

GCSGPI CRCDC-CVL

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

2 BIS BOULEVARD TONNELE

37044 TOURS

SIRET : 84442602300017

IN EXTENSO CHARTRES

1 Rue Louis Pasteur
28630 LE COUDRAY

Tél : 02 37 34 12 72

Fax :

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes	13
Contributions volontaires en nature	14
Charges à payer et produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Ventilation des ressources d'exploitation	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22
Détail du résultat exceptionnel	27

Votre année
en résumé

CRCDC-CVL

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022

TOTAL RESSOURCES
% Diminution de -6 K€

4 774 K€

RESULTAT
% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

173 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-2 956 K€

TRESORERIE

3 129 K€

FONDS PROPRES

285 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

52 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' CRCDC-CVL relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 331 622 €
Produits d'exploitation :	4 773 767 €
Résultat net Comptable :	3 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National 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 annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à

Le

M LOIC PAUL

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	31 992	15 180	16 812	4 089
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	88 222	77 231	10 991	30 257
Autres immobilisations corporelles	165 161	94 802	70 359	57 484
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	13 496		13 496	13 368
TOTAL I	298 872	187 213	111 659	105 199
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	37 860		37 860	68 577
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	901		901	19 763
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 128 734		3 128 734	2 742 157
Charges constatées d'avance	52 468		52 468	44 487
TOTAL III	3 219 963		3 219 963	2 874 984
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 518 835	187 213	3 331 622	2 980 183

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	250 841	250 841
Fonds propres complémentaires	25 421	25 421
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	95 000	95 000
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	11 660	11 660
Autres réserves	30 000	30 000
Report à nouveau	-128 098	-128 098
Excédent ou déficit de l'exercice	3	2
Situation nette	284 826	284 825
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	284 826	284 825
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	2 177 766	1 979 049
TOTAL III	2 177 766	1 979 049
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 488	471 114
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	305 749	239 559
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 793	5 637
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	869 030	716 309
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 331 622	2 980 183

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	416 752	485 668
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 985 315	2 016 642
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	2 003 314	2 052 478
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	18 318	28 543
Utilisations des fonds dédiés	350 000	196 471
Autres produits	69	208
TOTAL I	4 773 767	4 780 010
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	2 491 386	2 784 710
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	144 273	127 859
Salaires et traitements	1 152 285	989 481
Charges sociales	386 799	357 891
Dotations aux amortissements et dépréciations	52 078	53 413
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	548 717	474 690
Autres charges	20	36
TOTAL II	4 775 559	4 788 079
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 792	-8 068
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
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		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-1 792	-8 068

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 683	12 185
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 000
TOTAL V	3 683	13 185
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 577	5 107
Sur opérations en capital		8
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	311	
TOTAL VI	1 888	5 115
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 794	8 070
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 777 450	4 793 195
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 777 447	4 793 194
EXCEDENT OU DEFICIT	3	2
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		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 3 331 622 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégagant un résultat de 3 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

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

Faits caractéristiques

Le Groupement de Coopération Sanitaire (GCS) du Centre Regional de Coordination des Dépistages des Cancers Centre Val de Loire a été créé le 1er janvier 2019. Il est le rassemblement des associations et entités de dépistage départementaux de la région Centre Val de Loire. A ce titre le GCS a bénéficié au cours de l'année 2019 de 5 apports partiels d'actifs avec reprise des engagements de dépistage et d'utilisation des fonds vis à vis des financeurs (ARS et Assurance Maladie).

Ses activités sont le Dépistage Organisé des Cancers du Sein (DOCS), le Dépistage Organisé des Cancers Colorectaux (DOCCR) et le Dépistage Organisé des Cancers du Col de l'Utérus (DOCCU).

Les fonds dédiés générés par l'activité 2022 sont de 247 662 € pour le DOCS, 115 791 € pour le DOCCR et de 185 264 € pour le DOCCU.

Ceci portant la réserve de Fonds Dédiés pour chacune des activités à 766 760.89 € pour le DOCS, à 796 804.38 pour le DOCCR et à 462 194.65 € pour le DOCCU.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| • Logiciels | 1 à 5 ans L, |
| • Agencements et aménagements | 10 ans L, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 1 à 5 ans L, |
| • Mobilier | 10 ans L, |

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 2 177 766.13

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 825		19 167
TOTAL	12 825		19 167
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	86 892		1 330
- Générales, agencements et aménagements divers	20 884		13 041
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	107 361		25 184
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	215 136		39 555
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 368		128
TOTAL	13 368		128
TOTAL GENERAL	241 330		58 850
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			31 992
TOTAL			31 992
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			88 222
- Gales, agencts et aménagt. divers		1 308	32 617
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			132 544
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	1 308		253 383
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			13 496
TOTAL			13 496
TOTAL GENERAL	1 308		298 872

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				8 736	6 444		15 180
TOTAL				8 736	6 444		15 180
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel				56 635	20 596		77 231
Installations générales, agencements et aménagements divers				9 410	4 382	1 308	12 484
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				61 350	20 967		82 318
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				127 395	45 946	1 308	172 033
TOTAL GENERAL				136 131	52 390	1 308	187 213
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations					Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 496		13 496
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	37 860	37 860	
Reçues sur legs ou donations			
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			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	901	901	
Charges constatées d'avance	52 468	52 468	
TOTAL	104 726	91 230	13 496

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	538 488	538 488		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	130 850	130 850		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	147 685	147 685		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	27 214	27 214		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	24 793	24 793		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	869 030	869 030		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	276 262				276 262
Fonds propres avec droit de reprise	95 000				95 000
Ecart de réévaluation					
Réserves	41 660				41 660
Report à nouveau	-128 098				-128 098
Excédent ou déficit de l'exercice	2	-2	3		3
Situation nette	284 825	-2	3		284 826
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	284 825	-2	3		284 826

Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
subv sein remontée GCS	192 307					192 307	
subv sein 2019	139 596		91 139			48 457	
subv sein 2020	191 282		36 555			154 727	
subv sein 2021	123 608					123 608	
subv sein 2022					247 662	247 662	
Subv colon remontée GCS	528 899					528 899	
subv colon 2020	128 013		101 590			26 423	
subv colon 2021	125 691					125 691	
subv colon 2022					115 791	115 791	
subv col remontée GCS	9 937					9 937	
subv col 2020	215 732		174 130			41 602	
subv col 2021	225 390					225 390	
subv col 2022					185 264	185 264	
fonds dédiés sur invest	98 593				53 413	152 006	
TOTAL	1 979 048		403 414		602 130	2 177 764	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Contributions volontaires en nature

