



COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

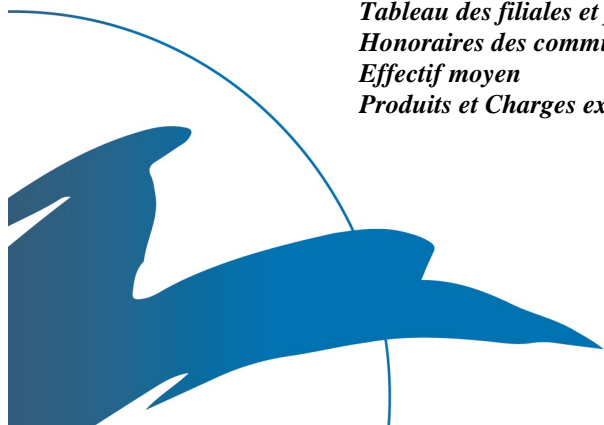
ASSOCIATION CPTS CENTRE HERAULT

ZAE LES TANNES BASSES
4 RUE DU MOURVEDRE ZAE LES T
34800 CLERMONT L HERAULT

SOMMAIRE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Compte rendu de travaux</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>8</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>10</i>
<i>ANNEXES</i>	<i>12</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>13</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>16</i>
<i>Amortissements</i>	<i>17</i>
<i>Provisions</i>	<i>18</i>
<i>Crédit-Bail</i>	<i>19</i>
<i>Stocks et en-cours</i>	<i>20</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>21</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>22</i>
<i>Charges constatées d'avance (détail)</i>	<i>23</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>24</i>
<i>Produits à recevoir (détail)</i>	<i>25</i>
<i>Capital social</i>	<i>26</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>27</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>28</i>
<i>Charges à payer (détail)</i>	<i>29</i>
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	<i>30</i>
<i>Produits constatés d'avance (détail)</i>	<i>31</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>32</i>
<i>Filiales et participations 1</i>	<i>33</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>34</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>35</i>
<i>Effectif moyen</i>	<i>36</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>37</i>



Compte rendu de travaux

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du (*renseigner la date*), nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSOCIATION CPTS CENTRE HERAULT** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 437 524 euros

Chiffre d'affaires : 0 euros

Résultat net comptable : 32 809 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Montpellier

Le 25/09/2024

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 708	1 708		478
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	1 708	1 708		478
	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				900
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	45 962		45 962	
	Autres créances	51 414		51 414	70 677
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	340 147		340 147	119 153
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	437 524		437 524	190 731
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		439 232	1 708	437 524	191 209

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	(32 809)	19 405
	Résultat de l'exercice	32 809	(52 213)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres		(32 809)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	184 869	129 086
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	252 655	94 932
	Total des dettes	437 524	224 017
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	437 524	191 209
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	32 808,53	(52 213,13)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	437 524	224 017
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		9 713
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	484 237	143 323
	Dons	280	350
	Cotisations	3 440	4 740
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 750	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	188	217
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	489 895	158 342
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		4 025
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	199 096	200 912
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	478	569
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	4 858	3 367
	Total des charges d'exploitation	204 432	208 873
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	285 463	(50 531)
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	285 463	(50 531)
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		1 682
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 682)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	252 655	
	TOTAL DES PRODUITS	489 895	158 342
	TOTAL DES CHARGES	457 087	210 555
	EXCEDENT ou DEFICIT	32 809	(52 213)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	6 100	7 675
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature	6 100	7 675
	CHARGES	6 100	7 675
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole	6 100	7 675

