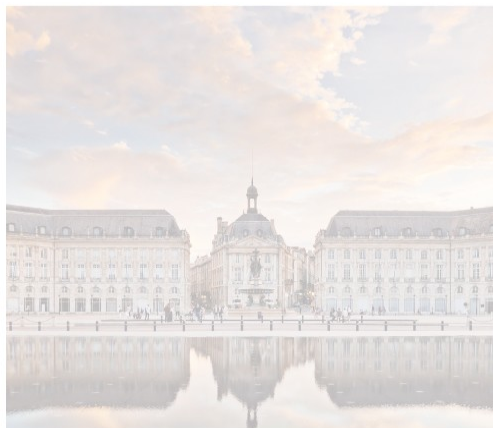


Association CPTS SUD BASSIN VAL DE L'EYRE

EHPAD Saint-Dominique

80, boulevard Deganne

33120 ARCACHON

Etats financiers

Exercice du

01/12/2023 au 30/11/2024

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 **01/12/2023** au **30/11/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	745 599 euros
Chiffre d'affaires :	0 euros
Résultat net comptable :	170 074 euros

Fait à SALLES

Le 02/07/2026

Signature

PARANT CEDRIC

Bilan Actif

		30/11/2024			30/11/2023
		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	1 807	885	1 689
	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	500
	TOTAL (I)	3 192	1 807	1 385	2 189
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)				2 500
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
ACTIF CIRCULANT	Autres créances	167 646		167 646	222 214
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	575 368		575 368	340 825
	Charges constatées d'avance	1 200		1 200	
	TOTAL (II)	744 213		744 213	565 539
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)	747 405	1 807	745 599	567 728
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				500	500
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/11/2024	30/11/2023
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	521 183	258 242
	Excédent ou déficit de l'exercice	170 074	262 941
	Total des fonds propres (situation nette)	691 258	521 183
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	691 258	521 183
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	8 587	13 550
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	23 749	18 762
DETTE (1)	DETTE DIVERSE		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	22 005	14 233
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	54 341	46 545
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	745 599	567 728
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		170 074,48	262 941,10
(1) Dont à moins d'un an		54 341	46 545
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat ^{1/2}

		30/11/2024	30/11/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	11 805	9 411
	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	373 750	408 169
	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	62	18
Total des produits d'exploitation		385 617	423 598
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	105 549	72 479
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 179	829
	Salaires et traitements	82 422	63 036
	Charges sociales	26 381	23 712
	Dotation aux amortissements et dépréciations	804	596
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	9	5
Total des charges d'exploitation		216 344	160 657
RESULTAT D'EXPLOITATION		169 273	262 941

Compte de Résultat ^{2/2}

		30/11/2024	30/11/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		169 273	262 941
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	802	
	Total des produits financiers	802	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		802	
RESULTAT COURANT avant impôts		170 074	262 941
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		386 419	423 598
TOTAL DES CHARGES		216 344	160 657
EXCEDENT ou DEFICIT		170 074	262 941
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

	01/12/2023 30/11/2024	12 mois	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	1 385	0,19	2 189	0,39	(804)	-36,72
Autres immobilisations corporelles	885	0,12	1 689	0,30	(804)	-47,59
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	2 692	0,36	2 692	0,47		
AMORT.MAT.BUREAU & INFO	(1 807)	-0,24	(1 003)	-0,18	(804)	-80,18
Autres immobilisations financières	500	0,07	500	0,09		
DEPOT ET CAUTIONNEMENT	500	0,07	500	0,09		
TOTAL II - Actif circulant NET	744 213	99,81	565 539	99,61	178 675	31,59
Créances clients, usagers et comptes rattachés			2 500	0,44	(2 500)	-100,0
Collectif clients débiteurs			1 500	0,26	(1 500)	-100,0
CLIENTS FAE			1 000	0,18	(1 000)	-100,0
Autres créances	167 646	22,48	222 214	39,14	(54 568)	-24,56
Collectif fournisseurs débiteurs	116	0,02			116	
FOURN ANP			3 360	0,59	(3 360)	-100,0
DEB CRED DIVERS PRODUITS A REC	167 530	22,47	218 854	38,55	(51 324)	-23,45
Disponibilités	575 368	77,17	340 825	60,03	234 543	68,82
BANQUE POPULAIRE	497 765	66,76	340 710	60,01	157 055	46,10
BPACA LIVRET A	76 500	10,26			76 500	
BANQUE PDTS A RECEVOIR	802	0,11			802	
CAISSE	301	0,04	115	0,02	186	161,74
Charges constatées d'avance	1 200	0,16			1 200	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 200	0,16			1 200	
TOTAL GENERAL	745 599	100,00	567 728	100,00	177 871	31,33

