

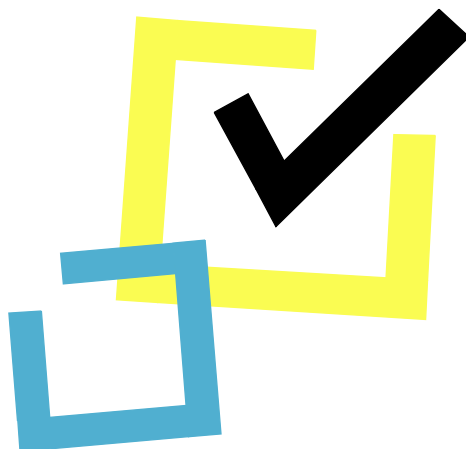
ASSOCIATION RNSA

ZA LE PLAT DU PIN

69690 BRUSSIEU

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Comptes annuels



Activité : Analyses, essais et inspections techniques

N° SIRET : 40890088400037

Code APE : 7120B

Monnaie : euros

 **Sommaire**

Attestation d'Expert Comptable	2
1. Etats de Synthèse	3
Bilan Actif - Passif	4
Détail Bilan Actif - Passif	6
Compte de résultat	10
Détail Compte de résultat	11
Annexe	15

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association RNSA relatifs à l'exercice du 01 janvier 2016 au 31 décembre 2016.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 24 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	321 932
Total des ressources	44 906
Résultat net comptable (Excédent)	7 716

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 à l'exception :

- vérification de la matérialisation des opérations d'inventaires
- vérification des opérations de caisse

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 ST LAURENT DE CHAMOUSSET
Le 31 mars 2017

COLIN FRANCK
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etats de Synthèse



Bilan Actif - Passif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	3 596	1 896	1 700	2 419
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	109 049	108 211	838	4 256
Autres immobilisations corporelles	1 879	1 879		205
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	108 400		108 400	98 200
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	222 924	111 986	110 938	105 081
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	1 386		1 386	160
Autres créances	25 000		25 000	47 558
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	183 312		183 312	130 107
Charges constatées d'avance	1 295		1 295	4 314
ACTIF CIRCULANT	210 993		210 993	182 140
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	433 918	111 986	321 932	287 221

Bilan Actif - Passif

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	19 182	19 182
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	120 083	104 008
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 716	16 075
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	146 980	139 264
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	20 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 346	60 588
Dettes fiscales et sociales	58 183	49 368
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 038	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	44 384	38 000
DETTES	174 951	147 956
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	321 932	287 221

Détail Bilan Actif - Passif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Logiciels	3 596		3 596	3 596
280500 - Amortiss. concess. & droits simil.		1 896	-1 896	-1 177
	3 596	1 896	1 700	2 419
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel et mobilier	109 049		109 049	109 049
281500 - Amort.matériels		108 211	-108 211	-104 793
	109 049	108 211	838	4 256
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau administrat.	1 879		1 879	5 633
281830 - Amortiss.mat bureau et info		1 879	-1 879	-5 427
	1 879	1 879		205
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres eurl rnsa laboratoire	88 000		88 000	88 000
261200 - Actions et parts sociales	20 400		20 400	10 200
	108 400		108 400	98 200
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	222 924	111 986	110 938	105 081
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411100 - Usagers	1 386		1 386	160
	1 386		1 386	160
Autres créances				
401100 - Fournisseurs				106
409700 - Fournisseurs - avoirs à recevoir				642
468700 - Produits a recevoir	25 000		25 000	46 810
	25 000		25 000	47 558
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
512100 - Caisse epargne(ste foy)	48		48	279

Détail Bilan Actif - Passif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
512101 - Livret caisse epargne	23 254		23 254	23 081
512150 - Banque populaire	160 011		160 011	76 748
512200 - Compte à terme				30 000
	183 312		183 312	130 107
Charges constatées d'avance				
486160 - Cca assurance	1 295		1 295	4 314
	1 295		1 295	4 314
ACTIF CIRCULANT	210 993		210 993	182 140
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	433 918	111 986	321 932	287 221