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES			9 713	100,00	(9 713)	-100,0
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux			9 713	100,00	(9 713)	-100,0
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE			9 713	100,00	(9 713)	-100,0
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE			9 713	100,00	(9 713)	-100,0
- Achats stockés approvisionnement			4 025	41,44	(4 025)	-100,0
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance			1 328	13,67	(1 328)	-100,0
- Achats non stockés			1 489	15,33	(1 489)	-100,0
- Autres charges externes	199 096		198 095	N/S	1 001	0,51
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	199 096		204 937	N/S	(5 841)	-2,85
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	(199 096)		(195 224)	N/S	(3 872)	-1,98
+ Subventions d'exploitation	484 237		143 323	N/S	340 914	237,86
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	285 141		(51 901)	-534,3	337 043	649,39
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	5 470		5 090	52,41	380	7,47
+ Transfert de charges d'exploitation	188		217	2,23	(29)	-13,41
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	478		569	5,86	(91)	-16,03
- Autres charges de gestion courante	257 513		3 367	34,67	254 146	N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION	32 809		(50 531)	-520,2	83 339	164,93
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	32 809		(50 531)	-520,2	83 339	164,93
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			1 682	17,32	(1 682)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(1 682)	-17,32	1 682	100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	32 809		(52 213)	-537,5	85 022	162,84

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET			4780,25		(478)	-100,00
Autres immobilisations corporelles			4780,25		(478)	-100,00
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	17080,39		17080,89			
AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	(1708)-0,39		(1230)-0,64		(478)	-38,87
TOTAL III - Actif Circulant NET	437524100,00		19073199,75		246793	129,39
Avances & acomptes versés sur commandes			9000,47		(900)	-100,00
FRS AVANCES ACPTES / CDES			9000,47		(900)	-100,00
Créances clients et comptes rattachés	4596210,51				45962	
COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	4596210,51				45962	
Autres créances	5141411,75		7067736,96		(19264)	-27,26
PRODUITS A RECEVOIR	5141411,75		7067736,96		(19264)	-27,26
Disponibilités	34014777,74		11915362,32		220994	185,47
BNP	34014777,74		11915362,32		220994	185,47
TOTAL DUBILAN ACTIF	437524100,00		191209100,00		246315	128,82

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Capitaux propres			(32 809)	-17,16	32 809	100,00
Report à nouveau	(32 809)	-7,50	19 405	10,15	(52 213)	-269,08
REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITE			19 405	10,15	(19 405)	-100,00
REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	(32 809)	-7,50			(32 809)	
Résultat de l'exercice	32 809	7,50	(52 213)	-27,31	85 022	162,84
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	437 524	100,00	224 017	117,16	213 506	95,31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	184 869	42,25	129 086	67,51	55 783	43,21
COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	151 639	34,66	124 396	65,06	27 243	21,90
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	33 230	7,60	4 690	2,45	28 540	608,53
Produits constatés d'avance	252 655	57,75	94 932	49,65	157 723	166,14
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			94 932	49,65	(94 932)	-100,00
FONDS DEDIES SUBV. FONCTIONT	252 655	57,75			252 655	
TOTAL DUBILAN PASSIF	437 524	100,00	191 209	100,00	246 315	128,82

