Dot Aux Amort Immo Corpo Et I	1 907,40	0,23	1 988,76	0,30	-81,36	-4,09
	1 907,40	0,23	1 988,76	0,30	-81,36	-4,09
Autres charges						
658000 - Charges Diverses Gestion Cour	3,47		1,81		1,66	91,71
	3,47		1,81		1,66	91,71
Charges d'exploitation	621 157,71	73,89	682 171,15	102,12	-61 013,44	-8,94
RESULTAT D'EXPLOITATION	225 132,72	26,78	4 089,76	0,61	221 042,96	NS
Opérations faites en commun						
655000 - Quote part de subvention a rend	-6 835,11	-0,81	-30 205,79	-4,52	23 370,68	-77,37
	-6 835,11	-0,81	-30 205,79	-4,52	23 370,68	-77,37
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	1 310,43	0,16	1 817,63	0,27	-507,20	-27,90
	1 310,43	0,16	1 817,63	0,27	-507,20	-27,90
Charges financières						
Résultat financier	1 310,43	0,16	1 817,63	0,27	-507,20	-27,90
RESULTAT COURANT	219 608,04	26,13	-24 298,40	-3,64	243 906,44	NS
Produits exceptionnels						
777000 - Quote-part des subventions viré			2 300,00	0,34	-2 300,00	-100,00
			2 300,00	0,34	-2 300,00	-100,00
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités Et Amendes			443,00	0,07	-443,00	-100,00
671300 - Dons Et Libéralités	329,11	0,04	474,25	0,07	-145,14	-30,60
	329,11	0,04	917,25	0,14	-588,14	-64,12
Résultat exceptionnel	-329,11	-0,04	1 382,75	0,21	-1 711,86	-123,80
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	315,00	0,04	436,00	0,07	-121,00	-27,75
	315,00	0,04	436,00	0,07	-121,00	-27,75
Report des ressources non utilisées						
789410 - REPRISE FONDS DEDIES D E	6 835,11	0,81	30 205,79	4,52	-23 370,68	-77,37
	6 835,11	0,81	30 205,79	4,52	-23 370,68	-77,37
Engagements à réaliser						
689410 - FONDS DEDIES EXPLOITATIO	212 007,65	25,22	5 994,11	0,90	206 013,54	NS
689420 - FONDS DEDIES INVESTISSEM	6 012,78	0,72	841,00	0,13	5 171,78	614,96
	218 020,43	25,94	6 835,11	1,02	211 185,32	NS

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
EXCEDENT OU DEFICIT	7 778,61	0,93	19,03		7 759,58	NS



COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Autres informations

Journal centralisateur par période

Mois / Année		Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
Journal					
Mois	décembre 2014				
	OD	Opérations diverses	14	339 870,40	339 870,40
	RB	Reprise de balance	76	1 261 204,33	1 261 204,33
Total mois	décembre 2014		90	1 601 074,73	1 601 074,73
Total général			90	1 601 074,73	1 601 074,73

