

# Comptes annuels

URML 972

31/12/2019

Ce document contient 14 pages





URML 972

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

## Sommaire

<b>1</b>	<b><i>Comptes annuels</i></b>	<b>3</b>
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 (avant répartition) (Détail)	10
1.6	Compte de résultat (Détail)	11
<b>2</b>	<b><i>Annexe aux comptes annuels</i></b>	<b>14</b>

# Comptes annuels



## URML 972

Actif		Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018	
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	97 843	1 345	2 569
	TOTAL	<b>99 188</b>	<b>97 843</b>	<b>1 345</b>	<b>2 569</b>	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	49 545 709 867 17 333 125 138 13 475	416 411 8 879 92 964	49 545 293 455 8 453 32 174 13 475	49 545 320 608 11 781 47 377
TOTAL	<b>915 360</b>	<b>518 255</b>	<b>397 104</b>	<b>429 312</b>		
Immobilisations financières <sup>(2)</sup>	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	500		500	500	
TOTAL	<b>500</b>		<b>500</b>	<b>500</b>		
Total I		<b>1 015 049</b>	<b>616 099</b>	<b>398 950</b>	<b>432 381</b>	
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	288		288		
	Créances <sup>(3)</sup>	Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	9 700 100 247		9 700 100 247	16 600 18 140
	TOTAL	<b>109 947</b>		<b>109 947</b>	<b>34 740</b>	
Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	458 924 10 470		458 924 10 470	300 000 261 132 29 155	
TOTAL II	<b>579 630</b>		<b>579 630</b>	<b>625 028</b>		
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)		<b>1 594 679</b>	<b>616 099</b>	<b>978 580</b>	<b>1 057 410</b>	
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

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 Report à nouveau Résultat de l'exercice	1 240 227 -476 281 -89 225	1 240 227 -295 778 -180 503	
	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 Provisions réglementées Droit des propriétaires (commodat)	6 976	9 146	
<b>Total I</b>		<b>681 697</b>	<b>773 092</b>	
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques Provisions pour charges			
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)	70 843	75 391	
	<b>Total II</b>	<b>70 843</b>	<b>75 391</b>	
Dettes	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1) Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance	110 126 77 880 33 838 4 194	110 126 62 470 30 525 5 804	
	<b>Total III</b>	<b>226 039</b>	<b>208 926</b>	
	Écart de conversion passif IV			
	<b>Total du passif (I+II+III+IV)</b>		<b>978 580</b>	<b>1 057 410</b>
	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 (3) Dont emprunts participatifs	226 039	208 926
		Engagements donnés		
		Sur legs acceptés Autres		

## URML 972

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Services liés à des financements réglementaires		
	Autres services	19 000	23 225
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	<b>19 000</b>	<b>23 225</b>
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Cotisations		
	Dons		
	Legs et donations		
	Subventions d'exploitation	614 140	515 508
	Produits liés à des financements réglementaires		
Ventes de dons en nature			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	25 178	21 752	
Autres produits			
	<b>Total des produits d'exploitation I</b>	<b>658 318</b>	<b>560 485</b>
Charges d'exploitation	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements		
	Achats	10 094	11 597
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	473 481	476 627
	Impôts, taxes et versements assimilés	8 488	10 408
	Salaires et traitements	161 165	140 173
	Charges sociales	42 342	35 613
		55 401	68 772
	Dotations d'exploitation		
	• sur immobilisations		
	• sur actif circulant : provisions		
• pour risques et charges : provisions			
Subventions accordées par l'association	3 000	6 000	
Autres charges	0		
	<b>Total des charges d'exploitation II</b>	<b>753 974</b>	<b>749 192</b>
	<b>Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>-95 655</b>	<b>-188 706</b>
Opér. commun	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	1 170	2 603
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers V</b>	<b>1 170</b>	<b>2 603</b>
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières VI</b>		
	<b>Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 170</b>	<b>2 603</b>
	<b>Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-94 484</b>	<b>-186 102</b>
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

