

RPVM

Sommaire

Bilan et Resultat Association Medico Social	1
Annexes Association 25	13

Bilan et Resultat Association Medico Social

RPVM

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	12 558	12 558				
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	57 125	41 599	15 526	3,49	18 108	4,17
. Immobilisations corporelles en cours					3 726	0,86
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	3 840		3 840	0,86	3 840	0,88
TOTAL (I)	73 523	54 157	19 366	4,35	25 674	5,91
Compte de liaison						
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	11 255		11 255	2,53	9 324	2,15
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	413 527		413 527	92,98	399 040	91,86
Charges constatées d'avance	615		615	0,14	379	0,09
TOTAL (II)	425 397		425 397	95,65	408 743	94,09
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	498 919	54 157	444 762	100,00	434 417	100,00

RPVM	BILAN PASSIF
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024	Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	95 774	21,53	88 571	20,39
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. dont réserves sous gestion propre				
. Réserves des activités sociales et medico-sociales				
. Autres				
Report à nouveau				
. dont report à nouveau sous gestion propre				
. report à nouveau activités sociales et médico-sociales				
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 893	-1,31	7 203	1,66
. dont résultats sous gestion propre				
. dont résultats des activités sociales et médico-sociales				
Situation nette (sous total)	89 881	20,21	95 774	22,05
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	3 965	0,89		
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	93 847	21,10	95 774	22,05
Comptes de liaison				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	271 529	61,05	256 786	59,11
TOTAL (II)	271 529	61,05	256 786	59,11
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
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	32 619	7,33	46 092	10,61
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	41 517	9,33	20 766	4,78
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie	5 250	1,18	15 000	3,45
Produits constatés d'avance	79 387	17,85	81 857	18,84
TOTAL (IV)				
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	444 762	100,00	434 417	100,00

Présenté en Euros

Exercice précédent
31/12/2023
(12 mois)

RPVM

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	11 250		8 203		3 047	37,14
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales						
- Ventes de prestations de services						
- dont parrainages						
- dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	499 013		414 000		85 013	20,53
- Contributions des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales						
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés	34 342		95 661		-61 319	-64,09
Autres produits	8		2		6	300,00
Total des produits d'exploitation (I)	544 614		517 866		26 748	5,17
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	220 201		282 103		-61 902	-21,93
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	2 956		1 797		1 159	64,50
Salaires et traitements	189 805		106 260		83 545	78,62
Charges sociales	78 471		42 390		36 081	85,12
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 613		11 609		-2 996	-25,80
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	49 086		67 739		-18 653	-27,53
Autres charges	3 732		6		3 726	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	552 863		511 905		40 958	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 249		5 961		-14 210	-238,37
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	1 335		1 242		93	7,49
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)	1 335		1 242		93	7,49
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						

RPVM

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 335	1 242	93	7,49
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-6 915	7 203	-14 118	-195,99
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 022		1 022	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	1 022		1 022	N/S
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 022		1 022	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	546 970	519 108	27 862	5,37
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	552 863	511 905	40 958	8,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-5 893	7 203	-13 096	-181,80
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature	4 847	3 213		
Bénévolat				
TOTAL	4 847	3 213		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole	4 847	3 213		
TOTAL	4 847	3 213		

RPVM

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	12 558	12 558				
2051000000 LOGICIEL	12 558		12 558	2,82	12 558	2,89
2805100000 AMORT. LOGICIEL		12 558	-12 558	-2,81	-12 558	-2,88
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	57 125	41 599	15 526	3,49	18 108	4,17
2181000000 AGENCEMENTS	25 409		25 409	5,71	25 409	5,85
2183000000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	20 543		20 543	4,62	22 097	5,09
2184000000 MOBILIER	11 173		11 173	2,51	11 173	2,57
2818100000 AMORT. AGENCEMENTS		20 138	-20 138	-4,52	-16 024	-3,68
2818300000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		13 413	-13 413	-3,01	-17 502	-4,02
2818400000 AMORT.MOBILIER		8 049	-8 049	-1,80	-7 044	-1,61
. Immobilisations corporelles en cours					3 726	0,86
2310000000 IMMOBILISATIONS EN COURS					3 726	0,86
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres	3 840		3 840	0,86	3 840	0,88
2751000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	3 840		3 840	0,86	3 840	0,88
TOTAL (I)	73 523	54 157	19 366	4,35	25 674	5,91
Compte de liaison						
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	11 255		11 255	2,53	9 324	2,15
4010000000 FOURNISSEURS	461		461	0,10	772	0,18
4210000000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONN	43		43	0,01		
4417000000 Subvention à recevoir					7 500	1,73
4670000000 SUBVENTION A RECEVOIR	2 000		2 000	0,45		
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	8 750		8 750	1,97	1 052	0,24
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	413 527		413 527	92,98	399 040	91,86
5120000000 BNP PARIBAS	281 493		281 493	63,29	268 340	61,77
5122000000 LIVRET A	42 756		42 756	9,61	41 510	9,56
5123000000 COMPTE EPARGNE	89 279		89 279	20,07	89 189	20,53
Charges constatées d'avance	615		615	0,14	379	0,09

