

Comptes annuels

URML 972

31/12/2018

Ce document contient 43 pages



URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif (avant répartition)	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	10
1.6	Compte de résultat (détail)	12
2	<i>Gestion</i>	16
2.1	Situation financière	17
2.2	Soldes intermédiaires de gestion	18
2.3	Tableau de financement	19
2.4	Situation financière (détail)	20
2.5	Soldes intermédiaires de gestion (détail)	23
2.6	Tableau des immobilisations	26
2.7	Tableau des amortissements	27
2.8	Tableau des réserves et provisions	28
2.9	Annexe Complète (Association)	29

Comptes annuels



URML 972

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice			Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au : 31/12/2017	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	99 188	96 619	2 569	18 261	
		TOTAL	99 188	96 619	2 569	18 261	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	49 545 704 135 17 333 122 376	383 526 5 551 74 998	49 545 320 608 11 781 47 377	49 545 351 482 11 856 38 521	
		TOTAL	893 390	464 077	429 312	451 406	
		Immobilisations financières (2)	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	500		500	500
			TOTAL	500		500	500
			Total I	993 079	560 697	432 381	470 168
	Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
			TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commande					
Créances (3)		Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	16 600 18 140		16 600 18 140	8 308 122 884	
		TOTAL	34 740		34 740	131 192	
Divers		Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	300 000 261 132 29 155		300 000 261 132 29 155	275 000 330 588 5 320	
		Total II	625 028		625 028	742 101	
		Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		1 618 108	560 697	1 057 410	1 212 269		
Renvois		(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres						

URML 972

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	1 240 227	1 240 227
	Report à nouveau	-295 778	-294 038
	Résultat de l'exercice	-180 503	-1 740
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	9 146	19 634
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		773 093	964 083
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	75 391	70 791
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		75 391	70 791
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	110 126	110 126
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 470	24 847
	Dettes fiscales et sociales	30 525	28 715
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 804	13 705
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total III		208 926	177 394
Écart de conversion passif IV			
Total du passif (I+II+III+IV)		1 057 410	1 212 269
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	208 926	177 394
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

URML 972

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017

* Mission de Présentation

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services	23 225	4 872
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	23 225	4 872
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations		
	Dons		
Charges d'exploitation	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	515 508	596 517
	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	21 752	16 947
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation I	560 485	618 337
	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	11 597	7 499
Opér. commun	Subventions accordées par l'association	6 000	0
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation II	749 192	590 128
	Résultat d'exploitation (I-II)	-188 706	28 209
	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 603	2 470
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	2 603	2 470
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Charges financières	Différences négatives de change		
	Total des charges financières VI		
	Résultat financier (V-VI)	2 603	2 470
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	-186 102	30 679
	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier		

URML 972

Période de l'exercice 01/01/2018 31/12/2018
Période de l'exercice précédent 01/01/2017 31/12/2017
* Mission de Présentation Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	813	0
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 517	11 027
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	11 331	11 027
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	4 652
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 571
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles VIII	0	8 223
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		11 330	2 803
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X		1 131	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		40 450	22 131
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		45 049	57 354
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		614 870	653 967
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		795 374	655 707
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		-180 503	-1 740
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2018	31/12/2017
Concessions logiciels		
20500000 Concessions et droits similaires	87 765,25	87 765,25
20510000 Logiciels	8 723,58	8 723,58
20510001 Licence WI CAAN DUN	2 700,00	2 700,00
TOTAL	99 188,83	99 188,83
Amort. prov. concessions logiciels		
28050000 Amort. Concessions et droits similaires	-89 325,25	-75 451,91
28051000 Amortissement logiciels	-7 294,58	-5 475,03
TOTAL	-96 619,83	-80 926,94
Terrains		
21100000 Terrains	49 545,93	49 545,93
TOTAL	49 545,93	49 545,93
Constructions		
21300000 Constructions	465 512,07	465 512,07
21352000 Union instal.générale,aménagement	238 623,09	236 953,79
TOTAL	704 135,16	702 465,86
Amort. prov. des constructions		
28130000 Amortissement constructions	-248 272,89	-232 755,82
28135200 Amort.union aménagement.inst.gén.	-135 254,09	-118 227,53
TOTAL	-383 526,98	-350 983,35
Matériel outillage		
21530000 Materiel medical	17 333,00	14 243,00
TOTAL	17 333,00	14 243,00
Amort. prov. matériel outillage		
28153000 Amort.matériel médical	-5 551,67	-2 386,75
TOTAL	-5 551,67	-2 386,75
Autres immobilisations corporelles		
21810000 Install. gene. agenc. amenag. div.	7 709,80	7 709,80
21810100 Installation générale antel	1 786,59	1 786,59
21830000 Matériel de bureau et mat.inf	65 642,11	48 451,67
21840000 Mobilier	47 237,75	42 506,13
TOTAL	122 376,25	100 454,19
Amort. prov. autres immob. corporelles		
28181000 Amort.Inst.Gen.Agen.Amenag.Divers	-6 674,04	-6 370,89
28181010 Amort.installation /antel	-1 256,16	-899,24
28183000 Amort.matériel bureau.inform.	-44 396,07	-37 721,61
28184000 Amort.mobilier	-22 672,62	-16 941,00
TOTAL	-74 998,89	-61 932,74
Participations		
26100000 Titres de participation	500,00	500,00
TOTAL	500,00	500,00
Créances usagers et comptes ratt.		
41110000 Usagers	16 600,00	8 308,18