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	489 895	100,00	158 342	100,00	331 553	209,39
Prestations de services			9 713	6,13	(9 713)	-100,00
70600000 LABOSUD - DEPISTAGE COVID			9 713	6,13	(9 713)	-100,00
Subventions d'exploitation	484 237	98,85	143 323	90,51	340 914	237,86
74010000 SUBVENTIONS ARS COVID - VACCINAT			96 991	61,25	(96 991)	-100,00
74013000 SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT	169 932	34,69	18 047	11,40	151 884	841,59
74014000 SUBVENTIONS ICOPE - ANIMATION T	16 800	3,43	4 200	2,65	12 600	300,00
74015100 SUBVENTION MISSION 1 - AMELIORATI	67 944	13,87	6 806	4,30	61 138	898,30
74015200 SUBVENTION MISSION 2 - ORGANISAT	91 080	18,59	6 492	4,10	84 588	N/S
74015300 SUBVENTION MISSION 3 - DEVL T DE L	38 770	7,91	4 548	2,87	34 222	752,46
74015400 SUBVENTION MISSION 4 - REPONSE AU	44 395	9,06			44 395	
74015500 SUBVENTION MISSION 5 - DVL T DE LA	33 385	6,81	4 053	2,56	29 332	723,71
74015600 SUBVENTION MISSION 6 - ACCOMPAG	21 932	4,48	2 186	1,38	19 746	903,29
Dons	280	0,06	350	0,22	(70)	-20,00
75411000 DONS	280	0,06	350	0,22	(70)	-20,00
Cotisations	3 440	0,70	4 740	2,99	(1 300)	-27,43
75600000 COTISATIONS - ADHESIONS	3 440	0,70	4 740	2,99	(1 300)	-27,43
Autres produits de gestion courante	1 750	0,36			1 750	N/S
75800000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	1 750	0,36			1 750	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	188	0,04	217	0,14	(29)	-13,41
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	188	0,04	217	0,14	(29)	-13,41
Total des charges d'exploitation	204 432	41,73	208 873	131,91	(4 441)	-2,13
Achats			4 025	2,54	(4 025)	-100,00
60110000 FOURN MEDICALES - ACTION COVID			4 025	2,54	(4 025)	-100,00
Autres achats et charges externes	199 096	40,64	200 912	126,88	(1 816)	-0,90
60411000 DECHETS MEDICAUX			1 328	0,84	(1 328)	-100,00
60630000 FOURNIT.ENTR.PETITS EQUIP.			99	0,06	(99)	-100,00
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES			1 390	0,88	(1 390)	-100,00
61351100 LOCATION MODULES-ACTION COVID			1 072	0,68	(1 072)	-100,00
61560000 MAINTENANCE ACI - FONCTIONNEME	180	0,04			180	
61561000 ABONNEMENT OUTIL 48H CHRONO- ACI	18 000	3,67	18 000	11,37		
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	863	0,18	1 922	1,21	(1 059)	-55,11
62110000 COORDINATION - ACTION COVID	12 572	2,57	4 405	2,78	8 167	185,39
62111000 COORDINATION - VACCINATION	2 380	0,49	79 270	50,06	(76 891)	-97,00
62112000 COORDINATION - ACI FONCT.	20 316	4,15	11 470	7,24	8 846	77,12
62112100 COORDINATION - ACI MISSION 1	11 075	2,26			11 075	
62112200 COORDINATION - ACI MISSION 2	9 746	1,99			9 746	
62112300 COORDINATION - ACI MISSION 3	6 645	1,36			6 645	
62112400 COORDINATION - ACI MISSION 4	4 430	0,90			4 430	
62112500 COORDINATION - ACI MISSION 5	6 202	1,27			6 202	
62112600 COORDINATION - ACI MISSION 6	6 212	1,27			6 212	
62113000 SECRETARIAT CPTS			26 833	16,95	(26 833)	-100,00
62114000 COORDINATION - ICOPE	21 000	4,29			21 000	
62130000 MORANE SERVICES - ACI FONCTIONN	5 047	1,03			5 047	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	5 090	1,04	3 780	2,39	1 310	34,66
62261100 HONORAIRES CAC	5 040	1,03	4 800	3,03	240	5,00
62261200 ASTREINTES - ACTION COVID	2 100	0,43	29 337	18,53	(27 237)	-92,84
62261210 ASTREINTES - VACCINATION			12 355	7,80	(12 355)	-100,00
62261300 ASTREINTES - CPTS	385	0,08	4 305	2,72	(3 920)	-91,06
62261400 INDEMNISATION ACI FONCTIONNEME	56 250	11,48			56 250	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES ACI -COVI	465	0,09			465	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
62570000	RECEPTIONS	5 097	1,04	469	0,30	4 628	986,56
62620000	TELEPHONE PORTABLE			11	0,01	(11)	-100,00
62700000	SERV.BANCAIRES & ASSIMILES	1		66	0,04	(65)	-98,47
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		478	0,10	569	0,36	(91)	-16,03
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	478	0,10	569	0,36	(91)	-16,03
Autres charges		4 858	0,99	3 367	2,13	1 491	44,27
65110000	LOGICIEL PLEXUS - ACI FONCTIONN	3 672	0,75	3 366	2,13	306	9,09
65800000	CHARGES DIV.GEST.COUR.	1 186	0,24	1		1 185	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		285 463	58,27	(50 531)	-31,91	335 994	664,93
