




Comptes annuels

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016



ASS LE COLLEGE DE LA MEDECINE GENERALE

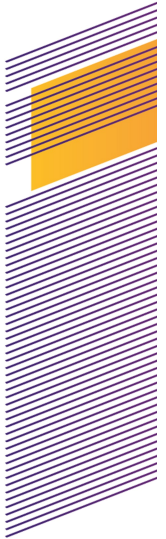
20 rue de l'Hôtel de Ville
92200 NEUILLY SUR SEINE
APE : 9499Z
Siret : 52937051200020



Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	5
<i>Attestation d'Expert Comptable</i>	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	14
<i>Autres informations</i>	15
2. Dossier de gestion	16
Dossier de gestion	17
3. Détail des comptes	22
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25





Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements 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				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et	14 961	13 728	1 233	6 220
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	1 399	1 399		
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 200		3 200	3 200
ACTIF IMMOBILISE	19 560	15 127	4 433	9 420
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 comman				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	80 910		80 910	61 400
Autres créances	47 608		47 608	17 524
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	324 516		324 516	239 322
Charges constatées d'avance	1 680		1 680	1 680
ACTIF CIRCULANT	454 714		454 714	319 927
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	474 274	15 127	459 147	329 347

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	241 704	282 243
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	74 394	-40 539
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	316 099	241 704
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		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 099	9 766
Dettes fiscales et sociales	58 896	65 933
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	42 053	11 943
DETTE	143 048	87 642
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	459 147	329 347

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	83 467	18,47	51 167	18,80	32 300	63,13
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	307 060	67,93	176 943	65,03	130 117	73,54
Reprises et Transferts de charge	67	0,01	49	0,02	18	36,09
Cotisations	61 500	13,61	44 000	16,17	17 500	39,77
Autres produits	1		347	0,13	-345	-99,62
Produits d'exploitation	452 096	100,02	272 506	100,15	179 590	65,90
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges exte	125 747	27,82	79 126	29,08	46 622	58,92
Impôts et taxes	2 475	0,55	12 846	4,72	-10 371	-80,73
Salaires et Traitements	176 159	38,97	156 854	57,64	19 304	12,31
Charges sociales	74 061	16,38	66 140	24,31	7 920	11,97
Amortissements et provisions	4 987	1,10	5 662	2,08	-675	-11,92
Autres charges	20		183	0,07	-163	-88,97
Charges d'exploitation	383 449	84,83	320 812	117,90	62 637	19,52
RESULTAT D'EXPLOITATION	68 647	15,19	-48 306	-17,75	116 953	-242,11
Opérations faites en commun						
Produits financiers	975	0,22	918	0,34	56	6,11
Charges financières						
Résultat financier	975	0,22	918	0,34	56	6,11
RESULTAT COURANT	69 621	15,40	-47 388	-17,41	117 009	-246,92
Produits exceptionnels	11 305	2,50	8 487	3,12	2 818	33,20
Charges exceptionnelles			1 638	0,60	-1 638	-100,00
Résultat exceptionnel	11 305	2,50	6 849	2,52	4 456	65,06
Impôts sur les bénéfices	6 532	1,45			6 532	
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	74 394	16,46	-40 539	-14,90	114 933	-283,52



Annexe

Attestation d'Expert Comptable

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association LE COLLEGE DE LA MEDECINE GENERALE, pour l'exercice du 01 janvier 2016 au 31 décembre 2016 , et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	459 147
Total des ressources	144 967
Résultat net comptable (Excédent)	74 394

Fait à Olivet
Le 06 mars 2017

Olivier PRADES
Expert-Comptable

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LE COLLEGE DE LA MEDECINE GENERALE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 459 147 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 74 394 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 06/03/2017 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, 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.

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

* Autres immobilisations incorporelles : 3 ans

* Matériel informatique : 3 ans

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.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	14 961			14 961
Immobilisations corporelles	1 399			1 399
Immobilisations financières	3 200			3 200
Total	19 560			19 560
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	8 741	4 987		13 728
Immobilisations corporelles	1 399			1 399
Immobilisations financières				
Total	10 140	4 987		15 127
ACTIF NET				4 433

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent le site internet pour 14 961 euros.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 133 398 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	3 200		3 200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	80 910	80 910	
Autres	47 608	47 608	
Charges constatées d'avance	1 680	1 680	
Total	133 398	130 198	3 200
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Les autres créances s'élèvent au 31 décembre 2016 à 47 608 euros. Elles comprennent principalement :