## URML 972

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018

Voir l'attestation

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	813
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 170	10 517
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels VII</b>	<b>2 170</b>	<b>11 331</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 200	0
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles VIII</b>	<b>1 200</b>	<b>0</b>
<b>Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		<b>969</b>	<b>11 330</b>
Participation des salariés aux résultats	IX		
Impôts sur les sociétés	X	258	1 131
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	XI	38 533	40 450
Engagements à réaliser sur ressources affectées	XII	33 985	45 049
<b>Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII</b>		<b>700 192</b>	<b>614 870</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV</b>		<b>789 418</b>	<b>795 374</b>
<b>Excédent ou déficit (XIII-XIV)</b>		<b>-89 225</b>	<b>-180 503</b>
<b>Évaluation des contributions volontaires en nature</b>			
<b>Produits</b>			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
<b>Charges</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

## URML 972

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2019	31/12/2018
<b>Concessions logiciels</b>	<b>99 188,83</b>	<b>99 188,83</b>
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
<b>Amort. prov. concessions logiciels</b>	<b>-97 843,51</b>	<b>-96 619,83</b>
28050000 Amort. Concessions et droits similaires	-89 865,25	-89 325,25
28051000 Amortissement logiciels	-7 978,26	-7 294,58
<b>Terrains</b>	<b>49 545,93</b>	<b>49 545,93</b>
21100000 Terrains	49 545,93	49 545,93
<b>Constructions</b>	<b>709 867,51</b>	<b>704 135,16</b>
21300000 Constructions	465 512,07	465 512,07
21352000 Union instal.générale,aménagement	244 355,44	238 623,09
<b>Amort. prov. des constructions</b>	<b>-416 411,86</b>	<b>-383 526,98</b>
28130000 Amortissement constructions	-263 789,96	-248 272,89
28135200 Amort.union aménagement.inst.gén.	-152 621,90	-135 254,09
<b>Matériel outillage</b>	<b>17 333,00</b>	<b>17 333,00</b>
21530000 Matériel medical	17 333,00	17 333,00
<b>Amort. prov. matériel outillage</b>	<b>-8 879,67</b>	<b>-5 551,67</b>
28153000 Amort.matériel médical	-8 879,67	-5 551,67
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>125 138,31</b>	<b>122 376,25</b>
21810000 Install. gene. agenc. amenag. div.	9 752,86	7 709,80
21810100 Installation générale antel	1 786,59	1 786,59
21830000 Matériel de bureau et mat.inf	66 361,11	65 642,11
21840000 Mobilier	47 237,75	47 237,75
<b>Amort. prov. autres immob. corporelles</b>	<b>-92 964,18</b>	<b>-74 998,89</b>
28181000 Amort.Inst.Gen.Agen.Amenag.Divers	-7 083,62	-6 674,04
28181010 Amort.installation /antel	-1 613,08	-1 256,16
28183000 Amort.matériel bureau.inform.	-53 622,62	-44 396,07
28184000 Amort.mobilier	-30 644,86	-22 672,62
<b>Avances et acomptes</b>	<b>13 475,70</b>	<b>0,00</b>
23800000 Avances et acomp versés corpo	13 475,70	0,00
<b>Participations</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
26100000 Titres de participation	500,00	500,00
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>288,00</b>	<b>0,00</b>
40910000 Avances versées sur commandes	288,00	0,00
<b>Créances usagers et comptes ratt.</b>	<b>9 700,00</b>	<b>16 600,00</b>
41110000 Usagers	9 700,00	16 600,00
<b>Autres créances</b>	<b>100 247,28</b>	<b>18 140,39</b>
40971000 Fournisseurs d'exploitation débiteurs	6 254,08	988,82
43710000 Autres organismes sociaux	0,00	96,48



## URML 972

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

<b>Bilan Actif</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
44100000 Subventions à recevoir	40 431,00	0,00
44170000 Subventions à recevoir	53 562,20	14 280,00
46700002 CPTS MADININA	0,00	2 775,09
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>0,00</b>	<b>300 000,00</b>
50310000 Caisse d epargne - cat	0,00	300 000,00
<b>Disponibilités</b>	<b>458 924,31</b>	<b>261 132,47</b>
51120000 Cheques a encaisser	50,00	675,00
51201000 Caisse d'epargne / compte sur livret bdaf	378 219,71	83 803,38
51201001 Caisse d epargne / compte livret a	56 659,45	326,63
51202000 Compte Caisse Epargne URML	23 836,12	175 769,13
53000000 Caisse	159,03	558,33
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>10 470,86</b>	<b>29 155,99</b>
48600000 Charges constatées d'avance	10 470,86	29 155,99

