

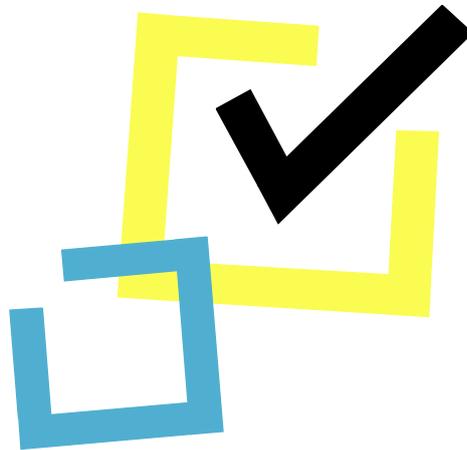
ASS RNSA

ZA LE PLAT DU PIN

69690 BRUSSIEU

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

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 2015 au 31 décembre 2015.

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

	Montants en euros
Total bilan	287 221
Total des ressources	60 001
Résultat net comptable (Excédent)	16 075

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 07 avril 2016

FRANCK COLIN
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etats de Synthèse



Bilan Actif - Passif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	3 596	1 177	2 419	3 139
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	109 049	104 793	4 256	10 555
Autres immobilisations corporelles	5 633	5 427	205	832
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	98 200		98 200	98 343
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	216 478	111 398	105 081	112 868
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	160		160	1 063
Autres créances	47 558		47 558	52 169
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	130 107		130 107	142 330
Charges constatées d'avance	4 314		4 314	5 484
ACTIF CIRCULANT	182 140		182 140	201 046
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	398 618	111 398	287 221	313 914

Bilan Actif - Passif

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
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	104 008	110 868
RESULTAT DE L'EXERCICE	16 075	-6 860
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	139 264	123 190
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		9
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		9
Emprunts et dettes financières diverses		26 028
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 588	56 558
Dettes fiscales et sociales	49 368	60 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	38 000	48 000
DETTES	147 956	190 725
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	287 221	313 914

Détail Bilan Actif - Passif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
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.		1 177	-1 177	-457
	3 596	1 177	2 419	3 139
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	114 678
281500 - Amort.matériels		104 793	-104 793	-104 123
	109 049	104 793	4 256	10 555
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau administrat.	5 633		5 633	5 633
281830 - Amortiss.mat bureau et info		5 427	-5 427	-4 801
	5 633	5 427	205	832
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres eurl rnsa laboratoire	88 000		88 000	88 000
261100 - Titres revue pollution atmospheriq				143
261200 - Actions et parts sociales	10 200		10 200	10 200
	98 200		98 200	98 343
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	216 478	111 398	105 081	112 868
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				
411000 - Clients				1 063
411100 - Usagers	160		160	
	160		160	1 063
Autres créances				
401100 - Fournisseurs	106		106	
409700 - Fournisseurs - avoirs à recevoir	642		642	
467000 - Debite/Crédit.divers Airtest				159
468700 - Produits a recevoir	46 810		46 810	52 010
	47 558		47 558	52 169
Divers				
Valeurs mobilières de placement				

Détail Bilan Actif - Passif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
512100 - Caisse epargne(ste foy)	279		279	
512101 - Livret caisse epargne	23 081		23 081	23 376
512150 - Banque populaire	76 748		76 748	108 955
512200 - Compte à terme	30 000		30 000	10 000
	130 107		130 107	142 330
Charges constatées d'avance				
486160 - Cca assurance	4 314		4 314	5 484
	4 314		4 314	5 484
ACTIF CIRCULANT	182 140		182 140	201 046
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	398 618	111 398	287 221	313 914