RPVM

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2024				31/12/2023	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
48600000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	615		615	0,14	379	0,09
TOTAL (II)	425 397		425 397	95,65	408 743	94,09
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	498 919	54 157	444 762	100,00	434 417	100,00

RPVM

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	95 774	21,53	88 571	20,39
10200000000 FONDS ASSOCIATIFS	95 774	21,53	88 571	20,39
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. dont réserves sous gestion propre				
. Réserves des activités sociales et medico-sociales				
. Autres				
Report à nouveau				
. dont report à nouveau sous gestion propre				
. report à nouveau activités sociales et médico-sociales				
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 893	-1,31	7 203	1,66
. dont résultats sous gestion propre				
. dont résultats des activités sociales et médico-sociales				
Situation nette (sous total)	89 881	20,21	95 774	22,05
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	3 965	0,89		
13100000000 SUBVENTION D INVESTISSEMENT	4 987	1,12		
13900000000 SUBV INSCRITE AU COMPE DE RESU	-1 022	-0,22		
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	93 847	21,10	95 774	22,05
Comptes de liaison				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	271 529	61,05	256 786	59,11
19413000000 FD DOTAT? SEV ET AUDITION 2018	38 232	8,60	41 712	9,60
19415000000 FD DOTAT? SEV ET AUDITION 2019	8 716	1,96	8 716	2,01
19417000000 FD DOTAT? SEV ET AUDITION 2020	28 611	6,43	28 611	6,59
19419000000 FD RECRUTEMENT PERSONNEL 2021			10 766	2,48
19421000000 FD DOTAT? SEV ET AUDITION 2021	3 310	0,74	3 310	0,76
19422000000 POSTES NON POURVUS 2022	67 883	15,26	74 567	17,16
19423000000 FONCTIONNEMENT 2022			8 399	1,93
19424000000 DOTAT? SEV ET AUDIT? 2022	12 965	2,92	12 965	2,98
19425000000 FD CPOM 2023 Investissements			290	0,07
19426000000 FD CPOM 2023 Salaires	25 957	5,84	25 957	5,98
19427000000 FD CPOM 2023 Fonctionnement	33 528	7,54	38 252	8,81
19428000000 FD CPOM 2023 SEV et Audition	3 240	0,73	3 240	0,75
19429000000 FD DEDIDES CPOM 2024	31 721	7,13		
19430000000 FONDS DEDIES PSYCHOMOT 2024	11 400	2,56		
19490000000 FONDS DEDIES PROJETS	5 965	1,34		
TOTAL (II)	271 529	61,05	256 786	59,11
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				

RPVM

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 619	7,33	46 092	10,61
40100000000 FOURNISSEURS	521	0,12		
40810000000 FOURNISSEURS FACTURES NON PAR	32 098	7,22	46 092	10,61
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	41 517	9,33	20 766	4,78
42100000000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONN			174	0,04
42820000000 DETTES PROV./CONGES PAYES	14 694	3,30	7 785	1,79
43100000000 URSSAF	7 634	1,72	3 652	0,84
43702000000 PREVOYANCE MUTUELLE	1 710	0,38	803	0,18
43740000000 RETRAITE	8 185	1,84	4 106	0,95
43820000000 PROV CH SOC S/ CONGES PAYES	7 256	1,63	3 214	0,74
44200000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	363	0,08	110	0,03
44400000000 IMPOT SUR LES SOCIETES	134	0,03	134	0,03
44863000000 OPCO SANTE	1 541	0,35	788	0,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	5 250	1,18	15 000	3,45
48700000000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	5 250	1,18	15 000	3,45
	TOTAL (IV)	79 387	81 857	18,84
Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	444 762	434 417	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