## URML 972

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2019	31/12/2018
<b>Réserves</b>	<b>1 240 227,98</b>	<b>1 240 227,98</b>
10680000 Autres réserves	1 240 227,98	1 240 227,98
<b>Report à nouveau</b>	<b>-476 281,38</b>	<b>-295 778,10</b>
11900000 Report à nouveau débiteur	-476 281,38	-295 778,10
<b>Subv. invest. sur biens non renouvelables</b>	<b>6 976,25</b>	<b>9 146,25</b>
13100000 Subventions d'équipement	41 550,00	41 550,00
13900000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-34 573,75	-32 403,75
<b>Fonds dédiés sur subv. fonctionnement</b>	<b>70 843,92</b>	<b>75 391,21</b>
19400400 Fonds dédiés ars	44 482,09	59 304,00
19401000 Fonds dédiés vih/hepatite	3 236,93	3 236,93
19401100 Fonds dédiés CGSS VIH	7 422,23	0,00
19406000 Fonds dédiés CTM	623,77	1 862,15
19407000 Fonds dédiés CGSS Vaccination	6 858,80	0,00
19407100 Fonds dédiés CGSS Obésité	8 220,10	0,00
19409000 Fonds dédiés Préfecture	0,00	10 988,13
<b>Emprunts et dettes financ. divers</b>	<b>110 126,36</b>	<b>110 126,36</b>
45100000 Federation régionale urps	110 126,36	110 126,36
<b>Dettes fournisseurs et comptes ratt.</b>	<b>77 880,54</b>	<b>62 470,91</b>
40110000 Fournisseurs	49 070,16	48 439,64
40810000 Fournisseurs - factures non parvenues	28 810,38	14 031,27
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>33 838,44</b>	<b>30 525,22</b>
42100000 Personnel - remuneration due	0,00	5 868,63
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	7 039,97	7 971,11
43100000 Sécurité sociale	11 054,84	7 588,21
43730000 Ircom	4 976,61	4 984,09
43750000 Mutuelle Gfa Caraïbes	150,29	224,86
43820000 Charges sociales sur congés à payer	1 734,03	1 969,34
43860000 Organismes sociaux - Autres charges à payer	1 579,69	1 260,14
44210000 ETAT-Prelevement à la source	92,01	0,00
44400000 IS à payer	258,00	0,00
44700000 Etat-taxe fonciere	6 953,00	0,00
44820000 Charges fiscales à payer sur CP	0,00	43,84
44860000 Etat - Autres charges à payer	0,00	615,00
<b>Autres dettes</b>	<b>4 194,18</b>	<b>5 804,10</b>
46712000 Divers-déplacements secrétaires	317,88	0,00
46720400 Criquet-hayot anne	1 531,80	993,60
46720401 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	18,00	0,00
46720410 Claverie antoine	506,00	837,20
46720802 Bellon tulle yolène	1 551,40	2 048,20
46720835 Goulon Gilles	0,00	351,90
46720908 Jouannelle Sulpicy Caroline	186,30	124,20
46724903 Tignac sandrine	82,80	1 076,40
46726700 Bortuzzo Thierry	0,00	372,60