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Page : 9 / 43

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2018	31/12/2017
Réserves		
10680000 Autres réserves	1 240 227,98	1 240 227,98
TOTAL	1 240 227,98	1 240 227,98
Report à nouveau		
11900000 Report à nouveau débiteur	-295 778,10	-294 038,06
TOTAL	-295 778,10	-294 038,06
Subv. invest. sur biens non renouvelables		
13100000 Subventions d'équipement	41 550,00	41 550,00
13900000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-32 403,75	-21 915,97
TOTAL	9 146,25	19 634,03
Fonds dédiés sur subv. fonctionnement		
19400400 Fonds dédiés ars	59 304,00	41 654,61
19401000 Fonds dédiés vih/hepatite	3 236,93	3 236,93
19406000 Fonds dédiés CTM	1 862,15	15 000,00
19407000 Fonds dédiés CGSS Vaccination	0,00	7 400,00
19408000 Fonds dédiés Glaucome	0,00	3 500,00
19409000 Fonds dédiés Préfecture	10 988,13	0,00
TOTAL	75 391,21	70 791,54
Emprunts et dettes financ. divers		
45100000 Federation régionale urps	110 126,36	110 126,36
TOTAL	110 126,36	110 126,36
Dettes fournisseurs et comptes ratt.		
40110000 Fournisseurs	48 439,44	14 530,59
40810000 Fournisseurs - factures non parvenues	14 031,27	10 317,25
TOTAL	62 470,71	24 847,84
Dettes fiscales et sociales		
42100000 Personnel - remuneration due	5 868,63	6 567,97
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	7 971,11	7 167,92
43100000 Sécurité sociale	7 588,21	9 309,18
43730000 Ircorn	4 984,09	2 600,35
43731000 Ag2r-Ugrc	0,00	461,82
43732000 Prévoyance Ag2r	0,00	242,56
43750000 Mutuelle Gfa Caraïbes	224,86	0,00
43820000 Charges sociales sur congés à payer	1 969,34	1 838,71
43860000 Organismes sociaux - Autres charges à payer	1 260,14	487,16
44820000 Charges fiscales à payer sur CP	43,84	39,42
44860000 Etat - Autres charges à payer	615,00	0,00
TOTAL	30 525,22	28 715,09
Autres dettes		
46712000 Divers-déplacements secrétaires	0,00	20,00
46720400 Criquet-hayot anne	993,60	5 264,70
46720410 Clavierie antoine	837,20	837,20
46720802 Bellon tulle yolène	2 048,20	3 851,35
46720835 Goulon Gilles	351,90	662,40
46720836 Goulon Gilles Rembt frais	0,00	723,75
46720908 Jouannelle Sulpicy Caroline	124,20	482,72
46721100 Tseng ching daniel	0,00	276,00
46723009 Montezume Barnay Josiane	0,00	276,00
46724903 Tignac sandrine	1 076,40	1 159,20
46726700 Bortuzzo Thierry	372,60	151,80



Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Page : 11 / 43

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
Production d'autres services				
70800000	Produits des activités annexes	16 500,00	0,00	NS
70831000	Location salle urml	300,00	150,00	100
70832000	Chante noel	6 425,00	4 722,45	36.05
TOTAL		23 225,00	4 872,45	376.66
Subventions d'exploitation				
74100000	Contribution / acoss	385 916,58	385 248,50	0.17
74100010	Subventions diverses partenaires	0,00	64 450,00	-100
74100200	Subvention CGSS/FIQCS	16 000,00	0,00	NS
74100300	Subvention ars	99 392,00	100 000,00	-0.61
74100310	Subvention IRMA	0,00	24 419,16	-100
74100500	SUBVENTION PREFECTURE	12 200,00	0,00	NS
74100501	Subvention PREFECTURE-DAC	2 000,00	0,00	NS
74100800	CTM- Sport Personnes agees	0,00	15 000,00	-100
74100900	Subvention CGSS	0,00	7 400,00	-100
TOTAL		515 508,58	596 517,66	-13.58
Reprises sur amort. prov. et transferts de charges				
79110000	Transfert de consommations	11 050,00	0,00	NS
79110020	Transfert de charges	9 000,00	16 947,78	-46.9
79124000	Transfert de charges de personnel	1 702,41	0,00	NS
TOTAL		21 752,41	16 947,78	28.35
Achats matières et approv.				
60500000	Achats de matériels, équipement	3 937,92	0,00	NS
60611000	Electricité	3 042,00	2 166,96	40.38
60630000	Ftures entretien/pt equipemt	678,91	1 398,17	-51.44
60631000	Petit àquipement/pharmacie	1 040,83	968,52	7.47
60640000	Fournitures administratives	2 898,15	2 429,70	19.28
60680000	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	536,10	-100
TOTAL		11 597,81	7 499,45	54.65
Autres achats et charges externes				
61100000	Sous-traitance générale	531,41	498,20	6.67
61300000	Locations	9 000,00	0,00	NS
61320000	Locations immobilières	0,00	1 733,29	-100
61350000	Locations mobilières	976,56	895,18	9.09
61350010	Abnt systeme apicrypt-APICEM	0,00	1 663,81	-100
61400000	Charges locatives et de copro	14 327,54	11 759,36	21.84
61500000	Travaux d'entretien et de réparati	24 282,06	17 841,10	36.1
61502000	Entretien Local : Sce de Nettoyage	6 580,92	6 471,00	1.7
61510000	Webmastering et Maintenance Réseau	3 636,74	7 091,55	-48.72
61600000	Assurance LOCAL	2 291,60	2 081,55	10.09
61601000	Assurance MEMBRES	1 445,98	1 927,98	-25
61700000	Études et recherches	359,64	2 000,00	-82.02
61800000	Documentation	0,00	514,00	-100
61820200	Cotisation ISPL	10 000,00	0,00	NS
61820300	Frais CN URPS ML	8 000,00	8 000,00	
61840000	Chante Noel Urml	1 801,50	0,00	NS
62260000	Honoraires	12 853,42	6 455,07	99.12
62260001	Indemnités réunions h-d	1 987,20	0,00	NS
62260003	Honoraires AVOCAT	11 460,50	9 656,50	18.68
62260004	Indemnites Medecins BB ZIKA	3 870,00	7 230,00	-46.47
62260005	Indemnites Médecins IRMA-MARIA	0,00	20 510,00	-100
62260006	Indemnités médecins SARGASSES	530,00	0,00	NS
62260007	Indemnites SARGASSE URML/ARS	10 656,00	0,00	NS
62260510	Honoraires huissiers	4 225,13	286,14	NS
62260600	Honoraires Expert comptable	22 311,96	19 272,86	15.77
62260900	Honoraires Commissaire aux comptes	5 978,35	5 978,35	
62261002	Indemnites Présence CRIQUET-HAYOT	23 929,20	24 895,20	-3.88
62261003	Indemnites Présences GOULON	7 142,33	5 257,88	35.84
62261004	Indemnites Présence BELLON TULLE	11 385,00	10 399,13	9.48

