



Expertise Comptable

Sébastien HANRIOT

Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

Association CPTS DU PAYS HAUT

11 RUE SAINT LOUIS

54400 LONGWY

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Tél : 03 67 18 24 70
Mail : contact@libco-expertise.fr
Web : www.libco-expertise.fr

Siège social : 3 Place Edouard Branly 57070 METZ

Société à Responsabilité Limitée au capital de 5 000 €
904 740 149 RCS METZ – FR 21 904740149
Société inscrite au tableau de l'ordre de la région Grand Est

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.	9 293	2 161	7 131	5 692
	Autres immobilisations corporelles	6 589	2 406	4 182	5 183
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	15 881	4 568	11 313	10 875
COMPTES DE REGULARISATION	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	45 970		45 970	887
TOTAL ACTIF (I à VII)	Charges constatées d'avance	575		575	1 423
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	379 295		379 295	225 271
	TOTAL (III)	425 840		425 840	227 581
	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	(12 536)	498
	Excédent ou déficit de l'exercice	(14 254)	(13 033)
	Total des fonds propres (situation nette)	(26 790)	(12 536)
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	432	592
	Provisions réglementées		
	Total des fonds propres	(26 358)	(11 943)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	350 355	206 789
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	350 355	206 789
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 470	39 955
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	6 687	3 656
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	113 157	43 611
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	437 154	238 456
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	113 157	43 611
	(2) Dont emprunts participatifs		

PROJET

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	920	800
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 160	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	396 745	265 060
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions		2
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	56 823	93 894
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Autres produits	14	28
	Total des produits d'exploitation	455 662	359 784
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements	452	1 451
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	190 973	177 349
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	313	203
	Salaires	57 010	40 699
	Cotisations sociales	16 918	13 199
	Dotation aux amortissements et dépréciations	3 792	765
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	200 389	139 345
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Autres charges	189	96
	Total des charges d'exploitation	470 036	373 108
RESULTAT D'EXPLOITATION		(14 375)	(13 324)

PROJET

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		(14 375)	(13 324)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	120	162
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers		120	162
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		120	162
RESULTAT COURANT avant impôts		(14 254)	(13 161)
	Produits exceptionnels		135
	Charges exceptionnelles		8
RESULTAT EXCEPTIONNEL			128
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		455 782	360 082
TOTAL DES CHARGES		470 036	373 115
EXCEDENT ou DEFICIT		(14 254)	(13 033)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	11 313,49	2,59	10 874,85	4,56	438,64	4,03
Installations techniques, matériel et outillage	7 131,31	1,63	5 691,89	2,39	1 439,42	25,29
215400 MATERIELS	9 292,50	2,13	6 036,18	2,53	3 256,32	53,95
281540 AMORT. MATERIELS	(2 161,19)	-0,49	(344,29)	-0,14	(1 816,90)	-527,72
Autres immobilisations corporelles	4 182,18	0,96	5 182,96	2,17	(1 000,78)	-19,31
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO	6 588,50	1,51	5 614,44	2,35	974,06	17,35
281830 AMORT.MAT BUREAU ET INFO	(2 406,32)	-0,55	(431,48)	-0,18	(1 974,84)	-457,69
TOTAL IV - Actif Circulant NET	425 840,25	97,41	227 581,42	95,44	198 258,83	87,12
Autres créances	45 970,16	10,52	887,34	0,37	45 082,82	N/S
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	395,50	0,09	887,34	0,37	(491,84)	-55,43
409800 FOURN.R.R.R A OBTENIR	45 384,78	10,38			45 384,78	
467700 PRODUIT A RECEVOIR WE VACCINATION	189,88	0,04			189,88	
Charges constatées d'avance	574,62	0,13	1 423,41	0,60	(848,79)	-59,63
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	574,62	0,13	1 423,41	0,60	(848,79)	-59,63
Disponibilités	379 295,47	86,76	225 270,67	94,47	154 024,80	68,37
511600 REMISES CB			160,00	0,07	(160,00)	-100,00
512100 BANQUE CAISSE EPARGNE	373 596,85	85,46	219 542,23	92,07	154 054,62	70,17
512200 LIVRET A CAISSE EPARGNE	5 688,62	1,30	5 568,44	2,34	120,18	2,16
517000 COMPTE ASSOCONNECT	10,00				10,00	
TOTAL DU BILAN ACTIF	437 153,74	100,00	238 456,27	100,00	198 697,47	83,33