## URML 972

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
<b>Production d'autres services</b>	<b>19 000,00</b>	<b>23 225,00</b>	<b>-18.19</b>
70800000 Produits des activités annexes	13 000,00	16 500,00	-21.21
70831000 Location salle urml	6 000,00	300,00	NS
70832000 Chante noel	0,00	6 425,00	-100
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>614 140,22</b>	<b>515 508,58</b>	<b>19.13</b>
74100000 Contribution / accoss	386 255,22	385 916,58	0.09
74100010 Subventions diverses partenaires	12 500,00	0,00	NS
74100200 Subvention CGSS/FIQCS	0,00	16 000,00	-100
74100230 Subvention Ministère des Outre-Mer	40 000,00	0,00	NS
74100300 Subvention ars	127 954,00	99 392,00	28.74
74100500 SUBVENTION PREFECTURE	0,00	12 200,00	-100
74100501 Subvention PREFECTURE-DAC	7 000,00	2 000,00	250
74100502 Subvention CTM	7 000,00	0,00	NS
74100901 Subvention CGSS-Couv.vaccinale	8 451,00	0,00	NS
74100902 Subvention CGSS- Obésité enfants et ados	13 400,00	0,00	NS
74100903 CGSS- IST et VIH	11 580,00	0,00	NS
<b>Reprises sur amort. prov. et transferts de charges</b>	<b>25 178,66</b>	<b>21 752,41</b>	<b>15.75</b>
79100040 Vente de Livres :Regards sur la Médecine	200,00	0,00	NS
79110000 Transfert de consommations	10 950,00	11 050,00	-0.9
79110020 Transfert de charges	0,00	9 000,00	-100
79124000 Transfert de charges de personnel	14 028,66	1 702,41	724.05
<b>Achats matières et approv.</b>	<b>10 094,36</b>	<b>11 597,81</b>	<b>-12.96</b>
60500000 Achats de matériels, équipement	2 463,00	3 937,92	-37.45
60611000 Electricité	2 678,45	3 042,00	-11.95
60630000 Ftures entretien/pt equipemt	537,62	678,91	-20.81
60631000 Petit àquipement/pharmacie	1 338,09	1 040,83	28.56
60640000 Fournitures administratives	2 643,32	2 898,15	-8.79
60680000 Achats non stockés de matières et fournitures	433,88	0,00	NS
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>473 481,69</b>	<b>476 627,06</b>	<b>-0.66</b>
61100000 Sous-traitance générale	564,62	531,41	6.25
61300000 Locations	0,00	9 000,00	-100
61350000 Locations mobilières	1 626,56	976,56	66.56
61400000 Charges locatives et de copro	4 699,96	14 327,54	-67.2
61500000 Travaux d'entretien et de réparati	15 951,85	24 282,06	-34.31
61502000 Entretien Local : Sce de Nettoyage	6 702,72	6 580,92	1.85
61510000 Webmastering et Maintenance Réseau	4 557,00	3 636,74	25.3
61600000 Assurance LOCAL	2 760,40	2 291,60	20.46
61601000 Assurance MEMBRES	1 445,98	1 445,98	
61700000 Études et recherches	0,00	359,64	-100
61820200 Cotisation ISPL	10 000,00	10 000,00	
61820300 Frais CN URPS ML	7 000,00	8 000,00	-12.5
61840000 Chante Noel Urml	0,00	1 801,50	-100
62260000 Honoraires	1 812,04	12 853,42	-85.9
62260001 Indemnités réunions h-d	0,00	1 987,20	-100
62260003 Honoraires AVOCAT	8 642,00	11 460,50	-24.59
62260004 Indemnites Medecins BB ZIKA	360,00	3 870,00	-90.7
62260006 Indemnités médecins SARGASSES	0,00	530,00	-100
62260007 Indemnites SARGASSE URML/ARS	0,00	10 656,00	-100
62260510 Honoraires huissiers	0,00	4 225,13	-100
62260511 Honoraires Expert	4 160,46	0,00	NS
62260600 Honoraires Expert comptable	19 814,30	22 311,96	-11.19
62260900 Honoraires Commissaire aux comptes	6 476,36	5 978,35	8.33
62261002 Indemnites Présence CRIQUET-HAYOT	17 758,12	23 929,20	-25.79
62261003 Indemnites Présences GOULON	3 243,28	7 142,33	-54.59
62261004 Indemnites Présence BELLON TULLE	7 120,80	11 385,00	-37.45
62261005 Indemnites Presence JOUANNELLE SULP	3 167,94	2 903,79	9.1
62261009 Indemnites Présence TIGNAC	5 733,90	4 140,00	38.5
62261010 Indemnités R..Bureau	9 039,00	16 560,00	-45.42
62261011 Indemnites A.G	4 057,20	2 208,00	83.75