Détail Bilan Actif - Passif

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif	19 182	19 182
	19 182	19 182
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau	148 499	132 425
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-28 417	-28 417
	120 083	104 008
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 716	16 075
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	146 980	139 264
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
455100 - Cpte crt RNSA LABORATOIRE	20 000	
	20 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	20 066	51 788
408200 - Fournisseurs FNP subv. des sites	21 242	4 700
408226 - Fournisseurs FNP Honoraires	4 200	4 100
408280 - Fournisseurs FNP divers	4 838	
	50 346	60 588
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Provisions pour congés payés	9 878	12 677
428600 - Personnel - autres charges à payer	12 018	
431000 - URSSAF	18 941	21 370
437200 - APICIL retraite	7 915	5 345
437300 - APICIL Mutuelle		3 082
437400 - KLESIA	637	683
438200 - Charges sociales s/congés à payer	3 950	5 154

Détail Bilan Actif - Passif

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
438600 - Charges sociales - charges à payer	4 807	
448633 - Formation continue cap	37	1 057
	58 183	49 368
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
411100 - Usagers	2 038	
	2 038	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
487000 - Pdts constatés d'avance	44 384	38 000
	44 384	38 000
DETTES	174 951	147 956
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	321 932	287 221

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	16 427	2,56	35 280	5,63	-18 853	-53,44
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	595 561	92,99	566 324	90,42	29 237	5,16
Reprises et Transferts de charge	14 000	2,19	1 000	0,16	13 000	NS
Cotisations	28 479	4,45	24 721	3,95	3 757	15,20
Autres produits	3 415	0,53	8 701	1,39	-5 286	-60,75
Produits d'exploitation	657 882	102,72	636 026	101,55	21 856	3,44
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	364 761	56,95	361 693	57,75	3 068	0,85
Impôts et taxes	1 643	0,26	2 600	0,42	-957	-36,82
Salaires et Traitements	194 421	30,36	174 349	27,84	20 072	11,51
Charges sociales	85 375	13,33	73 531	11,74	11 843	16,11
Amortissements et provisions	4 342	0,68	7 645	1,22	-3 302	-43,20
Autres charges	1		1 063	0,17	-1 062	-99,90
Charges d'exploitation	650 543	101,57	620 880	99,13	29 663	4,78
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 339	1,15	15 146	2,42	-7 807	-51,54
Opérations faites en commun						
Produits financiers	377	0,06	696	0,11	-319	-45,85
Charges financières						-100,00
Résultat financier	377	0,06	695	0,11	-319	-45,83
RESULTAT COURANT	7 716	1,20	15 841	2,53	-8 125	-51,29
Produits exceptionnels			377	0,06	-377	-100,00
Charges exceptionnelles			143	0,02	-143	-100,00
Résultat exceptionnel			234	0,04	-234	-100,00
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	7 716	1,20	16 075	2,57	-8 359	-52,00