Détail du Passif

	01/12/2023 30/11/2024	12 mois	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	Variations	%
Total I - Fonds propres	691 258	92,71	521 183	91,80	170 074	32,63
Situation nette (sous total)	691 258	92,71	521 183	91,80	170 074	32,63
Report à nouveau	521 183	69,90	258 242	45,49	262 941	101,82
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	521 183	69,90	258 242	45,49	262 941	101,82
Excédent ou déficit de l'exercice	170 074	22,81	262 941	46,31	(92 867)	-35,32
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
Total III - Fonds reportés et dédiés						
III - Total des provisions						
IV - Total des dettes	54 341	7,29	46 545	8,20	7 796	16,75
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 587	1,15	13 550	2,39	(4 963)	-36,63
Collectif fournisseurs créditeurs	5 242	0,70	10 951	1,93	(5 709)	-52,13
FOURN FNP	3 346	0,45	2 599	0,46	746	28,72
Dettes fiscales et sociales	23 749	3,19	18 762	3,30	4 987	26,58
PERSONNEL REMUNERATION	7 943	1,07			7 943	
PERS. CONGES A PAYER	7 874	1,06	5 598	0,99	2 277	40,67
CAISSE URSSAF	2 710	0,36	2 480	0,44	230	9,27
CAISSE MUTUELLE	448	0,06	115	0,02	333	289,37
CAISSE RETRAITE	663	0,09	602	0,11	61	10,18
PERS. CHARGES A PAYER/CP	3 828	0,51	2 661	0,47	1 167	43,88
PAS	149	0,02	354	0,06	(205)	-57,91
TAXES SUR LES SALAIRES			6 864	1,21	(6 864)	-100,0
TAXE D'APPRENTISSAGE	60	0,01	50	0,01	10	20,28
FORMATION CONTINUE	74	0,01	39	0,01	35	89,02
Autres dettes	22 005	2,95	14 233	2,51	7 772	54,60
DEB CRED DIVERS CHARGES A PAY	22 005	2,95	14 233	2,51	7 772	54,60
TOTAL GENERAL	745 599	100,00	567 728	100,00	177 871	31,33

Détail du Compte de Résultat

	01/12/2023 30/11/2024	12 mois	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	385 617	100,00	423 598	100,00	(37 981)	-8,97
Cotisations	11 805	3,06	9 411	2,22	2 394	25,44
COTISATIONS ADHERENTS	9 060	2,35	7 611	1,80	1 449	19,04
PARTICIPATIONS SOIREE ANNUELLE	2 745	0,71	1 800	0,42	945	52,50
Ventes de biens et services			6 000	1,42	(6 000)	-100,0
Ventes de prestations de service			6 000	1,42	(6 000)	-100,0
LOCATIONS DIVERSES			6 000	1,42	(6 000)	-100,0
Produits de tiers financeurs	373 750	96,92	408 169	96,36	(34 419)	-8,43
Concours publics et subventions	373 750	96,92	408 169	96,36	(34 419)	-8,43
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	373 750	96,92	408 169	96,36	(34 419)	-8,43
Autres produits d'exploitation	62	0,02	18		44	241,50
Autres produits	62	0,02	18		44	241,50
PRODUITS DIV.GEST.COURANTE	62	0,02	18		44	241,50
Total des charges d'exploitation	216 344	56,10	160 657	37,93	55 687	34,66
Autres achats et charges externes	105 549	27,37	72 479	17,11	33 070	45,63
FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	1 315	0,34	855	0,20	460	53,73
FOURNIT. ADMINISTRATIVES	2 062	0,53	1 362	0,32	699	51,34
SOUS TRAITANCE GENERALE EXO			132	0,03	(132)	-100,0
PLEXUS SANTE	3 912	1,01	3 912	0,92		
LOCATIONS IMMOBILIERES	6 000	1,56	6 000	1,42		
LOCATIONS MOBILIERES	633	0,16	60	0,01	573	954,33
LOCATION COPIEUR RICOH	600	0,16	600	0,14		
MAINTENANCE	1 058	0,27	191	0,05	867	453,11
ASSURANCES	1 216	0,32	1 508	0,36	(292)	-19,37
FRAIS FORMATION	10 245	2,66	745	0,18	9 500	N/S
HONORAIRES COMPTABLES ET SOCIAUX	6 798	1,76	5 677	1,34	1 121	19,74
HONORAIRES CAC	4 548	1,18	4 284	1,01	264	6,16
HONORAIRES ADHERENTS	20 810	5,40	16 515	3,90	4 295	26,01
HONORAIRES IND. BUREAU	6 900	1,79			6 900	
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	64	0,02	64	0,02		
ANNONCES ET INSERTIONS	7 326	1,90	12 867	3,04	(5 541)	-43,06
CADEAUX CLIENTELE	4 104	1,06			4 104	
DONS	900	0,23			900	
TRANSPORT SUR ACHATS	25	0,01			25	
PEAGE / PARKING / HOTEL / RESTAURANT	2 848	0,74	1 016	0,24	1 832	180,37
FRAIS DE RECEPTION	21 721	5,63	15 167	3,58	6 554	43,21
FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	758	0,20	14		745	N/S
FRAIS TELEPHONE FIXE / INTERNET	530	0,14	279	0,07	251	90,07
FRAIS TELEPHONE	552	0,14			552	
FRAIS BANCAIRES	503	0,13	374	0,09	130	34,65
COTISATIONS DIVERSES	121	0,03	856	0,20	(736)	-85,91
Impôts, taxes et versements assimilés	1 179	0,31	829	0,20	350	42,26
TAXE D'APPRENTISSAGE	438	0,11	412	0,10	26	6,40
FORMATION CONTINUE	741	0,19	417	0,10	324	77,67
Salaires et traitements	82 422	21,37	63 036	14,88	19 386	30,75
SALAIRES APPOINT.COMMIS.	73 342	19,02	59 545	14,06	13 796	23,17
CONGES PAYES	2 277	0,59	2 157	0,51	120	5,56