## URML 972

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

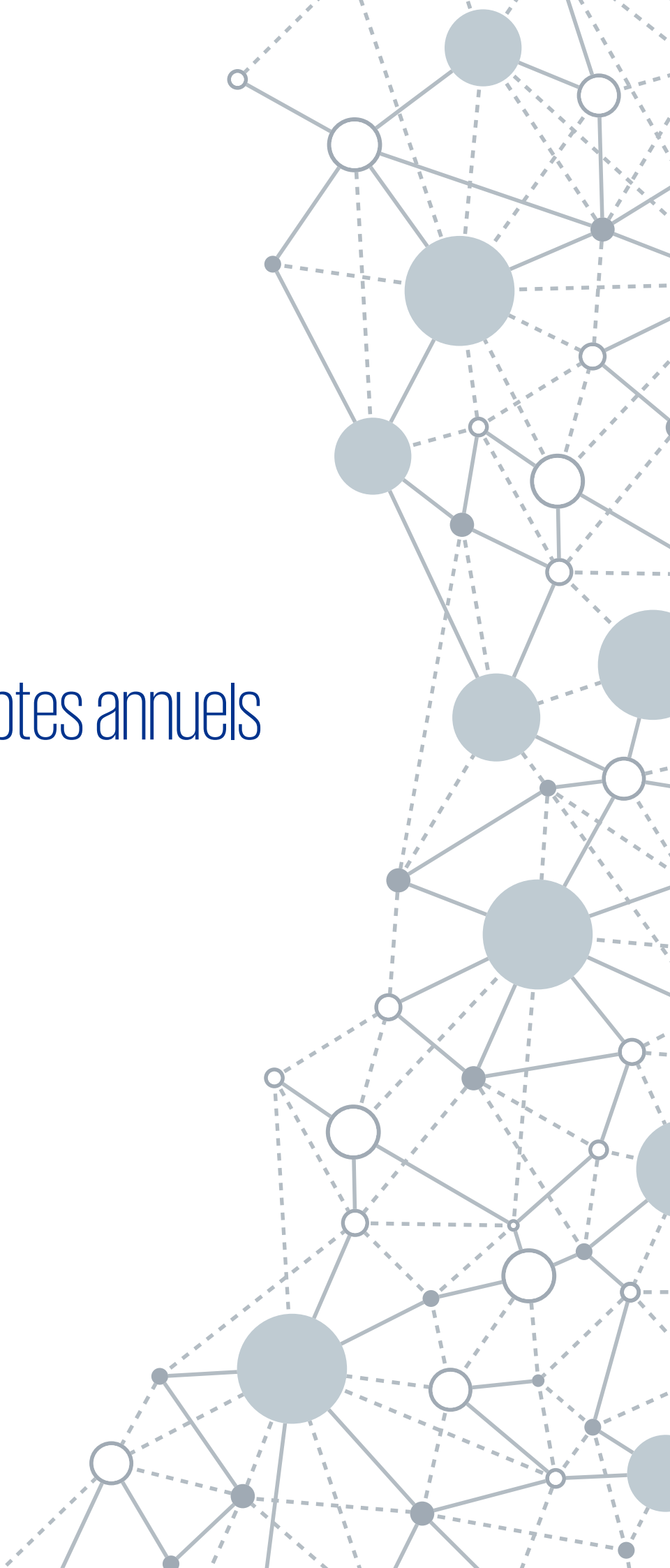
Compte de résultat		31/12/2019	31/12/2018	%
62261012	Indemnités Com. Contrôle de comptes	641,70	1 380,00	-53.5
62261013	Indemnités Dr De Domingo Luc	4 320,00	600,00	620
62261015	Indemnités présence CLAVERIE	269,10	621,00	-56.67
62261017	Indemnités Présence BORTUZZO	2 152,80	703,80	205.88
62261020	Indemnités R. Diverses/seminaires	29 969,48	25 344,30	18.25
62261030	Indemnités r.organismes divers	31 237,84	32 678,09	-4.41
62261101	Indemnités R. H.Dep CRIQUET HAYOT A	11 923,20	9 273,60	28.57
62261102	Indemnités R.H.Depart. TIGNAC	3 312,00	3 312,00	
62261104	Indemnités R.Hors Depart. GOULON	3 974,40	5 299,20	-25
62280010	Charges Seminaires CPOM	5 850,00	0,00	NS
62300000	Publicité, publications, rela	108 088,61	80 551,54	34.19
62301000	Production film	27 157,42	0,00	NS
62304000	Animation- Arbre de Noel	0,00	1 650,00	-100
62341000	Cadeau au Personnel	400,00	0,00	NS
62500000	Déplacements, missions et réceptions	1 204,00	164,06	633.88
62510000	Déplacements, missions et réceptions	2 533,27	7,50	NS
62510002	Voyage et déplacement CONCONNE	0,00	3 251,08	-100
62510003	Voyage et déplacement DUBOYER	0,00	2 067,83	-100
62510004	Déplacement POGNON	0,00	41,11	-100
62510005	Voyage et déplacement DERANCOURT	0,00	665,20	-100
62510006	Voyage et Deplacmt REYDELLET Antoine	1 576,62	0,00	NS
62510007	Déplacement GUILBAUD B	0,00	23,76	-100
62510008	Voyage et Déplacement EFREMENKO	822,15	0,00	NS
62510500	Voyages et déplacemt CRIQUET-HAYOT	9 045,07	6 711,41	34.77
62510501	Voyages et Deplacemt TIGNAC	907,52	2 001,89	-54.67
62510503	Voyages et Deplacemt GOULON	4 963,29	4 304,59	15.3
62560900	Missions secrétaires/comptable	476,15	108,83	337.52
62570000	Réceptions/a.g/r.b	2 142,14	1 974,76	8.48
62570001	Déplacements, missions et réceptions	3 986,47	4 289,72	-7.07
62571000	Réception/commissions/seminaires	5 130,02	4 274,27	20.02
62578000	Reception Arbre de noel	0,00	312,49	-100
62579000	Reception- chante noel	0,00	11 000,00	-100
62600000	Frais postaux	22 978,57	24 948,49	-7.9
62601000	Frais de telecommunication	8 680,88	8 077,89	7.46
62700000	Services bancaires et assimilés	1 137,58	1 578,96	-27.95
62800000	Autres prestations de services	1 756,50	1 202,46	46.08
62810010	Action : Cartographie	5 859,00	0,00	NS
62810070	Action :Sport -Personne Agées	13 803,92	4 257,08	224.26
62810090	Frais Systeme APICRYT	1 627,50	1 969,32	-17.36
62811000	Formation	860,00	6 606,00	-86.98
62819000	DON-SMH-Synd mart Hospitaliers	3 000,00	0,00	NS
62830001	Cotisation CPTS MADININA	5 000,00	0,00	NS
<b>Impôts et taxes</b>		<b>8 488,85</b>	<b>10 408,56</b>	<b>-18.44</b>
63330000	Impôts, taxes et versements assimilés	1 579,69	1 260,14	25.36
63380000	Charges fiscales sur CP	-43,84	4,42	NS
63512000	Taxes foncieres	6 953,00	9 144,00	-23.96
<b>Salaires et traitements</b>		<b>161 165,05</b>	<b>140 173,57</b>	<b>14.98</b>
64100000	Rémunération du personnel	157 621,07	136 400,83	15.56
64120000	Congés payés	-931,14	803,19	-215.93
64130000	Primes et gratifications	1 829,12	1 135,55	61.08
64810000	Autres rémunérations	2 646,00	1 834,00	44.27
<b>Charges sociales</b>		<b>42 342,62</b>	<b>35 613,41</b>	<b>18.9</b>
64510000	Cotisations Urssaf	25 797,35	18 866,81	36.73
64520000	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	1 212,90	951,62	27.46
64530000	Cotisations Ircm	8 448,57	9 213,69	-8.3
64540000	Charges d'assurance chômage	6 620,01	5 571,81	18.81
64580000	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	-235,31	130,63	-280.13
64750000	Autres charges sociales	499,10	878,85	-43.21
<b>Dotations amort. sur immob.</b>		<b>55 401,85</b>	<b>68 772,35</b>	<b>-19.44</b>
68111000	Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles	1 223,68	15 692,89	-92.2
68112000	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles	54 178,17	53 079,46	2.07

