



ASSOCIATION SOCIETE FRANCAISE DE SANTE PUBLIQUE

**1 Rue de la Forêt
54520 LAXOU**

COMPTES ANNUELS

du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024



Sommaire

Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable	3
Bilan	4
Compte de résultat	8
Annexe aux comptes annuels	11

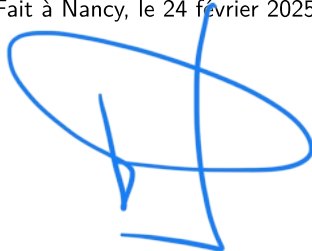
Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable

En notre qualité d'Expert-Comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ASS SOCIETE FRANCAISE DE SANTE PUBLIQUE relatifs à la période du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	436 095 €
Total des produits d'exploitation	656 339 €
Résultat net comptable	9 871 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Nancy, le 24 février 2025.



Eric PIERRAT

Expert-comptable

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	53 122	53 122				
20500000 LOGICIELS	53 122		53 122	12,18	56 292	12,46
28050000 AMORT.LOGICIELS		53 122	-53 122	-12,17	-56 292	-12,45
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	9 260	7 666	1 593	0,37	2 494	0,55
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	7 264		7 264	1,67	12 228	2,71
21840000 MOBILIER	1 996		1 996	0,46	2 585	0,57
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		5 670	-5 670	-1,29	-9 734	-2,14
28184000 AMORT.DU MOBILIER		1 996	-1 996	-0,45	-2 585	-0,56
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	3 000		3 000	0,69	3 000	0,66
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	3 000		3 000	0,69	3 000	0,66
TOTAL (I)	65 381	60 788	4 593	1,05	5 494	1,22
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes					1 200	0,27
40910000 FOURN. ACOMPTES VERSES					1 200	0,27
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	20 860		20 860	4,78	66 542	14,73
41100000 USAGERS (ORGA. P EN CHG)	20 860		20 860	4,78	35 688	7,90
41810000 USAG. PROD.NON ENC.FACT.					30 854	6,83
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	82 515		82 515	18,92	61 262	13,56
40100000 FOURNISSEURS	1 319		1 319	0,30		
42500000 PERS.AVANCE S/ FRAIS DE DEPL.	651		651	0,15		
46870000 DIVERS PDTs A RECEVOIR	80 546		80 546	18,47		
46870500 DIVERS - PROD. A RECEVOIR					61 262	13,56
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	322 177		322 177	73,88	304 378	67,37
51200000 CRED.MUTUEL C.C.N19779846	68 347		68 347	15,67	30 112	6,66
51200100 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	80 959		80 959	18,56	78 601	17,40
51200200 CREDIT MUTUEL LIVRET PARTENAIRE	172 758		172 758	39,61	195 510	43,27
53100000 CAISSE	113		113	0,03	155	0,03
Charges constatées d'avance	5 949		5 949	1,36	12 943	2,86
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE	5 949		5 949	1,36	12 943	2,86

