



Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022



ASS LE COLLEGE DE LA MEDECINE GENERALE

6 place Tristan Bernard
75017 PARIS 17
APE : 9499Z
Siret : 52937051200046

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	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	18
Bilan détaillé	19
Compte de résultat détaillé	22



Comptes annuels

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 2022 au 31 décembre 2022 , 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	1 617 001
Total des ressources	201 688
Résultat net comptable (Excédent)	458 878

Fait à Olivet
Le 16 mai 2023

Nathalie BONNET
Expert comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
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	43 968	41 330	2 638	5 551
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	32 668	18 074	14 594	18 333
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 825		4 825	5 462
ACTIF IMMOBILISE	81 476	59 405	22 071	29 360
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				5 488
Créances				
Usagers et comptes rattachés	169 260		169 260	109 552
Autres créances	35 348		35 348	154 189
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 381 572		1 381 572	680 124
Charges constatées d'avance	8 750		8 750	5 715
ACTIF CIRCULANT	1 594 929		1 594 929	955 069
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 676 405	59 405	1 617 001	984 429

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	383 685	428 475
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	458 878	-44 790
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	842 563	383 685
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	415 652	190 226
Dettes fiscales et sociales	229 169	85 428
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 677	2 677
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	126 940	322 414
DETTES	774 438	600 744
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 617 001	984 429

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	141 688	5,95	-18 674	-1,25	160 362	-858,74
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 178 868	91,53	1 451 699	97,23	727 169	50,09
Reprises et Transferts de charge	386	0,02			386	
Cotisations	60 000	2,52	60 000	4,02		
Autres produits	1 812	0,08	37 795	2,53	-35 983	-95,20
Produits d'exploitation	2 382 755	100,09	1 530 820	102,53	851 934	55,65
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	1 165 518	48,96	953 625	63,87	211 893	22,22
Impôts et taxes	19 037	0,80	17 828	1,19	1 210	6,78
Salaires et Traitements	424 274	17,82	421 563	28,24	2 711	0,64
Charges sociales	168 571	7,08	162 996	10,92	5 574	3,42
Amortissements et provisions	9 358	0,39	18 035	1,21	-8 677	-48,11
Autres charges	6 037	0,25	6 961	0,47	-923	-13,27
Charges d'exploitation	1 792 796	75,31	1 581 008	105,89	211 788	13,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	589 959	24,78	-50 188	-3,36	640 147	NS
Opérations faites en commun						
Produits financiers	1 282	0,05	559	0,04	722	129,14
Charges financières						
Résultat financier	1 282	0,05	559	0,04	722	129,14
RESULTAT COURANT	591 241	24,84	-49 628	-3,32	640 869	NS
Produits exceptionnels			5 000	0,33	-5 000	-100,00
Charges exceptionnelles			162	0,01	-162	-100,00
Résultat exceptionnel			4 838	0,32	-4 838	-100,00
Impôts sur les bénéfices	132 363	5,56			132 363	
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	458 878	19,28	-44 790	-3,00	503 669	NS



Annexe

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 617 001 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 458 878 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association a été constituée afin de faciliter la représentation et la promotion de la qualité de l'exercice professionnel de la médecine générale, pour ce qui concerne les sujets communs notamment :

- * le développement professionnel continu,
- * la validation et la production de recommandations en soins primaires,
- * la recherche en médecine générale,
- * les aspects qualitatifs de l'exercice de la médecine générale,
- * la formation médicale initiale.

La mission du Collège Médecine Générale :

- * assurer une fonction de représentation de la médecine générale auprès des différents acteurs : grand public, tutelles, organismes nationaux ou internationaux, industriels...
- * mobiliser au travers des différentes composantes toutes les compétences de la profession pour tous les sujets touchant à l'exercice de la médecine générale et à sa promotion
- * promouvoir une formation initiale visant au développement des compétences nécessaires à l'exercice du métier et aux évolutions du système et des demandes de soins.
- * promouvoir une démarche de développement professionnel continu pour laquelle le Collège validera les objectifs, les contenus et les méthodes, en adéquation avec les spécificités de la discipline et du métier
- * favoriser le développement de la recherche en soins primaires, la publication et la diffusion de ses résultats.

Le Collège signe des conventions avec des différents organismes/ministères, en lien avec la médecine générale, afin d'obtenir des subventions et effectuer des travaux de recherche.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 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.