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2014 au 31/12/2014		Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
110000	Report Nouveau (Solde Crédeur)		47 042,72		47 023,69
194100	FONDS DEDIES EXPLOITATION		212 007,65		6 835,11
194200	FONS DEDIES INVESTISSEMENTS		6 012,78		
205100	Logiciels	4 094,43		4 094,43	
208000	Autres Immobilisat. Incorporelles	24 690,34		21 935,14	
218100	Instal.gales, agenct, aménagt.div.	4 731,37		4 731,37	
218300	Matériel De Bureau	30 211,04		28 173,38	
218400	Mobilier	4 246,76		4 246,76	
275000	Dépôts et cautionnements	7 500,00		7 500,00	
280500	Amortis. Concess. & Droits Simil.		4 094,43		4 094,43
280800	Amortis. Autres Immobil. Incorpor.		22 037,18		21 935,14
281810	Amortis. instal. gales, agenct. div		4 731,37		4 731,37
281830	Amortis. Matér.Bureau Et Informat.		27 038,49		25 290,52
281840	Amortis. Mobilier		4 246,76		4 189,37
401100	Fournisseurs		5 666,98		11 247,31
408100	Fournisseurs - Fact. Non Parvenues		9 583,25		5 911,90
425000	Personnel - Avances Et Acomptes				
428600	Personnel - Autres Charges Payer		27 960,71		28 195,80
431000	Sécurité Sociale		43 825,00		40 878,77
437200	GROUPE VAUBAN		14 218,00		13 213,00
437350	CAISSE FMP		2 592,44		2 244,51
438600	Charges Sociales - Charges Payer		15 937,60		16 071,61
438700	Charges sociales - produits à recev		569,03	503,13	
441900	Autres avances / subv. a restituer		52 023,66		165 188,55
441910	Avance / subv. 2 mois de fonction.		120 000,00		
444000	Etat - impôts sur les bénéfices		315,00		436,00
447000	Autres Impts, Taxes Et Versements	7 939,74			6 024,00
448600	Etat - Autres Charges Payer		6 346,77		6 552,96
448700	Etat - produits à recevoir	569,03			
468700	Divers - Produits Recevoir	1 261,10		7 355,40	
486000	Charges Constatées D'Avance	1 258,58		2 080,47	
508000	Autres Valeurs Mob. Et Créances Ass	116 212,79		114 882,41	
512000	Banque	431 228,10		214 475,48	
518000	Intérts Courus	85,15		105,10	
606110	Fournitures lectricité	762,43		835,41	
606300	Achats De Petit quipement	4 932,57		8 523,22	
611000	Sous-traitance générale	683,96		2 984,17	
613200	Locations Immobilières	36 109,90		36 315,90	
613500	Locations Mobilières	1 527,36			
614000	Charges locatives & copropriété	4 488,53		2 550,24	
615000	Entretien Et Réparations	1 130,00		250,90	
615600	Maintenance	5 456,65		5 989,81	
616000	Primes D'Assurance	2 302,15		2 243,40	
618300	Documentation Technique	1 335,74		1 374,69	
621000	Personnel Exterieur	1 798,00		1 707,60	
622600	Honoraires	31 572,40		32 358,02	
623000	Publicité	1 658,00		50,00	
625100	Voyages & Deplacements	206,60		628,00	
625600	Missions	1 144,60		1 422,84	

Balance générale

Balance générale		RESEAU QUIETUDE			
Compte	Libellé	Solde du 01/01/2014 au 31/12/2014		Solde du 01/01/2013 au 31/12/2013	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
625700	Réceptions	302,40		795,71	
626300	Affranchissements	1 635,34		2 840,03	
626400	Internet	1 621,31		1 986,49	
626500	Téléphone	7 582,37		10 298,19	
627500	Services Bancaires	67,25		146,00	
628100	Cotisations	100,00		100,00	
631100	Taxe Sur Les Salaires	18 037,26		33 374,52	
631300	Formation Continue (Trésor)	6 294,81		6 501,00	
633300	Formation continue (organisme)	3 074,10		11 898,04	
641100	Salaires Appointements Commissions	331 507,22		342 161,23	
641200	Congés Payés		235,09	2 586,68	
641400	Indemnités et avantages divers			684,27	
645100	Cotisations L'Urssaf	90 373,81		93 592,79	
645200	Cotisations aux mutuelles				
645310	COTIS GROUPE VAUBAN	30 620,32		30 635,02	
645320	COTISATIONS FMP	7 749,17		7 970,16	
645400	Cotisations Aux Assedic	14 043,07		14 501,53	
645800	Cotisations Autres Organism. Socx		134,01	1 474,41	
647500	Médecine Du Travail Et Pharmacie	714,00		686,50	
647600	Cartes De Transport	5 220,35		5 271,69	
648100	Tickets Restaurants	5 564,27		15 442,12	
655000	Quote part de subvention a rendre	6 835,11		30 205,79	
658000	Charges Diverses Gestion Courante	3,47		1,81	
671200	Pénalités Et Amendes			443,00	
671300	Dons Et Libéralités	329,11		474,25	
681100	Dot Aux Amort Immo Corpo Et Incorpo	1 907,40		1 988,76	
689410	FONDS DEDIES EXPLOITATION	212 007,65		5 994,11	
689420	FONDS DEDIES INVESTISSEMENTS	6 012,78		841,00	
695000	Impôts sur les bénéfices	315,00		436,00	
706000	Prestations de services		600,00		285,60
740000	Subventions D'Exploitation		840 000,00		667 700,00
758000	Produits Divers Gestion Courante		20,30		7,94
758100	Adhésions		3 610,00		5 130,00
758200	Dons				1 500,00
768000	Autres produits financiers		1 310,43		1 817,63
777000	Quote-part des subventions virées				2 300,00
789410	REPRISE FONDS DEDIES D EXPLOITATION		6 835,11		30 205,79
791000	Transfert De Charges D'Exploitation		2 060,13		11 637,37
	Total général	1 481 054,89	1 481 054,89	1 130 648,37	1 130 648,37



RESEAU QUIETUDE
Association loi 1901
19, rue Béranger 75003 Paris

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2014



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2014

Mesdames, Messieurs,

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 2014** sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association **RESEAU QUIETUDE**, 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 Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

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



II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note 2 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des fonds dédiés et des subventions.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons :

- Vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées pour la détermination des fonds dédiés et des informations fournies dans les notes de l'annexe ;
- Vérifié la bonne imputation des dépenses entre les fonds dédiés et les fonds propres associatifs.