Détail Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Production vendue						
708000 - Redevance des marques	15 000	2,34	35 000	5,59	-20 000	-57,14
708401 - Refact.frais divers	1 427	0,22	280	0,04	1 147	409,64
	16 427	2,56	35 280	5,63	-18 853	-53,44
Subventions d'exploitation						
741200 - Subvention Ademe	49 795	7,77	70 000	11,18	-20 205	-28,86
741300 - Subvention DGS	170 000	26,54	186 000	29,70	-16 000	-8,60
741500 - Subvention MEDDM	95 000	14,83	100 000	15,97	-5 000	-5,00
742100 - Prest. collect. locale sans tva	224 259	35,01	187 119	29,88	37 140	19,85
745100 - Autres subventions - prestations	56 507	8,82	23 205	3,70	33 302	143,51
	595 561	92,99	566 324	90,42	29 237	5,16
Reprises et Transferts de charge						
791000 - Transfert de charges exploitation	11 000	1,72			11 000	
791050 - Aide sociales	3 000	0,47	1 000	0,16	2 000	200,00
	14 000	2,19	1 000	0,16	13 000	NS
Cotisations						
756000 - Cotisations adherents	2 600	0,41	4 240	0,68	-1 640	-38,68
756200 - Dons	25 879	4,04	20 481	3,27	5 397	26,35
	28 479	4,45	24 721	3,95	3 757	15,20
Autres produits						
758000 - Pds div.gestion courante	1					45,00
758100 - Autres produits formation	3 415	0,53	8 701	1,39	-5 286	-60,75
	3 415	0,53	8 701	1,39	-5 286	-60,75
Produits d'exploitation	657 882	102,72	636 026	101,55	21 856	3,44
Autres achats non stockés et charges externes						
606300 - Fourn.techn. et entretien	5 397	0,84	17 727	2,83	-12 330	-69,56
606400 - Fournitures administratives	1 912	0,30	554	0,09	1 357	244,90
611000 - Sous-traitance generale	12 711	1,98	18 500	2,95	-5 789	-31,29
611600 - Ss traitance informatique	22 494	3,51	18 144	2,90	4 350	23,98
613000 - Locations brussieu	24 768	3,87	24 768	3,95		
613500 - Locations mobilières			403	0,06	-403	-100,00
613510 - Location matériel	7 200	1,12	7 200	1,15		
615510 - Entretien matériel	3 028	0,47	1 963	0,31	1 065	54,24
616000 - Primes d'assurances	4 314	0,67	5 605	0,89	-1 291	-23,03
618100 - Documentation generale	149	0,02			149	
618500 - Congres colloques - JES			298	0,05	-298	-100,00
622600 - Honoraires administratifs	23 472	3,66	23 987	3,83	-515	-2,15
622620 - Honoraires medecins sentin.	1 500	0,23	3 000	0,48	-1 500	-50,00
622666 - Subventions au sites	168 380	26,29	151 357	24,17	17 023	11,25
623000 - Publicité	3 226	0,50			3 226	
623100 - Annonces et insertions			433	0,07	-433	-100,00
623400 - Cadeaux - Dons pourboire	69	0,01			69	
623600 - Brochures et plaquettes	7 889	1,23	10 801	1,72	-2 912	-26,96
624101 - Transport matériel	2 151	0,34	2 345	0,37	-194	-8,28
624102 - Transport divers	17 746	2,77	25 823	4,12	-8 077	-31,28
624103 - Transport TNT	18 670	2,92	13 997	2,23	4 673	33,38
625600 - Frais de déplacements	34 915	5,45	27 869	4,45	7 046	25,28
625630 - Congres divers			870	0,14	-870	-100,00
626000 - Frais postaux et telecom	3 594	0,56	2 970	0,47	623	20,99
626100 - Téléphone	252	0,04			252	
626601 - Frais postaux analystes sites			192	0,03	-192	-100,00

Détail Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
627000 - Services bancaires et assimilés	427	0,07	328	0,05	99	30,33
627500 - Service bancaire	131	0,02			131	
627850 - Frais gestion cadhoc	56	0,01	40	0,01	15	37,79
628100 - Cotisations	270	0,04	2 435	0,39	-2 165	-88,91
629000 - Frais divers	40	0,01	82	0,01	-42	-51,40
	364 761	56,95	361 693	57,75	3 068	0,85
Impôts et taxes						
633300 - Formation continue (organisme)	139	0,02	924	0,15	-785	-84,97
635120 - Taxes foncières	1 220	0,19	1 560	0,25	-340	-21,81
635800 - Autres droits	284	0,04	116	0,02	168	144,83
	1 643	0,26	2 600	0,42	-957	-36,82
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires bruts	185 202	28,92	177 778	28,38	7 424	4,18
641200 - Conges payes	-2 799	-0,44	-3 429	-0,55	630	-18,37
641300 - Primes et gratifications	12 018	1,88			12 018	
	194 421	30,36	174 349	27,84	20 072	11,51
Charges sociales						
645100 - Cotisations urssaf	52 215	8,15	52 877	8,44	-663	-1,25
645310 - Cot. mutuelle APICIL	4 893	0,76	6 810	1,09	-1 917	-28,15
645320 - Cot. retraites APICIL	14 875	2,32	12 377	1,98	2 498	20,18
645330 - Cot. prév. KLESIA	1 443	0,23	1 120	0,18	323	28,86
645600 - Provisions charges sociales/prime	4 807	0,75			4 807	
645810 - Ch. soc. sur cp	-1 204	-0,19	-2 899	-0,46	1 695	-58,47
647500 - Médecine du travail et pharmacie	576	0,09	382	0,06	194	50,94
648000 - Autres charges de personnel	7 769	1,21	2 864	0,46	4 905	171,27
	85 375	13,33	73 531	11,74	11 843	16,11
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	719	0,11	719	0,11		
681120 - Dot.amortissements corp.	3 623	0,57	6 925	1,11	-3 302	-47,68
	4 342	0,68	7 645	1,22	-3 302	-43,20
Autres charges						
658000 - Ch.div.gestion courante	1		1 063	0,17	-1 062	-99,90
	1		1 063	0,17	-1 062	-99,90
Charges d'exploitation	650 543	101,57	620 880	99,13	29 663	4,78
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 339	1,15	15 146	2,42	-7 807	-51,54
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	377	0,06	460	0,07	-83	-18,06
768800 - Ecart de conversion euro			236	0,04	-236	-100,00
	377	0,06	696	0,11	-319	-45,85
Charges financières						
661600 - Intérêts bancaires						-100,00
						-100,00
Résultat financier	377	0,06	695	0,11	-319	-45,83
RESULTAT COURANT	7 716	1,20	15 841	2,53	-8 125	-51,29
Produits exceptionnels						
775600 - Prod cessions actifs - Immo Fi.			377	0,06	-377	-100,00
			377	0,06	-377	-100,00
Charges exceptionnelles						
675600 - VNC actifs cédés - Immo financièr			143	0,02	-143	-100,00
			143	0,02	-143	-100,00
Résultat exceptionnel			234	0,04	-234	-100,00