Détail Bilan Actif - Passif

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
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	132 425	132 425
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-28 417	-21 556
	104 008	110 868
RESULTAT DE L'EXERCICE	16 075	-6 860
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	139 264	123 190
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		
512100 - Caisse epargne(ste foy)		9
		9
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		9
Emprunts et dettes financières diverses		
455100 - Cpte crt RNSA LABORATOIRE		26 028
		26 028
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs		29 410
401100 - Fournisseurs	51 788	
408200 - Fournisseurs FNP subv. des sites	4 700	14 042
408226 - Fournisseurs FNP Honoraires	4 100	4 100
408280 - Fournisseurs FNP divers		8 830
408290 - Divers - fnp		176
	60 588	56 558
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Provisions pour congés payés	12 677	16 106
431000 - URSSAF	21 370	23 114
437200 - APICIL retraite	5 345	11 031

Détail Bilan Actif - Passif

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
437300 - APICIL Mutuelle	3 082	
437400 - KLESIA	683	452
438200 - Charges sociales s/conges a payer	5 154	8 053
444000 - Etat impot s/benefices		300
448633 - Formation continue cap	1 057	1 074
	49 368	60 130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
487000 - Pdts constatés d'avance	38 000	48 000
	38 000	48 000
DETTES	147 956	190 725
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	287 221	313 914

Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	35 280	5,63	36 452	6,08	-1 172	-3,22
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	566 324	90,42	541 642	90,32	24 682	4,56
Reprises et Transferts de charge	1 000	0,16	2 734	0,46	-1 734	-63,43
Cotisations	24 721	3,95	21 614	3,60	3 107	14,38
Autres produits	8 701	1,39	5 531	0,92	3 170	57,31
Produits d'exploitation	636 026	101,55	607 974	101,38	28 052	4,61
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	361 693	57,75	376 155	62,72	-14 462	-3,84
Impôts et taxes	2 600	0,42	1 172	0,20	1 428	121,90
Salaires et Traitements	174 349	27,84	169 166	28,21	5 183	3,06
Charges sociales	73 531	11,74	94 881	15,82	-21 349	-22,50
Amortissements et provisions	7 645	1,22	6 545	1,09	1 100	16,81
Autres charges	1 063	0,17	7 068	1,18	-6 005	-84,96
Charges d'exploitation	620 880	99,13	654 986	109,22	-34 106	-5,21
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 146	2,42	-47 012	-7,84	62 158	-132,22
Opérations faites en commun						
Produits financiers	696	0,11	40 452	6,75	-39 756	-98,28
Charges financières						
Résultat financier	695	0,11	40 452	6,75	-39 756	-98,28
RESULTAT COURANT	15 841	2,53	-6 560	-1,09	22 402	-341,47
Produits exceptionnels	377	0,06			377	
Charges exceptionnelles	143	0,02			143	
Résultat exceptionnel	234	0,04			234	
Impôts sur les bénéfices			300	0,05	-300	-100,00
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	16 075	2,57	-6 860	-1,14	22 935	-334,31