	31/12/2022	31/12/2021
Répartition par nature de charge	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
TOTAL		
862 - Prestation		
TOTAL		
864 - Personnel bénévole		
il n'y a pas de contributions volontaires en nature		
TOTAL		
TOTAL GENERAL		
	31/12/2022	31/12/2021
Répartition par nature de ressources	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
TOTAL		
871 - Prestation en nature		
TOTAL		
875 - Bénévolat		
il n'y a pas de contributions volontaires en nature		
TOTAL		
TOTAL GENERAL		

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	252 946	238 943
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	160 253	149 611
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		5 637
Instruments de trésorerie		
TOTAL	413 199	394 190

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances clients, usagers et comptes rattachés	37 860	39 764
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	816	19 570
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	38 676	59 334

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			
Commentaire			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	52 468	44 487
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		52 468	44 487
Commentaire			

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
subvention d'exploitation ARS	1 985 315
subvention d'exploitation CPAM	1 872 577
subvention d'exploitation MSA	112 939
subvention d'exploitation Apache 4	17 798
TOTAL	3 988 629

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	16 812.24	4 089.12	12 723.12	311.15
20500000 Conces.brevets licences	31 992.46	12 825.09	19 167.37	149.45
28050000 Amort concessions brevets	-15 180.22	-8 735.97	-6 444.25	-73.76
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	10 990.58	30 256.89	-19 266.31	-63.67
21540000 Matériel industriel	88 220.69	86 890.86	1 329.83	1.53
21541000 Matériel industriel/Subv Drass	1.00	1.00		
28154000 Amort mat outillage	-77 230.11	-56 633.97	-20 596.14	-36.37
28154100 Amort.matériel industriel	-1.00	-1.00		
Autres immobilisations corporelles	70 359.48	57 484.11	12 875.37	22.40
21810000 Aai divers	32 616.83	20 883.69	11 733.14	56.18
21830000 Mat bureau _ informatique	92 623.72	74 382.87	18 240.85	24.52
21831000 Matériel bureau et info./Subv. Drass	1.00	1.00		
21832000 Matériel téléphonie	7 471.43	7 471.43		
21840000 Mobilier	32 448.24	25 505.35	6 942.89	27.22
28181000 Amort.aai divers	-12 483.99	-9 409.89	-3 074.10	-32.67
28183000 Amort mat bur_ informatiq	-60 854.14	-46 668.90	-14 185.24	-30.39
28183100 Amort.mat.bureau et info.	-1.00	-1.00		
28183200 Amort.mat.bureau et info.	-5 851.73	-3 193.77	-2 657.96	-83.22
28184000 Amort.mobilier	-15 610.88	-11 486.67	-4 124.21	-35.90
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	13 496.36	13 368.43	127.93	0.96
27510000 Dépôt loyer	13 496.36	13 368.43	127.93	0.96
TOTAL I	111 658.66	105 198.55	6 460.11	6.14
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	37 860.00	68 577.20	-30 717.20	-44.79
41100001 Clients		28 813.20	-28 813.20	-100.00

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
41810000 Factures à établir	37 860.00	39 764.00	-1 904.00	-4.79
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	901.39	19 762.92	-18 861.53	-95.44
40100001 Fournisseurs	59.17		59.17	-
40910000 Fns. avances et acomptes versés sur commandes	26.06	49.41	-23.35	-46.94
40980000 Avoir à recevoir	3.96	17 781.33	-17 777.37	-99.98
43783000 TICKETS RESTO/PARKING		144.00	-144.00	-100.00
43870000 Indemnités ijss		-546.84	546.84	-100.00
46870000 Divers prod. à recevoir	812.20	2 335.02	-1 522.82	-65.22
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	3 128 733.56	2 742 156.83	386 576.73	14.10
51210000 Crédit agricole	3 128 560.84	2 742 004.11	386 556.73	14.10
53102800 Caisse 28	20.00		20.00	-
53103600 Caisse 36	132.72	132.72		
53103700 Caisse 37	20.00	20.00		
Charges constatées d'avance	52 468.39	44 487.39	7 981.00	17.94
48600000 Charges constatées avance	52 468.39	44 487.39	7 981.00	17.94
TOTAL III	3 219 963.34	2 874 984.34	344 979.00	12.00
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 331 622.00	2 980 182.89	351 439.11	11.79

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	250 840.65	250 840.65		
10200000 Fonds associatifs	250 590.65	250 590.65		
10220000 Fonds statutaires ss drt rep.	250.00	250.00		
Fonds propres complémentaires	25 420.85	25 420.85		
10240000 Autres fonds propres ss drt rep.	16 991.00	16 991.00		
10250000 Legs et donations	8 429.85	8 429.85		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	95 000.00	95 000.00		
10340100 Apports CPAM	85 000.00	85 000.00		
10340200 Apports MSA	10 000.00	10 000.00		
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	11 659.65	11 659.65		
10680100 Report à nouveau adoc28	11 659.65	11 659.65		
Autres réserves	30 000.00	30 000.00		
10688000 Réserves fonds roulement	30 000.00	30 000.00		
Report à nouveau	-128 098.14	-128 098.14		
11900000 Affect rt	-128 098.14	-128 098.14		
Excédent ou déficit de l'exercice	2.64	1.64	1.00	60.98
Situation nette	284 825.65	284 824.65	1.00	
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	284 825.65	284 824.65	1.00	
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	2 177 766.13	1 979 049.13	198 717.00	10.04
19400000 Fonds dédiés do_cs	766 760.89	646 792.85	119 968.04	18.55
19410000 Fonds dédiés do_ccr	796 804.38	782 602.99	14 201.39	1.81
19430000 Fonds dédiés DOCCU	462 194.65	451 060.28	11 134.37	2.47
19440000 Fonds déd sur subv d'investissement	152 006.21	98 593.01	53 413.20	54.18
TOTAL III	2 177 766.13	1 979 049.13	198 717.00	10.04
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 487.66	471 113.82	67 373.84	14.30