Détail du Compte de Résultat

	01/12/2023 30/11/2024	12 mois	01/12/2022 30/11/2023	12 mois	Variations	%
PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 486	0,90	1 000	0,24	2 486	248,60
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 317	0,86	334	0,08	2 983	893,08
Charges sociales	26 381	6,84	23 712	5,60	2 669	11,25
COTISATIONS URSSAF	17 563	4,55	16 493	3,89	1 071	6,49
COTISATIONS PREVOYANCE	3 139	0,81	1 978	0,47	1 162	58,74
COTISATIONS RETRAITE	4 008	1,04	4 056	0,96	(48)	-1,18
PROV COTISATIONS/CP	1 167	0,30	987	0,23	180	18,27
MEDECINE DU TRAVAIL	313	0,08	199	0,05	114	57,23
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	190	0,05			190	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	804	0,21	596	0,14	208	34,89
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	804	0,21	596	0,14	208	34,89
Autres charges	9		5		4	92,37
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	9		5		4	92,37
Résultat d'exploitation	169 273	43,90	262 941	62,07	(93 668)	-35,62
Total des produits financiers	802	0,21			802	
Autres intérêts et produits assimilés	802	0,21			802	
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	802	0,21			802	
Total des charges financières						
Résultat financier	802	0,21			802	
Résultat courant avant impôts	170 074	44,10	262 941	62,07	(92 867)	-35,32
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	170 074	44,10	262 941	62,07	(92 867)	-35,32
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 **745 599** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **386 419** euros et un total **charges** de **216 344** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **170 074** euros.

L'exercice considéré débute le **01/12/2023** et finit le **30/11/2024**.

Les comptes annuels de l'exercice au **30/11/2024** 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	2 692					2 692
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 692					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		3 192					3 192

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/11/2024
					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						
	Matériel de bureau, mobilier			1 003	804		1 807
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 003	804		1 807	
TOTAL				1 003	804		1 807

Provisions

Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/11/2024
----------------	---------------	-------------	------------

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

		30/11/2024	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			
	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	167 646	167 646	
	Charges constatées d'avance	1 200	1 200	
	TOTAL DES CREANCES	169 346	169 346	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/11/2024	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	8 587	8 587		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	15 817	15 817		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 649	7 649		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	283	283		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	22 005	22 005		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	54 341	54 341		
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	258 242	262 941			521 183
Excédent ou déficit de l'exercice	262 941	(262 941)	170 074		170 074
Situation nette	521 183		170 074		691 258
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	521 183		170 074		691 258

Concours publics et subventions

30/11/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation						373 750
Subventions d'investissement						
TOTAL						373 750

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