- un excédent d'impôt sur les sociétés pour 2 504 euros
- le remboursement de la taxe sur les salaires pour 24 871 euros
- des subventions/reliquats à recevoir pour 20 233 euros

Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits non facturés	80 910
Etat - produits à recevoir	24 871
Divers - produits à recevoir	20 233
Total	126 014

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds	282 243		40 539	241 704
Total fonds sans droit reprise	282 243		40 539	241 704
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau				
Résultat de l'exercice	-40 539	114 933		74 394
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	241 704	114 933	40 539	316 099

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 143 048 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	42 099	42 099		
Dettes fiscales et sociales	58 896	58 896		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	42 053	42 053		
Total	143 048	143 048		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	18 055
Dettes provis. pr congés à payer	6 131
Charges sociales s/congés à payer	2 538
Etat - autres charges à payer	2 475
Total	29 199

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Loyers immob. 01 2017	1 680		
Total	1 680		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Subvention DGS	8 287		
Subvention Institut Nationale Cancer	33 766		
Total	42 053		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2016
Participation congrès Overcome	65 342
Cnamts campagne médicaments génériques	18 125
Cotisations adhérents	61 500
TOTAL	144 967

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 4 100 euros

Subventions d'exploitation

Les subventions s'élèvent à 307 060 euros au 31 décembre 2016. Elles comprennent :

- Subvention Ministère des Affaires Sociales pour 171 713 euros (pour rappel, montant des conventions : 180 000 euros)
- Subvention ARS pour 11 943 euros (pour rappel, montant de la convention : 23 886 euros)
- Subvention Cnamts pour 85 000 euros
- Subvention Euripa Région Paca pour 8 000 euros
- Subvention Institut National contre le Cancer pour 14 239 euros (pour rappel, montant de la convention : 160 018 euros)
- Subvention Université Pierre Marie Curie pour 16 165 euros (pour rappel, montant de la convention : 16 165 euros)

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 305
TOTAL		11 305

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture.

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Les rémunérations allouées aux dirigeants ont représenté un montant de 76 029 euros.

- * Pierre Louis DRUAIS : 36 019 euros.
- * Marie Hélène CERTAIN : 25 721 euros.
- * Francois LACON : 14 289 euros.





Dossier de gestion

Dossier de gestion

Activité et marge

	31/12/2016	%	31/12/2015	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Coût d'achat des marchandises				
Marge commerciale				
Production vendue	83 467	100,00	51 167	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	83 467	100,00	51 167	100,00
Achats matières et consommables				
Variation de stocks				
Sous-Traitance	35 973	43,10		
Coût de production	35 973	43,10		
Marge de production	47 494	56,90	51 167	100,00
Activité totale de l'exercice	83 467	100,00	51 167	100,00
Marge globale	47 494	56,90	51 167	100,00

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2016	%	31/12/2015	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale				
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	83 467	100,00	51 167	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	83 467	100,00	51 167	100,00
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	35 973	43,10		
Marge de production	47 494	56,90	51 167	100,00
ACTIVITE	83 467	100,00	51 167	100,00
MARGE GLOBALE	47 494	56,90	51 167	100,00
Autres achats et charges externes	89 775	107,56	79 126	154,64
VALEUR AJOUTEE	-42 280	-50,66	-27 959	-54,64
Subventions d'exploitation	307 060	>>>	176 943	>>>
Impôts & taxes	2 475	2,97	12 846	25,11
Salaires	176 159	211,05	156 854	>>>
Charges sur salaires	74 061	88,73	66 140	129,26
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	12 086	14,48	-86 856	-169,75
Autres produits , Reprise amortissements	61 569	73,76	44 396	86,77
Autres Charges	20	0,02	183	0,36
Dotations amortissements et provisions	4 987	5,97	5 662	11,07
RESULTAT D'EXPLOITATION	68 647	82,24	-48 306	-94,41
Opérations en commun				
Produits financiers	975	1,17	918	1,79
Charges financières				
Résultat financier	975	1,17	918	1,79
RESULTAT COURANT	69 621	83,41	-47 388	-92,61
Produits exceptionnels	11 305	13,54	8 487	16,59
Charges exceptionnelles			1 638	3,20
Résultat exceptionnel	11 305	13,54	6 849	13,39
Impôts sur les bénéfices et participation	6 532	7,83		
Report de ressources non utilisées				
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
RESULTAT NET	74 394	89,13	-40 539	-79,23

