

Comptes Annuels

**R.F.V.S. DE L'O.M.S.
HOTEL DE VILLE
11 BOULEVARD JEAN PAIN**

38021 GRENOBLE

**Bilan du 01/01/2013 au 31/12/2013
Durée 12 mois**

**No SIRET 44401198500041
Code NAF 9499Z**

Document établi par :

**Cabinet MEDIT.EC LR
C.C. LA CROISEE
34830 CLAPIERS**

Tel. 0467663734

Fax.

Siret 51887938200019

Sommaire

R.F.V.S. DE L'O.M.S.
Du 01/01/2013 Au 31/12/2013

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de fonctionnement et de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>10</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>11</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>12</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>13</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>14</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>15</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>16</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>17</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>18</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>19</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>20</i>

Attestation

Etat exprimé en euros

MEDIT.EC LR

Société d'expertise comptable

Centre Commercial La Croisée

34830 - CLAPIERS

Tél: 04.67.66.37.34

Fax: 04.67.66.38.94

Siret: 518 879 382 00019

Code APE: 6920Z

A

ATTESTATION

■ *d'Expert comptable*

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'association **R.F.V.S. DE L'O.M.S.**, pour l'exercice du **01/01/2013** au **31/12/2013**, et conformément aux termes de ma lettre de mission du 12 février 2003 et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A l'issue de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	164 721 euros
Produits d'exploitation :	151 618 euros
Résultat net comptable :	5 832 euros

Fait à Clapiers

Le 17 mars 2014

P/LA SARL MEDIT.EC LR
L'expert-comptable inscrit,

Jean-Pierre JAGER

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2013			31/12/2012
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	586	586		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	2 996	2 219	777	777	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	3 582	2 805	777	777
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 000
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	8 710	2 326	6 384	22 714
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	156 442		156 442	125 573	
Charges constatées d'avance	1 118		1 118	983	
	TOTAL (II)	166 270	2 326	163 944	150 271
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	169 852	5 131	164 721	151 048

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	31/12/2012
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	37 491	37 491
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	62 547	59 393
	Résultat de l'exercice	5 832	3 155
	Total des fonds propres	105 870	100 038
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	105 870	100 038	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	1 789	1 428	
Total des provisions	1 789	1 428	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	30 000	20 000	
Total des fonds dédiés	30 000	20 000	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 167	1 835	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 564	6 435	
Dettes fiscales et sociales	16 794	21 311	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 000		
Produits constatés d'avance	537		
Total des dettes	27 062	29 582	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	164 721	151 048	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 831,51	3 154,65	
(1) Dont à moins d'un an	25 895	27 747	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	31/12/2012
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	85 000	65 000
	Dons		
	Cotisations	61 665	60 222
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	4 953	5 308
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	151 618	130 530
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	44 551	44 965
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 325	1 071
	Rémunération du personnel	65 770	60 162
	Charges sociales	24 766	24 183
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	562	462
	Dotation aux provisions	361	2 674
	Autres charges	780	346
	Total des charges d'exploitation	138 114	133 863
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	13 504	(3 333)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 553	1 952
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 553	1 952
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	15 057	(1 381)
Charges financières	Produits exceptionnels	775	
	Charges exceptionnelles		464
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	775	(464)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	20 000	25 000
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	30 000	20 000
	TOTAL DES PRODUITS	173 945	157 482
	TOTAL DES CHARGES	168 114	154 327
	EXCEDENT ou DEFICIT	5 832	3 155
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **164 721** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **173 945** euros et un total **charges** de **168 114** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **5 832** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2013** et finit le **31/12/2013**.

Il a une durée de **12** mois.

*** Faits caractéristiques de l'exercice :**

- Une subvention reçue par l'association et non encore utilisée conformément à l'engagement pris a été affectée en fonds dédiés (convention DGOS, 30 000 €).

- Reprise sur fonds dédiés de 20 000 € :

- solde de 8 000 € pour la convention INPES (25 000 €) ;

- solde de 12 000 € pour la convention DGS (40 000 €).

- Excédent budgétaire dégagé sur le poste « colloques », -11 K€ ;

- Augmentation du temps de travail de la Coordinatrice (0.80 ETP à 1 ETP) ;

- Une somme non identifiée de 5 000 € a été perçue par l'association le 29 novembre..

*** Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture :**

Il n'y a pas d'évènement significatif connu à la date de présentation des comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Dispositions particulières

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du Comité de la réglementation comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, homologué par l'arrêté interministériel du 8 avril 1999.