Règles et méthodes comptables

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
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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	43 968			43 968
Immobilisations corporelles	29 962	2 706		32 668
Immobilisations financières	5 477			4 840
Total	79 407	2 706		81 476
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	38 417	2 913		41 330
Immobilisations corporelles	11 630	6 445		18 074
Immobilisations financières				
Total	50 047	9 358		59 405
ACTIF NET				22 071

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 706		2 706
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 706		2 706
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées au 31 décembre 2022 :

* d'un site internet pour 37 968 euros

* de la création d'un logo pour 6 000 euros

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 218 183 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	4 825		4 825
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	169 260	169 260	
Autres	35 348	35 348	
Charges constatées d'avance	8 750	8 750	
Total	218 183	213 358	4 825
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Subventions à recevoir	34 820
Total	34 820

Les subventions à recevoir suivent la logique des charges consommées au 31 décembre 2021.

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de re	428 475			44 790	383 685
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves		-44 790		-44 790	
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercic	-44 790	44 790	458 878		458 878
Situation nette	383 685		458 878		842 563
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	383 685		458 878		842 563

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 774 438 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	415 652	415 652		
Dettes fiscales et sociales	229 169	229 169		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 677	2 677		
Produits constatés d'avance	126 940	126 940		
Total	774 438	774 438		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	69 068
Dettes provis. pr congés à payer	12 230
Charges sociales s/congés à payer	5 648
Etat - autres charges à payer	12 761
Total	99 707

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Frais généraux	8 750		
Total	8 750		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Subventions	126 940		
Total	126 940		

Les produits constatés d'avance sur les subventions suivent la logique des charges consommées au 31 décembre 2022.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
Participation Congrès	140 723
Cotisation adhérents	60 000
Produits divers	965
TOTAL	201 688

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 800 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Subventions d'exploitation

Les subventions s'élèvent à 2 178 868 euros au 31 décembre 2022. Elles comprennent :

- Subvention Annuaire recherche : 8 000 €
- Subvention Inca : 61 099 euros
- Subvention Anr : 33 239 euros
- Subvention Dgs : 19 069 euros
- Subvention Dgos : 519 933 euros
- Subvention Ebm : 1 358 474 euros
- Subvention Assurance Maladie : 85 000 euros
- Subvention Santé Publique : 35 000 euros
- Subvention Maladies Rares : 6 218 euros
- Subvention Midelca : 15 431 euros
- Subvention Fondation Audtion : 4 918 euros
- Subvention France Alzheimer : 9 385 euros
- Subvention FSMR : 5 259 euros
- Subvention ANSM : 17 844 euros

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Les rémunérations allouées aux dirigeants ont représenté un montant de 114 045 euros.

- * Paul Frappe (Président) : 41 940 euros.
- * Messieurs GUEZ/GILBERG/VILLEBRUN (Vices président) : 43 665 euros.
- * Lionel CHEVET (trésorier) : 28 440 euros.



Dossier de gestion

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale				
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	141 688	100,00	-18 674	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	141 688	100,00	-18 674	100,00
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance				
Marge de production	141 688	100,00	-18 674	100,00
ACTIVITE	141 688	100,00	-18 674	100,00
MARGE GLOBALE	141 688	100,00	-18 674	100,00
Autres achats et charges externes	1 165 518	>>>	953 625	>>>
VALEUR AJOUTEE	-1 023 830	>>>	-972 299	>>>
Subventions d'exploitation	2 178 868	>>>	1 451 699	>>>
Impôts & taxes	19 037	13,44	17 828	-95,47
Salaires	424 274	299,44	421 563	>>>
Charges sur salaires	168 571	118,97	162 996	>>>
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	543 156	>>>	-122 987	>>>
Autres produits , Reprise amortissements	62 199	43,90	97 795	>>>
Autres Charges	6 037	4,26	6 961	-37,28
Dotations amortissements et provisions	9 358	6,60	18 035	-96,58
RESULTAT D'EXPLOITATION	589 959	>>>	-50 188	268,76
Opérations en commun				
Produits financiers	1 282	0,90	559	-3,00
Charges financières				
Résultat financier	1 282	0,90	559	-3,00
RESULTAT COURANT	591 241	>>>	-49 628	265,76
Produits exceptionnels			5 000	-26,78
Charges exceptionnelles			162	-0,87
Résultat exceptionnel			4 838	-25,91
Impôts sur les bénéfices et participation	132 363	93,42		
Report de ressources non utilisées				
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
RESULTAT NET	458 878	>>>	-44 790	239,85



Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
208000 - Site internet	37 968,00		37 968,00	37 968,00
208200 - Création logo	6 000,00		6 000,00	6 000,00
280800 - Amort. site internet		35 330,24	-35 330,24	-32 417,44
280820 - Amort. creation logo		6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
	43 968,00	41 330,24	2 637,76	5 550,56
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations générales	14 168,19		14 168,19	14 168,19
218310 - Matériel informatique	12 229,56		12 229,56	10 800,56
218400 - Mobilier	6 270,38		6 270,38	4 993,63
281810 - Amort. instal. gen, agenc. divers		6 356,04	-6 356,04	-4 332,02
281830 - Amort. matériel bureau inform.		8 389,97	-8 389,97	-5 125,42
281840 - Amortis. mobilier		3 328,44	-3 328,44	-2 172,24
	32 668,13	18 074,45	14 593,68	18 332,70
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	4 825,00		4 825,00	5 462,00
	4 825,00		4 825,00	5 462,00
ACTIF IMMOBILISE	81 476,13	59 404,69	22 071,44	29 360,26
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/com				5 488,30
				5 488,30
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers	169 259,90		169 259,90	109 551,69
	169 259,90		169 259,90	109 551,69
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	527,55		527,55	8,39
421000 - Personnel - rémunérations dues				1 107,37
437320 - Mutex				2 874,59
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices				27 666,00
445670 - Crédit de TVA à reporter				14 739,00
468700 - Divers - produits à recevoir	34 820,00		34 820,00	107 794,00
	35 347,55		35 347,55	154 189,35
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque Crédit Mutuel	30 289,28		30 289,28	29 563,76
512100 - Crédit-Mutuel - Livret Bleu	1 351 282,32		1 351 282,32	650 560,42
	1 381 571,60		1 381 571,60	680 124,18
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	8 750,20		8 750,20	5 715,00
	8 750,20		8 750,20	5 715,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF CIRCULANT	1 594 929,25		1 594 929,25	955 068,52
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 676 405,38	59 404,69	1 617 000,69	984 428,78

Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif (SDR)	383 684,58	428 474,91
	383 684,58	428 474,91
RESULTAT DE L'EXERCICE	458 878,25	-44 790,33
FONDS PROPRES	842 562,83	383 684,58
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	346 584,83	125 390,10
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	69 067,53	64 835,80
	415 652,36	190 225,90
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	2 970,97	12 821,62
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	12 230,00	10 494,58
431000 - Sécurité sociale	18 878,00	18 285,99
437300 - Caisse de retraite	5 228,00	4 449,20
437320 - Mutex	2 461,85	
438200 - Charges sociales s/congés à payer	5 648,13	4 380,19
442100 - Prélèvements à la source (IR)	7 664,08	5 943,30
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	126 684,00	
445510 - TVA à décaisser	6 879,00	
445710 - TVA collectée	27 763,89	17 812,94
448600 - Etat - autres charges à payer	12 761,00	11 239,70
	229 168,92	85 427,52
Autres dettes		
411000 - Usagers	2 676,58	2 676,58
	2 676,58	2 676,58
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	126 940,00	322 414,20
	126 940,00	322 414,20
DETTES	774 437,86	600 744,20
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 617 000,69	984 428,78