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2016	%	31/12/2015	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	4 433	0,97	9 420	2,86
Immobilisations incorporelles	1 233		6 220	
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	3 200		3 200	
ACTIF CIRCULANT	453 034	98,67	318 247	96,63
Stocks et En-cours				
Avances et acomptes versés				
Clients	80 910		61 400	
Autres créances	47 608		17 524	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	324 516		239 322	
COMPTES DE REGULARISATION	1 680	0,37	1 680	0,51
Charges constatées d'avance	1 680		1 680	
Autres comptes				
TOTAL	459 147	100,00	329 347	100,00

	31/12/2016	%	31/12/2015	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	316 099	68,84	241 704	73,39
Capital	241 704		282 243	
Réserves				
Résultat de l'exercice	74 394		-40 539	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants Confédération, Fédération, Un				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
FONDS DEDIES				
EMPRUNTS				
DETTES	100 995	22,00	75 699	22,98
Fournisseurs	42 099		9 766	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	58 896		65 933	
Autres dettes				
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION	42 053	9,16	11 943	3,63
Produits constatés d'avance	42 053		11 943	
Autres comptes				
TOTAL	459 147	100,00	329 347	100,00

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2016	au 31/12/2015
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	14 961	14 961
Immobilisations corporelles	1 399	1 399
Immobilisations financières	3 200	3 200
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	19 560	19 560
RESSOURCES		
Capital et réserves	241 704	282 243
Rétention de résultat	15 127	10 140
Résultat	74 394	-40 539
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union		
Total Fonds Propres	331 226	251 845
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	311 666	232 284
Emprunts et dettes assimilées		
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	311 666	232 284
Stocks		
Créances clients	80 910	61 400
Autres créances	47 608	17 524
Comptes de régularisation	1 680	1 680
Total Créances	130 198	80 604
Dettes fournisseurs	42 099	9 766
Dettes fiscales et sociales	58 896	65 933
Autres dettes		
Comptes de régularisation	42 053	11 943
Total Dettes	143 048	87 642
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-12 850	-7 038
Trésorerie active	324 516	239 322
Trésorerie passive		
TRESORERIE	324 516	239 322

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2016	31/12/2015
Résultat net	74 394	-40 539
+ Dotations aux amortissements	4 987	5 662
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	79 381	-34 876

	31/12/2016	31/12/2015
Excédent Brut d'Exploitation	12 086	-86 856
+ Transfert de charges	67	49
+ Autres produits d'exploitation	61 501	44 347
- Autres charges d'exploitation	20	183
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	975	918
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels	11 305	8 487
- Charges exceptionnelles		1 638
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	6 532	
= Capacité d'autofinancement	79 381	-34 876



Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
208000 - Site internet	14 961,22		14 961,22	14 961,22
280800 - Amortis. site internet		13 728,29	-13 728,29	-8 741,22
	14 961,22	13 728,29	1 232,93	6 220,00
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218310 - Matériel informatique	1 399,00		1 399,00	1 399,00
281830 - Amortis. matériel bureau, inform.		1 399,00	-1 399,00	-1 399,00
	1 399,00	1 399,00		
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	3 200,00		3 200,00	3 200,00
	3 200,00		3 200,00	3 200,00
ACTIF IMMOBILISE	19 560,22	15 127,29	4 432,93	9 420,00
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
418100 - Usagers, produits non facturés	80 910,00		80 910,00	61 400,40
	80 910,00		80 910,00	61 400,40
Autres créances				
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	2 504,00		2 504,00	9 037,00
448700 - Etat - produits à recevoir	24 871,00		24 871,00	8 487,00
468700 - Divers - produits à recevoir	20 232,96		20 232,96	
	47 607,96		47 607,96	17 524,00
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque Crédit Mutuel	27 522,37		27 522,37	18 266,86
512100 - Crédit-Mutuel Livret Bleu	160 060,60		160 060,60	102 180,22
512200 - Crédit Mutuel - Tonic épargne	89 000,00		89 000,00	89 000,00
512300 - Crédit Mutuel - livret Association	47 867,57		47 867,57	28 923,10
518700 - Intérêts courus à recevoir				918,44
530000 - Caisse	65,56		65,56	33,64
	324 516,10		324 516,10	239 322,26
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	1 680,00		1 680,00	1 680,00
	1 680,00		1 680,00	1 680,00
ACTIF CIRCULANT	454 714,06		454 714,06	319 926,66
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	474 274,28	15 127,29	459 146,99	329 346,66

