

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

CPTS SENART

195 rue Lavoisier
77240 Cesson

Action sociale du territoire

NAF : 8899B

SIRET : 903886653 00018



SPINEX

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

7 rue de la Marne
91480 Quincy-Sous-Sénart



Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Charges à payer	13
Produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20



Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **CPTS SENART** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 293 117 €
- Chiffre d'affaires : 0 €
- Résultat net comptable : 282 088 €

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

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

Fait à Quincy-sous-Sénart
Le 27/03/2025

Alexandre Touchard
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	577	113	464	
Autres immobilisations corporelles	5 001	937	4 065	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 700		1 700	
TOTAL I	7 278	1 050	6 228	
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	178 125		178 125	
Valeurs mobilières de placement	30		30	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	108 734		108 734	12 172
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	286 889		286 889	12 172
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	294 167	1 050	293 117	12 172

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-4 971	
Excédent ou déficit de l'exercice	282 088	-4 971
Situation nette	277 117	-4 971
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	277 117	-4 971
Comptes de liaison II		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 227	5 268
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	8 333	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 440	11 875
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	16 000	17 143
Écarts de conversion passif VI		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	293 117	12 172



Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	421 000	30 000
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	56	53
TOTAL I	421 056	30 053
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	41 191	23 149
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	492	
Salaires et traitements	48 614	
Charges sociales	19 694	
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 050	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	29 734	11 875
TOTAL II	140 775	35 024
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	280 281	-4 971
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 807	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	1 807	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 807	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	282 088	-4 971



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	422 863	30 053
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	140 775	35 024
EXCÉDENT OU DÉFICIT	282 088	-4 971

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 293 117 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 282 088 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

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

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

Faits caractéristiques

Les objectifs fixés par l'ARS ont été atteints. Le solde des subventions qui en découlent a été versé sur 2025.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			577
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			5 001
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			5 578
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			1 700
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			1 700
TOTAL GÉNÉRAL			7 278

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :			577	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			5 001	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			5 578	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 700	
TOTAL			1 700	
TOTAL GÉNÉRAL			7 278	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et développement Fonds commercial Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers		113 937		113 937
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 050		1 050
TOTAL GÉNÉRAL		1 050		1 050

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et dvp. Fonds commercial Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agencts et aménag. des constructions Inst. techniques, mat. et outillage industriels Inst. gales, agenc. et aménagements divers Matériel de transport Mat. de bur. et informat., mob. Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 700		1 700
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	178 125	178 125	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	179 825	178 125	1 700
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 227	4 227		
Personnel et comptes rattachés	2 780	2 780		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 488	4 488		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 065	1 065		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	3 440	3 440		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	16 000	16 000		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 480	5 268
Dettes fiscales et sociales	4 747	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 227	5 268

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 480.00	5 268.00
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	3 480.00	5 268.00
Dettes fiscales et sociales	4 746.82	
42820000 Provision congés payés	2 780.35	
43820000 Charges sociales sur congés payés	1 127.71	
44863000 Formation continue	838.76	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 226.82	5 268.00

 Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières Créances clients et comptes rattachés Autres créances Valeurs mobilières de placement Disponibilités		
TOTAL		

 Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières Créances clients et comptes rattachés Autres créances Valeurs mobilières de placement Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETAILS DE COMPTES



Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	463.50		463.50	-
21540000 Matériels & outillages	576.71		576.71	-
28154000 Amortissement matériels & outillages	-113.21		-113.21	-
Autres immobilisations corporelles	4 064.50		4 064.50	-
21830000 Matériels de bureau et informatique	4 431.39		4 431.39	-
21840000 Mobilier	569.96		569.96	-
28183000 Amortissement matériels de bureau et informatique	-805.44		-805.44	-
28184000 Amortissements mobiliers	-131.41		-131.41	-
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 700.00		1 700.00	-
27500000 Dépôts & cautionnements	1 700.00		1 700.00	-
TOTAL I	6 228.00		6 228.00	
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	178 125.00		178 125.00	-
44100000 Subventions à recevoir	178 125.00		178 125.00	-
Valeurs mobilières de placement	30.00		30.00	-
50300000 Actions	30.00		30.00	-
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	108 733.69	12 172.44	96 561.25	793.31
51200000 Crédit Agricole	30 817.35	12 172.44	18 644.91	153.18
51210000 Livret A - Association	77 916.34		77 916.34	-
Charges constatées d'avance				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
TOTAL III	286 888.69	12 172.44	274 716.25	2 256.87
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV Primes de remboursement des obligations V Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	293 116.69	12 172.44	280 944.25	2 308.04



Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
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				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-4 970.56		-4 970.56	-
11900000 Report à nouveau (solde débiteur)	-4 970.56		-4 970.56	-
Excédent ou déficit de l'exercice	282 087.50	-4 970.56	287 058.06	-5 775.17
Situation nette	277 116.94	-4 970.56	282 087.50	-5 675.17
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	277 116.94	-4 970.56	282 087.50	-5 675.17
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 226.77	5 268.00	-1 041.23	-19.76
40100000 Fournisseurs	746.77		746.77	-
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	3 480.00	5 268.00	-1 788.00	-33.94
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	8 332.98		8 332.98	-
42820000 Provision congés payés	2 780.35		2 780.35	-
43100000 Ursaff	2 487.61		2 487.61	-
43730000 Retraite complémentaire	533.08		533.08	-
43750000 Prevoyance & Mutuelle Groupama	339.72		339.72	-
43820000 Charges sociales sur congés payés	1 127.71		1 127.71	-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
44210000 Pas	225.75		225.75	-
44863000 Formation continue	838.76		838.76	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 440.00	11 875.00	-8 435.00	-71.03
46700000 ICPA à verser	3 440.00	11 875.00	-8 435.00	-71.03
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	15 999.75	17 143.00	-1 143.25	-6.67
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	293 116.69	12 172.44	280 944.25	2 308.04



Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	421 000.00	30 000.00	391 000.00	+1 000.00
74000000 Subvention ARS	420 000.00	30 000.00	390 000.00	+1 000.00
74010000 Subvention mairie	1 000.00		1 000.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	55.70	52.75	2.95	5.66
75800000 Produits divers de gestion courante	55.70	52.75	2.95	5.66
TOTAL I	421 055.70	30 052.75	391 002.95	1 301.06
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	41 191.01	23 149.00	18 042.01	77.94
60630000 Fournitures d'entretien et de petits équipements	8 590.77		8 590.77	-
60640000 Fournitures administratives	1 649.56		1 649.56	-
61100000 Sous-traitance générale		22 140.00	-22 140.00	-100.00
61320000 Loyers des locaux	7 366.67		7 366.67	-
61350000 Locations de matériels	1 817.47		1 817.47	-
61560000 Maintenance	600.00		600.00	-
61600000 Assurance	217.90		217.90	-
61830000 Abonnement	412.11		412.11	-
62261000 Honoraires comptables & sociales	3 528.00	840.00	2 688.00	320.00
62262000 Honoraires autres	3 600.00		3 600.00	-
62300000 Publicité	1 003.99		1 003.99	-
62340000 Cadeaux	2 136.87		2 136.87	-
62510000 Voyages et déplacements	3 030.72		3 030.72	-
62560000 Missions / Restauration	146.93		146.93	-
62570000 Frais de réception	4 996.76	132.00	4 864.76	+1 000.00
62610000 Frais postaux	159.04		159.04	-
62620000 Téléphone / Internet	471.75		471.75	-
62700000 Frais bancaires	62.47	37.00	25.47	67.57
62810000 Concours divers / divertissement	1 400.00		1 400.00	-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	491.84		491.84	-
63330000 Formation professionnelle continue	491.84		491.84	-
Salaires et traitements	48 614.17		48 614.17	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
64110000 Salaires et appointements	45 833.82		45 833.82	-
64120000 Congés payés	2 780.35		2 780.35	-
Charges sociales	19 693.69		19 693.69	-
64500000 Charges patronales	6 191.71		6 191.71	-
64510000 Urssaf	9 560.83		9 560.83	-
64530000 Retraites cadres et non cadres	1 918.44		1 918.44	-
64550000 Prevoyance cadres et non cadres	806.16		806.16	-
64580000 Autres charges patronales	88.84		88.84	-
64583000 Charges sociales / provision congés payés	1 127.71		1 127.71	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 050.06		1 050.06	-
68112000 Dotations amortissements immobilisations corporelles	1 050.06		1 050.06	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	29 734.32	11 875.00	17 859.32	150.39
65100000 Indemnités compensatrices pour pertes d'activité	29 725.00	11 875.00	17 850.00	150.32
65800000 Charges diverses de gestion courante	9.32		9.32	-
TOTAL II	140 775.09	35 024.00	105 751.09	301.94
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	280 280.61	-4 971.25	285 251.86	-5 738.03
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 806.89	0.69	1 806.20	+1 000.00
76800000 Autr. produits financiers	1 806.89	0.69	1 806.20	+1 000.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	1 806.89	0.69	1 806.20	261 768.12
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 806.89	0.69	1 806.20	261 768.12
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	282 087.50	-4 970.56	287 058.06	-5 775.17
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	422 862.59	30 053.44	392 809.15	1 307.04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	140 775.09	35 024.00	105 751.09	301.94
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	282 087.50	-4 970.56	287 058.06	-5 775.17