

ASSO CPTS COTE SUD DES LANDES

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

2 B RUE LEON GAMBETTA

40510 SEIGNOSSE

SIRET : 91297653700023

IN EXTENSO SAINT VINCENT DE PAUL

Zone Artisanale La Carrère
40990 St Vincent de Paul

Tél : 05 58 91 89 04
05 58 91 51 76

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	13
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	14
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	15
Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes	16
Variation des fonds reportés - Donations temporaires d'usufruit	17
Variation des fonds reportés - Legs et donations	18
Contributions volontaires en nature	19
Charges à payer et produits à recevoir	20
Produits et charges constatés d'avance	21

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	22
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' CPTS COTE SUD DES LANDES relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	374 713 €
Produits d'exploitation :	327 980 €
Résultat net Comptable :	200 647 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ST VINCENT DE PAUL

Le

M BAILLET FRANCK
Manager

MME GUIHOU ISABELLE
Expert-comptable associée
Directrice Générale

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets et droits similaires	7 123		7 123
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	8 272	1 771	6 501
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL I	15 396	1 771	13 625
Comptes de liaison			
II			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et encours			
Créances			
Créances clients, usagers et comptes rattachés			
Créances reçues par legs ou donations			
Autres	9 712		9 712
Valeurs mobilières de placement	45 000		45 000
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	306 377		306 377
Charges constatées d'avance			
TOTAL III	361 089		361 089
Frais d'émission des emprunts			
IV			
Primes de remboursement des obligations			
V			
Ecart de conversion actif			
VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	376 484	1 771	374 713

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	29 501	-10 537
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	200 647	10 537
Situation nette	230 147	
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	230 147	
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 000	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	10 148	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	133 418	
TOTAL V	144 566	
Ecart de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	374 713	

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	2 585	1 030
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	325 395	56 249
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	327 980	57 279
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	46 088	9 700
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 439	
Salaires et traitements	58 176	21 700
Charges sociales	24 308	15 342
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 771	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3	
TOTAL II	131 785	46 742
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	196 195	10 537
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 451	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	4 451	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 451	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	200 647	10 537

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	332 431	57 279
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	131 785	46 742
EXCEDENT OU DEFICIT	200 647	10 537
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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 374 713 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 200 647 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

- *Accompagner le développement de l'exercice coordonné des acteurs de santé au niveau du Territoire, de favoriser les relations interprofessionnelles et de faire de la CPTS un lieu d'accueil et de formation pour les nouvelles générations*
- *Contribuer, en complémentarité avec les structures de proximité existantes, à la mise en oeuvre du projet de santé de la Communauté Professionnelle Territoriale de Santé en conformité avec son projet de santé - d'organiser à ce titre une réponse aux besoins de santé sur le Territoire*
- *Améliorer l'offre de soins de proximité par la structuration de l'exercice coordonné des acteurs de soins médicaux et sociaux sur le Territoire*
- *Améliorer la promotion de la santé sur le secteur de population concernée du Territoire par une communication adaptée et homogène*
- *Favoriser l'égal accès à la santé ainsi que la qualité et l'efficacité des soins au sein du Territoire ;*
- *Organiser les modalités de fonctionnement entre les membres de l'Association,*
- *Proposer et réaliser des actions tendant à la formation des acteurs du dispositif CPTS*
- *Pourvoir au financement du dispositif CPTS*

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

2B Rue Léon GAMBETTA 40510 SEIGNOSSE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 374 713 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 200 647 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			7 123
TOTAL			7 123
Terrains			
Constructions :	- Sur sol propre		
	- Sur sol d'autrui		
	- Générales, agencements et aménagements constructions		
Installations :	- Techniques, matériel et outillage		
	- Générales, agencements et aménagements divers		
Matériel :	- De transport		
	- De bureau et informatique, mobilier		8 272
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			8 272
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	- Participations		
	- Titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			15 396

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			7 123	
TOTAL			7 123	
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
	- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :	- Techniques, matériel et outillage			
	- Gales, agencts et aménagt. divers			
	- De transport			
Matériel :	- De bureau et informatique, mobilier		8 272	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			8 272	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations			
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				15 396

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 771		1 771
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		1 771		1 771
TOTAL GENERAL		1 771		1 771

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE
-------------------------	------------------------	---------------------------

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	9 712	9 712	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	9 712	9 712	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 000	1 000		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	4 237	4 237		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 849	4 849		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 061	1 061		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	133 418	133 418		
TOTAL	144 566	144 566		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	-10 537		201 021	160 984	29 501
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	10 537				200 647
Situation nette			201 021	160 984	230 147
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL			201 021	160 984	230 147

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
TOTAL				

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
TOTAL							

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations			À la clôture de l'exercice		
			Montant global	dont rembours.	Transferts (1)	Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices	
TOTAL								

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations			À la clôture de l'exercice		
			Montant global	dont rembours.	Transferts (1)	Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices	
TOTAL								

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds reportés - Donations temporaires d'usufruit

Donations temporaires d'usufruit	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
TOTAL				

Variation des fonds reportés - Legs et donations

Legs ou donations	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
TOTAL				

- 19 -

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 000	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	6 417	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	7 417	

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	9 712	
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	9 712	

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	133 418	
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		133 418	