Bilan détaillé

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif (SDR)	241 704,31	282 242,86
	241 704,31	282 242,86
RESULTAT DE L'EXERCICE	74 394,36	-40 538,55
FONDS PROPRES	316 098,67	241 704,31
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	24 043,90	6 604,57
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	18 055,00	3 161,50
	42 098,90	9 766,07
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	2 052,99	731,23
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	6 131,00	3 510,00
431000 - Sécurité sociale	22 630,00	21 970,00
437200 - Mutuelles		580,55
437300 - Caisse de retraite et de prévoyance	6 662,00	4 042,00
437320 - Chorum Mutuelle	1 063,43	
437330 - Malakoff Médéric prévoyance	126,00	
438200 - Charges sociales s/congés à payer	2 538,00	1 479,00
445510 - TVA à décaisser	2 150,00	10 541,00
445870 - TVA sur factures à établir	13 068,00	10 233,40
448600 - Etat - autres charges à payer	2 475,00	12 846,10
	58 896,42	65 933,28
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	42 053,00	11 943,00
	42 053,00	11 943,00
DETTES	143 048,32	87 642,35
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	459 146,99	329 346,66

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue						
706000 - Partic. Congrès Medecine Gene	65 342,00	14,46	51 167,00	18,80	14 175,00	27,70
706200 - Cnamts camp. médicaments ge	18 125,00	4,01			18 125,00	
	83 467,00	18,47	51 167,00	18,80	32 300,00	63,13
Subventions d'exploitation						
740000 - Subvention HAS			15 000,00	5,51	-15 000,00	-100,00
741000 - Subv. Ministère Affaires sociales	171 713,00	37,99	150 000,00	55,12	21 713,00	14,48
741100 - Subvention Cnam	11 943,00	2,64	11 943,00	4,39		
741401 - Subvention Cnamts	85 000,00	18,80			85 000,00	
741402 - Subvention Euriparegion Paca	8 000,00	1,77			8 000,00	
741403 - Subvention Inst. Nation. Cancer	14 239,40	3,15			14 239,40	
741404 - Subvention Univ. Pierre Marie C	16 164,80	3,58			16 164,80	
	307 060,20	67,93	176 943,00	65,03	130 117,20	73,54
Reprises et Transferts de charge						
791000 - Transfert de charges d'exploitati	67,20	0,01	49,38	0,02	17,82	36,09
	67,20	0,01	49,38	0,02	17,82	36,09
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents	61 500,00	13,61	44 000,00	16,17	17 500,00	39,77
	61 500,00	13,61	44 000,00	16,17	17 500,00	39,77
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	1,31		346,73	0,13	-345,42	-99,62
	1,31		346,73	0,13	-345,42	-99,62
Produits d'exploitation	452 095,71	100,02	272 506,11	100,15	179 589,60	65,90
Autres achats non stockés et charges exte						
604100 - Ars Rhone Alpes - Dépenses	3 948,30	0,87			3 948,30	
604200 - Dgs - Dépenses	2 782,66	0,62			2 782,66	
604400 - Cnamts - Dépenses	26 847,92	5,94			26 847,92	
604500 - Inca - Dépenses	2 048,77	0,45			2 048,77	
604700 - Has - Dépenses	345,00	0,08			345,00	
606300 - Achats de petit équipement	597,48	0,13	29,02	0,01	568,46	NS
606400 - Achats fournitures administrative			568,47	0,21	-568,47	-100,00
613200 - Locations immobilières	23 912,40	5,29	26 493,60	9,74	-2 581,20	-9,74
613500 - Locations mobilières	432,73	0,10			432,73	
616000 - Primes d'assurance	503,95	0,11	489,63	0,18	14,32	2,92
618100 - Documentation générale			573,13	0,21	-573,13	-100,00
622200 - Honoraires séminaire/congres	4 485,00	0,99	7 160,00	2,63	-2 675,00	-37,36
622600 - Honoraires	13 351,98	2,95	8 898,42	3,27	4 453,56	50,05
622650 - Honoraires chargés de missions	2 242,50	0,50			2 242,50	
623000 - Publicité	745,75	0,16	1 575,42	0,58	-829,67	-52,66
623300 - Foires et expositions	4 256,00	0,94			4 256,00	
623400 - Cadeaux divers			20,50	0,01	-20,50	-100,00
623500 - Site web	131,84	0,03	845,10	0,31	-713,26	-84,40
624100 - Transports missions	6 014,20	1,33	9 694,71	3,56	-3 680,51	-37,96
624150 - Transport séminaire	6 651,66	1,47	6 510,19	2,39	141,47	2,17
624200 - Transports liés bureau	7 998,31	1,77	4 886,93	1,80	3 111,38	63,67
624700 - Transports collectifs du personn			105,42	0,04	-105,42	-100,00
625150 - Missions et réceptions	13 578,83	3,00	5 235,58	1,92	8 343,25	159,36
626000 - Frais postaux et télécommunicat	1 102,45	0,24	1 967,19	0,72	-864,74	-43,96