RESULTAT FINANCIER							
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		285 463	58,27	(50 531)	-31,91	335 994	664,93
Charges exceptionnelles				1 682	1,06	(1 682)	-100,00
67200000	CH EXCEPT SUR EXO ANTERIEURS			1 682	1,06	(1 682)	-100,00
Résultat exceptionnel				(1 682)	-1,06	1 682	100,00
Engagements à réaliser sur ressources affectées		252 655	51,57			252 655	
68940000	ENGAGEMENT/RESSOURCES AFFECTEES	252 655	51,57			252 655	
TOTAL DES PRODUITS		489 895	100,00	158 342	100,00	331 553	209,39
TOTAL DES CHARGES		457 087	93,30	210 555	132,97	246 531	117,09
Excédent ou déficit de l'exercice		32 809	6,70	(52 213)	-32,97	85 022	162,84
Contributions volontaires en nature		6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
Dons en nature		6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
87500000	PERSONNEL BENEVOLAT	6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
Charges des contributions volontaires en nature		6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
Personnel bénévole		6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
86400000	PERSONNEL BENEVOLAT	6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	489 895	100,00	158 342	100,00	331 553	209,39
Prestations de services			9 713	6,13	(9 713)	-100,00
LABOSUD - DEPISTAGE COVID			9 713	6,13	(9 713)	-100,00
Subventions d'exploitation	484 237	98,85	143 323	90,51	340 914	237,86
SUBVENTIONS ARS COVID - VACCINATION			96 991	61,25	(96 991)	-100,00
SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT	169 932	34,69	18 047	11,40	151 884	841,59
SUBVENTIONS ICOPE - ANIMATION TERRITORIALE	16 800	3,43	4 200	2,65	12 600	300,00
SUBVENTION MISSION 1 - AMELIORATION DE L'AC	67 944	13,87	6 806	4,30	61 138	898,30
SUBVENTION MISSION 2 - ORGANISATION PARCOU	91 080	18,59	6 492	4,10	84 588	N/S
SUBVENTION MISSION 3 - DEVL'T DE L'ACTION	38 770	7,91	4 548	2,87	34 222	752,46
SUBVENTION MISSION 4 - REPONSE AUX CRISES	44 395	9,06			44 395	
SUBVENTION MISSION 5 - DVL'T DE LA QUALITE	33 385	6,81	4 053	2,56	29 332	723,71
SUBVENTION MISSION 6 - ACCOMPAGNEMENT DES	21 932	4,48	2 186	1,38	19 746	903,29
Dons	280	0,06	350	0,22	(70)	-20,00
DONS	280	0,06	350	0,22	(70)	-20,00
Cotisations	3 440	0,70	4 740	2,99	(1 300)	-27,43
COTISATIONS - ADHESIONS	3 440	0,70	4 740	2,99	(1 300)	-27,43
Autres produits de gestion courante	1 750	0,36			1 750	N/S
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	1 750	0,36			1 750	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	188	0,04	217	0,14	(29)	-13,41
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	188	0,04	217	0,14	(29)	-13,41
Total des charges d'exploitation	204 432	41,73	208 873	131,91	(4 441)	-2,13
Achats			4 025	2,54	(4 025)	-100,00
FOURN MEDICALES - ACTION COVID			4 025	2,54	(4 025)	-100,00
Autres achats et charges externes	199 096	40,64	200 912	126,88	(1 816)	-0,90
DECHETS MEDICAUX			1 328	0,84	(1 328)	-100,00
FOURNIT.ENTR.PETITS EQUIP.			99	0,06	(99)	-100,00
FOURNIT.ADMINISTRATIVES			1 390	0,88	(1 390)	-100,00
LOCATION MODULES - ACTION COVID			1 072	0,68	(1 072)	-100,00
MAINTENANCE ACI - FONCTIONNEMENT	180	0,04			180	
ABONNEMENT OUTIL 48H CHRONO- ACI MISSION 1	18 000	3,67	18 000	11,37		
PRIMES D'ASSURANCE	863	0,18	1 922	1,21	(1 059)	-55,11
COORDINATION - ACTION COVID	12 572	2,57	4 405	2,78	8 167	185,39
COORDINATION - VACCINATION	2 380	0,49	79 270	50,06	(76 891)	-97,00
COORDINATION - ACI FONCT.	20 316	4,15	11 470	7,24	8 846	77,12
COORDINATION - ACI MISSION 1	11 075	2,26			11 075	
COORDINATION - ACI MISSION 2	9 746	1,99			9 746	
COORDINATION - ACI MISSION 3	6 645	1,36			6 645	
COORDINATION - ACI MISSION 4	4 430	0,90			4 430	
COORDINATION - ACI MISSION 5	6 202	1,27			6 202	
COORDINATION - ACI MISSION 6	6 212	1,27			6 212	
SECRETARIAT CPTS			26 833	16,95	(26 833)	-100,00
COORDINATION - ICOPE	21 000	4,29			21 000	
MORANE SERVICES - ACI FONCTIONNEMENT	5 047	1,03			5 047	
HONORAIRES COMPTABLES	5 090	1,04	3 780	2,39	1 310	34,66
HONORAIRES CAC	5 040	1,03	4 800	3,03	240	5,00
ASTREINTES - ACTION COVID	2 100	0,43	29 337	18,53	(27 237)	-92,84
ASTREINTES - VACCINATION			12 355	7,80	(12 355)	-100,00
ASTREINTES - CPTS	385	0,08	4 305	2,72	(3 920)	-91,06

