

CAP AZUR SANTE

38 PLACE SAINT ROCH

06220 VALLAURIS

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MOUGINS

Le 03/04/2025

Estelle DESSAINT

Expert Comptable

SARL LEMALLE EXPERTS ASSOCIES

189 Chemin de Faissolle

06250 MOUGINS

04 93 69 13 16

CAP AZUR SANTE
38 PLACE SAINT ROCH
06220 VALLAURIS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 16

SARL LEMALLE EXPERTS ASSOCIES
189 Chemin de Faissolle

06250 MOUGINS
04 93 69 13 16

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	4 614	4 614				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	271 170	186 337	84 833	113 608	28 775	25.33
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	1 930		1 930	1 930		
	Total I	277 714	190 951	86 763	115 538	28 775	24.90
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	9		9	9		
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	9 048		9 048	8 107	941	11.61
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	562 636		562 636	504 046	58 590	11.62
	Charges constatées d'avance (2)	7 638		7 638	3 642	3 996	109.73
	Total II	579 331		579 331	515 804	63 527	12.32
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	857 046	190 951	666 095	631 342	34 752	5.50

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	280 742	163 814	116 928	71.38
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	213 892	116 928	330 820	282.93
	Situation nette (sous total)	66 850	280 742	213 892	76.19
	Fonds propres consommptibles				
	Subventions d'investissement	30 850	37 474	6 625	17.68
	Provisions réglementées				
	Total I	97 699	318 216	220 517	69.30
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés	33 907	8 641	25 266	292.38
	Total II	33 907	8 641	25 266	292.38
DETTE (I)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTE (I)	Total III				
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	25 983	24 618	1 366	5.55
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	495 038	207 161	287 877	138.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	13 466	2 706	10 760	397.71
	Instruments de trésorerie				
DETTE (I)	Produits constatés d'avance		70 000	70 000	100.00
	Total IV	534 488	304 484	230 003	75.54
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	666 095	631 342	34 752	5.50

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	630		630	
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 952 767	1 770 152	182 615	10.32
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	27 290	37 396	10 106	27.02
Utilisations des fonds dédiés		64 150	64 150	100.00
Autres produits	66	8	58	704.40
Total I	1 980 753	1 871 706	109 047	5.83
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	296 357	244 170	52 187	21.37
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	108 169	95 522	12 646	13.24
Salaires et traitements	1 102 744	1 004 321	98 423	9.80
Charges sociales	421 683	389 797	31 886	8.18
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	33 191	31 040	2 151	6.93
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	25 266		25 266	
Autres charges	16	2	15	784.41
Total II	1 987 427	1 764 852	222 575	12.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	6 674	106 854	113 528	106.25

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	50	50	0	0.06
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	50	50	0	0.06
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	50	50	0	0.06
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	6 624	106 904	113 528	106.20
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	6 625	10 145	3 521	34.70
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	6 625	10 145	3 521	34.70
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	213 893	122	213 771	NS
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	213 893	122	213 771	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	207 268	10 024	217 292	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 987 427	1 881 901	105 526	5.61
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 201 320	1 764 973	436 346	24.72
5. EXCEDENT OU DEFICIT	213 892	116 928	330 820	282.93