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2024				31/12/2023	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL (II)	431 502		431 502	98,95	446 325	98,78
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	496 883	60 788	436 095	100,00	451 818	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité	140 000	32,10	140 000	30,99
10688000 RESERVE PR PROD.ASSOCIAT.	140 000	32,10	140 000	30,99
. Autres				
Report à nouveau	90 386	20,73	62 494	13,83
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	90 386	20,73	62 494	13,83
Excédent ou déficit de l'exercice	9 871	2,26	27 893	6,17
Situation nette (sous total)	240 257	55,09	230 386	50,99
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	240 257	55,09	230 386	50,99
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	8 200	1,88	46 609	10,32
19400000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT.	8 200	1,88	46 609	10,32
TOTAL (II)	8 200	1,88	46 609	10,32
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	12 540	2,88	23 248	5,15
15300000 PROV./PENSIONS ET OLIGAT.	7 540	1,73	5 758	1,27
15800000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES	5 000	1,15	17 490	3,87
TOTAL (III)	12 540	2,88	23 248	5,15
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 758	16,45	66 606	14,74
40100000 FOURNISSEURS	38 683	8,87	25 251	5,59
40810000 FOURN. FACT NON PARVENUES	33 075	7,58	41 356	9,15
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	75 293	17,27	68 251	15,11
42100000 REMUNERATIONS DUES	2 285	0,52		
42500000 PERS.AVANCE S/ FRAIS DE DEPL.			709	0,16
42820000 DETTES PROV./CONGES A PAYER	27 412	6,29	27 613	6,11
42860000 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	7 038	1,61	6 750	1,49
43100000 URSSAF	12 370	2,84	9 518	2,11
43730000 CAIS.PREVOY.RETR.MUTEX	2 221	0,51	2 065	0,46
43731000 CAIS.RETR.MALAKOFF	3 731	0,86	2 887	0,64
43760000 MUTUELLE HARMONIE	1 219	0,28	1 180	0,26
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	13 432	3,08	13 531	2,99
43860000 CHARGES A PAYER	675	0,15		
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	683	0,16	556	0,12
44400000 ETAT - IMPOT SUR SOCIETES	540	0,12	346	0,08
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	3 689	0,85	3 096	0,69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	27 765	6,37	5 032	1,11
41910000 USAG. AV.ACPT RECUS/COMM.	2 040	0,47	5 000	1,11
46700300 EUPHA COTIS.ADH+ABT EJPH 8EUR	8	0,00	32	0,01