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
INDEMNISATION ACI FONCTIONNEMENT	56 250	11,48			56 250	
CATALOGUES ET IMPRIMES ACI -COVID	465	0,09			465	
RECEPTIONS	5 097	1,04	469	0,30	4 628	986,56
TELEPHONE PORTABLE			11	0,01	(11)	-100,00
SERV.BANCAIRES & ASSIMILES	1		66	0,04	(65)	-98,47
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	478	0,10	569	0,36	(91)	-16,03
DOT .AMORT .IMMO.CORPORELLES	478	0,10	569	0,36	(91)	-16,03
Autres charges	4 858	0,99	3 367	2,13	1 491	44,27
LOGICIEL PLEXUS - ACI FONCTIONNEMENT	3 672	0,75	3 366	2,13	306	9,09
CHARGES DIV.GEST .COUR.	1 186	0,24	1		1 185	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	285 463	58,27	(50 531)	-31,91	335 994	664,93
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	285 463	58,27	(50 531)	-31,91	335 994	664,93
Charges exceptionnelles			1 682	1,06	(1 682)	-100,00
CH EXCEPT SUR EXO ANTERIEURS			1 682	1,06	(1 682)	-100,00
Résultat exceptionnel			(1 682)	-1,06	1 682	100,00
Engagements à réaliser sur ressources affectées	252 655	51,57			252 655	
ENGAGEMENT/RESSOURCES AFFECTEES	252 655	51,57			252 655	
TOTAL DES PRODUITS	489 895	100,00	158 342	100,00	331 553	209,39
TOTAL DES CHARGES	457 087	93,30	210 555	132,97	246 531	117,09
Excédent ou déficit de l'exercice	32 809	6,70	(52 213)	-32,97	85 022	162,84
Contributions volontaires en nature	6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
Dons en nature	6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
PERSONNEL BENEVOLAT	6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
Charges des contributions volontaires en nature	6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
Personnel bénévole	6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52
PERSONNEL BENEVOLAT	6 100	1,25	7 675	4,85	(1 575)	-20,52