Détail Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Production vendue						
706301 - Ventes matériels			1 452	0,24	-1 452	-100,00
708000 - Redevance des marques	35 000	5,59	35 000	5,84		
708401 - Refact.frais divers	280	0,04			280	
	35 280	5,63	36 452	6,08	-1 172	-3,22
Subventions d'exploitation						
741200 - Subvention Ademe	70 000	11,18	50 000	8,34	20 000	40,00
741300 - Subvention DGS	186 000	29,70	180 000	30,01	6 000	3,33
741500 - Subvention MEDDM	100 000	15,97	155 000	25,85	-55 000	-35,48
742100 - Prest. collect. locale sans tva	187 119	29,88	125 647	20,95	61 472	48,92
745100 - Autres subventions - prestations	23 205	3,70	30 995	5,17	-7 790	-25,13
	566 324	90,42	541 642	90,32	24 682	4,56
Reprises et Transferts de charge						
791050 - Aide sociales	1 000	0,16	2 734	0,46	-1 734	-63,43
	1 000	0,16	2 734	0,46	-1 734	-63,43
Cotisations						
756000 - Cotisations adherents	4 240	0,68	1 780	0,30	2 460	138,20
756200 - Dons	20 481	3,27	19 834	3,31	647	3,26
	24 721	3,95	21 614	3,60	3 107	14,38
Autres produits						
758000 - Pds div.gestion courante			31	0,01	-31	-98,72
758100 - Autres produits formation	8 701	1,39	5 500	0,92	3 201	58,20
	8 701	1,39	5 531	0,92	3 170	57,31
Produits d'exploitation	636 026	101,55	607 974	101,38	28 052	4,61
Autres achats non stockés et charges externes						
606300 - Fourn.techn. et entretien	17 727	2,83	6 899	1,15	10 829	156,97
606301 - Achats mat destines a la revente			284	0,05	-284	-100,00
606400 - Fournitures administratives	554	0,09	3 518	0,59	-2 964	-84,25
606420 - Fournitures informatiques			1 241	0,21	-1 241	-100,00
606450 - Reprographie			7 958	1,33	-7 958	-100,00
611000 - Sous-traitance generale	18 500	2,95	27 064	4,51	-8 564	-31,64
611600 - Ss traitance informatique	18 144	2,90	22 432	3,74	-4 289	-19,12
613000 - Locations brussieu	24 768	3,95	10 800	1,80	13 968	129,33
613500 - Locations mobilières	403	0,06	455	0,08	-52	-11,43
613510 - Location matériel	7 200	1,15			7 200	
615000 - Entretien et reparations			1 689	0,28	-1 689	-100,00
615510 - Entretien matériel	1 963	0,31	8 343	1,39	-6 379	-76,47
616000 - Primes d'assurances	5 605	0,89	4 315	0,72	1 290	29,90
618100 - Documentation generale			106	0,02	-106	-100,00
618500 - Congres colloques - JES	298	0,05	3 090	0,52	-2 792	-90,35
621400 - Personnel prété			29		-29	-100,00
622600 - Honoraires administratifs	23 987	3,83	25 218	4,21	-1 231	-4,88
622620 - Honoraires medecins sentin.	3 000	0,48	3 000	0,50		
622666 - Subventions au sites	151 357	24,17	162 698	27,13	-11 341	-6,97
623100 - Annonces et insertions	433	0,07	70	0,01	363	518,76
623600 - Brochures et plaquettes	10 801	1,72			10 801	
624101 - Transport matériel	2 345	0,37	1 540	0,26	805	52,29
624102 - Transport divers	25 823	4,12			25 823	
624103 - TRANSPORT TNT NATIONAL+I	13 997	2,23	34 216	5,71	-20 219	-59,09
625600 - Frais de déplacements	27 869	4,45	40 177	6,70	-12 307	-30,63
625630 - Congres divers	870	0,14	2 768	0,46	-1 898	-68,57