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
62261005	Indemnités Présence JOUANNELLE SULP	2 903,79	2 336,18	24.3
62261009	Indemnités Présence TIGNAC	4 140,00	2 561,95	61.6
62261010	Indemnités R..Bureau	16 560,00	11 408,00	45.16
62261011	Indemnités A.G	2 208,00	6 693,00	-67.01
62261012	Indemnités Com.Controle de comptes	1 380,00	2 116,00	-34.78
62261013	Indemnités Dr De Domingo Luc	600,00	1 800,00	-66.67
62261015	Indemnités présence CLAVERIE	621,00	0,00	NS
62261017	Indemnités Présence BORTUZZO	703,80	303,60	131.82
62261020	Indemnités R. Diverses/seminaires	25 344,30	12 606,30	101.04
62261029	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	1 533,18	-100
62261030	Indemnités r.organismes divers	32 678,09	14 298,25	128.55
62261100	Indemnités réunion hors departement	0,00	331,20	-100
62261101	Indemnités R. H.Dep CRIQUET HAYOT A	9 273,60	11 536,80	-19.62
62261102	Indemnités R.H.Depart. TIGNAC	3 312,00	0,00	NS
62261103	Indemnités Depl H.D SULPICY	0,00	5 133,60	-100
62261104	Indemnités R.Hors Depart. GOULON	5 299,20	7 286,40	-27.27
62300000	Publicité, publications, rela	80 551,34	55 116,31	46.15
62304000	Animation- Arbre de Noel	1 650,00	3 100,00	-46.77
62340000	Cadeaux a la clientele	0,00	100,00	-100
62340001	Cadeaux Deplacemt CAEN	0,00	80,78	-100
62500000	Déplacements, missions et réceptions	164,06	1 454,37	-88.72
62510000	Déplacements, missions et réceptions	7,50	1 666,96	-99.55
62510002	Voyage et déplacement CONCONNE	3 251,08	0,00	NS
62510003	Voyage et déplacement DUBOYER	2 067,83	0,00	NS
62510004	Déplacement POGNON	41,11	0,00	NS
62510005	Voyage et déplacement DERANCOURT	665,20	0,00	NS
62510007	Déplacement GUILBAUD B	23,76	0,00	NS
62510500	Voyages et déplacemt CRIQUET-HAYOT	6 711,41	6 032,14	11.26
62510501	Voyages et Deplacemt TIGNAC	2 001,89	0,00	NS
62510502	Voyages et deplacmt SULPICY	0,00	3 966,11	-100
62510503	Voyages et Deplacemt GOULON	4 304,59	2 518,42	70.92
62560900	Missions secrétaires/comptable	108,83	358,79	-69.67
62570000	Réceptions/a.g/r.b	1 974,76	1 856,46	6.37
62570001	Déplacements, missions et réceptions	4 289,72	6 279,70	-31.69
62571000	Réception/commissions/seminaires	4 274,27	5 800,53	-26.31
62578000	Reception Arbre de noel	312,49	379,15	-17.58
62579000	Reception- chante noel	11 000,00	5 872,36	87.32
62600000	Frais postaux	24 948,49	14 512,59	71.91
62601000	Frais de telecommunication	8 077,89	8 620,75	-6.3
62602000	Frais télécommunication APICRYT	0,00	654,50	-100
62700000	Services bancaires et assimilés	1 578,96	941,61	67.69
62800000	Autres prestations de services	1 202,46	1 383,97	-13.12
62810070	Action :Sport -Personne Agées	4 257,08	0,00	NS
62810090	Frais Systeme APICRYT	1 969,32	0,00	NS
62811000	Formation	6 606,00	0,00	NS
TOTAL		476 626,86	373 058,11	27.76
Impôts et taxes				
63330000	Impôts, taxes et versements assimilés	1 260,14	487,16	158.67
63380000	Charges fiscales sur CP	4,42	-41,58	-110.63
63512000	Taxes foncieres	9 144,00	9 178,00	-0.37
TOTAL		10 408,56	9 623,58	8.16
Salaires et traitements				
64100000	Rémunération du personnel	136 400,83	88 579,28	53.99
64120000	Congés payés	803,19	-7 470,08	-110.75
64130000	Primes et gratifications	1 135,55	1 039,61	9.23
64140000	Indemnités de licenciement	0,00	27 561,18	-100
64810000	Autres rémunérations	1 834,00	1 540,00	19.09
TOTAL		140 173,57	111 249,99	26
Charges sociales				
64510000	Cotisations Urssaf	18 866,81	12 283,71	53.59
64520000	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	951,62	589,50	61.43
64530000	Cotisations Ircom	9 213,69	6 207,85	48.42

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2018	31/12/2017	%
64540000	Charges d'assurance chômage	5 571,81	3 675,50	51.59
64580000	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	130,63	-1 733,42	-107.54
64750000	Autres charges sociales	878,85	273,42	221.43
TOTAL		35 613,41	21 296,56	67.23
Dotations amort. sur immob.				
68111000	Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles	15 692,89	18 491,24	-15.13
68112000	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles	53 079,46	48 909,92	8.52
TOTAL		68 772,35	67 401,16	2.03
Subventions accordées par l'association				
65710000	Association AREPIMAS/C. Rhumatologie	3 000,00	0,00	NS
65720000	AMES Association	3 000,00	0,00	NS
TOTAL		6 000,00	0,00	NS
Autres charges d'exploitation				
65800000	Charges diverses de gestion courante	0,00	0,01	-100
TOTAL		0,00	0,01	-100
Autres intérêts et produits assimilés				
76800000	Autres produits financiers	2 603,91	2 470,01	5.42
TOTAL		2 603,91	2 470,01	5.42
Produits exceptionnels op. gestion				
77100000	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,02	0,62	-96.77
77180000	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	813,20	0,00	NS
TOTAL		813,22	0,62	NS
Produits exceptionnels op. capital				
77520000	Produit de cession des immobilisations corporelles	30,00	0,00	NS
77700000	Quote-part de subventions d'investissement virée au résultat	10 487,78	11 027,08	-4.89
TOTAL		10 517,78	11 027,08	-4.62
Charges exceptionnelles op. gestion				
67100000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,75	0,00	NS
67120000	Pénalités fiscales et pénales	0,00	25,00	-100
67150000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	3 000,00	-100
67180000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	1 627,50	-100
TOTAL		0,75	4 652,50	-99.98
Charges exceptionnelles op. capital				
67500000	VNC des éléments d'actif cédés	0,00	3 571,22	-100
TOTAL		0,00	3 571,22	-100
Impôts sur les sociétés				
69510000	Impôt sur les sociétés	1 131,00	0,00	NS
TOTAL		1 131,00	0,00	NS
Report des ressources non utilisées				
78940000	Report des ressources non utilisées sur subventions attribuées	40 450,09	22 131,55	82.77
TOTAL		40 450,09	22 131,55	82.77
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
68940000	Engagements à réaliser sur subventions attribuées	45 049,76	57 354,61	-21.45



Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Page : 15 / 43

Gestion



URML 972

Biens		Au 31/12/2018	Au 31/12/2017	Financements		Au 31/12/2018	Au 31/12/2017
Actifs stables	Immobilisations Corporelles	429	451	Financements stables	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Participations et créances rattachées				Ecart de réévaluation		
	Autres immobilisations financières				Réserves	1 240	1 240
	Titres de placement	1	1		Report à nouveau	-296	-294
	Autres immobilisations	3			Résultat de l'exercice (+ ou -)	-181	-2
					Fonds associatifs avec droit de reprises		
TOTAL BIENS STABLES (II)		432	470		Subvention (nettes)	9	20
					Droits des propriétaires		
					Provisions réglementées et risques et charges		
					Fonds dédiés	75	71
					Financements à long et moyen terme		
				TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)		848	1 035
Fonds de roulement négatif (II-I)				Fonds de roulement (I-II)		416	565
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks			Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	62	25
	Usagers et comptes rattachés	17	8		Fonds dédiés		
	Subventions à recevoir				Autres dettes d'exploitation	31	29
	Autres créances d'exploitation	30	6		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)	93	54
TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)		47	14				
Besoin en fonds de roulement (IV-III)				Excédent de financement d'exploitation (III-IV)		46	39
Liquidités et assimilés	Valeurs mobilières de placement	300	275	Financements à court terme	Fournisseurs d'immobilisations		
	Subventions à recevoir	14	122		Découvert bancaire		
	Groupe, associés				Fonds dédiés		
	Liquidités	261	331		Autres	116	124
	Autres	3			TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)	116	124
	TOTAL LIQUIDITÉS (VI)	578	728				
Trésorerie positive (VI-V)		462	604	Trésorerie négative (V-VI)			
Total des biens à financer (II+IV+VI)		1 057	1 212	Total des financements (I+III+V)		1 057	1 212

URML 972

	01/01/2018	31/12/2018	Périodes	01/01/2017	31/12/2017	
		12 mois	Durées		12 mois	
Production diverse		Prestation de service				Production diverse
Stockage de produits vendus		Production immobilisée				Stockage de produits vendus
Autres	23					5 Autres
	23	Totaux				5 Variations
%						%
100						100
	23	Produits nets d'exploitation		5		18
		-468 Consommations en provenance de tiers		-364		
		-5 Variations sur fonds dédiés		-35		
-0,80	-450	Valeur ajoutée		-394	-80,85	-56
		516 Subventions d'exploitation		597		
		-10 Impôts et taxes		-10		
		-174 Charges de personnel		-133		
-5,10	-119	Excédent brut d'exploitation		60	12,39	-179
		-6 Autres produits et charges de gestion courante		0		
		1 Produits et charges de gestion exceptionnels		-5		
		Dotations / Reprises de provisions à caractère de charges				
-532,71	-124	Excédent brut d'exploitation corrigé		56	143,89	-179
		3 Produits financiers		2		
		Charges financières				
		-1 Impôts sur excédents				
-526,37	-122	Capacité d'autofinancement		58	194,58	-180
		0 Résultat sur cession d'éléments d'actif		-4		
		-58 Dotations / Reprises d'amortissements et provisions classés en		-56		
		Fonds de roulement				
-777,19	-181	Resultat net		-2	-35,71	-179

URML 972

Période : 01/01/2018

31/12/2018

Situation au 31/12/2017		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie
		565		EFE	-39	604
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations
				des biens	des financements	
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)	124				
	Variations des :					
	Stocks					
	Usagers			8		
	Subventions			24		
	Autres créances d'exploitation				38	
	Fournisseurs d'exploitation					
	Fonds dédiés				2	
	Autres dettes d'exploitation					
		-124		-7		-117
Répartition	Coût ou produit net de financement		3			
	IS sur excédent	1				
	CAF					
Investissement						
	Investissements :					
	Incorporels					
	Corporels	31				
	Financiers					
	Autres					
	Désinvestissements :					
	Incorporels					
	Corporels		0			
	Financiers					
	Autres					
		-31				-31
Financement	Apports et dotations					
	Emprunts souscrits					
	Subventions d'investissement reçues :					
	- non renouvelables					
	- renouvelables					
	Remboursements emprunts					
	Autres	40	45			
		5				5
Situation au 31/12/2018		FDR	416	- EFE	-46	= 462

(1) EBE corrigé

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Situation financière Emplois		31/12/2018	31/12/2017
Immobilisations incorporelles			
20500000	Concessions et droits similaires	87 765,25	87 765,25
20510000	Logiciels	8 723,58	8 723,58
20510001	Licence WI CAAN DUN	2 700,00	2 700,00
28050000	Amort. Concessions et droits similaires	-89 325,25	-75 451,91
28051000	Amortissement logiciels	-7 294,58	-5 475,03
TOTAL		2 569,00	18 261,89
Immobilisations corporelles			
21100000	Terrains	49 545,93	49 545,93
21300000	Constructions	465 512,07	465 512,07
21352000	Union instal.générale,aménagement	238 623,09	236 953,79
21530000	Materiel medical	17 333,00	14 243,00
21810000	Install. gene. agenc. amenag. div.	7 709,80	7 709,80
21810100	Installation générale antel	1 786,59	1 786,59
21830000	Matériel de bureau et mat.inf	65 642,11	48 451,67
21840000	Mobilier	47 237,75	42 506,13
28130000	Amortissement constructions	-248 272,89	-232 755,82
28135200	Amort.union aménagement.inst.gén.	-135 254,09	-118 227,53
28153000	Amort.matériel médical	-5 551,67	-2 386,75
28181000	Amort.Inst.Gen.Agen.Amenag.Divers	-6 674,04	-6 370,89
28181010	Amort.installation /antel	-1 256,16	-899,24
28183000	Amort.matériel bureau.inform.	-44 396,07	-37 721,61
28184000	Amort.mobilier	-22 672,62	-16 941,00
TOTAL		429 312,80	451 406,14
Immobilisations financières			
26100000	Titres de participation	500,00	500,00
TOTAL		500,00	500,00
Usagers et comptes rattachés			
41110000	Usagers	16 600,00	8 308,18
TOTAL		16 600,00	8 308,18
Autres créances d'exploitation			
40971000	Fournisseurs d'exploitation débiteurs	988,82	484,27
43710000	Autres organismes sociaux	96,48	0,00
48600000	Charges constatées d'avance	29 155,99	5 320,54
TOTAL		30 241,29	5 804,81
Valeurs mobilières de placement			
50310000	Caisse d'épargne - cat	300 000,00	150 000,00
50320000	Caisse épargne- cat	0,00	125 000,00
TOTAL		300 000,00	275 000,00
Subventions à recevoir			
44170000	Subventions à recevoir	14 280,00	122 400,00
TOTAL		14 280,00	122 400,00
Liquidités			
51120000	Cheques a encaisser	675,00	39,90
51201000	Caisse d'épargne / compte sur livret bda	83 803,38	286 367,06
51201001	Caisse d'épargne / compte livret a	326,63	321,79
51202000	Compte Caisse Epargne URML	175 769,13	43 790,09
53000000	Caisse	558,33	70,00
TOTAL		261 132,47	330 588,84



Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Page : 21 / 43

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Situation financière Ressources	31/12/2018	31/12/2017
Réserves		
10680000 Autres réserves	1 240 227,98	1 240 227,98
TOTAL	1 240 227,98	1 240 227,98
Report à nouveau		
11900000 Report à nouveau débiteur	-295 778,10	-294 038,06
TOTAL	-295 778,10	-294 038,06
Subventions nettes		
13100000 Subventions d'équipement	41 550,00	41 550,00
13900000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-32 403,75	-21 915,97
TOTAL	9 146,25	19 634,03
Fonds dédiés		
19400400 Fonds dédiés ars	59 304,00	41 654,61
19401000 Fonds dédiés vih/hepatite	3 236,93	3 236,93
19406000 Fonds dédiés CTM	1 862,15	15 000,00
19407000 Fonds dédiés CGSS Vaccination	0,00	7 400,00
19408000 Fonds dédiés Glaucome	0,00	3 500,00
19409000 Fonds dédiés Préfecture	10 988,13	0,00
TOTAL	75 391,21	70 791,54
Fournisseurs exploit. et comptes rattachés		
40110000 Fournisseurs	48 439,44	14 530,59
40810000 Fournisseurs - factures non parvenues	14 031,27	10 317,25
TOTAL	62 470,71	24 847,84
Autres dettes d'exploitation		
42100000 Personnel - remuneration due	5 868,63	6 567,97
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	7 971,11	7 167,92
43100000 Sécurité sociale	7 588,21	9 309,18
43730000 Ircom	4 984,09	2 600,35
43731000 Ag2r-Ugrc	0,00	461,82
43732000 Prévoyance Ag2r	0,00	242,56
43750000 Mutuelle Gfa Caraïbes	224,86	0,00
43820000 Charges sociales sur congés à payer	1 969,34	1 838,71
43860000 Organismes sociaux - Autres charges à payer	1 260,14	487,16
44820000 Charges fiscales à payer sur CP	43,84	39,42
44860000 Etat - Autres charges à payer	615,00	0,00
TOTAL	30 525,22	28 715,09
Autres		
45100000 Federation régionale urps	110 126,36	110 126,36
46712000 Divers-déplacements secrétaires	0,00	20,00
46720400 Criquet-hayot anne	993,60	5 264,70
46720410 Claverie antoine	837,20	837,20
46720802 Bellon tulle yolène	2 048,20	3 851,35
46720835 Goulon Gilles	351,90	662,40
46720836 Goulon Gilles Rembt frais	0,00	723,75
46720908 Jouannelle Sulpicy Caroline	124,20	482,72
46721100 Tseng ching daniel	0,00	276,00
46723009 Montezume Barnay Josiane	0,00	276,00
46724903 Tignac sandrine	1 076,40	1 159,20
46726700 Bortuzzo Thierry	372,60	151,80
TOTAL	115 930,46	123 831,48