## URML 972

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
<b>Subventions accordées par l'association</b>	<b>3 000,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>-50</b>
65710000 Association AREPIMAS/C. Rhumatologie	3 000,00	3 000,00	
65720000 AMSES Association	0,00	3 000,00	-100
<b>Autres charges d'exploitation</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>NS</b>
65800000 Charges diverses de gestion courante	0,02	0,00	NS
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>1 170,80</b>	<b>2 603,91</b>	<b>-55.04</b>
76800000 Autres produits financiers	1 170,80	2 603,91	-55.04
<b>Produits exceptionnels op. gestion</b>	<b>0,02</b>	<b>813,22</b>	<b>-100</b>
77100000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,02	0,02	
77180000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	813,20	-100
<b>Produits exceptionnels op. capital</b>	<b>2 170,00</b>	<b>10 517,78</b>	<b>-79.37</b>
77520000 Produit de cession des immobilisations corporelles	0,00	30,00	-100
77700000 Quote-part de subventions d'investissement virée au résultat	2 170,00	10 487,78	-79.31
<b>Charges exceptionnelles op. gestion</b>	<b>1 200,33</b>	<b>0,75</b>	<b>NS</b>
67100000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,33	0,75	-56
67130000 Dons, libéralités	1 200,00	0,00	NS
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>258,00</b>	<b>1 131,00</b>	<b>-77.19</b>
69510000 Impôt sur les sociétés	258,00	1 131,00	-77.19
<b>Report des ressources non utilisées</b>	<b>38 533,16</b>	<b>40 450,09</b>	<b>-4.74</b>
78940000 Report des ressources non utilisées sur subventions attribuées	38 533,16	40 450,09	-4.74
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>	<b>33 985,87</b>	<b>45 049,76</b>	<b>-24.56</b>
68940000 Engagements à réaliser sur subventions attribuées	33 985,87	45 049,76	-24.56