Détail Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
625700 - Receptions missions			585	0,10	-585	-100,00
626000 - Frais postaux et telecom	2 970	0,47	3 799	0,63	-829	-21,81
626601 - Frais postaux analystes sites	192	0,03	607	0,10	-415	-68,42
627000 - Services bancaires et assimilés	328	0,05	354	0,06	-27	-7,50
627850 - Frais gestion cadhoc	40	0,01	19		21	112,00
628100 - Cotisations	2 435	0,39	2 845	0,47	-410	-14,41
629000 - Frais divers	82	0,01	35	0,01	47	135,14
	361 693	57,75	376 155	62,72	-14 462	-3,84
Impôts et taxes						
633300 - Formation continue (organisme)	924	0,15	1 172	0,20	-248	-21,15
635120 - Taxes foncières	1 560	0,25			1 560	
635800 - Autres droits	116	0,02			116	
	2 600	0,42	1 172	0,20	1 428	121,90
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires bruts	177 778	28,38	169 920	28,33	7 858	4,62
641200 - Conges payes	-3 429	-0,55	-754	-0,13	-2 675	354,98
	174 349	27,84	169 166	28,21	5 183	3,06
Charges sociales						
645100 - Cotisations urssaf	52 877	8,44	51 588	8,60	1 289	2,50
645310 - Cot. mutuelle APICIL	6 810	1,09			6 810	
645320 - Cot. retraites APICIL	12 377	1,98	33 353	5,56	-20 976	-62,89
645330 - Cot. prév. KLESIA	1 120	0,18	1 936	0,32	-815	-42,13
645810 - Ch. soc. sur cp	-2 899	-0,46	466	0,08	-3 365	-721,90
647500 - Médecine du travail et pharmacie	382	0,06	664	0,11	-282	-42,50
648000 - Autres charges de personnel	2 864	0,46	6 874	1,15	-4 010	-58,34
	73 531	11,74	94 881	15,82	-21 349	-22,50
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	719	0,11	457	0,08	262	57,21
681120 - Dot.amortissements corp.	6 925	1,11	6 087	1,01	838	13,77
	7 645	1,22	6 545	1,09	1 100	16,81
Autres charges						
654000 - Pertes s/ creances irrecoverables			4 962	0,83	-4 962	-100,00
658000 - Ch.div.gestion courante	1 063	0,17	2 106	0,35	-1 044	-49,54
	1 063	0,17	7 068	1,18	-6 005	-84,96
Charges d'exploitation	620 880	99,13	654 986	109,22	-34 106	-5,21
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 146	2,42	-47 012	-7,84	62 158	-132,22
Produits financiers						
761000 - Produits de participations			40 040	6,68	-40 040	-100,00
768000 - Autres produits financiers	460	0,07	412	0,07	48	11,67
768800 - Ecart de conversion euro	236	0,04			236	
	696	0,11	40 452	6,75	-39 756	-98,28
Charges financières						
661600 - Intérêts bancaires						
Résultat financier	695	0,11	40 452	6,75	-39 756	-98,28
RESULTAT COURANT	15 841	2,53	-6 560	-1,09	22 402	-341,47
Produits exceptionnels						
775600 - Prod cessions actifs - Immo Fi.	377	0,06			377	
	377	0,06			377	
Charges exceptionnelles						
675600 - VNC actifs cédés - Immo financier	143	0,02			143	

Détail Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Résultat exceptionnel	143	0,02			143	
Impôts sur les bénéfices	234	0,04			234	
695100 - Impôts sur les dividendes			300	0,05	-300	-100,00
			300	0,05	-300	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	16 075	2,57	-6 860	-1,14	22 935	-334,31
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

COMPTES ANNUELS

2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : RNSA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 287 221 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 16 075 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2016 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 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, sont 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 provision pour 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 502 632 € et se détaillent comme suit :

- Prestations de services des analystes :	403 800 €
- Prestations de services des médecins :	38 832 €
- Prestations de services de formation au contrôle qualité et d'animation du réseau :	60 000 €

 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	120 311		5 629	114 682
Immobilisations financières	98 343		143	98 200
Total	222 250		5 772	216 478
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	457	719		1 177
Immobilisations corporelles	108 924	6 925	5 629	110 221
Immobilisations financières				
Total	109 382	7 645	5 629	111 398
ACTIF NET				105 081

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 52 033 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	160	160	
Autres	47 558	47 558	
Charges constatées d'avance	4 314	4 314	
Total	52 033	52 033	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	46 810
Total	46 810

	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 147 956 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	60 588	60 588		
Dettes fiscales et sociales	49 368	49 368		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	38 000	38 000		
Total	147 956	147 956		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs FNP subv. des sites	4 700
Fournisseurs FNP Honoraires	4 100
Provisions pour congés payés	12 677
Charges sociales s/congés à payer	5 154
Formation continue cap	1 057
Total	27 688

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Cca assurance	4 314		
Total	4 314		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Pdts constatés d'avance	38 000		
Total	38 000		

 **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 : 4 080 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.