RPVM

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%					
		Total		%		Total		%		Variation		%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:													
Cotisations		11 250				8 203				3 047		37,14	
75610000000 COTISATIONS ADHERENTS		5 250				5 203				47		0,90	
75620000000 COTISATIONS ETABLISSEMENTS		6 000				3 000				3 000		100,00	
Ventes de biens et services													
- Ventes de biens													
- dont ventes de dons en nature													
- dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales													
- Ventes de prestations de services													
- dont parrainages													
- dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales													
Produits de tiers financeurs													
- Concours publics et subventions d'exploitation		499 013				414 000				85 013		20,53	
74000000000 SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT RP		455 013				390 000				65 013		16,67	
74020000000 SUBVENTION DEPISTAGE SURDITE		12 500				12 500						0,00	
74030000000 SUBVENTION PERINATALITE PE		11 500				11 500						0,00	
74040000000 SUBVENTION CPAM SANTE ENV		15 000								15 000		N/S	
74041000000 SUBVENTION CPAM VACCINATION		5 000								5 000		N/S	
- Contributions des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales													
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible													
- Ressources liées à la générosité du public													
- Dons manuels													
- Mécénats													
- Legs, donations et assurances-vie													
- Contributions financières													
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges													
Utilisations des fonds dédiés		34 342				95 661				-61 319		-64,09	
78940000000 REPORT RESSOURCES NON UTI		34 342				95 661				-61 319		-64,09	
Autres produits		8				2				6		300,00	
75800000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		8				2				6		300,00	
Total des produits d'exploitation (I)		544 614				517 866				26 748		5,17	
CHARGES D'EXPLOITATION:													
Achats de marchandises													
Variations stocks													
Autres achats et charges externes		220 201				282 103				-61 902		-21,93	
60612000000 ELECTRICITE		1 508				1 154				354		30,68	
60613000000 EAU		544				320				224		70,00	
60630000000 FOURNITURES ENTRETIEN EQUIPEM						2 167				-2 167		-100,00	
60631000000 MAT INFORMATIQUE ET LICENCES		1 590				1 310				280		21,37	
60640000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		1 496				1 303				193		14,81	
61320000000 LOCATION IMMOBILIERE		31 976				30 808				1 168		3,79	
61351000000 LOCATION COPIEUR		2 728				2 130				598		28,08	
61352000000 LOCATION TELEPHONE		2 406				1 074				1 332		124,02	
61500000000 ENTRETIEN ET REPARATION		1 302				1 253				49		3,91	
61560000000 MAINTENANCE						1 069				-1 069		-100,00	
61561000000 MAINTENANCE FACTORIA		3 830				3 625				205		5,66	
61610000000 PRIMES D'ASSURANCE		758				758						0,00	
61620000000 ASSURANCE LOCAUX		476				451				25		5,54	
61820000000 PROJETS DE RECHERCHE		20 500								20 500		N/S	
62120000000 MAD DR LEBEAUX (P?diatre)		60 027				59 776				251		0,42	
62130000000 MAD CH PADAY		2 040				86 317				-84 277		-97,63	
62220000000 COMMISSIONS STRIPE TECHNOLOGY		318				298				20		6,71	
62260000000 HONORAIRES COMPTABLE		4 131				4 813				-682		-14,16	

RPVM

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
62260200000 HONORAIRES AVOCATS	720	4 602	-3 882	-84,34
62260300000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CO	4 672	4 536	136	3,00
62261000000 HONORAIRES MEDECINS PILOTES	20 480	13 760	6 720	48,84
62262000000 HONORAIRES PSYCHOMOTRICIENNE	11 600	23 000	-11 400	-49,56
62281000000 FORMATIONS PRESTATAIRES	15 180	15 869	-689	-4,33
62282000000 FRAIS COLLOQUES FORMAT? INTERN	4 496	2 227	2 269	101,89
62283000000 FORMATION DU PERSONNEL	3 900	9 450	-5 550	-58,72
62310000000 SITE INTERNET	2 416		2 416	N/S
62360000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 297	1 681	-384	-22,83
62380000000 DONS	14 433		14 433	N/S
62510000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	292	4 376	-4 084	-93,32
62571000000 FRAIS DE CA OU AG	108	165	-57	-34,54
62620000000 FRAIS POSTAUX	487	602	-115	-19,09
62630000000 TELECOMMUNICATIONS	3 117	2 144	973	45,38
62780000000 SERVICES BANCAIRES	60	200	-140	-69,99
62810000000 COTISATIONS	1 314	864	450	52,08
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	2 956	1 797	1 159	64,50
63330000000 FORMATION CONTINUE	2 956	1 797	1 159	64,50
Salaires et traitements	189 805	106 260	83 545	78,62
64100000000 REMUNERATIONS PERSONNEL	181 776	105 092	76 684	72,97
64120000000 CONGES PAYES	6 910	1 168	5 742	491,61
64140000000 INDEMNITES REMBOURSEMENT TRAN	1 120		1 120	N/S
Charges sociales	78 471	42 390	36 081	85,12
64510000000 URSSAF	52 339	28 945	23 394	80,82
64520000000 COTISATIONS AUX MUTUELLES/PRE	3 708	1 984	1 724	86,90
64530000000 RETRAITE	14 322	7 727	6 595	85,35
64565000000 TICKETS RESTAURANTS	3 340	3 060	280	9,15
64580000000 CHARGES S/ CP + PRIME	4 042	567	3 475	612,87
64750000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACI	720	106	614	579,25
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 613	11 609	-2 996	-25,80
68112000000 Immobilisations corporelles	8 613	11 609	-2 996	-25,80
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	49 086	67 739	-18 653	-27,53
68940000000 ENGAGEMENTS FONDS DEDIES	49 086	67 739	-18 653	-27,53
Autres charges	3 732	6	3 726	N/S
65800000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	3 732	6	3 726	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	552 863	511 905	40 958	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 249	5 961	-14 210	-238,37
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	1 335	1 242	93	7,49
76800000000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	1 335	1 242	93	7,49
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	1 335	1 242	93	7,49
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (IV)				