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue						
706000 - Partic. Congrès Medecine Gene	140 722,88	5,91	-49 166,67	-3,29	189 889,55	-386,22
706001 - Facturation frais Ansm			29 909,32	2,00	-29 909,32	-100,00
708100 - Prestations fournies au personn	632,05	0,03			632,05	
708300 - Locations diverses	291,67	0,01	583,33	0,04	-291,66	-50,00
708800 - Autres produits activités annexe	41,50				41,50	
	141 688,10	5,95	-18 674,02	-1,25	160 362,12	-858,74
Subventions d'exploitation						
741001 - Subvention annuaire recherche	8 000,00	0,34			8 000,00	
741403 - Subvention INCA	61 099,07	2,57	53 534,27	3,59	7 564,80	14,13
741404 - Subvention INCA Forceps			6 583,82	0,44	-6 583,82	-100,00
741405 - Subvention ANR	33 239,00	1,40	9 707,00	0,65	23 532,00	242,42
741406 - Subvention DGS	19 069,00	0,80	18 001,92	1,21	1 067,08	5,93
741407 - Subvention DGOS	519 933,35	21,84	149 146,94	9,99	370 786,41	248,60
741408 - Subvention EBM	1 358 473,55	57,07	918 195,45	61,50	440 278,10	47,95
741409 - Subventions ASSURANCE MAL	85 000,00	3,57	118 376,00	7,93	-33 376,00	-28,19
741410 - Subvention SANTE PUBLIQUE	35 000,00	1,47	34 940,00	2,34	60,00	0,17
741411 - Subvention MALADIES RARES	6 217,50	0,26	9 558,75	0,64	-3 341,25	-34,95
741412 - Subvention MIDECA	15 431,00	0,65	13 697,89	0,92	1 733,11	12,65
741413 - Subvention Fondation Audition	4 917,91	0,21	1 737,09	0,12	3 180,82	183,11
741414 - Subvention ANDPC			100 000,00	6,70	-100 000,00	-100,00
741417 - Subvention FRANCE ALZHEIM	9 384,82	0,39	2 220,18	0,15	7 164,64	322,71
741418 - Subvention DSR			16 000,00	1,07	-16 000,00	-100,00
741419 - Subvention FSMR	5 258,75	0,22			5 258,75	
741420 - Subvention ANSM	17 844,00	0,75			17 844,00	
	2 178 867,95	91,53	1 451 699,31	97,23	727 168,64	50,09
Reprises et Transferts de charge						
791000 - Transfert de charges d'exploitati	386,38	0,02			386,38	
	386,38	0,02			386,38	
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents			60 000,00	4,02	-60 000,00	-100,00
756001 - Cotisations des adhérents	60 000,00	2,52			60 000,00	
	60 000,00	2,52	60 000,00	4,02		
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	1 812,48	0,08	170,00	0,01	1 642,48	966,16
758200 - Dons manuels			37 625,20	2,52	-37 625,20	-100,00
	1 812,48	0,08	37 795,20	2,53	-35 982,72	-95,20
Produits d'exploitation	2 382 754,91	100,09	1 530 820,49	102,53	851 934,42	55,65
Autres achats non stockés et charges exte						
606110 - Fournitures électricité	378,15	0,02	443,80	0,03	-65,65	-14,79
606130 - Fournitures gaz	2 573,88	0,11	2 194,11	0,15	379,77	17,31
606300 - Achats de petit équipement	4 143,61	0,17	1 936,93	0,13	2 206,68	113,93
606400 - Achats fournitures administrative	785,38	0,03	265,26	0,02	520,12	196,08
611000 - Sous traitance générale	608 217,01	25,55	570 811,60	38,23	37 405,41	6,55
613200 - Locations immobilières	63 579,12	2,67	59 515,16	3,99	4 063,96	6,83
613500 - Locations mobilières	7 395,47	0,31	13 748,10	0,92	-6 352,63	-46,21
614000 - Charges locatives & copropriété			3 841,02	0,26	-3 841,02	-100,00
615200 - Entretien immobilier	3 139,25	0,13	2 208,58	0,15	930,67	42,14