# Annexe aux comptes annuels



# Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos-le 31/12/2019

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	11
2.5	Compte de résultat	12
1.	Produits	12
3	Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants	13
3.1	Informations relatives aux dirigeants (rémunérations, avances et crédits alloués, engagements en matière de retraite, pensions...)	13
3.2	Informations relatives à l'effectif	13
4	Les engagements de retraite	14
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés (engagements non comptabilisés en provision)	14



## **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	704 135	5 732	-	-	709 868
	Install. Tech., mat., outillage	17 333	-	-	-	17 333
	Install. générales, ag. Am. divers	9 496	2 043	-	-	11 540
	Matériel de transport	-	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	112 880	719	-	-	113 599
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	13 475-	-	-	13 476-
	<b>Total III</b>	<b>893 390</b>	<b>21 969</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>915 362</b>
Immobilisations financières	Participations	500	-	-	-	500
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	-	-	-	-	-
	<b>Total IV</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>500</b>
<b>Total général</b>		<b>993 079</b>	<b>21 969</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 015 048</b>

## 2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements s incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	96 620	1 224	-	97 843
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	383 527	32 884	-	416 411
	Install. Tech., mat., outillage	5 552	3 328	-	8 880
	Install. générales, ag. Am. divers	7 930	766	-	8 696
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	67 069	17 199	-	84 267
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	464 078	54 178	-	518 256
<b>Total général</b>		<b>560 697</b>	<b>55 402</b>	<b>-</b>	<b>616 099</b>

## 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) -89 225 €, 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)	9 146		2 170	6 976
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 »