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.

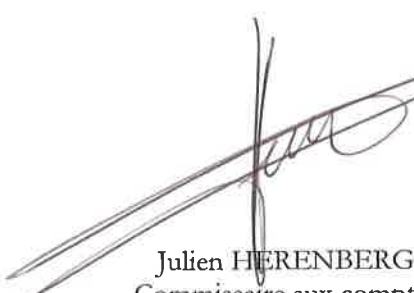
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES


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

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

Fait à Paris, le 12 mars 2015

Groupe OPSIONE
Audit Conseil & Management


Julien HERENBERG
Commissaire aux comptes
Associé


Gérard GATTAN
Commissaire aux comptes
Mandataire de la société

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	4 094	4 094		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	24 690	22 037	2 653	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres	39 189	36 017	3 173	2 940
Immobilisations grévées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 500		7 500	7 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	75 474	62 148	13 326	10 440
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Usagers et comptes rattachés				
Autres	9 770		9 770	7 859
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement	116 213		116 213	114 882
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	431 313		431 313	214 581
Charges constatés d'avance	1 259		1 259	2 080
TOTAL ACTIF CIRCULANT	558 554		558 554	339 402
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	634 028	62 148	571 880	349 842
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2014	au 31/12/2013
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	7 779	19
Report à nouveau	47 043	47 024
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	54 821	47 043
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	54 821	47 043
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions	218 020	6 835
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL FONDS DEDIES	218 020	6 835
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 250	17 159
Dettes fiscales et sociales	283 788	278 805
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	299 038	295 964
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	571 880	349 842

ENGAGEMENTS DONNES

(1) Dont à plus d'un an	
Dont à moins d'un an	299 038
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2014	Exercice N-1 31/12/2013
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	600	286
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	600	286
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits nets partiels sur opérations à long terme		
Subventions d'exploitation	840 000	667 700
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	2 060	11 637
Cotisations		
Autres produits	3 630	6 638
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	846 290	686 261
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation des stocks		
Autres achats et charges externes	106 418	113 401
Impôts, taxes et versements assimilés	27 406	51 774
Salaires et traitements	331 272	345 432
Charges sociales	154 151	169 574
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 907	1 989
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	3	2
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	621 158	682 171
RESULTAT D'EXPLOITATION	225 133	4 090
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN		
EXCEDENT OU DEFICIT TRANSFERE		
DEFICIT OU EXCEDENT TRANSFERE	6 835	30 206
Produits financiers de participation		
Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 310	1 818
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	1 310	1 818
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER	1 310	1 818

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2014	Exercice N-1 31/12/2013
RESULTAT COURANT	219 608	-24 298
Produits exceptionnels sur opération de gestion		
Produits exceptionnels sur opération en capital		2 300
Reprises provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 300
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	329	917
Charges exceptionnelles sur opération en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	329	917
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-329	1 383
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	315	436
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	6 835	30 206
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	218 020	6 835
EXCEDENT OU DEFICIT	7 779	19

COMPTES ANNUELS

2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : RESEAU QUIETUDE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014, dont le total est de 571 880 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 7 779 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/03/2015 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2014 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.

FONDS DEDIES

o Définition des fonds dédiés : « les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard ».

o Comptabilisation des subventions et fonds dédiés :

« Une subvention de fonctionnement accordée pour plusieurs exercices est répartie en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention, ou à défaut prorata temporis. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrite en « produits constatés d'avance ».

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'emploi pris par l'organisme envers le tiers financeur est inscrit en charges sous la rubrique « engagements à réaliser sur ressources affectées » (sous-compte « engagements à réaliser sur subventions attribuées ») et au passif du bilan sous le compte « fonds dédiés ».

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ».

La nouvelle convention conclue avec l'ARS le 24/09/2014 a pris effet au 01/01/2014 et prendra fin au 31/12/2015.