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
627800 - Prestations de services bancaire	369,38	0,08	231,98	0,09	137,40	59,23
628100 - Cotisations	3 400,26	0,75	3 450,40	1,27	-50,14	-1,45
628110 - Formation du personnel			390,00	0,14	-390,00	-100,00
	125 747,37	27,82	79 125,69	29,08	46 621,68	58,92
Impôts et taxes						
631100 - Taxe sur les salaires			11 305,00	4,15	-11 305,00	-100,00
631200 - Taxe d'apprentissage	1 180,00	0,26	782,00	0,29	398,00	50,90
633300 - Formation continue (organisme)	1 295,00	0,29	759,10	0,28	535,90	70,60
	2 475,00	0,55	12 846,10	4,72	-10 371,10	-80,73
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires assistante direction	40 267,92	8,91	40 559,16	14,91	-291,24	-0,72
641101 - Salaires ingénieur recherche	12 030,72	2,66			12 030,72	
641110 - Salaires administrateurs	121 238,97	26,82	115 014,02	42,27	6 224,95	5,41
641200 - Congés payés	2 621,00	0,58	1 281,00	0,47	1 340,00	104,61
	176 158,61	38,97	156 854,18	57,64	19 304,43	12,31
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	53 463,71	11,83	35 386,32	13,00	18 077,39	51,09
645110 - Urssaf CEA			17 095,20	6,28	-17 095,20	-100,00
645200 - Cotisations aux mutuelles	3 741,45	0,83	2 474,68	0,91	1 266,77	51,19
645300 - Cotisations aux caisses de retrait	14 396,32	3,18	9 485,27	3,49	4 911,05	51,78
645301 - Cotisations prévoyance	251,76	0,06			251,76	
645800 - Charges sociale sur congés pay	1 059,00	0,23	577,00	0,21	482,00	83,54
647500 - Médecine du travail et pharmaci	1 148,40	0,25	1 122,00	0,41	26,40	2,35
	74 060,64	16,38	66 140,47	24,31	7 920,17	11,97
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. immobil. incorporelle	4 987,07	1,10	4 987,07	1,83		
681120 - Dot. amort. immobil. corporelles			675,21	0,25	-675,21	-100,00
	4 987,07	1,10	5 662,28	2,08	-675,21	-11,92
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	20,23		183,38	0,07	-163,15	-88,97
	20,23		183,38	0,07	-163,15	-88,97
Charges d'exploitation	383 448,92	84,83	320 812,10	117,90	62 636,82	19,52
RESULTAT D'EXPLOITATION	68 646,79	15,19	-48 305,99	-17,75	116 952,78	-242,11
Produits financiers						
768000 - Produits financiers	974,57	0,22	918,44	0,34	56,13	6,11
	974,57	0,22	918,44	0,34	56,13	6,11
Résultat financier	974,57	0,22	918,44	0,34	56,13	6,11
RESULTAT COURANT	69 621,36	15,40	-47 387,55	-17,41	117 008,91	-246,92
Produits exceptionnels						
771800 - Autres produits except. de gesti	11 305,00	2,50	8 487,00	3,12	2 818,00	33,20
	11 305,00	2,50	8 487,00	3,12	2 818,00	33,20
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités et amendes			173,00	0,06	-173,00	-100,00
671800 - Autres charges except. de gesti			1 465,00	0,54	-1 465,00	-100,00
			1 638,00	0,60	-1 638,00	-100,00
Résultat exceptionnel	11 305,00	2,50	6 849,00	2,52	4 456,00	65,06
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	6 532,00	1,45			6 532,00	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	6 532,00	1,45			6 532,00	
EXCEDENT OU DEFICIT	74 394,36	16,46	-40 538,55	-14,90	114 932,91	-283,52
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						