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20501001 LOGICIEL REPRISE -AG3	4 614.40	4 614.40		
28050101 AMORT LOGICIEL REPRISE -AG3	4 614.40	4 614.40		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	84 833.11	113 607.61	28 774.50	25.33
21810000 INSTALL GÉNÉRALES, AGENCEMENTS	1 675.02	1 675.02		
21810001 INSTALL GENER. AMENAGTS AG3	65 750.00	65 750.00		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	53 788.76	53 788.76		
21820001 MATERIEL DE TRANSPORT AG3	18 162.76	18 162.76		
21830000 MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE	61 951.57	57 535.50	4 416.07	7.68
21830001 MATERIEL BUR. INFO ARS -AG3	57 807.21	57 807.21		
21840000 MOBILIER	12 034.71	12 034.71		
28181000 AMORT INSTAL GENERALE	7 224.25	54.00	7 170.25	NS
28181001 AMORT INSTALL GENERALES -AG3	28 281.81	28 281.81		
28182000 AMORTISSEMENT MAT. TRANSPORT	18 640.00	7 881.00	10 759.00	136.52
28182001 AMORT MAT TRANSPORT ARS -AG3	18 162.76	18 162.76		
28183000 AMORTISS MAT BUREAU ET INFO	48 676.26	34 969.12	13 707.14	39.20
28183001 AMORT MAT BUR INFO ARS -AG3	53 317.13	53 317.13		
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	12 034.71	10 480.53	1 554.18	14.83
AUTRES	1 930.06	1 930.06		
27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS	1 930.06	1 930.06		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	86 763.17	115 537.67	28 774.50	24.90
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	9.26	9.26		
41100000 CLIENTS	9.26	9.26		
AUTRES	9 047.78	8 106.94	940.84	11.61
40100000 FOURNISSEURS	51.82	4 382.56	4 330.74	98.82
42100001 REMUNERATIONS DUES -AG3	57.98	57.98		
43870000 PRODUITS À RECEVOIR	57.78		57.78	
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	8 880.20	3 666.40	5 213.80	142.20
DISPONIBILITES	562 635.89	504 046.29	58 589.60	11.62
51200000 CAISSE EPARGNE	512 517.58	451 771.16	60 746.42	13.45
51200001 CREDIT MUTUEL 8001 ARS -AG3		6.00	6.00	100.00
51210000 CAISSE EPARGNE EXCEDENT PROF	50 118.31	50 075.33	42.98	0.09
51220000 CREDIT MUTUEL		2 193.80	2 193.80	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 638.43	3 642.00	3 996.43	109.73
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	7 638.43	3 642.00	3 996.43	109.73
TOTAL ACTIF CIRCULANT	579 331.36	515 804.49	63 526.87	12.32
TOTAL GENERAL	666 094.53	631 342.16	34 752.37	5.50

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	280 741.90	163 813.84	116 928.06	71.38
11000000 REPORT À NOUVEAU(SOLDE CRÉDIT)	280 741.90	163 813.84	116 928.06	71.38
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	213 892.36	116 928.06	330 820.42	282.93
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	66 849.54	280 741.90	213 892.36	76.19
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	30 849.80	37 474.40	6 624.60	17.68
13100000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	2 259.89	2 259.89		
13100001 SUBVENTION INVT AG3	73 676.00	73 676.00		
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 259.00	2 134.40	124.60	5.84
13900001 SUBVENTION INVT AG3	42 827.09	36 327.09	6 500.00	17.89
TOTAL FONDS PROPRES	97 699.34	318 216.30	220 516.96	69.30
FONDS DEDIES	33 907.47	8 641.47	25 266.00	292.38
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTION	25 266.00		25 266.00	
19400001 FONDS DEDIES CPOM AG3	363.87	363.87		
19410001 FONDS DEDIES ART 70 AG3	8 277.60	8 277.60		
TOTAL FONDS DEDIES	33 907.47	8 641.47	25 266.00	292.38
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	25 983.34	24 617.66	1 365.68	5.55
40100000 FOURNISSEURS	19 299.34	18 386.06	913.28	4.97
40800000 FOURNISS FACTURE NON PARVENUE	6 684.00	6 231.60	452.40	7.26
DETTES FISCALES ET SOCIALES	495 038.48	207 161.17	287 877.31	138.96
42100000 REMUNERATIONS	4 070.76	2 592.75	1 478.01	57.01
42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER	93 332.75	65 999.78	27 332.97	41.41
43100000 URSSAF	39 733.92	32 777.94	6 955.98	21.22
43702000 AG2R PREVOYANCE	18 000.05	14 484.62	3 515.43	24.27
43703000 AG2R RETRAITE	8 859.10	6 824.52	2 034.58	29.81
43708000 RETRAITE ADITTION CNRACL	16 040.08	8 150.07	7 890.01	96.81
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX TR	9 824.08	14 026.27	4 202.19	29.96
43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER	46 297.04	32 537.65	13 759.39	42.29
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER-PARITAR	733.39	316.06	417.33	132.04
43860001 AUTRES CHARGES A PAYER FPC-AG3	436.93	436.93		
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 123.72	2 307.33	183.61	7.96
44860000 CHARGES À PAYER	213 893.00		213 893.00	
44861000 CHARGES A PAYER TAXE SALAIRE	30 844.00	16 272.00	14 572.00	89.55
44863000 CHARGES A PAYER	10 849.66	10 435.25	414.41	3.97
AUTRES DETTES	13 465.90	2 705.56	10 760.34	397.71
46700000 AUTRES CPTES DÉBIT. OU CRÉDIT.	647.56	647.56		
46710000 DEBIT. ET CREDIT DIVERS NF	695.04	194.09	500.95	258.10
46860000 CHARGES À PAYER	12 123.30	1 863.91	10 259.39	550.42
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		70 000.00	70 000.00	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		70 000.00	70 000.00	100.00
TOTAL DETTES	534 487.72	304 484.39	230 003.33	75.54