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
40100001 Fournisseurs	285 541.99	232 171.23	53 370.76	22.99
40810000 Fourn factures non parven	252 945.67	238 942.59	14 003.08	5.86
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	305 749.25	239 558.64	66 190.61	27.63
42100000 Rémunérations dues	26 651.27		26 651.27	-
42820000 Dettes prov congés payés	104 198.25	95 516.15	8 682.10	9.09
43100000 Sécurité sociale	69 919.99	51 833.00	18 086.99	34.89
43730000 Caisse retraite _ prevoya	22 731.74	17 805.47	4 926.27	27.67
43750000 Prevoyance	12 698.61	9 912.62	2 785.99	28.10
43760000 Groupama Mutuelle	8 137.28	6 426.44	1 710.84	26.63
43820000 Ch.sles/congés payés	34 197.86	33 258.72	939.14	2.82
44210000 Prélvt à la source	5 357.25	4 517.00	840.25	18.60
44861000 Etat taxe sur les salaire	13 007.00	9 159.00	3 848.00	42.01
44863000 Formation continue	8 850.00	11 130.24	-2 280.24	-20.49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	24 793.31	5 636.65	19 156.66	339.83
41100001 Clients	24 793.31		24 793.31	-
41980000 Avoir à établir		5 636.65	-5 636.65	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	869 030.22	716 309.11	152 721.11	21.32
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 331 622.00	2 980 182.89	351 439.11	11.79

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	416 752.00	485 668.00	-68 916.00	-14.19
70610000 L2 refacturation caisses	416 752.00	485 668.00	-68 916.00	-14.19
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 985 315.00	2 016 642.00	-31 327.00	-1.55
73030000 Contributions ARS	1 985 315.00	2 016 642.00	-31 327.00	-1.55
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	2 003 313.88	2 052 478.20	-49 164.32	-2.40
75570000 Contributions CPAM	1 872 377.00	1 901 090.00	-28 713.00	-1.51
75570002 Contributions augmentation CPAM	200.00		200.00	-
75570100 Contributions MSA	112 939.00	115 552.00	-2 613.00	-2.26
75570102 Contributions augmentation MSA		7 023.00	-7 023.00	-100.00
75570400 Subvention Apache-4	17 797.88	28 813.20	-11 015.32	-38.23
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	18 317.51	28 542.74	-10 225.23	-35.82
79100000 Transfert charges exploit	2 069.74	8 442.30	-6 372.56	-75.48
79110000 Avantages en Nature	9 903.66	7 449.24	2 454.42	32.96
79120000 Transferts de charges d'exploitation OPCO	5 177.50	12 651.20	-7 473.70	-59.07
79121000 Transferts de charges d'exploitation Agefiph	1 166.61		1 166.61	-
Utilisations des fonds dédiés	350 000.00	196 471.00	153 529.00	78.14
78940000 Report ress/subvention	350 000.00	196 471.00	153 529.00	78.14
Autres produits	68.79	208.39	-139.60	-66.83
75800000 Produit gestion courante	68.79	208.39	-139.60	-66.83
TOTAL I	4 773 767.18	4 780 010.33	-6 243.15	-0.13
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	2 491 385.92	2 784 710.08	-293 324.16	-10.53
60500000 Achats mat.,equip.,travx	6 424.28	3 919.70	2 504.58	63.88
60500100 Achats équipements spécifiques	1 330.80	4 780.00	-3 449.20	-72.15
60610000 Electricité	6 023.84	5 998.47	25.37	0.43
60611100 Carburant	5 333.15	3 972.01	1 361.14	34.26
60640000 Fournitures administrativ	5 544.61	6 152.08	-607.47	-9.87
60640200 Fournt. adm. COVID	1 469.11	3 454.18	-1 985.07	-57.47
60642000 Fournitures Activité	11 796.25	10 602.79	1 193.46	11.25
61100000 Sous traitance	488.88		488.88	-
61110000 Prestations I2	416 752.00	485 668.00	-68 916.00	-14.19
61112000 Sous-traitance massipost		74 527.13	-74 527.13	-100.00
61320000 Locations immobilières	138 732.75	132 840.68	5 892.07	4.44
61350100 Locations maa & msp	2 881.76	15 425.44	-12 543.68	-81.32
61350200 Location copieur	12 006.89	11 960.46	46.43	0.39

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
61350300 Location standard téléphonique		854.82	-854.82	-100.00
61350400 Locations véhicules	22 305.04	22 066.44	238.60	1.08
61350700 MAD CHRU Matériel informatique	1 203.57	1 583.43	-379.86	-23.94
61360000 Location lecteur sauvegarde		455.76	-455.76	-100.00
61370000 Location archivage	7 476.45	33 769.50	-26 293.05	-77.86
61400000 Charges locatives	21 128.73	24 488.23	-3 359.50	-13.72
61520000 Entretien immobilier		1 357.05	-1 357.05	-100.00
61520100 Nettoyage bureaux	23 694.69	21 734.51	1 960.18	9.02
61550300 Entretien véhicule	836.00	681.02	154.98	22.76
61560100 Maintenance négatoscope	35 468.75	33 363.62	2 105.13	6.31
61560300 Maintenance informatique	20 553.77	20 857.32	-303.55	-1.45
61560320 Maintenance Zeus	47 054.00	41 815.00	5 239.00	12.53
61560330 Maintenance logiciel	5 297.04	4 899.60	397.44	8.10
61560400 Maintenance bureautique	1 599.16	287.99	1 311.17	455.21
61560401 Maintenance bureautique Travaux	235.98		235.98	-
61560700 Maint. coût copie copieur	4 413.76	4 588.16	-174.40	-3.79
61600000 Assurances	9 684.03	11 518.70	-1 834.67	-15.93
61601000 Primes d'assurance véhicules	248.15		248.15	-
61800000 Documentations	493.57	477.77	15.80	3.35
62140000 BRUTS MAD UC-Irsa	73 353.96	212 212.42	-138 858.46	-65.43
62140100 CHARGES MAD UC-IRSA	48 066.83		48 066.83	-
62141000 BRUTS MAD CHRU	145 047.29	233 556.92	-88 509.63	-37.90
62141100 CHARGES MAD CHRU	78 126.92		78 126.92	-
62142000 BRUTS MAD Conseil Départemental	71 217.03	77 042.74	-5 825.71	-7.56
62142100 CHARGES MAD Conseil Départemental	27 819.42		27 819.42	-
62210000 Honoraires E/C	15 970.08	16 636.68	-666.60	-4.01
62230000 Honoraires CAC	11 070.32	9 949.20	1 121.12	11.27
62260000 Honoraires	1 382.52	10 800.00	-9 417.48	-87.19
62260100 Honoraires Accompagnement logiciel métier	6 975.00		6 975.00	-
62310000 Annonces et insertions		38.40	-38.40	-100.00
62311000 Routeur - Papier	1 715.90	42 684.02	-40 968.12	-95.98
62311001 Routeur - Papier - Porte adresse	36 045.76		36 045.76	-
62311002 Antenne - Papier - Porte adresse	101.67		101.67	-
62311100 Routeur - Impression courrier	61 418.78	90 540.25	-29 121.47	-32.16
62311200 Routeur - Impression Liste L1	6 867.63	10 693.80	-3 826.17	-35.78
62311210 Routeur - Impression Flyer DOCCR COMM	1 819.47	1 649.44	170.03	10.31
62311300 Routeur - Conso C5	36 702.27	16 646.06	20 056.21	120.49
62311310 Routeur - Conso C4	2 003.83	2 553.23	-549.40	-21.50
62311400 Routeur - Conso C6		17 774.88	-17 774.88	-100.00
62311410 Activité - Conso C6	250.56	396.72	-146.16	-36.78
62311500 Routeur - MSP simple	42 682.19	59 020.38	-16 338.19	-27.68
62311600 Routeur - MSP avec test	6 530.99	8 355.98	-1 824.99	-21.84
62311700 Stockage Paragon		2 160.00	-2 160.00	-100.00
62311800 Fichier prise en charge Paragon		2 160.00	-2 160.00	-100.00
62311900 Kits médecin DOCCR	1 316.07	6 136.26	-4 820.19	-78.55
62312000 NEOTOUCHE - CS Courrier PS Résultat Négatif	7 671.00	4 496.86	3 174.14	70.58
62312010 NEOTOUCHE - CS Courrier PS Résultat Positif	730.38	377.11	353.27	93.63
62312100 NEOTOUCHE - CS Prestation courrier bénéficiaire Résultat N..	972.33	900.34	71.99	8.00
62312110 NEOTOUCHE - CS Prestation courrier bénéficiaire Résultat P..	439.03	223.04	215.99	96.86
62312111 NEOTOUCHE - Prestation CourrierPS et BENEf Suivi Positif	5 671.81	2 437.55	3 234.26	132.65
62312112 NEOTOUCHE - CourrierExclusion	424.75	194.46	230.29	119.07
62312200 NEOTOUCHE - Prestation Structure		2.29	-2.29	-100.00
62312400 NEOTOUCHE - PND Bénéficiaires		4.62	-4.62	-100.00
62312500 NEOTOUCHE - CCR Test remis non fait	691.62	530.08	161.54	30.57
62312600 NEOTOUCHE - CCR Test NA non refait	247.63	286.29	-38.66	-13.29
62312610 NEOTOUCHE - CCR BENEf Attestation remise de test	21.46	39.18	-17.72	-46.15
62312611 NEOTOUCHE - CCR Gestion des anomalies	717.25	205.30	511.95	249.76