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	(26 357,67)	-6,03	(11 943,11)	-5,01	(14 414,56)	-120,69
Total des fonds propres (situation nette)	(26 789,98)	-6,13	(12 535,54)	-5,26	(14 254,44)	-113,71
Report à nouveau	(12 535,54)	-2,87	497,83	0,21	(13 033,37)	N/S
120000 RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	497,83	0,11	497,83	0,21		
129000 RESULTAT DE L'EXERCICE (PERTE)	(13 033,37)	-2,98			(13 033,37)	
Excédent ou déficit de l'exercice	(14 254,44)	-3,26	(13 033,37)	-5,47	(1 221,07)	-9,37
Total des autres fonds propres	432,31	0,10	592,43	0,25	(160,12)	-27,03
Subventions d'investissement	432,31	0,10	592,43	0,25	(160,12)	-27,03
131800 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	739,00	0,17	739,00	0,31		
139000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(306,69)	-0,07	(146,57)	-0,06	(160,12)	-109,24
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	350 354,52	80,14	206 788,56	86,72	143 565,96	69,43
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	350 354,52	80,14	206 788,56	86,72	143 565,96	69,43
194000 FONDS DEDIES / SUBV EXPLOIT	350 354,52	80,14	206 788,56	86,72	143 565,96	69,43
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	113 156,89	25,88	43 610,82	18,29	69 546,07	159,47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 469,79	24,36	39 954,90	16,76	66 514,89	166,47
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	80 073,11	18,32	4 776,40	2,00	75 296,71	N/S
408100 FOURN. FACT. NON PARVEN.	26 396,68	6,04	35 178,50	14,75	(8 781,82)	-24,96
Dettes fiscales et sociales	6 687,10	1,53	3 655,92	1,53	3 031,18	82,91
428200 PERSONNEL - DETTES PROV. CP	2 617,98	0,60	992,31	0,42	1 625,67	163,83
431000 URSSAF	2 281,00	0,52	1 595,00	0,67	686,00	43,01
437200 CAISSE PREVOYANCE	161,25	0,04	161,25	0,07		
437210 CAISSE MUTUELLE	51,94	0,01	24,00	0,01	27,94	116,42
437300 CAISSE RETRAITE	512,96	0,12	361,19	0,15	151,77	42,02
438200 ORG. SOCIAUX - CH. SOCIALES CP	659,97	0,15	235,17	0,10	424,80	180,64
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	402,00	0,09	287,00	0,12	115,00	40,07
Total du passif	437 153,74	100,00	238 456,27	100,00	198 697,47	83,33