Contributions bénévoles (non valorisées dans le compte de résultat)

Le travail bénévole des membres de l'association peut être évalué à 50 000 €. Il s'agit notamment :

- des travaux de secrétariat menés au profit du Réseau par des élus,
- de la mise à disposition de salles de réunion par les villes,
- de la prise de contact avec les différents intervenants et les prestataires de services.

Comptabilisation des indemnités de départ à la retraite

méthode retenue : le montant figurant au bilan a fait l'objet d'une actualisation selon une méthode préférentielle, majorée des cotisations sociales.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	586					586
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	586					586
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 435		561			2 996
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 435		561			2 996
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	3 021		561			3 582

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
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	37 491			37 491
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	59 393	3 155		62 547
Résultat de l'exercice	3 155	5 832	3 155	5 832
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	100 038	8 986	3 155	105 870

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
s/Subvention DGOS 2013 de 30 000 €			30 000	30 000
s/Subvention INPES 2012 de 25 000 €	8 000	8 000		
s/Subvention DGS 2012 de 40 000 €	12 000	12 000		
TOTAL	20 000	20 000	30 000	30 000

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2013
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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 Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres	1 428	361		1 789
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 428	361		1 789
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	2 326			2 326
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 326			2 326
TOTAL GENERAL		3 754	361		4 115
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			361		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2013	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	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	84	84	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	6 250	6 250	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	2 376	2 376	
Charges constatées d'avances	1 118	1 118		
TOTAL DES CREANCES		9 828	9 828	
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
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an 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	3 564	3 564		
	Personnel et comptes rattachés	5 175	5 175		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 528	11 528		
	Impôts sur les bénéfiques				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	91	91		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 000	5 000		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	30 537	30 537			
TOTAL DES DETTES		55 895	55 895		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2013

Total des Charges à payer		10 939
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 564
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	3 564	
Dettes fiscales et sociales		7 375
<i>DETTES PROVISIONNEES P/CONGES</i>	3 762	
<i>AUT CHARG PERSON A PAYER</i>	1 413	
<i>DETTES PROV.S/CHGES SOCIALES</i>	1 513	
<i>DETTES PROV. S/ ORG. SOC.</i>	596	
<i>CHARGES FISCALES S/ CONGES PAY</i>	66	
<i>DETTES PROV. S/ETAT TAXES</i>	25	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2013
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 118
ICODIA 2014 (sous-traitance informatique)		344	
Carte SNCF 01/12/2013 - 30/11/2014		651	
OFFICE DEPOT		122	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 118

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2013
Total des Produits à recevoir		8 626
Autres créances		8 626
<i>ETAT : SUBVENTION A RECEVOIR</i>	6 250	
<i>PRODUIT A RECEVOIR</i>	2 376	

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2013
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			30 537
Subvention DGOS 2013 de 30 000 €		30 000	
COTISATION RENNES		537	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			30 537

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2013	12	01/01/2012	12	Variations	%
	31/12/2013	mois	31/12/2012	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	777	0,47	777	0,51	(1)	-0,09
Concessions brevets et droits similaires						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	586	0,36	586	0,39		
AMORT.DES IMMOB.INCORPORELLES	(586)	-0,36	(586)	-0,39		
Autres immobilisations corporelles	777	0,47	777	0,51	(1)	-0,09
MATERIEL BUREAU	2 996	1,82	2 435	1,61	561	23,04
AMORT. MAT. BUREAU FOYER/CAT	(2 219)	-1,35	(1 657)	-1,10	(562)	-33,88
TOTAL III - Actif Circulant NET	163 944	99,53	150 271	99,49	13 674	9,10
Avances & acomptes versés sur commandes			1 000	0,66	(1 000)	-100,00
FRS AVANCES ET ACOMPTE			1 000	0,66	(1 000)	-100,00
Autres créances	6 384	3,88	22 714	15,04	(16 330)	-71,89
Créé à l'import	11	0,01			11	
Créé à l'import	73	0,04			73	
ETAT : SUBVENTION A RECEVOIR	6 250	3,79	21 250	14,07	(15 000)	-70,59
PRODUIT A RECEVOIR	2 376	1,44	3 790	2,51	(1 414)	-37,31
PROV.P/DEPRECIAT.AUT.TIERS	(2 326)	-1,41	(2 326)	-1,54		
Disponibilités	156 442	94,97	125 573	83,13	30 869	24,58
CREDIT MUTUEL DU NORD	21 909	13,30	6 303	4,17	15 606	247,62
COMPTE S/LIVRET CREDIT MUTUEL	134 324	81,55	119 271	78,96	15 053	12,62
CAISSE	210	0,13			210	
Charges constatées d'avance	1 118	0,68	983	0,65	135	13,70
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 118	0,68	983	0,65	135	13,70
TOTAL DU BILAN ACTIF	164 721	100,00	151 048	100,00	13 673	9,05