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
62312612 NEOTOUCH - CCR BENEFCorrespondances diverses	3.55		3.55	-
62312613 NEOTOUCH - CCR MEDECIN Correspondances diverses	2.78		2.78	-
62312700 NEOTOUCH - CCU MED_Non Satisfaisants	16.15	12.87	3.28	23.08
62340000 Communication	48 950.21	37 992.15	10 958.06	28.84
62340100 NEOTOUCH - CCU Communication Vaccination	92.27	532.79	-440.52	-82.74
62340200 NEOTOUCH - Prestation Communication	83.32	106.21	-22.89	-21.70
62440000 Transports DIVERS	663.32	701.27	-37.95	-5.42
62450000 Transport MAMMO	76 676.83	72 175.29	4 501.54	6.24
62510000 Remboursement frais (PAIE)	491.81	202.50	289.31	142.36
62510100 Frais déplacement structure Péages	2 948.77	8 327.47	-5 378.70	-64.59
62510300 ALOE DOUBLE RES	7 848.66	7 818.17	30.49	0.40
62510400 Frais déplct L2	3 417.46	5 914.38	-2 496.92	-42.22
62510500 Frais dépl E FETISSOL (MAD UC-URSA)	8 093.98	10 226.31	-2 132.33	-20.85
62510600 Frais dépl Divers (Repas, train, hôtel..)	642.64		642.64	-
62510700 Frais dépl Kilométriques	172.97		172.97	-
62510800 Séminaire Régional CRCDC (locat°, activité, frais dépl..)	5 776.37	5 203.78	572.59	10.99
62510810 Séminaires/Congrès Métiers (non remboursés)	2 107.17		2 107.17	-
62510820 CRCDCs frais groupe de travail	856.76		856.76	-
62600000 Frais postaux	28 572.42	35 542.21	-6 969.79	-19.61
62610000 Frais postaux Colissimo	4 679.99	1 148.47	3 531.52	307.67
62611000 Frais postaux Env. T "Post Réponse"	1 978.50	8 997.02	-7 018.52	-78.00
62611001 Frais postaux "Libre Réponse"	4 828.30		4 828.30	-
62611002 Frais postaux "complément minimum facturation"	1 543.80		1 543.80	-
62611100 Frais postaux Massipost	120 070.03	145 228.38	-25 158.35	-17.32
62611120 Prestation sur Affranchissement	65 898.37		65 898.37	-
62612000 Frais postaux Routeur LA POSTE	493 473.14	534 513.17	-41 040.03	-7.68
62613000 Frais postaux Divers	3 045.62	7 816.75	-4 771.13	-61.03
62613100 Affranchissement Communication Divers	298.47	1 594.05	-1 295.58	-81.30
62614000 NEOTOUCH - CS Affcht courrier PS Résultat Négatif	22 431.33	10 626.97	11 804.36	111.08
62614010 NEOTOUCH - CS Affcht courrier PS Résultat Positif	2 772.85	1 398.39	1 374.46	98.35
62614100 NEOTOUCH - CS Affrcht courrier bénéficiaire Résultat Négatif	3 714.47	3 337.17	377.30	11.30
62614110 NEOTOUCH - CS Affrcht courrier bénéficiaire Résultat Positif	1 672.75	826.54	846.21	102.30
62614111 NEOTOUCH - Affrcht CourrierPS et BENEFC Suivi Positif	15 788.93	6 850.08	8 938.85	130.50
62614112 NEOTOUCH - Affrcht CourrierExclusion	1 620.92	722.36	898.56	124.52
62614200 NEOTOUCH - STR Affrcht		9.76	-9.76	-100.00
62614300 NEOTOUCH - CCR Affrcht Test remis non fait	2 621.30	1 971.22	650.08	32.98
62614400 NEOTOUCH - CCR Affrcht Test NA non refait	943.79	1 000.24	-56.45	-5.60
62614410 NEOTOUCH - CCR Affrcht BENEFC Attestation remise de test	81.94	145.54	-63.60	-43.84
62614411 NEOTOUCH - CCR Affrcht Gestion des anomalies	2 731.86	760.95	1 970.91	259.00
62614412 NEOTOUCH - CCR Affrcht BENEFC Correspondances diverses	15.34		15.34	-
62614413 NEOTOUCH - CCR Affrcht MEDECIN Correspondances divers..	8.70		8.70	-
62614500 NEOTOUCH - CCU Affrcht MED_Non Satisfaisants	61.94	47.76	14.18	29.17
62614600 NEOTOUCH - CCU Affrcht Communication Vaccination	349.62	1 792.77	-1 443.15	-80.48
62614700 NEOTOUCH - Affrcht Communication	77.35	256.75	-179.40	-70.04
62620000 Frais télécom	7 185.52	7 602.16	-416.64	-5.47
62630000 Internet	14 742.99	15 077.72	-334.73	-2.22
62640000 SMS	2 856.75	3 190.98	-334.23	-10.47
62700000 Services bancaires et ass	164.56	320.56	-156.00	-48.60
62810000 Cotisations FEHAP	3 939.10	3 939.10		
62860000 Frais adm personnel MAD	19 821.49	25 975.46	-6 153.97	-23.69
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	144 273.36	127 858.63	16 414.73	12.84
63110000 Taxe sur les salaires	106 635.00	91 095.00	15 540.00	17.06
63135000 Frais de formation	5 177.50	8 886.18	-3 708.68	-41.73
63330000 Formation continue	22 702.58	18 931.24	3 771.34	19.92
63331000 Formation hors continue	635.00	2 255.75	-1 620.75	-71.85
63512000 Taxes foncieres	9 123.28	6 690.46	2 432.82	36.37