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
46700600 SRSP LANGUEDOC-ROUSSILON	80	0,02		
46700900 SRSP SUD-EST	20	0,00		
46700902 SRSP CENTRE VAL DE LOIRE	60	0,01		
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	25 557	5,86		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	282	0,06	11 686	2,59
48700000 PRDS CONSTATES D'AVANCE	282	0,06	11 686	2,59
TOTAL (IV)	175 098	40,15	151 575	33,55
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	436 095	100,00	451 818	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations		30 228				35 315				-5 087		-14,39	
75600100 ADHESIONS INDIVIDUELLES		8 678				12 565				-3 887		-30,93	
75600400 ADHESIONS GROUPEMENTS		21 550				22 750				-1 200		-5,26	
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens		30 488				38 637				-8 149		-21,08	
70110000 ABONNEMENT REVUE		29 560				35 250				-5 690		-16,13	
70110100 ABONNEMENT REVUE VTE A L'UNITE		168				155				13		8,39	
70110200 ABONNEMENT REVUE ETRANGERS		700				870				-170		-19,53	
70110300 ABONNEMENT HORS SERIE		60				2 362				-2 302		-97,45	
- dont ventes de dons en nature													
- Ventes de prestations de services		118 135				124 749				-6 614		-5,29	
70821000 PRESTATIONS DIVERSES		108 865				124 749				-15 884		-12,72	
70822000 PRESTATIONS CONGRES		9 270								9 270		N/S	
- dont parrainages													
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation		418 604				442 770				-24 166		-5,45	
74100000 SUBV. ETAT DGS CONV.PLUR		220 000				220 000						0,00	
74400100 SUBVENTION CNAM		75 790				75 790						0,00	
74400200 SUBVENTION SANTE PUBLIQUE FRANCE		95 814				100 000				-4 186		-4,18	
74400500 SUBVENTIONS DIVERSES		27 000				30 980				-3 980		-12,84	
74500000 SUBV.CONGRES DIVERS						16 000				-16 000		-100,00	
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible													
- Ressources liées à la générosité du public													
- Dons manuels		3 747				270				3 477		N/S	
75410000 DONS		3 747				270				3 477		N/S	
- Mécénats		2 310								2 310		N/S	
75420000 MECENAT		2 310								2 310		N/S	
- Legs, donations et assurances-vie													
- Contributions financières													
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges		14 050				5 352				8 698		162,52	
78152000 REP.PROV.RISQUES ET CHARGES		12 490				4 854				7 636		157,31	
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.						75				-75		-100,00	
79150000 REMBOURSEMENTS DIVERS		1 560				423				1 137		268,79	
Utilisations des fonds dédiés		38 409								38 409		N/S	
78900000 REPORT RES.NON UT.EX.ANT.		38 409								38 409		N/S	
Autres produits		368				59 371				-59 003		-99,37	
75800300 PARTICIPATION CONGRES						13 124				-13 124		-100,00	
75800301 CONGRES INSCRIPTION						44 040				-44 040		-100,00	
75801000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.		368				2 207				-1 839		-83,32	
Total des produits d'exploitation (I)		656 339				706 464				-50 125		-7,09	
CHARGES D'EXPLOITATION:													
Achats de marchandises													
Variations stocks													
Autres achats et charges externes		240 884				233 355				7 529		3,23	
60400000 PROJETS ET ETUDES		102 664				78 363				24 301		31,01	
60632000 FOURN.ENTRETIEN & PETIT EQUIPEMENT		457				2 642				-2 185		-82,69	
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES		569				492				77		15,65	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES		24 362				25 085				-723		-2,87	
61320100 LOCAT.LOCAUX PROGRAMMES		3 170								3 170		N/S	
61350100 LOCAT.MOBIL.PROGRAMMES		110				290				-180		-62,06	
61350600 LOCAT. PHOTOCOPIEUR		1 800				1 800						0,00	
61350700 LOCATIONS DIVERSES		124								124		N/S	
61520000 ENT.REPAR.S/ BIENS IMMOBILIERS		3 181				2 912				269		9,24	
61560100 MAINTENANCE		4 821				4 634				187		4,04	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 273	2 109	164	7,78
61850000 FRAIS COLLOQUES	2 070	1 654	416	25,15
62260000 HONORAIRES COMM.AUX CPTES	3 503	3 456	47	1,36
62260100 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLES	10 294	8 080	2 214	27,40
62262000 HONORAIRES DIVERS	11 532		11 532	N/S
62300000 PUBLICITE	8 185	2 944	5 241	178,02
62340000 CADEAUX	164	2 223	-2 059	-92,61
62360000 IMPRESSIONS REVUES SFSP	16 297	33 907	-17 610	-51,93
62480000 TRANSPORT DIVERS	122	3 000	-2 878	-95,92
62520000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	21 242	16 149	5 093	31,54
62570000 RECEPTIONS	7 725	24 707	-16 982	-68,72
62600000 FRAIS POSTAUX	3 479	5 456	-1 977	-36,23
62620000 TELEPHONE-FAX-PORTABLE	2 192	2 948	-756	-25,63
62630100 ROUTAGE DIVERS	2 024	2 782	-758	-27,24
62661000 INTERNET	4 601	4 040	561	13,89
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	777	555	222	40,00
62781000 COMMISSIONS CB	33	73	-40	-54,78
62800000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS - DIVER	352	324	28	8,64
62810000 COTISATIONS	2 760	2 733	27	0,99
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	5 314	4 514	800	17,72
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 690	3 097	593	19,15
63330000 PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	1 624	1 418	206	14,53
Salaires et traitements	281 822	278 066	3 756	1,35
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	270 545	262 022	8 523	3,25
64120000 VAR.PROV.PRIM.CONGES PAYER	-201	5 281	-5 482	-103,80
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 428	6 750	-322	-4,76
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	5 050	4 013	1 037	25,84
Charges sociales	115 370	107 702	7 668	7,12
64500000 CHARGES URSSAF	72 311	64 363	7 948	12,35
64520000 CHARGES MUTUELLES	9 082	8 495	587	6,91
64530000 CHARGES RETRAITES ET PREVOYANCE	22 815	21 198	1 617	7,63
64580000 VAR.PROV.CH.SOC./CONGES PAYES	-99	2 588	-2 687	-103,82
64580100 VAR.PROV.CH.SOC./PRIMES ET INDEMNITES	675		675	N/S
64750000 MEDECINE TRAV. PHARMACIE	938	919	19	2,07
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	9 648	10 138	-490	-4,82
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 589	1 845	-256	-13,87
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	1 589	1 845	-256	-13,87
Dotations aux provisions	1 782	12 490	-10 708	-85,72
68152000 DOT.PROV.RISQ.& CHRG EXPL	1 782	12 490	-10 708	-85,72
Reports en fonds dédiés		38 409	-38 409	-100,00
68900000 ENG.A REALISER/RESS.AFFEC		38 409	-38 409	-100,00
Autres charges	3 773	5 510	-1 737	-31,51
65100000 REDEVANCES/CONCESSIONS	3 766	5 389	-1 623	-30,11
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOURV		75	-75	-100,00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	7	47	-40	-85,10
Total des charges d'exploitation (II)	650 535	681 892	-31 357	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 804	24 572	-18 768	-76,37
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	4 606	3 666	940	25,64
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	4 606	3 666	940	25,64
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	4 606	3 666	940	25,64