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	455 661,73	100,00	359 784,33	100,00	95 877,40	26,65
Cotisations	920,00	0,20	800,00	0,22	120,00	15,00
756100 COTISATIONS	920,00	0,20	800,00	0,22	120,00	15,00
Ventes de biens et services	1 160,00	0,25			1 160,00	
Ventes de prestations de service	1 160,00	0,25			1 160,00	
708000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 160,00	0,25			1 160,00	
Produits de tiers financeurs	396 744,50	87,07	265 060,00	73,67	131 684,50	49,68
Concours publics et subventions	396 744,50	87,07	265 060,00	73,67	131 684,50	49,68
740002 SUBV FONCTIONNEMENT - CPAM			263 560,00	73,25	(263 560,00)	-100,00
740003 SUBV FONCTIONNEMENT AUTRES			1 500,00	0,42	(1 500,00)	-100,00
741100 SUBVENTIONS ARS	12 000,38	2,63			12 000,38	
741120 SUBVENTIONS CPAM	352 004,00	77,25			352 004,00	
741130 SUBVENTIONS AUTRES	32 580,00	7,15			32 580,00	
747000 QUOTE-PART DES SUBV. D'INV. VIREE	160,12	0,04			160,12	
Autres produits d'exploitation	56 837,23	12,47	93 924,33	26,11	(37 087,10)	-39,49
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			2,34		(2,34)	-100,00
791627 FRAIS ADHESION REFACT.			2,34		(2,34)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	56 822,93	12,47	93 894,33	26,10	(37 071,40)	-39,48
789400 UTILISATION FONDS DEDIES / SUBV	56 822,93	12,47	93 894,33	26,10	(37 071,40)	-39,48
Autres produits	14,30		27,66	0,01	(13,36)	-48,30
758000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	14,30		27,66	0,01	(13,36)	-48,30
Total des charges d'exploitation	470 036,35	103,15	373 107,85	103,70	96 928,50	25,98
Achats de matières premières et autres appro.	451,85	0,10	1 450,55	0,40	(998,70)	-68,85
602200 FOURNITURES CONSOMMABLES	451,85	0,10	1 450,55	0,40	(998,70)	-68,85
Autres achats et charges externes	190 973,47	41,91	177 349,45	49,29	13 624,02	7,68
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	7 823,43	1,72	27 597,34	7,67	(19 773,91)	-71,65
606300 FRNS ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	1 899,02	0,42	2 209,13	0,61	(310,11)	-14,04
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 959,18	0,65	2 635,88	0,73	323,30	12,27
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 690,36	1,69	9 439,60	2,62	(1 749,24)	-18,53
613500 LOCATIONS MOBILIERES			169,03	0,05	(169,03)	-100,00
613501 ABONNEMENT TELESURVEILLANCE	688,73	0,15	1 391,16	0,39	(702,43)	-50,49
613510 LOCATIONS-ABONNT LOGICIELS	10 103,46	2,22	8 377,15	2,33	1 726,31	20,61
615200 ENTRETIEN / BIENS IMMOBILIERES	60,00	0,01			60,00	
615210 NETTOYAGE LOCAUX	2 151,48	0,47	1 504,47	0,42	647,01	43,01
615610 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 104,00	0,24			1 104,00	
616000 ASSURANCES	1 130,70	0,25	583,27	0,16	547,43	93,86
618100 DOCUMENTATION GENERALE	211,50	0,05			211,50	
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	348,00	0,08	348,00	0,10		
618500 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES	1 140,00	0,25			1 140,00	
618600 FORMATIONS	2 300,00	0,50	2 900,00	0,81	(600,00)	-20,69
622610 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	3 948,00	0,87	4 788,00	1,33	(840,00)	-17,54
622620 HONORAIRES SOCIAL	1 099,92	0,24	375,12	0,10	724,80	193,22
622630 HONORAIRES JURIDIQUES	2 700,00	0,59			2 700,00	
622640 HONORAIRES CAC	4 824,00	1,06			4 824,00	
622650 HONORAIRES COORDINATION CPTS	86 443,75	18,97	69 144,25	19,22	17 299,50	25,02