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2018	31/12/2017	%
Autres produits				
70800000	Produits des activités annexes	16 500,00	0,00	NS
70831000	Location salle urml	300,00	150,00	100
70832000	Chante noel	6 425,00	4 722,45	36.05
TOTAL		23 225,00	4 872,45	376.66
Consommations				
60500000	Achats de matériels, équipement	-3 937,92	0,00	NS
60611000	Electricité	-3 042,00	-2 166,96	40.38
60630000	Ftutes entretien/pt equipemt	-678,91	-1 398,17	-51.44
60631000	Petit équipement/pharmacie	-1 040,83	-968,52	7.47
60640000	Fournitures administratives	-2 898,15	-2 429,70	19.28
60680000	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00	-536,10	-100
61100000	Sous-traitance générale	-531,41	-498,20	6.67
61300000	Locations	-9 000,00	0,00	NS
61320000	Locations immobilières	0,00	-1 733,29	-100
61350000	Locations mobilières	-976,56	-895,18	9.09
61350010	Abnt systeme apicrypt-APICEM	0,00	-1 663,81	-100
61400000	Charges locatives et de copro	-14 327,54	-11 759,36	21.84
61500000	Travaux d'entretien et de réparati	-24 282,06	-17 841,10	36.1
61502000	Entretien Local : Sce de Nettoyage	-6 580,92	-6 471,00	1.7
61510000	Webmastering et Maintenance Réseau	-3 636,74	-7 091,55	-48.72
61600000	Assurance LOCAL	-2 291,60	-2 081,55	10.09
61601000	Assurance MEMBRES	-1 445,98	-1 927,98	-25
61700000	Études et recherches	-359,64	-2 000,00	-82.02
61800000	Documentation	0,00	-514,00	-100
61820200	Cotisation ISPL	-10 000,00	0,00	NS
61820300	Frais CN URPS ML	-8 000,00	-8 000,00	
61840000	Chante Noel Urml	-1 801,50	0,00	NS
62260000	Honoraires	-12 853,42	-6 455,07	99.12
62260001	Indemnités réunions h-d	-1 987,20	0,00	NS
62260003	Honoraires AVOCAT	-11 460,50	-9 656,50	18.68
62260004	Indemnités Medecins BB ZIKA	-3 870,00	-7 230,00	-46.47
62260005	Indemnités Médecins IRMA-MARIA	0,00	-20 510,00	-100
62260006	Indemnités médecins SARGASSES	-530,00	0,00	NS
62260007	Indemnités SARGASSE URML/ARS	-10 656,00	0,00	NS
62260510	Honoraires huissiers	-4 225,13	-286,14	NS
62260600	Honoraires Expert comptable	-22 311,96	-19 272,86	15.77
62260900	Honoraires Commissaire aux comptes	-5 978,35	-5 978,35	
62261002	Indemnités Présence CRIQUET-HAYOT	-23 929,20	-24 895,20	-3.88
62261003	Indemnités Présences GOULON	-7 142,33	-5 257,88	35.84
62261004	Indemnités Présence BELLON TULLE	-11 385,00	-10 399,13	9.48
62261005	Indemnités Presence JOUANNELLE SULP	-2 903,79	-2 336,18	24.3
62261009	Indemnités Présence TIGNAC	-4 140,00	-2 561,95	61.6
62261010	Indemnités R..Bureau	-16 560,00	-11 408,00	45.16
62261011	Indemnités A.G	-2 208,00	-6 693,00	-67.01
62261012	Indemnités Com.Controle de comptes	-1 380,00	-2 116,00	-34.78
62261013	Indemnités Dr De Domingo Luc	-600,00	-1 800,00	-66.67
62261015	Indemnités présence CLAVERIE	-621,00	0,00	NS
62261017	Indemnités Présence BORTUZZO	-703,80	-303,60	131.82
62261020	Indemnités R. Diverses/seminaires	-25 344,30	-12 606,30	101.04
62261029	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	-1 533,18	-100
62261030	Indemnités r.organismes divers	-32 678,09	-14 298,25	128.55
62261100	Indemnités réunion hors departement	0,00	-331,20	-100
62261101	Indemnités R. H.Dep CRIQUET HAYOT A	-9 273,60	-11 536,80	-19.62
62261102	Indemnités R.H.Depart. TIGNAC	-3 312,00	0,00	NS
62261103	Indemnités Depl H.D SULPICY	0,00	-5 133,60	-100
62261104	Indemnités R.Hors Depart. GOULON	-5 299,20	-7 286,40	-27.27
62300000	Publicité, publications, rela	-80 551,34	-55 116,31	46.15
62304000	Animation- Arbre de Noel	-1 650,00	-3 100,00	-46.77
62340000	Cadeaux a la clientele	0,00	-100,00	-100
62340001	Cadeaux Déplacemt CAEN	0,00	-80,78	-100
62500000	Déplacements, missions et réceptions	-164,06	-1 454,37	-88.72
62510000	Déplacements, missions et réceptions	-7,50	-1 666,96	-99.55
62510002	Voyage et déplacement CONCONNE	-3 251,08	0,00	NS
62510003	Voyage et déplacement DUBOYER	-2 067,83	0,00	NS
62510004	Déplacement POGNON	-41,11	0,00	NS

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2018	31/12/2017	%
62510005	Voyage et déplacement DERANCOURT	-665,20	0,00	NS
62510007	Déplacement GUILBAUD B	-23,76	0,00	NS
62510500	Voyages et déplacemt CRIQUET-HAYOT	-6 711,41	-6 032,14	11.26
62510501	Voyages et Deplacemt TIGNAC	-2 001,89	0,00	NS
62510502	Voyages et deplacmt SULPICY	0,00	-3 966,11	-100
62510503	Voyages et Deplacemt GOULON	-4 304,59	-2 518,42	70.92
62560900	Missions secrétaires/comptable	-108,83	-358,79	-69.67
62570000	Réceptions/a.g/r.b	-1 974,76	-1 856,46	6.37
62570001	Déplacements, missions et réceptions	-4 289,72	-6 279,70	-31.69
62571000	Réception/commissions/seminaires	-4 274,27	-5 800,53	-26.31
62578000	Reception Arbre de noel	-312,49	-379,15	-17.58
62579000	Reception- chante noel	-11 000,00	-5 872,36	87.32
62600000	Frais postaux	-24 948,49	-14 512,59	71.91
62601000	Frais de telecommunication	-8 077,89	-8 620,75	-6.3
62602000	Frais télécommunication APICRYT	0,00	-654,50	-100
62700000	Services bancaires et assimilés	-1 578,96	-941,61	67.69
62800000	Autres prestations de services	-1 202,46	-1 383,97	-13.12
62810070	Action :Sport -Personne Agées	-4 257,08	0,00	NS
62810090	Frais Systeme APICRYT	-1 969,32	0,00	NS
62811000	Formation	-6 606,00	0,00	NS
79110000	Transfert de consommations	11 050,00	0,00	NS
79110020	Transfert de charges	9 000,00	16 947,78	-46.9
TOTAL		-468 174,67	-363 609,78	28.76
Variation sur fonds dédiés				
68940000	Engagements à réaliser sur subventions attribuées	-45 049,76	-57 354,61	-21.45
78940000	Report des ressources non utilisées sur subventions attribuées	40 450,09	22 131,55	82.77
TOTAL		-4 599,67	-35 223,06	-86.94
Subventions d'exploitation				
74100000	Contribution / acoss	385 916,58	385 248,50	0.17
74100010	Subventions diverses partenaires	0,00	64 450,00	-100
74100200	Subvention CGSS/FIQCS	16 000,00	0,00	NS
74100300	Subvention ars	99 392,00	100 000,00	-0.61
74100310	Subvention IRMA	0,00	24 419,16	-100
74100500	SUBVENTION PREFECTURE	12 200,00	0,00	NS
74100501	Subvention PREFECTURE-DAC	2 000,00	0,00	NS
74100800	CTM- Sport Personnes agees	0,00	15 000,00	-100
74100900	Subvention CGSS	0,00	7 400,00	-100
TOTAL		515 508,58	596 517,66	-13.58
Impôts et taxes				
63330000	Impôts, taxes et versements assimilés	-1 260,14	-487,16	158.67
63380000	Charges fiscales sur CP	-4,42	41,58	-110.63
63512000	Taxes foncieres	-9 144,00	-9 178,00	-0.37
TOTAL		-10 408,56	-9 623,58	8.16
Charges de personnel				
64100000	Rémunération du personnel	-136 400,83	-88 579,28	53.99
64120000	Congés payés	-803,19	7 470,08	-110.75
64130000	Primes et gratifications	-1 135,55	-1 039,61	9.23
64140000	Indemnités de licenciement	0,00	-27 561,18	-100
64510000	Cotisations Urssaf	-18 866,81	-12 283,71	53.59
64520000	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	-951,62	-589,50	61.43
64530000	Cotisations Ircom	-9 213,69	-6 207,85	48.42
64540000	Charges d'assurance chômage	-5 571,81	-3 675,50	51.59
64580000	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	-130,63	1 733,42	-107.54
64750000	Autres charges sociales	-878,85	-273,42	221.43
64810000	Autres rémunérations	-1 834,00	-1 540,00	19.09
79124000	Transfert de charges de personnel	1 702,41	0,00	NS
TOTAL		-174 084,57	-132 546,55	31.34
Autres produits et charges de gestion courante				