DETAIL BILAN PASSIF	
---------------------	--

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
TOTAL GENERAL	666 094.53	631 342.16	34 752.37	5.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	630.00		630.00	
70600000 PRESTATIONS ADHESIONS	630.00		630.00	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 952 766.58	1 770 151.60	182 614.98	10.32
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	1 791 072.98	1 680 292.00	110 780.98	6.59
74001000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	70 000.00		70 000.00	
74010000 SUBVENTIONS EQLAT	91 693.60	89 859.60	1 834.00	2.04
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	27 290.30	37 396.12	10 105.82	27.02
79000000 TRANSFERTS DE CHARGES		481.11	481.11	100.00
79100000 TRANSF CHARGES D'EXPLOITATION	19 543.42	24 935.82	5 392.40	21.63
79101000 TRANSF CHARGES INDEM PREVOYANC	7 746.88	11 979.19	4 232.31	35.33
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		64 150.19	64 150.19	100.00
78900001 UTILIS.FDS REPOR+DED ART70 AG3		64 150.19	64 150.19	100.00
AUTRES PRODUITS	65.88	8.19	57.69	704.40
75800000 PRODT DIVERS GESTION COURANTE	65.88	8.19	57.69	704.40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 980 752.76	1 871 706.10	109 046.66	5.83
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	296 357.22	244 169.79	52 187.43	21.37
60225000 FOURNITURE DE BUREAU		151.57	151.57	100.00
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATION		2 962.00	2 962.00	100.00
60500000 ACHATS DE MATÉRIEL, ÉQUIPEMENT		4 027.28	4 027.28	100.00
60610000 ACHATS NON STOCKES EAU EDF	12 473.29		12 473.29	
60614000 ACHATS CARBURANT	19 141.50	22 171.89	3 030.39	13.67
60630000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT ÉQUIPT	6 981.02	1 731.54	5 249.48	303.17
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 194.91	4 679.73	2 484.82	53.10
60680000 AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES		86.43	86.43	100.00
60900000 RABAIS, REMISES ET RISTOURNES		2.74	2.74	100.00
61200000 REDEVANCES DE CRÉDITBAIL	2 201.00		2 201.00	
61201000 LEASE COM 222L169534 COPIEUR	7 560.00	7 560.00		
61202000 LEASE ANCIEN CLICK CTR 5605	7 116.04	7 090.72	25.32	0.36
61203000 LEASE MAT TEL BORNE CTR 0878	4 460.28	3 510.52	949.76	27.05
61220000 CRÉDITBAIL MOBILIER FV 898 VX	1 805.70	1 045.60	760.10	72.70
61222600 CREDIT BAIL GE 731 HT	308.30	2 799.60	2 491.30	88.99
61223000 CRÉDITBAIL MOBILIER GB 623 WL		1 895.74	1 895.74	100.00
61224000 CREDIT BAIL GE 159 SP	279.25	2 628.24	2 348.99	89.38
61225000 CREDIT BAIL GE 691 HT	316.62	2 799.60	2 482.98	88.69
61227000 CREDIT BAIL GE 577 HT	297.24	2 628.24	2 331.00	88.69
61228000 CREDIT BAIL GE 621 HT	289.42	2 628.24	2 338.82	88.99
61229000 CREDIT BAIL GE 533 HT	391.93	2 628.24	2 236.31	85.09
61229100 CREDIT BAIL GE 447 HT	289.42	2 628.24	2 338.82	88.99
61229200 CREDIT BAIL GE 179 SP	438.04	2 628.24	2 190.20	83.33
61229300 CREDIT BAIL GE 195 SP	438.04	2 628.24	2 190.20	83.33
61229400 CREDIT BAIL GK 002 HH	2 409.14	3 532.12	1 122.98	31.79
61229500 CREDIT BAIL GK-052-HH	2 536.71	3 382.28	845.57	25.00
61229600 CRÉDITBAIL MOBILIER GG 965 SB	3 648.36	322.23	3 326.13	NS
61229700 CRÉDITBAIL MOBILIER GQ 656 RC	3 859.52	348.82	3 510.70	NS
61229800 CREDIT BAIL GK-635-GF	4 065.61		4 065.61	
61230001 LOA PEUGEOT 2008 - REF 1252	3 359.62		3 359.62	
61230002 LOA CITROEN C3 REF 1263	3 244.12		3 244.12	
61230003 LOA CITROEN C3 REF 2095	2 947.68		2 947.68	
61230004 LOA CITROEN C3 REF 1835	2 947.77		2 947.77	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024	31/12/2023	Euros	%
	61230005 CITROEN C3 - REF 2129	2 947.68		2 947.68	
	61230006 CITROEN C3 - REF 2135	2 947.68		2 947.68	
	61230007 CITROEN C3 - REF 4197	2 947.78		2 947.78	
	61230008 CITROEN C3 - REF 4881	2 947.78		2 947.78	
	61230009 CLIO RENAULT GZ-727-XK - REF 7	7 246.17		7 246.17	
	61230011 RENAULT CLIO - REF 0349 - LECC	217.60		217.60	
	61300000 LOCATIONS		251.00	251.00	100.00
	61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	11 612.60	13 935.02	2 322.42	16.67
	61321000 LOCATIONS IMMOB GARDE MEUBLE	2 364.72	2 364.72		
	61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	89.91	5 544.40	5 454.49	98.38
	61351000 LOCATION MATERIEL LOCAM	13 118.40	13 118.40		
	61351100 LOCATION LOGICIEL	3 552.09	4 246.22	694.13	16.35
	61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPR.	14 997.54	13 728.33	1 269.21	9.25
	61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS		2 101.20	2 101.20	100.00
	61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS	6 047.31	5 386.53	660.78	12.27
	61530000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	7 105.33	2 906.88	4 198.45	144.43
	61550000 SUR BIENS MOBILIERS		69.95	69.95	100.00
	61560000 MAINTENANCE	10 938.17	14 057.23	3 119.06	22.19
	61600000 PRIMES D'ASSURANCES	21 251.80	16 146.47	5 105.33	31.62
	61600001 ASSURANCES ARS -AG3		579.04	579.04	100.00
	61610000 MULTIRISQUES	96.30		96.30	