URPS MEDICINS MARTINIQUE		ANNEE 2019										
Etat des subventions - Fonds Dédies												
Etat des subventions	Subvention non affectée en 2018	Subvention affectée au 31/12/18	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)	Subvention affectée au 31/12/18	Subvention restant à engager a fin d'exercice (19)	Subvention affectée au 31/12/18	Subvention restant à engager a fin d'exercice (19)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)	Subvention affectée au 31/12/18	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)
Subvention non affectée en 2018	3 236,93		3 236,93		3 236,93		3 236,93					
Subvention FICSD/DRDR - VIH- VHC/194010	3 236,93		3 236,93		3 236,93		3 236,93					
Convention de financement ARS												
Montant des fonds alloués non affectés en 2018	Montant des fonds alloués en 2019	Régularisation (6894) validés par ARS	Montant des fonds alloués validés par ARS	Montant des fonds alloués	Consommé en 2019	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)	Subvention affectée au 31/12/18	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)	Subvention affectée au 31/12/18	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)
Montant des fonds alloués non affectés en 2018	Montant des fonds alloués en 2019	Régularisation (6894) validés par ARS	Montant des fonds alloués validés par ARS	Montant des fonds alloués	Consommé en 2019	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)	Subvention affectée au 31/12/18	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)	Subvention affectée au 31/12/18	Fonds restant à engager a fin d'exercice (19)
<b>1.-HORS CPOM</b>												
CONVENTION ARS ET URPSML -DATE DU 03/12/2014 /194004	7 800,00				4 320,00			4 320,00		3 480,00		
Ministère Outre Mer					40 000,00							
CTM Personnes âgées/19406	1 862,15				1 238,38			1 238,38		623,77		
CTM Regards médecine					7 000,00							
CGSS VACCINATION/19407					8 451,00	6 858,80		6 858,80		6 858,80		
CGSS Obésité/194071					13 400,00	5 179,90		5 179,90		8 220,10		
PREFECTURE - PREMIERE FOIS/194090	10 998,13				10 998,13	8 220,10		8 220,10		8 220,10		
CGSS VIH/1940110					11 590,00	4 157,77		4 157,77		7 432,23		
Prefecture Regard sur la médecine					7 000,00							
	<b>20 650,28</b>				<b>87 421,80</b>	<b>22 501,13</b>		<b>16 546,51</b>		<b>26 604,90</b>		
<b>2.-CPOM</b>												
13 - CPOM OUTILS INFORMATIQUES												
13 - CPOM PAERPA 2017	10 000,00				1 076,40			1 076,40		8 923,60		
GLAUCOME												
CPOM LEPTOSTIROSE												
8 - CPOM PMND	12 000,00				9 392,04			9 392,04		2 607,96		
11/12 GOURVERNANCE / STRUCTURATION DE LA PTA	6 500,00				6 652,40			6 652,40		5 837,60		
23 - CPOM PAERPA 2018	10 000,00									10 000,00		
6 - BOUGE TA VILLE	553,00				14 447,00			14 447,00		14 447,00		
OFFRE SOINS	3 202,00				17 996,00			17 996,00		17 996,00		
19 - ENDOMETRIOSE	1 307,00				14 873,00			14 873,00		14 873,00		
9 - PARTICIPATION ORGANISATION PDS	4 500,00				3 213,00			3 213,00		1 287,00		
11 - Participation médecin référent par 2nd secteurs	2 000,00				2 442,00			2 442,00		2 442,00		
11 - PARTICIPATION MEDECIN REFERENT PARCOURS SANTE	1 000,00				6 000,00			6 000,00		482,50		
Peribateux incobinaires												
Campagne d'information sur le lien asthme, allergie et qualité de l'air					18 500,00	1 800,47		1 800,47		1 800,47		
Communication population, générale, chlordécone					6 757,00	2 820,49		2 820,49		2 820,49		
Sensibilisation et information VIH et IST					7 800,00							
Organisation et diffusion de réunions d'information "veille et sécurité sanitaire"					3 000,00	1 750,00		1 750,00		1 750,00		
Elaboration et diffusion de supports à destination spécifique des médecins sentinelles					4 560,00							
Participation des médecins libéraux dans le cadre des SSE					20 631,00	1 584,85		1 584,85		1 584,85		
Sensibilisation et information sur la contraception					2 300,00							
Participation à la stratégie Essanté					1 000,00	6,40		6,40		6,40		
Suivi des enfants nés de mères Zika+					953,60							
Annuaire					6 000,00	1 173,43		1 173,43		1 173,43		
Politique régionale vaccinale												
PTSM	51 504,00			51 504,00	1 800,90			1 800,90		1 500,00		
					2 650,00			849,10		849,10		
					127 954,00	11 484,74		21 986,65		41 002,09		
<b>TOTAL 1 + 2</b>	75 391,21			51 504,00	182 096,79	33 985,87		38 535,16		70 843,92		



## 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	9 700		
	Autres	100 247		
Charges constatées d'avance		10 470		
<b>TOTAL</b>		<b>120 917</b>		

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		77 880	77 880		
Dettes fiscales et sociales		33 838	33 838		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		4 194	4 194		
Produits constatés d'avance		-			
<b>TOTAL</b>		<b>226 039</b>	<b>226 039</b>		

## 2.5 Compte de résultat

### 1. Produits

Recettes de l'exercice		Excédent
<b>Subventions</b>		<b>614 140</b>
1	Contribution ACOSS	386 255
2	Subvention ARS	127 954
3	Subvention CTM	7 000
4	Subvention Préfecture - Dac	7 000
5	Subvention CGSS Couverture vaccinale	8 451
6	Subvention CGSS Obésité	13 400
7	Subvention CGSS IST & VIH	11 580
8	Subvention Ministère Outre-Mer	40 000
9	Subvention partenaires privés	12 500
<b>Autres produits</b>		<b>19 000</b>
10	Produits des activités annexes	19 000

### 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 84 315 € en 2019.

#### 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	4	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	

## 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 8 541 € au 31/12/2019.

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 : 0,85%.
- Taux d'augmentation annuel des salaires : 1%.
- 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	5 843,17	2 697,85	8 541,02
<b>TOTAL</b>	<b>5 843,17</b>	<b>2 697,85</b>	<b>8 541,02</b>

## **5 Autres informations**

Néant.