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Salaires et traitements	1 152 284.75	989 480.66	162 804.09	16.45
64110000 Rémunérations dues	1 133 698.99	986 830.68	146 868.31	14.88
64120000 Congés payés	8 682.10	-4 799.26	13 481.36	-280.91
64180000 AVANTAGES EN NATURE	9 903.66	7 449.24	2 454.42	32.96
Charges sociales	386 799.33	357 891.20	28 908.13	8.08
64510000 Charges urssaf	254 050.99	237 184.83	16 866.16	7.11
64520000 Charges mutuelles	15 823.41	13 798.21	2 025.20	14.68
64530000 Charges retraite non cadr/cadre	80 766.81	73 230.28	7 536.53	10.29
64550000 Prevoyance	24 661.30	19 869.87	4 791.43	24.11
64560000 Charges/congés payés	939.14	927.06	12.08	1.29
64750000 Medecine du travail	4 250.25	4 247.95	2.30	0.05
64810000 Tickets restaurant		2 397.60	-2 397.60	-100.00
64820000 CHQ CX	6 287.43	6 005.00	282.43	4.70
64830000 Frais Adm Chèques CADOC	20.00	230.40	-210.40	-91.30
Dotations aux amortissements et dépréciations	52 078.42	53 413.21	-1 334.79	-2.50
68111000 Dotations amortissements incorp.	6 444.25	1 941.52	4 502.73	231.82
68112000 Dot.amort.corporelles	45 634.17	51 471.69	-5 837.52	-11.34
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	548 717.00	474 689.50	74 027.50	15.59
68900000 Dot fds dédiés DOCS ARS	123 831.00	60 145.05	63 685.95	105.89
68950000 Reports en fonds déd. sur contrib. fin. d'autres org.	274 358.50	237 151.25	37 207.25	15.69
68951000 Dot fds dédiés DOCR AM	57 895.50	63 934.05	-6 038.55	-9.44
68952000 Dot fds dédiés DOCU AM	92 632.00	113 459.15	-20 827.15	-18.36
Autres charges	20.19	35.50	-15.31	-44.44
65800000 Charges div gest.courante	20.19	35.50	-15.31	-44.44
TOTAL II	4 775 558.97	4 788 078.78	-12 519.81	-0.26
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 791.79	-8 068.45	6 276.66	-77.79
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
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				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-1 791.79	-8 068.45	6 276.66	-77.79
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 682.77	12 185.16	-8 502.39	-69.77
77200000 Prod. sur exercices antérieurs	3 682.77	12 185.16	-8 502.39	-69.77
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 000.00	-1 000.00	-100.00
79700000 Transferts de charges exceptionnelles		1 000.00	-1 000.00	-100.00
TOTAL V	3 682.77	13 185.16	-9 502.39	-72.07
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 576.90	5 106.66	-3 529.76	-69.12
67200000 Charge except / exer. ant	1 576.90	5 106.66	-3 529.76	-69.12

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Sur opérations en capital		8.41	-8.41	-100.00
67560000 Val.compta.immob.fin.ced.		8.41	-8.41	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	311.44		311.44	-
68710000 Dot.amort.except.	311.44		311.44	-
TOTAL VI	1 888.34	5 115.07	-3 226.73	-63.08
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 794.43	8 070.09	-6 275.66	-77.76
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	4 777 449.95	4 793 195.49	-15 745.54	-0.33
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	4 777 447.31	4 793 193.85	-15 746.54	-0.33
EXCEDENT OU DEFICIT	2.64	1.64	1.00	60.98

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 682.77	12 185.16	-8 502.39	-69.77
77200000 Prod. sur exercices antérieurs	3 682.77	12 185.16	-8 502.39	-69.77
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges		1 000.00	-1 000.00	-100.00
79700000 Transferts de charges exceptionnelles		1 000.00	-1 000.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS	3 682.77	13 185.16	-9 502.39	-72.07
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 576.90	5 106.66	-3 529.76	-69.12
67200000 Charge except / exer. ant	1 576.90	5 106.66	-3 529.76	-69.12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		8.41	-8.41	-100.00
67560000 Val.compta.immob.fin.ced.		8.41	-8.41	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	311.44		311.44	-
68710000 Dot.amort.except.	311.44		311.44	-
TOTAL DES CHARGES	1 888.34	5 115.07	-3 226.73	-63.08
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 794.43	8 070.09	-6 275.66	-77.76