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES FINANCIERES: Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 606	3 666	940	25,64
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	10 411	28 239	-17 828	-63,12
PRODUITS EXCEPTIONNELS: Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES: Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII) 69500000 IMPOT SUR LES BENEFICES	540 540	346 346	194 194	56,07 56,07
Total des produits (I + III + V)	660 945	710 131	-49 186	-6,92
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	651 075	682 238	-31 163	-4,56
EXCEDENT OU DEFICIT	9 871	27 893	-18 022	-64,60
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS : Dons en nature Prestations en nature Bénévolat		4 860		
	325 069	341 888		
TOTAL	325 069	346 748		
CHARGES : Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Prestations Personnel bénévole		4 860		
	325 069	341 888		
TOTAL	325 069	346 748		

Annexe aux comptes annuels

Préambule

La Société française de santé publique (SFSP) est une société savante et professionnelle qui réunit toute la diversité des acteurs de la santé publique exerçant en France.

Elle offre un espace ouvert à de nombreuses disciplines pour une réflexion collective et interprofessionnelle, qui repose en particulier sur l'analyse critique des faits scientifiques.

Cette réflexion permet de formuler des propositions à l'intention des décideurs et, via les médias, d'éclairer l'opinion publique sur les enjeux des politiques de santé, les forces et les faiblesses de leur mise en oeuvre.

La SFSP souhaite particulièrement s'impliquer dans les années à venir dans la prise en compte de toutes les dimensions de l'intervention en santé publique, l'impact des politiques sur la santé, l'action sur les inégalités sociales de santé et la promotion de la démocratie en santé.

Forte d'un réseau d'environ 80 associations membres et de 600 membres individuels, implantés sur tout le territoire et impliqués dans l'ensemble des champs de la santé publique, la SFSP poursuit cinq missions clef :

- Une fonction de plateforme d'échanges des acteurs intervenant sur la santé.
- L'organisation de débats pour enrichir la réflexion et contribuer à la prise de décisions aussi fondées que possible.
- La production d'expertises et de connaissances sur des sujets de santé publique.
- L'organisation du partage et du transfert de connaissances et d'expérience.
- L'exercice d'une influence sur les politiques publiques et particulièrement les politiques de santé.

Santé publique est une revue à comité de lecture, bimestrielle, francophone, généraliste et multidisciplinaire. Editée par la SFSP et animée par un comité de rédaction indépendant, elle s'adresse à tous, chercheurs en santé publique, professionnels et usagers, décideurs et formateurs du domaine. Sa vocation est de soutenir la recherche en santé publique, de favoriser le partage de connaissances entre chercheurs et acteurs de terrain, et de faciliter les échanges de pratiques entre professionnels.