RPVM

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 335	1 242	93	7,49
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-6 915	7 203	-14 118	-195,99
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 022		1 022	N/S
77700000000 QP SUBV VIREE AU COMPTE DE RES	1 022		1 022	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	1 022		1 022	N/S
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 022		1 022	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	546 970	519 108	27 862	5,37
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	552 863	511 905	40 958	8,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-5 893	7 203	-13 096	-181,80
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature	4 847	3 213		
Bénévolat				
TOTAL	4 847	3 213		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole	4 847	3 213		
TOTAL	4 847	3 213		

Annexes Association 25**RPVM**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE ASSOCIATIONAux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**Préambule**

Le RESEAU PERINATAL DU VAL DE MARNE (RPVM) a pour objet :

- d'améliorer la prise en charge des femmes enceintes et de leurs nouveaux-nés en effectuant un meilleur dépistage des risques obstétrico-pédiatriques et psycho-sociaux
- une orientation adaptée des patientes
- Pour les professionnels, il s'agit de rompre avec leur isolement, d'harmoniser leurs pratiques, d'améliorer leur formation
- Le réseau, en organisant la coordination et les relais nécessaires entre tous les acteurs, à tous les stades de suivi et de prise en charge, vise à assurer la continuité du parcours de soin de la mère et de l'enfant.

Le réseau est financé par l'ARS Ile de France au titre du FIQCS (Fond d'Intervention pour la Qualité et la Coordination des Soins).

La Loi N°2002-303 du 4 mars 2002 relative aux droits des malades définit ainsi les réseaux de santé : Les Réseaux de santé ont pour objet de favoriser l'accès aux soins, la coordination, la continuité ou l'interdisciplinarité des prises en charges sanitaires, notamment celles qui sont spécifiques à certaines populations, pathologies ou activités sanitaires. Ils assurent une prise en charge adaptée aux besoins de la personne, tant sur le plan de l'éducation à la santé, de la prévention, du diagnostic que des soins. Ils peuvent participer à des actions de santé publique. Ils procèdent à des actions d'évaluation afin de garantir la qualité de leurs services et prestations.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 444 762,32 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 5 892,90 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

RPVM

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE ASSOCIATIONAux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**2 - Principes, règles et méthodes comptables****2.1 - Méthode générale**

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par l'Autorité des normes comptables.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de bases suivantes : continuité d'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

RPVM

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Agencements, aménagements des terrains	<i>de 05 à 10 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 2 à 4 ans</i>
Mobilier	<i>de 3 à 10 ans</i>

2.2.3 - Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

2.2.4 - Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.2.5 - Indemnités de fin de carrière :

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision n'a été comptabilisée au titre des indemnités de fin de carrière au titre de l'exercice.

RPVM

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE ASSOCIATIONAux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués**2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)****2.3 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation**

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Afin de satisfaire aux exigences de l'ARS qui demande à ce que l'intégralité des investissements soient passés en charge l'année de la dépenses, et dans le souci de satisfaire aux règles comptables, les amortissements des investissements à compter de l'exercice 2024 sont neutralisés par la création d'une subvention d'investissement, reprise à proportion.

Pour les amortissements des investissements antérieurs, ils font l'objet d'une reprise de fonds dédiés, autorisée par l'ARS.

RPVM

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 558			12 558
Immobilisations corporelles	62 405	6 030	11 310	57 125
Immobilisations financières	3 840			3 840
TOTAL	78 803	6 030	11 310	73 523

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	12 558			12 558
TOTAL I	12 558			12 558
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. gén., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	16 024	4 114		20 138
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	24 546	4 499	7 584	21 461
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	40 570	8 613	7 584	41 599
TOTAL GENERAL (I+II)	53 128	8 613	7 584	54 157

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers			
Autres créances			
Charges constatées d'avance			
TOTAL			

RPVM

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	10 750
TOTAL	10 750

RPVM

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	88 571	7 203			95 774
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau					
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	7 203	-7 203		5 893	-5 893
Dont générosité du public					
Situation nette	95 774			5 893	89 881
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement			3 965		3 965
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	95 774		3 965	5 893	93 847
TOTAL dont générosité du public					

RPVM	ANNEXE ASSOCIATION
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024	Aux comptes annuels présentée en Euro - Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exerice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		
SOLDE		

4.3 - Fonds dédiés

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations :	Utilisations :	Transferts	A la clôture :	A la clôture :
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation Contributions financières d'autres organismes Ressources liées à la générositédu public	256 786	49 086	34 342			271 529	159 718
TOTAL	256 786	49 086	34 342			271 529	159 718

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.4 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	32 619	32 619		
Dettes fiscales & sociales	41 517	41 517		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	5 250	5 250		
TOTAL	79 387	79 387		

4.5 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	32 098
Dettes fiscales & sociales	23 492
Autres dettes	
TOTAL	55 589

RPVM

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
ARS	Fonctionnement	460 000	460 000			
ARS	Surdité	12 500	12 500			
ARS	Périnatalité	11 500	11 500			
CPAM	Projet santé env	15 000		7 500		7 500
CPAM	rojet vaccination	5 000	3 000	2 000		
TOTAL		504 000	487 000	9 500		7 500

Eléments significatifs ou importants

RPVM

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

6 - Autres informations

6.1 - Engagements et sûretés réelles consenties

6.1.1 - Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants :

Néant

6.1.2 - Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants :

Néant

	Montant des dettes	Montant des sûretés
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		
Total		

RPVM

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

6 - Autres informations (suite)

6.2 - Rémunération des cadres dirigeants

Les dirigeants sont bénévoles et ne perçoivent aucune rémunération.

6.3 - Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	2	
Non Cadres	3	
TOTAL	5	0

6.4 - Nature et évaluation des contributions volontaires

Les contributions volontaires en nature n'étaient ni valorisées ni comptabilisées. L'analyse des contributions volontaires et notamment du bénévolat a été en revue en application du règlement 2018-06. Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024, le nombre d'heures de bénévolat s'est élevé à 179.5 H.

Les cotisations des membres sont constatées selon les appels de cotisations.

6.5 - Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 4671.60 E.

Fonds dédiés

Tableau de suivi des fonds dédiés par projet Subventions de fonctionnement affectées					
Situation	Origine	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager
	Année				
Dotation SEV et AUDITION	2018	41 712	3480		38232.35
Dotation SEV et AUDITION	2019	8 716			8 716
Dotation SEV et AUDITION	2020	28 611			28 611
Postes vacants	2021	10 766	10 766		0
Dotation SEV et AUDITION	2021	3 310			3 310
Postes vacants	2022	74 567	6 684		67 883
Fonctionnement	2022	8 399	8 399		0
Dotation SEV et AUDITION	2022	12 965			12 965
CPOM 2023 Investissement	2023	290	290		0
CPOM 2023 Salaires	2023	25 957			25 957
CPOM 2023 Fonctionnement	2023	38 252	4 724		33 528
CPOM 2023 SEV et Audition	2023	3 240			3 240
CPOM 2024	2024			31 721	31 721
PSYHOMOT	2024			11 400	11 400
PROJETS	2024			5 965	5 965
Total		256 786	34 343	49 086	271 529

Les ressources externes obtenues via des subventions et financements CPOM, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portés en fin d'exercice au passif du bilan au poste "Fonds dédiés". Au compte de résultat sont enregistrés :

- En charge dans le poste "Engagement à réaliser sur ressources affectées", les subventions et financements CPAM reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture ; - En produits dans le poste "Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs", la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

A la demande de l'ARS, tout ce qui n'est pas dépensé dans le cadre du CPOM, doit être reporté en fonds dédiés, puis une demande d'utilisation des fonds dédiés est faite au préalable par l'association.

Après accord de l'ARS, les fonds dédiés sont repris.

Les fonds dédiés de plus de deux ans au 31/12/2024 s'élevaient à 159 718 €

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	88571	7 203.32						95 774
Excédent ou déficit de l'exercice	7203.32	-7203.32				-5 893		-5 893
Total	95 774	0	0	0	0	-5 893	0	89 881