In Extenso

IN EXTENSO CHARTRES
1 Rue Louis Pasteur
28630 LE COUDRAY

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

**« CENTRE REGIONAL DE COORDINATION
DES DEPISTAGES DES CANCERS - CENTRE VAL DE LOIRE »
« CRCDC-CVL »**

00000

Groupement de coopération sanitaire - « GCS » - au capital de 250 euros

00000

Siège social : CHRU de Tours

2, boulevard Tonnellé

37044 TOURS Cedex 9

00000

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

00000

E X E R C I C E 2 0 2 2
1^{er} janvier - 31 décembre

**« CENTRE REGIONAL DE COORDINATION
DES DEPISTAGES DES CANCERS - CENTRE VAL DE LOIRE »
« CRCDC-CVL »**

~~~~~

**Groupement de coopération sanitaire - « GCS » - au capital de 250 euros**

~~~~~

Siège social : CHRU de Tours

2, boulevard Tonnellé

37044 TOURS Cedex 9

~~~~~

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

~~~~~

**EXERCICE 2022
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

~~~~~

Aux membres de l'organe délibérant,

**Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision de votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels du Groupement de coopération sanitaire « **CENTRE REGIONAL DE COORDINATION DES DEPISTAGES DES CANCERS – CENTRE VAL DE LOIRE** », relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du groupement de coopération sanitaire à la fin de cet exercice.

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « *Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

***Indépendance***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité, comprenant des informations sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'organe délibérant.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité du groupement de coopération sanitaire à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par l'administrateur.

## **Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre groupement de coopération sanitaire.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la groupement de coopération sanitaire à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à CHARTRES, le 27 juin 2023

Pour la S.A. Thierry MOREL et Associés  
*Société de Commissariat aux Comptes*  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes  
de Versailles et du Centre  
Le mandataire social et responsable technique  
Thierry MOREL  
*Commissaire aux Comptes*  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes  
de Versailles et du Centre  
56, rue du Grand Faubourg  
28000 CHARTRES

# Bilan Actif

|                                                              | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |                | Au 31/12/2021    |                  |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov.   | Net              | Net              |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                      |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |                |                  |                  |
| Frais d'établissement                                        |                             |                |                  |                  |
| Frais de recherche et de développement                       |                             |                |                  |                  |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                             |                |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 31 992                      | 15 180         | 16 812           | 4 089            |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |                |                  |                  |
| Immobilisations incorporelles en cours                       |                             |                |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |                |                  |                  |
| Terrains                                                     |                             |                |                  |                  |
| Constructions                                                |                             |                |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 88 222                      | 77 231         | 10 991           | 30 257           |
| Autres immobilisations corporelles                           | 165 161                     | 94 802         | 70 359           | 57 484           |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                             |                |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles          |                             |                |                  |                  |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés      |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                             |                |                  |                  |
| Participations et créances rattachées                        |                             |                |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    |                             |                |                  |                  |
| Prêts                                                        |                             |                |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           | 13 496                      |                | 13 496           | 13 368           |
| <b>TOTAL I</b>                                               | <b>296 872</b>              | <b>187 213</b> | <b>111 659</b>   | <b>105 199</b>   |
| Comptes de liaison                                           |                             |                |                  |                  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                             |                |                  |                  |
| Stocks et encours                                            |                             |                |                  |                  |
| <b>Créances</b>                                              |                             |                |                  |                  |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 37 860                      |                | 37 860           | 68 577           |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                             |                |                  |                  |
| Autres                                                       | 901                         |                | 901              | 19 763           |
| Valeurs mobilières de placement                              |                             |                |                  |                  |
| Instruments de trésorerie                                    |                             |                |                  |                  |
| Disponibilités                                               | 3 128 734                   |                | 3 128 734        | 2 742 157        |
| Charges constatées d'avance                                  | 52 468                      |                | 52 468           | 44 487           |
| <b>TOTAL III</b>                                             | <b>3 219 963</b>            |                | <b>3 219 963</b> | <b>2 874 984</b> |
| Frais d'émission des emprunts                                |                             |                |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations                      |                             |                |                  |                  |
| Ecart de conversion actif                                    |                             |                |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>            | <b>3 518 835</b>            | <b>187 213</b> | <b>3 331 622</b> | <b>2 980 183</b> |

Thierry MOREL ET ASSOCIÉS  
 Expert-comptable  
 10 rue de la République  
 92000 Nanterre  
 Tél : 01 47 30 00 00  
 Fax : 01 47 30 00 01  
 Email : thierry.morel@thierymorel.com



# Bilan Passif

|                                                         | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |                  |                  |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>              |                  |                  |
| Fonds propres statutaires                               | 250 841          | 250 841          |
| Fonds propres complémentaires                           | 25 421           | 25 421           |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>              |                  |                  |
| Fonds propres statutaires                               |                  |                  |
| Fonds propres complémentaires                           | 95 000           | 95 000           |
| Ecarts de réévaluation                                  |                  |                  |
| <b>Réserves</b>                                         |                  |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
| Réserves pour projet de l'entité                        | 11 660           | 11 660           |
| Autres réserves                                         | 30 000           | 30 000           |
| Report à nouveau                                        | -128 098         | -128 098         |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 3                | 2                |
| <b>Situation nette</b>                                  | <b>284 826</b>   | <b>284 825</b>   |
| Fonds propres consommables                              |                  |                  |
| Subventions d'investissement                            |                  |                  |
| Provisions réglementées                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL I</b>                                          | <b>284 826</b>   | <b>284 825</b>   |
| <b>II</b>                                               |                  |                  |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         |                  |                  |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                  |                  |
| Fonds dédiés                                            | 2 177 766        | 1 979 049        |
| <b>TOTAL III</b>                                        | <b>2 177 766</b> | <b>1 979 049</b> |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |                  |                  |
| Provisions pour risques                                 |                  |                  |
| Provisions pour charges                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL IV</b>                                         |                  |                  |
| <b>DETTES</b>                                           |                  |                  |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 538 488          | 471 114          |
| Dettes des legs ou donations                            |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                             | 305 749          | 239 559          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
| Autres dettes                                           | 24 793           | 5 637            |
| Instruments de trésorerie                               |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                             |                  |                  |
| <b>TOTAL V</b>                                          | <b>869 030</b>   | <b>716 309</b>   |
| <b>VI</b>                                               |                  |                  |
| Ecarts de conversion passif                             |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>       | <b>3 331 622</b> | <b>2 980 183</b> |

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 ES, rue du Grand Fleuborg - 21000 CHARENTON  
 Tél: 02 37 26 56 04 - Fax: 02 37 26 56 44  
 etcorp-comptable@thierry-morel.fr

# Compte de résultat

|                                                                                 | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                  |                  |                  |
| Cotisations                                                                     |                  |                  |
| Ventes de biens et services                                                     |                  |                  |
| Ventes de biens                                                                 |                  |                  |
| - dont ventes de dons en nature                                                 |                  |                  |
| Ventes de prestations de services                                               | 416 752          | 485 658          |
| - dont parrainages                                                              |                  |                  |
| Produits de tiers financeurs                                                    |                  |                  |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 1 985 315        | 2 016 642        |
| 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                                                       | 2 003 314        | 2 052 478        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 18 318           | 28 543           |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   | 350 000          | 196 471          |
| Autres produits                                                                 | 69               | 208              |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>4 773 767</b> | <b>4 780 010</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |                  |                  |
| Achats de marchandises                                                          |                  |                  |
| Variation de stocks                                                             |                  |                  |