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
615500 - Entretien sur biens mobiliers	27,00				27,00	
616000 - Primes d'assurance	789,94	0,03	727,90	0,05	62,04	8,52
618300 - Documentation technique	330,93	0,01			330,93	
621400 - Personnel prêté à l'association	25 136,16	1,06	15 504,32	1,04	9 631,84	62,12
622200 - Honoraires experts	168 272,50	7,07	102 482,05	6,86	65 790,45	64,20
622600 - Honoraires expert comptable ca	22 540,00	0,95	19 631,20	1,31	2 908,80	14,82
622800 - Honoraires diverses	32 524,02	1,37	8 520,00	0,57	24 004,02	281,74
623000 - Publicité	39,90				39,90	
623300 - Foires et expositions	36 171,13	1,52	41 900,22	2,81	-5 729,09	-13,67
623310 - Seminaires	76 940,54	3,23	8 484,02	0,57	68 456,52	806,89
623400 - Cadeaux divers	1 594,00	0,07			1 594,00	
623500 - Communications et promotions	63 791,86	2,68	66 902,29	4,48	-3 110,43	-4,65
623820 - Frais recrutement	6 000,00	0,25			6 000,00	
624100 - Transports missions	7 506,65	0,32	1 144,16	0,08	6 362,49	556,08
624150 - Transport séminaire	3 718,55	0,16	2 473,55	0,17	1 245,00	50,33
624200 - Transports liés bureau	6 526,00	0,27	1 871,53	0,13	4 654,47	248,70
625100 - Voyages et déplacements	400,30	0,02	1 780,25	0,12	-1 379,95	-77,51
625150 - Missions et réceptions	13 156,91	0,55	20 145,05	1,35	-6 988,14	-34,69
626000 - Frais postaux et télécommunicat	4 760,66	0,20	3 380,30	0,23	1 380,36	40,84
627800 - Prestations de services bancaire	672,76	0,03	325,33	0,02	347,43	106,79
628100 - Cotisations	4 406,71	0,19	3 388,36	0,23	1 018,35	30,05
	1 165 518,39	48,96	953 625,09	63,87	211 893,30	22,22
Impôts et taxes						
631100 - Taxe sur les salaires			10 647,16	0,71	-10 647,16	-100,00
631110 - Taxe sur salaire/formation contin	15 529,19	0,65			15 529,19	
631200 - Taxe d'apprentissage	0,01				0,01	
633300 - Formation continue (organisme)			4 711,49	0,32	-4 711,49	-100,00
635111 - Impot CFE	2 390,00	0,10	2 375,00	0,16	15,00	0,63
635800 - Autres droits	1 118,00	0,05	94,00	0,01	1 024,00	NS
	19 037,20	0,80	17 827,65	1,19	1 209,55	6,78
Salaires et Traitements						
641100 - Rémunération personnel	421 038,94	17,69	420 587,36	28,17	451,58	0,11
641200 - Congés payés	1 735,42	0,07	975,84	0,07	759,58	77,84
641400 - Indemnités et avantages divers	1 500,00	0,06			1 500,00	
	424 274,36	17,82	421 563,20	28,24	2 711,16	0,64
Charges sociales						
645002 - Cotisations urssaf, retraite, prev.	164 938,62	6,93	161 074,23	10,79	3 864,39	2,40
645800 - Charges sociale sur congés pay	1 267,94	0,05	-199,66	-0,01	1 467,60	-735,05
647500 - Médecine du travail et pharmaci	2 364,00	0,10	2 121,60	0,14	242,40	11,43
	168 570,56	7,08	162 996,17	10,92	5 574,39	3,42
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. immobil. incorporelle	2 912,80	0,12	11 754,24	0,79	-8 841,44	-75,22
681120 - Dot. amort. immobil. corporelles	6 444,77	0,27	6 280,77	0,42	164,00	2,61
	9 357,57	0,39	18 035,01	1,21	-8 677,44	-48,11
Autres charges						
657000 - Subventions versées	6 000,00	0,25	6 000,00	0,40		
658000 - Charges diverses gestion coura	37,48		960,90	0,06	-923,42	-96,10
	6 037,48	0,25	6 960,90	0,47	-923,42	-13,27

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges d'exploitation	1 792 795,56	75,31	1 581 008,02	105,89	211 787,54	13,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	589 959,35	24,78	-50 187,53	-3,36	640 146,88	NS
Produits financiers						
768000 - Produits financiers	1 281,90	0,05	559,43	0,04	722,47	129,14
	1 281,90	0,05	559,43	0,04	722,47	129,14
Résultat financier	1 281,90	0,05	559,43	0,04	722,47	129,14
RESULTAT COURANT	591 241,25	24,84	-49 628,10	-3,32	640 869,35	NS
Produits exceptionnels						
778001 - Produits exceptionnels divers			5 000,00	0,33	-5 000,00	-100,00
			5 000,00	0,33	-5 000,00	-100,00
Charges exceptionnelles						
678800 - Charges exceptionnelles diverse			162,23	0,01	-162,23	-100,00
			162,23	0,01	-162,23	-100,00
Résultat exceptionnel			4 837,77	0,32	-4 837,77	-100,00
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices	132 363,00	5,56			132 363,00	
	132 363,00	5,56			132 363,00	
EXCEDENT OU DEFICIT	458 878,25	19,28	-44 790,33	-3,00	503 668,58	NS
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						