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	105 870	<i>64,27</i>	100 038	<i>66,23</i>	5 832	<i>5,83</i>
Capital Social ou individuel	37 491	<i>22,76</i>	37 491	<i>24,82</i>		
VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	37 491	<i>22,76</i>	37 491	<i>24,82</i>		
Report à nouveau	62 547	<i>37,97</i>	59 393	<i>39,32</i>	3 155	<i>5,31</i>
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	62 547	<i>37,97</i>	59 393	<i>39,32</i>	3 155	<i>5,31</i>
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 832	<i>3,54</i>	3 155	<i>2,09</i>	2 677	<i>84,85</i>
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions	1 789	<i>1,09</i>	1 428	<i>0,95</i>	361	<i>25,28</i>
Provisions pour charges	1 789	<i>1,09</i>	1 428	<i>0,95</i>	361	<i>25,28</i>
PROVISIONSIFC	1 789	<i>1,09</i>	1 428	<i>0,95</i>	361	<i>25,28</i>
TOTAL IV - Total des dettes	57 062	<i>34,64</i>	49 582	<i>32,83</i>	7 480	<i>15,09</i>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 167	<i>0,71</i>	1 835	<i>1,21</i>	(668)	<i>-36,40</i>
AVANCES & ACOMPTES GARANTIE RE	1 167	<i>0,71</i>	1 835	<i>1,21</i>	(668)	<i>-36,40</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 564	<i>2,16</i>	6 435	<i>4,26</i>	(2 871)	<i>-44,62</i>
COLLECTIF FOURNISSEURS			1 492	<i>0,99</i>	(1 492)	<i>-100,00</i>
FOURN. FACT. NON PARVENUES	3 564	<i>2,16</i>	4 943	<i>3,27</i>	(1 379)	<i>-27,90</i>
Dettes fiscales et sociales	16 794	<i>10,20</i>	21 311	<i>14,11</i>	(4 517)	<i>-21,20</i>
DETTES PROVISIONNEES P/CONGES	3 762	<i>2,28</i>	3 414	<i>2,26</i>	348	<i>10,19</i>
AUT CHARG PERSON A PAYER	1 413	<i>0,86</i>	3 688	<i>2,44</i>	(2 275)	<i>-61,69</i>
URSSAF	5 905	<i>3,58</i>	7 399	<i>4,90</i>	(1 494)	<i>-20,19</i>
RETRAITE CADRE	1 345	<i>0,82</i>	1 816	<i>1,20</i>	(471)	<i>-25,94</i>
PREVOYANCE	98	<i>0,06</i>	134	<i>0,09</i>	(36)	<i>-26,87</i>
MEDECINE DU TRAVAIL	202	<i>0,12</i>	262	<i>0,17</i>	(60)	<i>-23,03</i>
PROMOFAF	1 870	<i>1,14</i>	1 641	<i>1,09</i>	228	<i>13,92</i>
DETTES PROV.S/CHGES SOCIALES	1 513	<i>0,92</i>	1 400	<i>0,93</i>	113	<i>8,07</i>
DETTES PROV. S/ ORG. SOC.	596	<i>0,36</i>	1 487	<i>0,98</i>	(891)	<i>-59,92</i>
CHARGES FISCALES S/ CONGES PAY	66	<i>0,04</i>	27	<i>0,02</i>	39	<i>144,44</i>
DETTES PROV. S/ETAT TAXES	25	<i>0,02</i>	44	<i>0,03</i>	(19)	<i>-43,18</i>
Autres dettes	5 000	<i>3,04</i>			5 000	
DEBITEUR DIVERWS	5 000	<i>3,04</i>			5 000	
Produits constatés d'avance	30 537	<i>18,54</i>	20 000	<i>13,24</i>	10 537	<i>52,69</i>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	537	<i>0,33</i>			537	
FONDS DEDIES S/SUBVBT.FONCT.	30 000	<i>18,21</i>	20 000	<i>13,24</i>	10 000	<i>50,00</i>
TOTAL DU BILAN PASSIF	164 721	<i>100,00</i>	151 048	<i>100,00</i>	13 673	<i>9,05</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2013	12	01/01/2012	12	Variations	%
	31/12/2013	mois	31/12/2012	mois		
Total des produits d'exploitation	171 618		155 530		16 087	10,34
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires						
Subventions d'exploitation	85 000		65 000		20 000	30,77
SUBVENTIONDGS	85 000		65 000		20 000	30,77
Autres produits d'exploitation	86 618		90 530		(3 913)	-4,32
COTISATIONS DES ADHERENTS	61 665		60 222		1 443	2,40
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	153		883		(730)	-82,66
PARTICIPATIONS COLLOQUES	1 500		4 425		(2 925)	-66,10
PUBLICATIONS	2 020				2 020	
PUBLICATIONS	1 280				1 280	
REPRISE DE FONDS DEDIES S/SUBV	20 000		15 000		5 000	33,33
REP. FONDS DEDIES S/OUTILS DE			10 000		(10 000)	-100,00
Total des charges d'exploitation	168 114		153 863		14 251	9,26
Autres achats et charges externes	44 551		44 965		(414)	-0,92
PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE	120		107		12	11,61
FOURNITURES DE BUREAU	1 460		1 319		141	10,72
FOURNITURES INFORMATIQUE	185				185	
S/TRAITANCE INFORMATIQUE	415		356		59	16,44
LOCATIONS IMMOBILIERES	173				173	
ENTRETIEN MATERIEL DIVERS	200				200	
PRIMES D'ASSURANCES	239		290		(51)	-17,65
COTISATIONS	1 011		935		76	8,09
DOCUMENTATION GENERALE	74		53		21	39,68
FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES	9 986		15 134		(5 148)	-34,01
EXPERT COMPTABLE	4 838		4 180		658	15,74
CADEAUX			428		(428)	-100,00
FRAIS DE PUBLICITE DEPLIANTS	17 840		13 571		4 270	31,46
DEPLACEMENTS PERSONNELS	3 895		5 703		(1 809)	-31,71
MISSIONS, RECEPTIONS	2 727		1 674		1 053	62,92
FRAIS POSTAUX ET DE TELECOM	32				32	
AFFRANCHISSEMENTS			12		(12)	-100,00
TELEPHONE	1 267		1 126		142	12,58
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	90		77		13	16,28
Impôts, taxes & versements assimilés	1 325		1 071		254	23,77
FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	1 325		1 071		254	23,77
Salaires et traitements	65 770		60 162		5 607	9,32
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	65 422		58 316		7 105	12,18
CONGES PAYES	348		1 846		(1 498)	-81,15
Charges sociales du personnel	24 766		24 183		583	2,41
COTISATIONS DE SECURITE SOCIAL	17 206		13 798		3 407	24,69
COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	4 433		3 676		757	20,60
PREVOYANCE CHORUM	551		535		16	2,91
COTISATIONS A L'ASSEDIC	2 911		2 474		437	17,64
Créé à l'import	(758)		993		(1 751)	-176,33

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2013	12	01/01/2012	12	Variations	%
	31/12/2013	mois	31/12/2012	mois		
MEDECINE DU TRAVAIL		202		262	(60)	-23,03
STAGE DE FORMATION PROFESSION.				620	(620)	-100,00
AUTRES CHARGES DEPERSON.		222		1 824	(1 602)	-87,85
Dotations aux amortissements sur immobilisations		562		462	99	21,45
DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES		562		462	99	21,45
Dotations aux provisions sur actif circulant				1 246	(1 246)	-100,00
DOT AUX PROV.DEPRECIATION CREA				1 246	(1 246)	-100,00
Dotations aux prov. pour risques et charges		361		1 428	(1 067)	-74,72
DOT.AUX PROV.P/RISQUES & CHARG		361		1 428	(1 067)	-74,72
Autres charges de gestion courante		30 780		20 346	10 434	51,28
PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA		780		330	450	136,36
CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE				16	(16)	-100,00
ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBVT		30 000		20 000	10 000	50,00
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 504		1 667	1 837	110,15
Total des produits financiers		1 553		1 952	(399)	-20,44
Autres intérêts et produits assimilés		1 553		1 952	(399)	-20,44
AUTRES PRODUITS FINANCIERS		1 553		1 952	(399)	-20,44
Total des charges financières						
RESULTAT FINANCIER		1 553		1 952	(399)	-20,44
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		5 057		3 619	1 438	39,72
Total des produits exceptionnels		775			775	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		775			775	
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		775			775	
Total des charges exceptionnelles				464	(464)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion				464	(464)	-100,00
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES				464	(464)	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		775		(464)	1 239	266,91
RESULTAT DE L'EXERCICE		5 832		3 155	2 677	84,85