| Autres achats et charges externes                                               | 2 491 386        | 2 784 710        |
| Aides financières                                                               |                  |                  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 144 273          | 127 859          |
| Salaires et traitements                                                         | 1 152 285        | 989 481          |
| Charges sociales                                                                | 386 799          | 357 891          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   | 52 078           | 53 413           |
| Dotations aux provisions                                                        |                  |                  |
| Reports en fonds dédiés                                                         | 548 717          | 474 690          |
| Autres charges                                                                  | 20               | 36               |
| <b>TOTAL II</b>                                                                 | <b>4 775 559</b> | <b>4 788 079</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         | <b>-1 792</b>    | <b>-8 069</b>    |
| <b>Produits financiers</b>                                                      |                  |                  |
| Produits financiers de participations                                           |                  |                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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                   |                  |                  |
| <b>TOTAL III</b>                                                                |                  |                  |
| <b>Charges financières</b>                                                      |                  |                  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                                  |                  |                  |
| Différences négatives de change                                                 |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                  |                  |
| <b>TOTAL IV</b>                                                                 |                  |                  |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                            |                  |                  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>                        | <b>-1 792</b>    | <b>-8 069</b>    |

\* Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
S.A. d'Expertise Comptable  
et de Commissariat aux Comptes  
55, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
Tél: 02 37 36 56 04 Fax: 02 37 36 59 44  
expert-comptable@thierry-morel.fr

# Compte de résultat (Suite)

|                                                                 | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                       | 3 683            | 12 185           |
| Sur opérations en capital                                       |                  |                  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                  | 1 000            |
| <b>TOTAL V</b>                                                  | <b>3 683</b>     | <b>13 185</b>    |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                       | 1 577            | 5 107            |
| Sur opérations en capital                                       |                  | 8                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       | 311              |                  |
| <b>TOTAL VI</b>                                                 | <b>1 888</b>     | <b>5 115</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           | <b>1 794</b>     | <b>8 070</b>     |
| Participations des salariés aux résultats                       | <b>VII</b>       |                  |
| Impôts sur les bénéfices                                        | <b>VIII</b>      |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | <b>4 777 450</b> | <b>4 793 195</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>4 777 447</b> | <b>4 793 194</b> |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                      | <b>3</b>         | <b>2</b>         |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>                      |                  |                  |
| Dons en nature                                                  |                  |                  |
| Prestations en nature                                           |                  |                  |
| Bénévolat                                                       |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                  |                  |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>          |                  |                  |
| Secours en nature                                               |                  |                  |
| Mise à disposition gratuite de biens                            |                  |                  |
| Prestations en nature                                           |                  |                  |
| Personnel bénévole                                              |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    |                  |                  |

**Thierry MOUET ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Foubourg - 28000 CHARENTAIS  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 55 64  
 expert-comptable@thierry-mouet.fr

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 3 331 622 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 3 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

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

## Faits caractéristiques

Le Groupement de Coopération Sanitaire (GCS) du Centre Régional de Coordination des Dépistages des Cancers Centre Val de Loire a été créé le 1er janvier 2019. Il est le rassemblement des associations et entités de dépistage départementaux de la région Centre Val de Loire. A ce titre le GCS a bénéficié au cours de l'année 2019 de 5 apports partiels d'actifs avec reprise des engagements de dépistage et d'utilisation des fonds vis à vis des financeurs (ARS et Assurance Maladie).

Ses activités sont le Dépistage Organisé des Cancers du Sein (DOCS), le Dépistage Organisé des Cancers Colorectaux (DOCCR) et le Dépistage Organisé des Cancers du Col de l'Utérus (DOCCU).

Les fonds dédiés générés par l'activité 2022 sont de 247 662 € pour le DOCS, 115 791 € pour le DOCCR et de 185 264 € pour le DOCCU.

Ceci portant la réserve de Fonds Dédiés pour chacune des activités à 766 760.89 € pour le DOCS, à 796 804.38 pour le DOCCR et à 462 194.65 € pour le DOCCU.

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- |                                      |              |
|--------------------------------------|--------------|
| • Logiciels                          | 1 à 5 ans L. |
| • Agencements et aménagements        | 10 ans L.    |
| • Mobilier de bureau et informatique | 1 à 5 ans L. |
| • Mobilier                           | 10 ans L.    |

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
S.A. d'Expertise Comptable  
et de Commissariat aux Comptes  
55, rue du Grand Foulaire - 28000 CHARTRES  
Tél: 02 37 36 50 06 Fax: 02 37 36 59 44  
expert-comptable@thierry-morel.fr

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 2 177 766.13

## Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

## Etat des immobilisations

| CADRE A                                                 | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                 |                                    |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                                                         |                                     | Réévaluation<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| Frais d'établissement et de développement               |                                     |                               |                                    |
| Donations temporaires d'usufruit                        |                                     |                               |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           | 12 825                              |                               | 19 167                             |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>12 825</b>                       |                               | <b>19 167</b>                      |
| Terrains                                                |                                     |                               |                                    |
| Constructions :                                         |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol propre                                        |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                      |                                     |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements constructions  |                                     |                               |                                    |
| Installations :                                         |                                     |                               |                                    |
| - Techniques, matériel et outillage                     | 86 892                              |                               | 1 330                              |
| - Générales, agencements et aménagements divers         | 20 884                              |                               | 13 041                             |
| Matériel :                                              |                                     |                               |                                    |
| - De transport                                          |                                     |                               |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                   | 107 361                             |                               | 25 184                             |
| Emballages récupérables et divers                       |                                     |                               |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                                     |                               |                                    |
| Avances et acomptes                                     |                                     |                               |                                    |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>215 136</b>                      |                               | <b>39 555</b>                      |
| Participations évaluées par mise en équivalence         |                                     |                               |                                    |
| Autres :                                                |                                     |                               |                                    |
| - Participations                                        |                                     |                               |                                    |
| - Titres immobilisés                                    |                                     |                               |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières             | 13 368                              |                               | 128                                |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>13 368</b>                       |                               | <b>128</b>                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | <b>241 330</b>                      |                               | <b>58 850</b>                      |

| CADRE B                                                 | Diminutions |              | Valeur brute des<br>Immos en fin<br>d'exercice | Réévaluation légale<br>ou éval. par mise en<br>équival. |
|---------------------------------------------------------|-------------|--------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                         | Virement    | Cession      |                                                | Valeur d'origine des<br>Immos en fin<br>d'exercice      |
| Frais d'établissement et de développement               |             |              |                                                |                                                         |
| Donations temporaires d'usufruit                        |             |              |                                                |                                                         |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           |             |              | 31 992                                         |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                            |             |              | <b>31 992</b>                                  |                                                         |
| Terrains                                                |             |              |                                                |                                                         |
| Constructions :                                         |             |              |                                                |                                                         |
| - Sur sol propre                                        |             |              |                                                |                                                         |
| - Sur sol d'autrui                                      |             |              |                                                |                                                         |