	61620000 ASSURANCE LEASING		386.10	386.10	100.00
	61630000 ASSURANCE TRANSPORT	3 013.94		3 013.94	
	61800000 DIVERS		184.14	184.14	100.00
	61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 280.54	103.40	1 177.14	NS
	62260000 HONORAIRES	27 542.20	16 075.20	11 467.00	71.33
	62261000 HONORAIRES DIVERS	5 133.65	9 000.00	3 866.35	42.96
	62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		602.76	602.76	100.00
	62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS		185.14	185.14	100.00
	62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS	276.00	248.70	27.30	10.98
	62500000 DÉPLACEMENTS,MISSION RÉCEPTION	12 486.00	8 194.24	4 291.76	52.38
	62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	10 502.38	5 874.15	4 628.23	78.79
	62550000 FRAIS DE DÉMÉNAGEMENT		653.78	653.78	100.00
	62560000 MISSIONS	2 711.52	999.80	1 711.72	171.21
	62570000 RÉCEPTIONS	5 073.81	4 616.31	457.50	9.91
	62600000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	17 864.72	12 935.56	4 929.16	38.11
	62610000 FRAIS POSTAUX	737.93	360.05	377.88	104.95
	62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	567.95	403.11	164.84	40.89
	62800000 DIVERS	280.00	286.00	6.00	2.10
	62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	2 457.19	133.35	2 323.84	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		108 168.82	95 522.36	12 646.46	13.24
	63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	79 671.23	68 931.64	10 739.59	15.58
	63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU	25 741.23	26 590.72	849.49	3.19
	63540000 DROIT ENREGISTREMENT ET TIMBRE	2 756.36		2 756.36	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 102 744.36	1 004 320.92	98 423.44	9.80
	64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	872 846.94	825 848.15	46 998.79	5.69
	64115000 SALAIRES AVANT NAT VEH	19 135.26	25 341.57	6 206.31	24.49
	64120000 CONGÉS PAYÉS	45 687.78	23 953.44	21 734.34	90.74
	64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS SOUMI	132 901.83	80 768.57	52 133.26	64.55
	64140000 INDEMN ET AVANTAGES NON SOUMIS	3 279.25	7 224.09	3 944.84	54.61
	64140100 INDEMNITES ET AVANTAGES TR	28 893.30	25 985.10	2 908.20	11.19
	64143000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		15 200.00	15 200.00	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
CHARGES SOCIALES	421 683.38	389 797.06	31 886.32	8.18		
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	278 296.80	254 349.05	23 947.75	9.42		
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	45 757.25	39 982.36	5 774.89	14.44		
64530000 COTISATION CAISSES DE RETRAITE	59 679.21	50 607.09	9 072.12	17.93		
64545000 COTIS CAISSE RETR. AGENTS COLL	20 459.93	18 631.20	1 828.73	9.82		
64580000 CHARGES SOC S/CONGES PAYES	13 759.39	7 467.96	6 291.43	84.25		
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES		15 469.00	15 469.00	100.00		
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	3 730.80	3 290.40	440.40	13.38		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	33 190.57	31 039.87	2 150.70	6.93		
68112000 DOT. AMORT. IMMOB CORPORELLES	33 190.57	31 039.87	2 150.70	6.93		
REPORTS EN FONDS DEDIES	25 266.00		25 266.00			
68940000 REPORT FOND DEDIE	25 266.00		25 266.00			
AUTRES CHARGES	16.45	1.86	14.59	784.41		
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	16.45	1.86	14.59	784.41		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 987 426.80	1 764 851.86	222 574.94	12.61		
RESULTAT D'EXPLOITATION	6 674.04	106 854.24	113 528.28	106.25		
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	50.08	50.05	0.03	0.06		
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	50.08	50.05	0.03	0.06		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	50.08	50.05	0.03	0.06		
RESULTAT FINANCIER	50.08	50.05	0.03	0.06		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 623.96	106 904.29	113 528.25	106.20		
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	6 624.60	10 145.30	3 520.70	34.70		
77700000 QUOTEPART DES SUBV INVESTISST	6 624.60	10 145.30	3 520.70	34.70		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 624.60	10 145.30	3 520.70	34.70		
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	213 893.00	121.53	213 771.47	NS		
67120000 PÉNALITÉ, AMENDE FISC.PÉNALITÉ		121.53	121.53	100.00		
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE	213 893.00		213 893.00			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	213 893.00	121.53	213 771.47	NS		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	207 268.40	10 023.77	217 292.17	NS		
TOTAL DES PRODUITS	1 987 427.44	1 881 901.45	105 525.99	5.61		
TOTAL DES CHARGES	2 201 319.80	1 764 973.39	436 346.41	24.72		
EXCEDENT OU DEFICIT	213 892.36	116 928.06	330 820.42	282.93		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 666 094.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 980 752.76 Euros et dégageant un déficit de 213 892.36- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