Cette année sur la période du 01/01/2014 au 31/12/2014 le réseau quiétude a dégagé des fonds dédiés pour 218020.43€, décomposé de la façon suivante.

Fonds dédiés d'exploitation :212 007.65€

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 030	2 755		28 785
Immobilisations incorporelles	26 030	2 755		28 785
- 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	4 731			4 731
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 420	2 038		34 458
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	37 152	2 038		39 189
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 500			7 500
Immobilisations financières	7 500			7 500
ACTIF IMMOBILISE	70 681	4 793		75 474

Immobilisations incorporelles

les logiciels sont amorties sur 1 ans linéaire.

Les autres immobilisations incorporelles sont amorties 3 ans linéaire.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 030	102		26 132
Immobilisations incorporelles	26 030	102		26 132
- 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	4 731			4 731
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 480	1 805		31 285
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	34 211	1 805		36 017
ACTIF IMMOBILISE	60 241	1 907		62 148

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 18 528 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	7 500		7 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	9 770	9 770	
Charges constatées d'avance	1 259	1 259	
Total	18 528	11 028	7 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	569
Divers - Produits Recevoir	1 261
Total	1 830

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 299 038 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	15 250	15 250		
Dettes fiscales et sociales	283 788	283 788		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	299 038	299 038		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Fact. Non Parvenues	9 583
Personnel - Autres Charges Payer	27 961
Charges Sociales - Charges Payer	15 938
Etat - Autres Charges Payer	6 347
Total	59 828

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D Avance	1 259		
Total	1 259		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

FONDS DEDIES 2014 RESEAU QUIETUDE

TABLEAU FONDS DEDIS RESEAU QUIETUDE 2014

	ANNUEL	REALISE	ECARTS
SUBVENTION ACCORDEE	840 000,00 €	840 000,00 €	- €
			- €
			- €
SECTION INVESTISSEMENT			
LOGICIEL MEDIATEAM	5 000,00 €	2 755,20 €	2 244,80 €
MATERIEL INFORMATIQUE + LICENCES	5 700,00 €	2 037,66 €	3 662,34 €
HEBERGEMENT SITE INTERNET	1 200,00 €	1 094,36 €	105,64 €
MAINTENANCE LOGICIELS	4 000,00 €	4 000,00 €	- €
SECTION PERSONNEL			
DIRECTEUR	36 000,00 €	34 816,19 €	1 183,81 €
MEDECINS COORDINATEURS	154 150,00 €	130 582,31 €	23 567,69 €
CADRE INFIRMIER	45 000,00 €	44 336,28 €	663,72 €
INFIRMIER COORDINATEUR	10 312,00 €	9 717,47 €	594,53 €
DIRECTEUR ADJOINTS	54 000,00 €	53 788,20 €	211,80 €
PSYCHOLOGUE	27 000,00 €	26 560,44 €	439,56 €
ASSISTANTE SOCIALE	25 000,00 €	24 948,38 €	51,62 €
CHARGES PATRONALES	152 007,00 €	141 848,24 €	10 158,76 €
TAXE PROFESSIONNELLE ET SUR SALAIRES	63 000,00 €	25 915,07 €	37 084,93 €
MEDECINE DU TRAVAIL	1 000,00 €	714,00 €	286,00 €
TICKETS RESTAURANTS	5 267,00 €	5 564,27 €	297,27 €
TRANSPORTS	5 601,00 €	5 220,35 €	380,65 €
PRIMES	7 000,00 €	6 757,95 €	242,05 €
TOTAL CHARGES DE PERSONNELS	585 337,00 €	510 769,15 €	74 567,85 €
SECTION FONCTIONNEMENT			
LOYERS HORS CHARGES	37 000,00 €	36 109,90 €	890,10 €
CHARGES LOC + ASSURANCE LOCAUX RCP	4 900,00 €	5 756,61 €	856,61 €
ASSURANCE HORS LOCAUX	2 000,00 €	1 796,50 €	203,50 €
FOURNITURES ENTRETIEN PRESTATION DE MENAGE	5 000,00 €	3 853,79 €	1 146,21 €
MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 000,00 €	100,22 €	1 899,78 €
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	12 500,00 €	12 092,40 €	407,60 €
HONORAIRES CAC	10 500,00 €	8 280,00 €	2 220,00 €
INDEMNITES DE COORDINATION PROF DE SANTE	10 000,00 €	11 200,00 €	1 200,00 €
CATALOGUES ET IMPRIMES	2 023,00 €		2 023,00 €
INFORMATIONS ET PUBLICATION	2 000,00 €	1 758,00 €	242,00 €
MAILING ET AFFRECHISSEMENT	8 000,00 €	2 319,30 €	5 680,70 €
TELECOMMUNICATION	13 000,00 €	9 203,68 €	3 796,32 €
LOCATION STANDARD	1 840,00 €	1 527,36 €	312,64 €
FRAIS DE DEPLACEMENT MISSION RECEPTION	3 500,00 €	1 653,60 €	1 846,40 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 000,00 €	4 336,10 €	1 336,10 €
FRAIS DE DOCUMENTATIONS	1 500,00 €	1 335,74 €	164,26 €
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	118 763,00 €	101 323,20 €	17 439,80 €
TOTAL	840 000,00 €	621 979,57 €	218 020,43 €