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant %
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets et droits similaires	7 123.20	7 123.20	-
20500000 LOGICIELS	7 123.20	7 123.20	-
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes sur immo. incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	6 501.39	6 501.39	-
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	5 430.78	5 430.78	-
21840000 MOBILIER	2 841.53	2 841.53	-
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORM...	-1 249.51	-1 249.51	-
28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	-521.41	-521.41	-
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes sur immo. corporelles			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL I	13 624.59	13 624.59	
Comptes de liaison II			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et encours			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Créances reçues par legs ou donations			
Autres	9 712.00	9 712.00	-
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	9 712.00	9 712.00	-
Valeurs mobilières de placement	45 000.00	45 000.00	-
50820000 CAT	45 000.00	45 000.00	-
Instruments de Trésorerie			
Disponibilité	306 376.54	306 376.54	-
51200000 SOCIETE GENERALE	306 312.43	306 312.43	-
51880000 INTERETS SUR COMPTES A TERMES	64.11	64.11	-
Charges constatées d'avance			
TOTAL III	361 088.54	361 088.54	
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV			
Primes de remboursement des obligations V			

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		374 713.13	374 713.13	

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	29 500.86	-10 537.00	40 037.86	-379.98
10200000 FOND ASSOCIATIF	29 500.86	-10 537.00	40 037.86	-379.98
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	200 646.53	10 537.00	190 109.53	1 804.21
Situation nette	230 147.39		230 147.39	
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	230 147.39		230 147.39	
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 000.00		1 000.00	-
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	1 000.00		1 000.00	-
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	10 147.93		10 147.93	-
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	4 237.45		4 237.45	-
43100000 URSSAF	2 009.36		2 009.36	-
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	447.66		447.66	-
43750000 PREVOYANCE	159.39		159.39	-
43760000 MUTUELLE	53.02		53.02	-
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	2 179.94		2 179.94	-
44210000 PAS	8.11		8.11	-
44700000 AUTRES IMPOTS ET TAXES ASS.	1 053.00		1 053.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

PASSIF	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant %
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	133 417.81		133 417.81 -
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	133 417.81		133 417.81 -
TOTAL V	144 565.74		144 565.74
Ecarts de conversion passif VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	374 713.13		374 713.13

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	2 585.00	1 030.00	1 555.00	150.97
75610000 COTISATIONS	2 585.00	1 030.00	1 555.00	150.97
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	325 395.19	56 249.00	269 146.19	478.49
74000000 SUBVENTIONS	325 395.19	56 249.00	269 146.19	478.49
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
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				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL I	327 980.19	57 279.00	270 701.19	472.60
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	46 088.06	9 700.00	36 388.06	375.13
60611000 ELECTRICITE, EAU, ...	367.16	100.00	267.16	267.00
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	290.71	2 556.00	-2 265.29	-88.62
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	470.73	156.00	314.73	201.92
61320000 LOYERS DES LOCAUX	9 240.00	3 020.00	6 220.00	205.96
61325000 AUTRES LOCATIONS	100.00		100.00	-
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE	756.34		756.34	-
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	81.60		81.60	-
61560000 MAINTENANCE	1 221.41		1 221.41	-
61600000 ASSURANCE	624.95	109.00	515.95	473.39
61850000 FRAIS DE SEMINAIRES, CONGRES,...	1 913.86		1 913.86	-
61880000 DIVERS - AUTRES FRAIS DIVERS	1 183.98		1 183.98	-
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	3 100.00		3 100.00	-
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	3 293.64	1 041.00	2 252.64	216.43
62262000 HONORAIRES AUTRES	1 000.00		1 000.00	-
62263000 INDEMNITES COMPENSATRICES	9 600.00		9 600.00	-
62300000 PUBLICITE	492.00	1 482.00	-990.00	-66.80
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS, ...)	1 000.00		1 000.00	-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 254.32		1 254.32	-
62560000 MISSIONS / RESTAURATION	7 958.87	603.00	7 355.87	+1 000.00
62610000 FRAIS POSTAUX	1.29		1.29	-
62620000 TELEPHONE / INTERNET	1 285.93	387.00	898.93	232.30
62700000 FRAIS BANCAIRES	201.27	196.00	5.27	2.55
62810000 CONCOURS DIVERS / DIVERTISSEMENT	650.00	50.00	600.00	+1 000.00
Aides financières				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2024	31/12/2023		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 438.60		1 438.60	-
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	385.60		385.60	-
63780000 AUTRES IMPOTS	1 053.00		1 053.00	-
Salaires et traitements	58 176.16	21 700.00	36 476.16	168.09
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	53 841.40	21 700.00	32 141.40	148.12
64120000 CONGES PAYES	4 237.45		4 237.45	-
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	97.31		97.31	-
Charges sociales	24 307.79	15 342.00	8 965.79	58.44
64510000 URSSAF	14 501.34	14 380.00	121.34	0.84
64530000 RETRAITES CADRES ET NON CADRES	3 250.88		3 250.88	-
64550000 PREVOYANCE CADRES ET NON CADRES	557.81		557.81	-
64560000 MUTUELLE	1 113.42		1 113.42	-
64581000 CAISSE CONGES PAYES	2 179.94		2 179.94	-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	196.80	962.00	-765.20	-79.52
64800000 AUTRES CHARGES SOCIALES	2 507.60		2 507.60	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 770.92		1 770.92	-
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS C...	1 770.92		1 770.92	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	3.33		3.33	-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3.33		3.33	-
TOTAL II	131 784.86	46 742.00	85 042.86	181.94
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	196 195.33	10 537.00	185 658.33	1 761.97
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 451.20		4 451.20	-
76400000 REVENUS VAL. MOB. PLACEMENT	4 451.20		4 451.20	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	4 451.20		4 451.20	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 451.20		4 451.20	
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	200 646.53	10 537.00	190 109.53	1 804.21
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	332 431.39	57 279.00	275 152.39	480.37
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	131 784.86	46 742.00	85 042.86	181.94
EXCEDENT OU DEFICIT	200 646.53	10 537.00	190 109.53	1 804.21

In Extenso

IN EXTENSO SAINT VINCENT DE PAUL
Zone Artisanale La Carrère
40990 St Vincent de Paul

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés