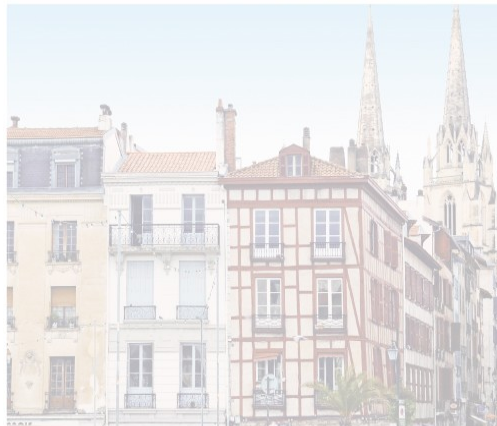
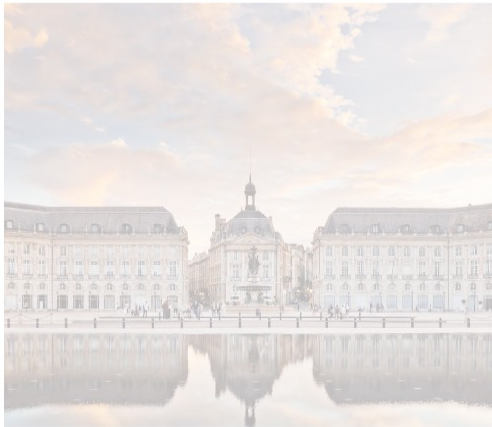


Association CPTS SUD BASSIN VAL DE L'EYRE

EHPAD Saint-Dominique

80, boulevard Deganne

33120 ARCACHON

Etats financiers

Exercice du

01/12/2022 au 30/11/2023

RAPPORT DE PRESENTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association CPTS SUD BASSIN VAL DE L'EYRE** relatifs à l'exercice du **01/12/2022** au **30/11/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 567 728 euros

Chiffre d'affaires : 6 000 euros

Résultat net comptable : 262 941 euros

Fait à SALLES

Le 02/07/2026

Signature

PARANT CEDRIC

Bilan Actif

		30/11/2023			30/11/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 692	1 003	1 689	1 433
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
ACTIF IMMOBILISE	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	500		500	
	TOTAL (I)	3 192	1 003	2 189	1 433
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 500		2 500	
	Créances reçues par legs ou donations				
ACTIF CIRCULANT	Autres créances	222 214		222 214	210 928
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	340 825		340 825	73 890
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	565 539		565 539	284 819
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	568 731	1 003	567 728	286 251
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				500	
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/11/2023	30/11/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Fonds reportés et dédiés	Autres		
	Report à nouveau	258 242	(19 459)
	Excédent ou déficit de l'exercice	262 941	259 856
	Total des fonds propres (situation nette)	521 183	240 397
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	521 183	240 397
Provisions	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Provisions	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Provisions	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Provisions	Total des provisions		
DETTE (1)	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 550	20 221
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	18 762	25 633
DETTE (1)	DETTE DIVERSE		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 233	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	46 545	45 854
TOTAL PASSIF	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	567 728	286 251
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		262 941,10	259 855,82
(1) Dont à moins d'un an		46 545	45 854
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat ^{1/2}

		30/11/2023	30/11/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	9 411	6 150
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	6 000	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	408 169	416 750
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	18	40
Total des produits d'exploitation		423 598	422 940
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	72 479	50 380
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	829	934
	Salaires et traitements	63 036	79 527
	Charges sociales	23 712	31 787
	Dotation aux amortissements et dépréciations	596	407
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	5	48
Total des charges d'exploitation		160 657	163 084
RESULTAT D'EXPLOITATION		262 941	259 856

Compte de Résultat ^{2/2}

		30/11/2023	30/11/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		262 941	259 856
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		262 941	259 856
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		423 598	422 940
TOTAL DES CHARGES		160 657	163 084
EXCEDENT ou DEFICIT		262 941	259 856
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	2 189	0,39	1 433	0,50	757	52,83
Autres immobilisations corporelles	1 689	0,30	1 433	0,50	257	17,92
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	2 692	0,47	1 873	0,65	819	43,73
AMORT.MAT.BUREAU & INFO	(1 003)	-0,18	(440)	-0,15	(562)	-127,6
Autres immobilisations financières	500	0,09			500	
DEPOT ET CAUTIONNEMENT	500	0,09			500	
TOTAL II - Actif circulant NET	565 539	99,61	284 819	99,50	280 720	98,56
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 500	0,44			2 500	
Collectif clients débiteurs	1 500	0,26			1 500	
CLIENTS FAE	1 000	0,18			1 000	
Autres créances	222 214	39,14	210 928	73,69	11 286	5,35
Collectif fournisseurs débiteurs			3 126	1,09	(3 126)	-100,0
FOURN ANP	3 360	0,59	3 000	1,05	360	12,00
TAXES SUR LES SALAIRES			3 287	1,15	(3 287)	-100,0
DEB CRED DIVERS PRODUITS A REC	218 854	38,55	201 515	70,40	17 339	8,60
Disponibilités	340 825	60,03	73 890	25,81	266 935	361,26
BANQUE POPULAIRE	340 710	60,01	73 890	25,81	266 820	361,10
CAISSE	115	0,02			115	
TOTAL GENERAL	567 728	100,00	286 251	100,00	281 477	98,33

Détail du Passif

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
Total I - Fonds propres	521 183	91,80	240 397	83,98	280 786	116,80
Situation nette (sous total)	521 183	91,80	240 397	83,98	280 786	116,80
Report à nouveau	258 242	45,49	(19 459)	-6,80	277 701	N/S
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	258 242	45,49			258 242	
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			(19 459)	-6,80	19 459	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	262 941	46,31	259 856	90,78	3 085	1,19
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
Total III - Fonds reportés et dédiés						
III - Total des provisions						
IV - Total des dettes	46 545	8,20	45 854	16,02	691	1,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 550	2,39	20 221	7,06	(6 671)	-32,99
Collectif fournisseurs créditeurs	10 951	1,93	17 396	6,08	(6 446)	-37,05
FOURN FNP	2 599	0,46	2 825	0,99	(226)	-7,99
Dettes fiscales et sociales	18 762	3,30	25 633	8,95	(6 871)	-26,80
PERSONNEL REMUNERATION			10 112	3,53	(10 112)	-100,0
PERS. CONGES A PAYER	5 598	0,99	3 936	1,38	1 661	42,20
CAISSE URSSAF	2 480	0,44	5 883	2,06	(3 403)	-57,84
CAISSE MUTUELLE	115	0,02	648	0,23	(533)	-82,26
CAISSE RETRAITE	602	0,11	2 223	0,78	(1 621)	-72,93
PERS. CHARGES A PAYER/CP	2 661	0,47	1 903	0,66	757	39,80
PAS	354	0,06	762	0,27	(408)	-53,57
TAXES SUR LES SALAIRES	6 864	1,21			6 864	
TAXE D'APPRENTISSAGE	50	0,01	85	0,03	(34)	-40,57
FORMATION CONTINUE	39	0,01	81	0,03	(42)	-51,90
Autres dettes	14 233	2,51			14 233	
DEB CRED DIVERS CHARGES A PAY	14 233	2,51			14 233	
TOTAL GENERAL	567 728	100,00	286 251	100,00	281 477	98,33

Détail du Compte de Résultat

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	423 598	100,00	422 940	100,00	658	0,16
Cotisations	9 411	2,22	6 150	1,45	3 261	53,02
COTISATIONS ADHERENTS	7 611	1,80	4 220	1,00	3 391	80,36
PARTICIPATIONS SOIREE ANNUELLE	1 800	0,42	1 930	0,46	(130)	-6,74
Ventes de biens et services	6 000	1,42			6 000	
Ventes de prestations de service	6 000	1,42			6 000	
LOCATIONS DIVERSES	6 000	1,42			6 000	
Produits de tiers financeurs	408 169	96,36	416 750	98,54	(8 581)	-2,06
Concours publics et subventions	408 169	96,36	416 750	98,54	(8 581)	-2,06
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	408 169	96,36	416 750	98,54	(8 581)	-2,06
Autres produits d'exploitation	18		40	0,01	(22)	-54,40
Autres produits	18		40	0,01	(22)	-54,40
PRODUITS DIV.GEST.COURANTE	18		40	0,01	(22)	-54,40
Total des charges d'exploitation	160 657	37,93	163 084	38,56	(2 427)	-1,49
Autres achats et charges externes	72 479	17,11	50 380	11,91	22 099	43,86
FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	855	0,20	2 143	0,51	(1 288)	-60,09
FOURNIT. ADMINISTRATIVES	1 362	0,32	519	0,12	843	162,47
SOUS TRAITANCE GENERALE EXO	132	0,03	11 148	2,64	(11 016)	-98,82
PLEXUS SANTE	3 912	0,92	1 630	0,39	2 282	140,00
LOCATIONS IMMOBILIERES	6 000	1,42	5 885	1,39	115	1,95
LOCATIONS MOBILIERES	60	0,01	470	0,11	(410)	-87,23
LOCATION COPIEUR RICOH	600	0,14	627	0,15	(27)	-4,26
MAINTENANCE	191	0,05	365	0,09	(173)	-47,54
ASSURANCES	1 508	0,36	1 317	0,31	191	14,51
FRAIS FORMATION	745	0,18			745	
HONORAIRES COMPTABLES ET SOCIAUX	5 677	1,34	10 016	2,37	(4 339)	-43,32
HONORAIRES CAC	4 284	1,01			4 284	
HONORAIRES ADHERENTS	16 515	3,90			16 515	
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	64	0,02			64	
ANNONCES ET INSERTIONS	12 867	3,04	4 998	1,18	7 869	157,45
CADEAUX CLIENTELE			50	0,01	(50)	-100,0
TRANSPORT SUR ACHATS			106	0,03	(106)	-100,0
PEAGE / PARKING / HOTEL / RESTAURANT	1 016	0,24	1 217	0,29	(201)	-16,52
FRAIS DE RECEPTION	15 167	3,58	8 458	2,00	6 709	79,32
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	14		28	0,01	(14)	-50,00
FRAIS TELEPHONE FIXE / INTERNET	279	0,07	246	0,06	32	13,14
FRAIS BANCAIRES	374	0,09	209	0,05	165	78,71
COTISATIONS DIVERSES	856	0,20	948	0,22	(92)	-9,68
Impôts, taxes et versements assimilés	829	0,20	934	0,22	(106)	-11,30
TAXE D'APPRENTISSAGE	412	0,10	489	0,12	(78)	-15,85
FORMATION CONTINUE	417	0,10	445	0,11	(28)	-6,30
Salaires et traitements	63 036	14,88	79 527	18,80	(16 491)	-20,74
SALAIRES APPOINT.COMMIS.	59 545	14,06	71 508	16,91	(11 962)	-16,73
CONGES PAYES	2 157	0,51	3 441	0,81	(1 284)	-37,32
PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 000	0,24	444	0,10	556	125,24
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	334	0,08	4 135	0,98	(3 801)	-91,92

Détail du Compte de Résultat

	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	01/12/2021 30/11/2022	12 mois	Variations	%
Charges sociales	23 712	5,60	31 787	7,52	(8 075)	-25,40
COTISATIONS URSSAF	16 493	3,89	21 531	5,09	(5 038)	-23,40
COTISATIONS PREVOYANCE	1 978	0,47	2 224	0,53	(246)	-11,06
COTISATIONS RETRAITE	4 056	0,96	6 094	1,44	(2 038)	-33,44
PROV COTISATIONS/CP	987	0,23	1 674	0,40	(687)	-41,02
MEDECINE DU TRAVAIL	199	0,05	203	0,05	(4)	-1,78
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			63	0,01	(63)	-100,0
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	596	0,14	407	0,10	189	46,56
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	596	0,14	407	0,10	189	46,56
Autres charges	5		48	0,01	(44)	-90,49
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	5		48	0,01	(44)	-90,49
Résultat d'exploitation	262 941	62,07	259 856	61,44	3 085	1,19
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	262 941	62,07	259 856	61,44	3 085	1,19
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	262 941	62,07	259 856	61,44	3 085	1,19
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Annexe des comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

L'association a pour objet, sur le territoire COBAS (Arcachon, La Teste de Buch, Gujan Merstras, Le Teich), Val de l'Eyre (Le Barp, Salles, Belin-Beliet, Lugos, Saint-Magne) et Mios, de constituer et d'encadrer une CPTS, conformément à la législation en vigueur et plus particulièrement à l'article L.1434-12 du Code de la santé publique.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **567 728 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **423 598 euros** et un total **charges** de **160 657 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **262 941 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/12/2022** et finit le **30/11/2023**.

Les comptes annuels de l'exercice au **30/11/2023** ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, fondations et fonds de dotation.

Les règlements ANC 2018-06 et 2019-04 s'appliquent aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions suivantes :

- Code commerce
- Règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général
- Dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06
- Dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2019-04

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Agencement des locaux	5 à 10 ans
- Mobilier de bureau & informatique, mobilier	4 ans
- Mobilier	5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/11/20
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 873		819			2 692
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 873		819			2 692
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			500			500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			500			500
TOTAL		1 873		1 319			3 192

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/11/2023
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			440	562		1 003
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				440	562		1 003
TOTAL				440	562		1 003

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/11/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/11/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	500	500	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	2 500	2 500	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	222 214	222 214	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		225 214	225 214	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/11/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 550	13 550		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	5 598	5 598		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 857	5 857		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 307	7 307		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	14 233	14 233		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		46 545	46 545		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture30/11/202	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture30/11/202
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(19 459)	259 856	17 845		258 242
Excédent ou déficit de l'exercice	259 856	(259 856)	262 941		262 941
Situation nette	240 397		280 786		521 183
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	240 397		280 786		521 183

Concours publics et subventions

30/11/2023	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation						408 169
Subventions d'investissement						
TOTAL						408 169

Les subventions d'exploitation sont versées par la CPAM, en vertu de la convention tripartite liant la CPTS, la CPAM de la Gironde et l'ARS de Nouvelle Aquitaine.

Deux volets sont financés pour accompagner le déploiement de la CPTS : un premier volet pour contribuer au financement du fonctionnement de la communauté professionnelle et un second volet pour contribuer au financement de chacune des missions exercées par celle-ci. Ce deuxième volet est lui-même divisé en une partie fixe et une partie variable.

Le montant total de subventions d'exploitation pour l'exercice clos au 30/11/2025 est de 369 500€, dont 163 250 € perçus sur l'exercice suivant et enregistrés en produit à recevoir.

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
SUBVENTION DE LA CPAM		369 500	
SUBVENTION APPRENTI		3 750	
Totalisation		373 250	



**Créer, Développer, Gérer et
Transmettre votre entreprise**

Andernos

Artigues-près-Bordeaux

Bayonne

Biganos

Bordeaux Saint-Jean

Bordeaux Tourny

Cenon

Gujan-Mestras

Hossegor

Lacanau

Langon

La Rochelle

Lège-Cap-Ferret

Lesparre

Les Sables-d'Olonne

Luçon

Mérignac

Parentis

Pauillac

Pessac

Saint-André-de-Cubzac

Saint-Loubès

Salles