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **437 524 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **489 895 euros** et un total **charges** de **457 087 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **32 809 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

La communauté professionnelle territoriale de santé est une organisation constituée, à l'initiative des professionnels de santé d'un territoire pour assurer une meilleure coordination de leur action et participer à la structuration des parcours de santé. Les actions de ces structures permettent de répondre aux enjeux d'accès aux soins, et de qualité des prises en charge des patients.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une demande de fond COVID a été demandée en cours d'exercice et non validé à la date de clôture.

Contributions volontaires

La valorisation du travail a été faite à partir des heures réalisées par les participants aux deux conseils d'administration et aux deux conseils de présidence. Le coût horaire retenu est de 25€ soit un total pour l'année 2023 de 6 100 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 708					1 708
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 708					1 708
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		1 708					1 708

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	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	1 230	478		1 708
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 230	478		1 708
TOTAL		1 230	478		1 708

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
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 pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	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 des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	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.			

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**

31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
		Augmentation	Diminution

Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TO TAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TO TAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TO TAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	45 962	45 962	
	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			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	51 414	51 414	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	97 376	97 376	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	184 869	184 869		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	252 655	252 655		
	TOTAL DES DETTES	437 524	437 524		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

--

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
Totalisation					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	51 414	70 677	(19 264)	-27,26
TOTAL	51 414	70 677	(19 264)	-27,26

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2023

Libellé	Montant
PAR SOLDE 23 ADHESIONS	320
PAR ACI FONCTIONNEMENT 10 A 12/2023	18 750
PAR ACI MISSION 1 10 A 12/2023	6 250
PAR ACI MISSION 2 10 A 12/2023	11 250
PAR ACI MISSION 3 10 A 12/2023	4 375
PAR ACI MISSION 4 10 A 12/2023	4 219
PAR ACI MISSION 5 10 A 12/2023	3 750
PAR ACI MISSION 6 10 A 12/2023	2 500
Totalisation	51 414

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice				

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social					
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	19 405	(52 213)			(32 809)
Résultat de l'exercice	(52 213)	52 213		32 809	32 809
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(32 809)			32 809	

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	(32 809)
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	(32 809)
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	32 809

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 230	4 690	28 540	608,53
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	33 230	4 690	28 540	608,53

Charges à payer (détail)
au 31/12/2023

Libellé	Montant
Factures non parvenues AVEX 2023	2 100
Factures non parvenues PAINVIN 2023	5 040
Factures non parvenues TRIAL 2023	5 090
Factures non parvenues ICOPE 2023	16 800
Factures non parvenues ICOPE 2022	4 200
Totalisation	33 230

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	252 655	94 932	157 723	166,14
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	252 655	94 932	157 723	166,14

Produits constatés d'avance (détail) au 31/12/2023

Détail des produits constatés d'avance	Période débutfin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
ACI -FONCTIONNEMENT 2023		24 409		
ACI - MISSION 1 2023		25 925		
ACI - MISSION 2 2023		41 316		
ACI - MISSION 3 2023		32 157		
ACI - MISSION 4 2023		35 746		
ACI - MISSION 5 2023		27 486		
ACI - MISSION 6 2023		14 523		
ACI - MISSION 1 10 A 12/2023		6 250		
ACI - MISSION 2 10 A 12/2023		11 250		
ACI - MISSION 3 10 A 12/2023		4 375		
ACI - MISSION 4 10 A 12/2023		4 219		
ACI - MISSION 5 10 A 12/2023		3 750		
ACI - MISSION 6 10 A 12/2023		2 500		
ACI - MISSION 7 10 A 12/2023		18 750		
Totalisation		252 655		

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)****2. Participations (10 à 50 %)****B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Filiales et participations

1/0

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés	1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros								
	31/12/2023	31/12/2022	%	%	31/12/2023	31/12/2022	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur PAINVIN CAC Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur PAINVIN CAC Filiales intégrées globalement								
Sous-total								
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL								

--

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés			
Ouvriers			
TOTAL			

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	