PROJET

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
623000	PUBLICITE			852,00	0,24	(852,00)	-100,00
623400	CADEAUX CLIENTS	576,10	0,13	1 646,88	0,46	(1 070,78)	-65,02
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 456,37	0,32	1 169,88	0,33	286,49	24,49
625700	RECEPTIONS	5 828,13	1,28	5 397,63	1,50	430,50	7,98
626000	FRAIS POSTAUX	197,33	0,04	169,89	0,05	27,44	16,15
626100	FRAIS TELEPHONIE FIXE-INTERNET	10 882,08	2,39	7 059,24	1,96	3 822,84	54,15
627000	FRAIS BANCAIRES	491,67	0,11	706,53	0,20	(214,86)	-30,41
628100	COTISATIONS	2 149,00	0,47	1 285,00	0,36	864,00	67,24
628600	FORMATION	970,00	0,21			970,00	
628700	FRAIS DE TELESECRETARIAT	29 797,26	6,54	27 600,00	7,67	2 197,26	7,96
Impôts, taxes et versements assimilés		313,31	0,07	202,73	0,06	110,58	54,55
631300	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC			202,73	0,06	(202,73)	-100,00
633300	PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	313,31	0,07			313,31	
Salaires		57 010,49	12,51	40 699,42	11,31	16 311,07	40,08
641100	REMUNERATION PERSONNEL - BRUT	52 790,70	11,59	39 707,11	11,04	13 083,59	32,95
641200	REM. PERSONNEL - CONGES PAYES	1 625,67	0,36	992,31	0,28	633,36	63,83
641301	PRIMES PPV	2 784,00	0,61			2 784,00	
649100	REMBOURSEMENT CHARGES DE PERSO	(189,88)	-0,04			(189,88)	
Cotisations sociales		16 917,68	3,71	13 199,14	3,67	3 718,54	28,17
645100	COTISATIONS URSSAF	12 384,66	2,72	9 910,70	2,75	2 473,96	24,96
645200	COTISATIONS PREVOYANCE	645,00	0,14	552,86	0,15	92,14	16,67
645210	COTISATIONS MUTUELLE	439,23	0,10	123,31	0,03	315,92	256,20
645300	COTISATIONS RETRAITES	2 767,19	0,61	2 228,30	0,62	538,89	24,18
645800	CHARGES SUR CP	424,80	0,09	235,17	0,07	189,63	80,64
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	256,80	0,06	148,80	0,04	108,00	72,58
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		3 791,74	0,83	764,68	0,21	3 027,06	395,86
681120	DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	3 791,74	0,83	764,68	0,21	3 027,06	395,86
Reports en fonds dédiés		200 388,89	43,98	139 345,41	38,73	61 043,48	43,81
689400	REPORTS FONDS DEDIES / SUBV EXPLOIT	200 388,89	43,98	139 345,41	38,73	61 043,48	43,81
Autres charges		188,92	0,04	96,47	0,03	92,45	95,83
658000	CH. DIVERSES GESTION COURANTES	169,80	0,04	96,47	0,03	73,33	76,01
658200	PENALITES	19,12				19,12	
Résultat d'exploitation		(14 374,62)	-3,15	(13 323,52)	-3,70	(1 051,10)	-7,89
Total des produits financiers		120,18	0,03	162,19	0,05	(42,01)	-25,90
Autres intérêts et produits assimilés		120,18	0,03	162,19	0,05	(42,01)	-25,90
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	120,18	0,03	162,19	0,05	(42,01)	-25,90
Total des charges financières							
Résultat financier		120,18	0,03	162,19	0,05	(42,01)	-25,90
Résultat courant avant impôts		(14 254,44)	-3,13	(13 161,33)	-3,66	(1 093,11)	-8,31
Produits exceptionnels				135,48	0,04	(135,48)	-100,00
Produits exceptionnels				135,48	0,04	(135,48)	-100,00
777000	QUOTE-PART SUBV INVESTISSEMENT			135,48	0,04	(135,48)	-100,00

PROJET

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles				7,52		(7,52)	-100,00
Charges exceptionnelles				7,52		(7,52)	-100,00
671200	CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES			7,52		(7,52)	-100,00
Résultat exceptionnel				127,96	0,04	(127,96)	-100,00
Excédent ou déficit de l'exercice		(14 254,44)	-3,13	(13 033,37)	-3,62	(1 221,07)	-9,37
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 036		3 256			9 293
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 614		974			6 589
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11 651		4 230			15 881
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		11 651		4 230			15 881

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 ans	Linéaire	344	1 817		2 161
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	3 à 5 an	Linéaire	431	1 975		2 406	
Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				776	3 792		4 568
TOTAL				776	3 792		4 568

PROJET

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

PROJET

Créances

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	45 970	45 970	
	Charges constatées d'avances	575	575	
	TOTAL DES CREANCES	46 545	46 545	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Dettes