FONDS DEDIES 218 020,43 €

DEPENSES PROPRES

DIFFERENCE DE REGLEMENT	3,47 €
PENALITES	
cotisations	
DONS	329,11 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	1 907,40 €
IS	315,00 €
TOTAL DEPENSES PROPRES	2 554,98 €

RECETTES PROPRES

DIFFERENCE DE REGLEMENT	20,30 €
PRESTATIONS FORMATIONS	600,00 €
ADHESIONS	3 610,00 €
DONS	- €
PRODUITS FINANCIERS	1 310,43 €
RETRAITEMENT ACQUISITION DE L'ANNEE	4 792,86 €
TOTAL RECETTE PROPRES	10 333,59 €

RESULTAT PROPRES

7 778,61 €

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2014

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMEENTEEES**

RESEAU QUITUDE
Association loi 1901
19, rue Béranget 75003 Paris

Société inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Paris
SARL au capital de 10.000 € - RCS Paris B 527 478 804
64, bd Malesherbes - 75008 Paris
Tél : 01 70 61 67 67 - Mail : acmparis@acm75.fr - www.opsione.com

Membre du GROUPE OPSIONE

**AUDIT & CONSEIL
MANAGEMENT**



Aux adhérents,

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'attache à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

I. CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Conventions autorisées par le Conseil d'Administration au cours de l'exercice écoulé

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

II. CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ORGANE DELIBERANT

2.1 Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs par l'organe délibérant

a) dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé :

En application des dispositions de l'article R. 314-59 du code de l'action sociale et des familles, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

- Rémunération du Président du Conseil d'Administration, M. Fabrice AMANN, pour ses fonctions de Direction :
En 2014, le salaire net de Monsieur Fabrice AMANN a été de 3 385,41 €.

- Rémunération du Président M. Fabrice AMANN pour ses fonctions de formateur – médecin urgentiste :
En 2014, Monsieur Fabrice AMANN a été rémunéré à hauteur de 250 €.

- Rémunération de Monsieur Michel DESMAIZIERES, Vice-Président, pour ses fonctions de médecin urgentiste :
En 2014, Monsieur Michel DESMAIZIERES a été rémunéré à hauteur de 50 €.





- Rémunération de Monsieur Olivier GUEGAN, Trésorier, pour ses fonctions d'infirmerier : En 2014, Monsieur Olivier GUEGAN a été rémunéré à hauteur de 100 €.

- Rémunération de Madame Marie-Claire BIRSEIN, administrateur, pour ses fonctions de psychologue : En 2014, Madame Marie-Claire BIRSEIN a été rémunérée à hauteur de 800 €.

- Rémunération de Monsieur Amaury DE GOVELLO, antérieurement à la démission de son mandat d'administrateur, pour ses fonctions de médecin généraliste : Jusqu'à la date de sa démission, le 30 décembre 2014, Monsieur Amaury DE GOVELLO, a été rémunéré à hauteur de 150 €.

b) sans exécution au cours de l'exercice écoulé:

Par ailleurs, nous avons été informés de la poursuite de la convention suivante, déjà approuvée par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, qui n'a pas donné lieu à exécution au cours de l'exercice écoulé :

- Rémunération de M. Bertrand MONGIN, administrateur, pour sa fonction d'infirmerier libéral.

Paris, le 12 mars 2015

Groupe OPSIONE

Audit Conseil & Management

Julien HIRNBERG
Commissaire aux comptes
Associé

Gérard CATTAN
Commissaire aux comptes
Mandatataire de la société