Détail Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
EXCEDENT OU DEFICIT	7 716	1,20	16 075	2,57	-8 359	-52,00
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : RNSA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 321 932 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 7 716 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2017 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 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.

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.

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

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 4 ans

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'association ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

1/ Statut spécifique :

Sur l'exercice 2008, afin de se conformer au souhait de ses principaux financiers, l'association s'est restructurée afin d'obtenir pour le 1er janvier 2009, le statut d'Organisme Sans But Lucratif (OSBL). Ainsi à compter de l'exercice 2009, l'association n'a plus aucune activité commerciale et sa gestion est totalement désintéressée.

Depuis le 1er janvier 2009, l'association n'est donc plus soumise aux impôts commerciaux, notamment la taxe sur la valeur ajoutée (TVA) et les impôts sur les sociétés (IS).

2/ Contribution volontaire en nature :

Au cours de l'exercice, les contributions volontaires en nature, sous déduction des engagements pris par l'association, s'élèvent à 612 520 € et se détaillent comme suit :

- Prestations de services des analystes :	516 900 €
- Prestations de services des médecins :	31 620 €
- Prestations de services de formation au contrôle qualité et d'animation du réseau :	64 000 €

 Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	3 596			3 596
Immobilisations corporelles	114 682		3 754	110 928
Immobilisations financières	98 200			108 400
Total	216 478		3 754	222 924
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	1 177	719		1 896
Immobilisations corporelles	110 221	3 623	3 754	110 090
Immobilisations financières				
Total	111 398	4 342	3 754	111 986
ACTIF NET				110 938

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 27 681 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 386	1 386	
Autres	25 000	25 000	
Charges constatées d'avance	1 295	1 295	
Total	27 681	27 681	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	25 000
Total	25 000

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
sur congés à payer & charges et fonds dédiés					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 174 951 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	50 346	50 346		
Dettes fiscales et sociales	58 183	58 183		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	22 038	22 038		
Produits constatés d'avance	44 384	44 384		
Total	174 951	174 951		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 20 000 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs FNP subv. des sites	21 242
Fournisseurs FNP Honoraires	4 200
Fournisseurs FNP divers	4 838
Provisions pour congés payés	9 878
Personnel - autres charges à payer	12 018
Charges sociales s/congés à payer	3 950
Charges sociales - charges à payer	4 807
Formation continue cap	37
Total	60 970

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca assurance	1 295		
Total	1 295		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Pdts constatés d'avance	24 384		
Total	24 384		

 **Notes sur le compte de résultat**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 4 104 euros

 **Autres informations****Engagements de retraite**

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La convention collective de l'association ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision car ils ne sont pas significatifs.