URML 972

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 (Bilan)

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2018	31/12/2017	%
65710000	Association AREPIMAS/C. Rhumatologie	-3 000,00	0,00	NS
65720000	AMSES Association	-3 000,00	0,00	NS
65800000	Charges diverses de gestion courante	0,00	-0,01	-100
TOTAL		-6 000,00	-0,01	NS
Produits et charges de gestion except.				
67100000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-0,75	0,00	NS
67120000	Pénalités fiscales et pénales	0,00	-25,00	-100
67150000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	-3 000,00	-100
67180000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	-1 627,50	-100
77100000	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,02	0,62	-96.77
77180000	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	813,20	0,00	NS
TOTAL		812,47	-4 651,88	-117.47
Produits financiers				
76800000	Autres produits financiers	2 603,91	2 470,01	5.42
TOTAL		2 603,91	2 470,01	5.42
Impôt sur excédents				
69510000	Impôt sur les sociétés	-1 131,00	0,00	NS
TOTAL		-1 131,00	0,00	NS
Résultat cession éléments d'actif				
67500000	VNC des éléments d'actif cédés	0,00	-3 571,22	-100
77520000	Produit de cession des immobilisations corporelles	30,00	0,00	NS
TOTAL		30,00	-3 571,22	-100.84
Dot. Repr. amort. prov. classés en FdR				
68111000	Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles	-15 692,89	-18 491,24	-15.13
68112000	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles	-53 079,46	-48 909,92	8.52
77700000	Quote-part de subventions d'investissement virée au résultat	10 487,78	11 027,08	-4.89
TOTAL		-58 284,57	-56 374,08	3.39

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	99 188				99 188
	Total II	99 188				99 188
Immobilisations corporelles	Terrains	49 545				49 545
	Constructions	702 465	1 669			704 135
	Install. techn., matériel, outillage	14 243	3 090			17 333
	Install.générales, ag. am. divers	9 496				9 496
	Matériel de transport					
	Mat. bur. et informatique, mobilier	90 957	26 226	4 304		112 879
	Immob. corp. en cours					
	Avances et acomptes					
	Total III	866 708	30 986	4 304		893 390
Immobilisations financières	Participations	500				500
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières					
	Total IV	500				500
Total général (I+II+III+IV)		966 397	30 986	4 304		993 079

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	80 926	15 692			96 619
	Total II	80 926	15 692			96 619
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	350 983	32 543			383 526
	Install. techn., matériel, outillage	2 386	3 164			5 551
	Install. générales, ag. am. divers	7 270	660			7 930
	Matériel de transport					
	Mat bur. et informatique, mobilier	54 662	16 710	4 304		67 068
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	415 302	53 079	4 304		464 077
Total général (I+II+III)		496 229	68 772	4 304		560 697

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	1 240 227			1 240 227
	Total réserves	1 240 227			1 240 227
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour grosses réparations				
	Autres provisions pour charges				
	Total				
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers				
	Autres provisions pour dépréciation				
	Total				
Total général des provisions et dépréciations					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles					

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos-le 31/12/2018

Union Régionale des Médecins
Libéraux de la Martinique

Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
2.2	Fonds associatifs	7
2.2.1	Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)	7
2.2.2	Le résultat de l'exercice	8
2.2.3	Autres fonds associatifs	8
2.3	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	9
2.3.1	Fonds dédiés	9
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.5	Compte de résultat	11
1.	Produits	11
3	Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants	12
3.1	Informations relatives aux dirigeants (rémunérations, avances et crédits alloués, engagements en matière de retraite, pensions...)	12
3.2	Informations relatives à l'effectif	12
4	Les engagements de retraite	13
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés (engagements non comptabilisés en provision)	13

1 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement du CRC n°1999-01 du 16 février 1999.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	99 189	-	-	-	99 189
Immobilisations corporelles	Terrains	49 546	-	-	-	49 546
	Constructions	702 466	1 669	-	-	704 135
	Install. Tech., mat., outillage	14 243	3 090	-	-	17 333
	Install. générales, ag. Am. divers	9 496	-	-	-	9 496
	Matériel de transport	-	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	90 958	26 227	4 305	-	112 880
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	866 709	30 986	4 305	-	893 390
Immobilisations financières	Participations	500	-	-	-	500
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	-	-	-	-	-
	Total IV	500	-	-	-	500
Total général		966 398	30 986	4 305	-	993 079

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	80 927	15 693	-	96 620
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	350 983	32 544	-	383 527
	Install. Tech., mat., outillage	2 387	3 165	-	5 552
	Install. générales, ag. Am. divers	7 270	660	-	7 930
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	54 663	16 711	4 305	67 069
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	415 303	53 079	4 305	464 078
Total général		496 230	68 772	4 305	560 697

2.2 Fonds associatifs

La présentation des fonds associatifs dans le bilan avant répartition est normée dans le règlement CRC 99-01.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit. L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit. Chap I.1, règlement n°1999-01)

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds associatifs avec ou sans droit de reprise (§6 du règlement n°1999-01).

2.2.1 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds associatifs, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Libellés	Solde début	Augmentation	Diminution	Solde fin
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Écarts de réévaluation				
Réserves	1 240 228			1 240 228

2.2.2 Le résultat de l'exercice

Il s'élève à :

1) -180 503 €, résultat définitivement acquis à l'organisme ;

2.2.3 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Apports				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés (avec charges)				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Écarts de réévaluation				
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables (par l'organisme)	19 634		12 477	9 146
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires (commodat)				

2.3 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

2.3.1 Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs.