A la suite de l'étude du compte rendu financier 2023, l'ARS a constaté que la subvention n'a pas été utilisée dans sa totalité, faisant apparaître un excédent de 213 893€

Elle a demandé que cet excédent lui soit remboursé.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 614		
Installations générales agencements aménagements divers	67 425		
Matériel de transport	71 952		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	127 376		4 416
TOTAL	266 753		4 416
Prêts, autres immobilisations financières	1 930		
TOTAL	1 930		
TOTAL GENERAL	273 297		4 416

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			4 614	4 614
Installations générales agencements aménagements divers			67 425	67 425
Matériel de transport			71 952	71 952
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			131 793	131 793
TOTAL			271 169	271 169
Prêts, autres immobilisations financières			1 930	1 930
TOTAL			1 930	1 930
TOTAL GENERAL			277 714	277 714

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 614			4 614
Installations générales agencements aménagements divers		28 336	7 170		35 506
Matériel de transport		26 044	10 759		36 803
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		98 756	15 261		114 018
TOTAL		153 136	33 191		186 326
TOTAL GENERAL		157 750	33 191		190 941
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 170				
Matériel de transport	10 759				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 261				
TOTAL	33 191				
TOTAL GENERAL	33 191				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	163 814	116 928		0-	280 742
Excédent ou déficit de l'exercice	116 928	116 928-		213 892-	213 892-
Situation nette	280 742			213 892-	66 850
Subventions d'investissement	37 474		38 461	45 086	30 850
TOTAL I	318 216		38 461	168 806-	97 699

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	8 641					33 907	25 266
ARS AG3	8 641					8 641	
CPAM						25 266	25 266
TOTAL	8 641					33 907	25 266

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 930	1 930	
Autres créances clients	9	9	
Personnel et comptes rattachés	58	58	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58	58	
Débiteurs divers	8 932	8 932	
Charges constatées d'avance	7 638	7 638	
TOTAL	18 626	18 626	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	25 983	25 983		
Personnel et comptes rattachés	97 404	97 404		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	139 925	139 925		
Autres impôts taxes et assimilés	257 710	257 710		
Autres dettes	13 466	13 466		
TOTAL	534 488	534 488		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements	Linéaire	10 ans
Véhicules	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 938
Total	8 938

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 684
Dettes fiscales et sociales	396 387
Autres dettes	12 123
Total	415 194

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 638
Total	7 638