Règlement ANC 2022-06

DETTES

PROJET

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	498	(13 033)			(12 536)
Excédent ou déficit de l'exercice	(13 033)	13 033		14 254	(14 254)
Situation nette	(12 536)			14 254	(26 790)
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	592			160	432
Provisions réglementées					
TOTAL	(11 943)			14 415	(26 358)

PROJET

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	206 789	73 095	216 661	350 355
TOTAL	206 789	73 095	216 661	350 355

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Annexe libre

Subventions d'exploitation

Libellé subvention	Année attrib.	Organisme	Mt subv.	Montants utilisés antérieurs	Montant utilisé exercice	Montant restant à utiliser
FIR - ACI 2022 Fonctionnement	2022	ARS	75 000,00	75 000,00		0,00
ACI Fonctionnement	2023	CPAM	75 000,00	75 000,00		0,00
	2024	CPAM	75 000,00	43 360,34	31 639,66	0,00
	2025	CPAM	56 250,00		56 250,00	0,00
ACI mission 1 *	2023	CPAM	43 011,00	43 011,00		0,00
	2024	CPAM	124 635,00	72 385,00	52 250,00	0,00
	2025	CPAM	67 500,00		46 273,46	21 226,54
ACI mission 2	2023	CPAM	33 750,00	10 412,51	18 033,83	5 303,66
	2024	CPAM	94 386,00			94 386,00
	2025	CPAM	33 750,00			33 750,00
ACI mission 3	2023	CPAM	13 125,00	13 125,00		0,00
	2024	CPAM	50 293,00	8 469,25	14 346,89	27 476,86
	2025	CPAM	13 125,00			13 125,00
ACI mission 5	2023	CPAM	11 250,00	2 442,85	6 329,95	2 477,20
	2024	CPAM	35 625,00			35 625,00
	2025	CPAM	11 250,00			11 250,00
ACI mission 6	2023	CPAM	7 500,00	1 508,00	5 992,00	0,00
	2024	CPAM	21 250,00		1 924,76	19 325,24
	2025	CPAM	7 500,00		0,00	7 500,00
	2025	Commune de LONGWY	2 580,00		0,00	2 580,00
Mission précoce prévention obésité 1	2023	CPAM	25 000,00	6 961,37	10 816,62	7 222,01
	2024	CPAM	25 000,00		0,00	25 000,00
CNR Mediation Santé Publics Précaires	2023	ARS	20 000,00	8 732,12	2 760,87	8 507,01
	2025	Commune de LONGWY	2 200,00		0,00	2 200,00
Télémédecine	2024	PULSY	1 500,00	1 500,00		0,00
Addictions chez les Jeunes Quartier Voltaire	2025	Préfecture de Meurthe et Moselle	3 800,00		2 447,13	1 352,87

Annexe libre

J'ose ma santé mentale collégiens de Longwy	2025	Département de Meurthe et Moselle	12 000,00	852,43	11 147,57
J'ose ma santé dépistage cancers	2025	Département de Meurthe et Moselle	12 000,00	262,60	11 737,40
Cancers: prévention et gestion des ressources	2025	ARS	12 000,38	2 838,22	9 162,16
					0,00
			965 280,38	361 907,44	253 018,42
			350 354,52		
dt 2022-2023-2024			568 696,00		
dt 2025			396 584,38		

Subventions d'investissements

Libellé subvention	Année attrib.	Organi sme	Invest. réalisés	Mt subv.	Reprises ant.	Reprise exercice	Reste à reprendre
Misson précoce téléconsultation	2024	CPAM	739,00	739,00	146,57	160,12	432,31
			739,00	739,00	146,57	160,12	432,31

Annexe libre 2

HONORAIRES VERSES AU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Conformément aux dispositions applicables aux associations faisant certifier leurs comptes, l'association présente ci-après les honoraires comptabilisés au titre de l'exercice au bénéfice du commissaire aux comptes, afférents à la mission de certification des comptes.

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2025, les honoraires de certification des comptes du commissaire aux comptes, comptabilisés au compte de résultat, s'élèvent à 4 824 €.