Son originalité est d'encourager et de faciliter l'échange d'expériences et de connaissances en proposant notamment un service d'accompagnement à la rédaction d'articles aux jeunes chercheurs et aux professionnels de terrain.

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 436 095,22 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 9 870,63 E.

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)**2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation**

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 03 à 05 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 05 ans</i>
Mobilier	<i>03 ans</i>

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	56 292		3 170	53 122
Immobilisations corporelles	14 813	689	6 242	9 260
Immobilisations financières	3 000			3 000
TOTAL	74 105	689	9 412	65 381

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	56 292		3 170	53 122
TOTAL I	56 292		3 170	53 122
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. gén., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	12 319	1 589	6 242	7 666
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	12 319	1 589	6 242	7 666
TOTAL GENERAL (I+II)	68 611	1 589	9 412	60 788

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers			
Autres créances			
Charges constatées d'avance	5 949	5 949	
TOTAL	5 949	5 949	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Etat des produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	80 546
TOTAL	80 546

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves	140 000				140 000
Dont générosité du public					
Report à nouveau	62 494	27 893			90 386
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	27 893	-27 892	9 871		9 871
Dont générosité du public					
Situation nette	230 386		9 871		240 257
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	230 386		9 871		240 257
TOTAL dont générosité du public					

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.2 - Provisions pour risques et charges**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions et obligations similaires	5 758	1 782		7 540
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	64 099		50 899	13 200
TOTAL II	69 857	1 782	50 899	20 740
TOTAL GENERAL (I+II)	69 857	1 782	50 899	20 740
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		1 782	50 899	
- financières				
- exceptionnelles				

4.3 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	71 758	71 758		
Dettes fiscales & sociales	75 293	75 293		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	25 725	25 725		
Produits constatés d'avance	282	282		
TOTAL	173 058	173 058		

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.4 - Charges à payer par poste de bilan**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	33 075
Dettes fiscales & sociales	52 245
Autres dettes	25 557
TOTAL	110 877

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
DGS		220 000	220 000			
CNAM		75 790	75 790			
SPF		95 814	95 814	30 000		
IREPS		10 000	10 000			
ANS		15 000	15 000			
ANRS				5 000		
VILLE DE PARIS				6 060		
TOTAL		416 604	416 604	41 060		

Eléments significatifs ou importants

6 - Autres informations

6.1 - Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Des hypothèses actuarielles ont également été introduites dans le calcul de l'engagement, conformément aux dispositions comptables (recommandation CNC n°2003-R.01).

Les paramètres retenus pour le calcul de l'engagement sont les suivants :

- Méthode dite des unités de crédit projetés avec salaires de fin de carrière

L'engagement retraite est considéré comme étant égal à la somme des droits individuels acquis au jour du départ à la

retraite, proratisé en fonction de l'ancienneté au jour des calculs par rapport à l'ancienneté au terme probabilisé

(espérance de vie et rotation du personnel) et actualisé entre le jour du départ et le jour des calculs.

- Départ à l'initiative du salarié à 64 ans

- Taux d'augmentation des salaires

- Taux d'actualisation

- Table de mortalité

- Charges sociales patronales

L'engagement est évalué à 7 540 euros.

6.2 - Rémunération des cadres dirigeants

Les rémunérations allouées au titre de l'exercice ne sont pas mentionnées car cela reviendrait à donner une information individuelle. A noter que la présidente et les membres du bureau ne sont pas rémunérés.

6.3 - Nature et évaluation des contributions volontaires

L'évaluation financière du bénévolat a été effectuée sur la base d'un montant journalier de 450 euros (en référence aux indemnités des Experts de l'Union Européenne) et de 5 779 heures effectuées. La valorisation globale s'élève à 5 779 heures / 8 heures * 450 euros soit 325 068.75 euros

6.4 - Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 3 503 E.