2.3.1.1 Subventions de fonctionnement affectées

Lorsqu'une subvention de fonctionnement inscrite, au cours de l'exercice, au compte de résultat dans les produits, n'a pu être utilisée en totalité au cours de cet exercice, l'engagement d'emploi pris par l'organisme envers le tiers financeur est inscrit en charges sous la rubrique « engagements à réaliser sur ressources affectées » (sous-compte « engagements à réaliser sur subventions attribuées ») et au passif du bilan sous le compte « fonds dédiés »

	Subvention non affectée en 2017				Subvention recue en 2018	Subvention affectée au 31/12/178	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)
Subvention FIQCS/DRDR - VIH- VHC	3 236,93 3 236,93					-	3 236,93 3 236,93
Convention de financement ARS	Montant des fonds alloués non affectée en 2017	Régularisation (6894) validé par ARS	Montant des fonds alloués en 2018	Consommé en 2018	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)
1 - HORS CPOM							
CONVENTION ARS ET URPSML -DATE DU 03/12/2014	10 200,00			2 400,00		2 400,00	7 800,00
CTM Personnes agees	15 000,00			13 137,85		13 137,85	1 862,15
CGSS VACCINATION	7 400,00			7 400,00		7 400,00	-
PREFECTURE - PREMIERE FOIS			13 000,00	2 011,87	10 988,13		10 988,13
	32 600,00		13 000,00	24 948,72	10 988,13	22 937,85	20 650,28
2 - CPOM							
1 - CPOM OUTILS INFORMATIQUES	5 074,76	- 2 202,04	2 872,72	2 872,72	-	2 872,72	-
13 - CPOM PAERPA 2017	13 006,40	993,60	14 000,00	4 000,00	-	4 000,00	10 000,00
GLAUCOME	3 500,00	- 3 500,00		3 500,00	-		-
CPOM LEPTOSTIROSE	2 000,00	- 2 000,00		2 000,00	-		-
8 - CPOM PMND	11 373,45	3 626,55	15 000,00	3 000,00	-	3 000,00	12 000,00
11/12 GOUVERNANCE / STRUCTURATION DE LA PTA		8 053,20	8 053,20	1 553,20	-	1 553,20	6 500,00
23 - CPOM PAERPA 2018		-	10 000,00		10 000,00		10 000,00
6 - BOUGE TA VILLE		-	15 000,00	14 447,00	553,00		553,00
3 - VEILLES ET SECURITE SANITAIRE (LEPTOSTIROSE/CHLORDECHONE/SARGASSES)		-	3 000,00	3 000,00	-		
22 - CHIRURGIE BARIATRIQUE		-	5 000,00	1 798,00	3 202,00		3 202,00
20 - QUALITE DE LAIR		-	10 000,00	10 000,00	-		
21 - CANCER DE LA PEAU		-	7 500,00	7 500,00	-		
19 - ENDOMETRIOSE		-	1 500,00	193,00	1 307,00		1 307,00
16 - GESTION CRISE SARGASSE		-	13 332,00	13 332,00	-		
4 - MEDECINS SENTINELLES		6 086,32	500,00	500,00	-	6 086,32	
7 - ALCOOL		-	6 000,00	6 000,00	-		
9 - PARTICIPATION ORGANISATION PDS		3 148,76	5 800,00	2 006,76	3 793,24		6 942,00
14 - PARTICIPATION MEDECIN REFERENT PARCOURS SANTE		-	4 000,00	3 000,00	1 000,00		1 000,00
18 - VIH		-	5 000,00	5 000,00	-		
17- APPUI A LA COORDINATION		-	12 760,00	12 760,00	-		
	34 954,61	14 206,39	99 392,00	96 462,68	18 855,24	17 512,24	51 504,00
TOTAL 1 + 2	70 791,54	14 206,39	112 392,00	121 412,40	30 843,37	40 450,09	75 391,21

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	500		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	16 600		
	Autres	18 140		
Charges constatées d'avance		29 156		
TOTAL		35 240		

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-			
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		110 126	110 126		
Fournisseurs et comptes rattachés		62 471	62 470		
Dettes fiscales et sociales		30 525	30 525		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		5 804	5 804		
Produits constatés d'avance		-			
TOTAL		208 926	208 925		

2.5 Compte de résultat

1. Produits

Recettes de l'exercice		Excédent
Subventions		515 508
1	Contribution ACOSS	385 917
2	Subvention ARS	99 392
3	Subvention Préfecture	12 200
4	Subvention Préfecture - Dac	2 000
5	Subvention CGSS	16 000
Autres produits		23 225
6	Produits des activités annexes	23 225

3 Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants

3.1 Informations relatives aux dirigeants (rémunérations, avances et crédits alloués, engagements en matière de retraite, pensions...)

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative « à l'engagement éducatif », le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevé à 102 619 € en 2018.

3.2 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et Techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	3	

4 Les engagements de retraite

4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés (engagements non comptabilisés en provision)

Notre entité ne provisionne pas son engagement suivant dont les principales caractéristiques et hypothèses retenues pour leur estimation à la date de clôture sont précisées ci-après.

Le régime correspondant est un régime d'indemnités de départ en retraite qui résulte des art. L.3141-3 à L.3141-21 et L.3164-9 du Code du Travail.

Le montant de notre engagement total s'élève à 5 799 € au 31/12/2018.

Cet engagement est estimé selon la Recommandation ANC 2013-02.

Les principales hypothèses sont les suivantes à la date de clôture :

- Age de départ à la retraite présumé à l'initiative du salarié : 62 ans.
- Taux d'actualisation : 1,30%.
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1,5%.
- Concernant l'appréciation de la probabilité d'être présent dans l'entité à l'âge de départ en retraite, notre entité utilise,

Pour la prise en compte de la probabilité de turnover,

- Les Statistiques publiées par la DARES pour le secteur d'activité le plus proche.

Pour la prise en compte du risque de mortalité,

Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité officielles de l'Insee distinctes hommes/femmes.

	Engagement hors charges	Montant charges	Montant engagement
Cadres	0	0	0
Non cadres	4 617,56	1 181,63	5 799,19
TOTAL	4 617,56	1 181,63	5 799,19

5 Autres informations

Néant.