| - Gales, agencs et aménagt. const.                      |             |              |                                                |                                                         |
| Installations :                                         |             |              |                                                |                                                         |
| - Techniques, matériel et outillage                     |             |              |                                                |                                                         |
| - Gales, agencs et aménagt. divers                      |             |              |                                                |                                                         |
| - De transport                                          |             |              |                                                |                                                         |
| Matériel :                                              |             |              |                                                |                                                         |
| - De bureau et informatique, mobilier                   |             | 1 308        | 32 617                                         |                                                         |
| Emballages récupérables et divers                       |             |              |                                                |                                                         |
| Immobilisations corporelles en cours                    |             |              |                                                |                                                         |
| Avances et acomptes                                     |             |              |                                                |                                                         |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |             |              | 132 544                                        |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                            |             | <b>1 308</b> | <b>253 383</b>                                 |                                                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence         |             |              |                                                |                                                         |
| Autres :                                                |             |              |                                                |                                                         |
| - Participations                                        |             |              |                                                |                                                         |
| - Titres immobilisés                                    |             |              |                                                |                                                         |
| Prêts et autres immobilisations financières             |             |              |                                                |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                            |             |              | <b>13 496</b>                                  |                                                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |             | <b>1 308</b> | <b>298 872</b>                                 |                                                         |

\* Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels.

## Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice                       | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminu. | Montant en fin d'exercice |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------|---------|---------------------------|
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |          |         |                           |
| Donations temporaires d'usufruit                                       |                                |          |         |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 8 736                          | 6 444    |         | 15 180                    |
| TOTAL                                                                  | 8 735                          | 6 444    |         | 15 180                    |
| Terrains                                                               |                                |          |         |                           |
| Constructions - Sur sol propre                                         |                                |          |         |                           |
| - Sur sol d'autrui                                                     |                                |          |         |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |          |         |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             | 56 635                         | 20 596   |         | 77 231                    |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 9 410                          | 4 382    | 1 308   | 12 484                    |
| Matériel de transport                                                  |                                |          |         |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 61 350                         | 20 967   |         | 82 318                    |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |          |         |                           |
| TOTAL                                                                  | 127 395                        | 45 946   | 1 308   | 172 033                   |
| TOTAL GENERAL                                                          | 136 131                        | 52 390   | 1 308   | 187 213                   |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | Dotations             |                |                            | Reprises               |                |                            | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|------------------------|----------------|----------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                              | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée  | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                                 |
| Frais d'établissement et dvp.                                                                |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Donations temporaires d'usufruit                                                             |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                                |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| TOTAL                                                                                        |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Terrains                                                                                     |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Constructions - Sur sol propre                                                               |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| : - Sur sol d'autrui                                                                         |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.                                                 |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Inst. tech. mat. et outil. indus.                                                            |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Inst. gales, agenc. et aménag. divers                                                        |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Matériel de transport                                                                        |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Mat. de bureau et info. mob.                                                                 |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Emballages récup. et divers                                                                  |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| TOTAL                                                                                        |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| Frais d'acq. de titres de particip.                                                          |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| TOTAL GENERAL                                                                                |                       |                |                            |                        |                |                            |                                                 |
| DOTATIONS NON VENTILEES                                                                      |                       |                |                            | REPRISES NON VENTILEES |                |                            | TOTAL GENERAL NON VENTILE                       |

| CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dot. exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|--------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à évaluer                                                      |                                    |          |                          |                               |
| Primes de remboursement des obligations                                                    |                                    |          |                          |                               |

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
S.A. d'Expertise Comptable  
et de Commissariat aux Comptes  
66, rue du Grand Faubourg - 23000 CHARENTAIS  
Tél: 02 37 36 59 64 Fax: 02 37 36 59 64  
expert-comptable@thierry-morel.fr

# Etat des créances

| CREANCES                                                 | Montant brut   | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                          |                | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                             |                |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                 |                |                          |                         |
| Prêts                                                    |                |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                       | 13 496         |                          | 13 496                  |
| <b>De l'actif circulant</b>                              |                |                          |                         |
| Clients et usagers douteux ou litigieux                  |                |                          |                         |
| Clients, usagers et comptes rattachés                    | 37 860         | 37 860                   |                         |
| Reçues sur legs ou donations                             |                |                          |                         |
| 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                                                   |                |                          |                         |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |                |                          |                         |
| Débiteurs divers                                         | 901            | 901                      |                         |
| Charges constatées d'avance                              | 52 468         | 52 468                   |                         |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>104 726</b> | <b>91 230</b>            | <b>13 496</b>           |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

**Thierry MORTEL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Faubourg - 29000 CHARENTON  
 Tél: 02 97 36 50 04 Fax: 02 97 36 59 44  
 expert-comptable@thierry-mortel.fr

# Etat des dettes

| DETTE                                                    | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif |                         |                           |
|----------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                                                          |              | Echéances à moins d'1 an      | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires et assimilés                       |              |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : |              |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                |              |                               |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                              |              |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses                  |              |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 538 488      | 538 488                       |                         |                           |
| Dettes des legs ou donations                             |              |                               |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                           | 130 850      | 130 850                       |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 147 685      | 147 685                       |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                 |              |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               |              |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                        | 27 214       | 27 214                        |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |              |                               |                         |                           |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |              |                               |                         |                           |
| Autres dettes                                            | 24 793       | 24 793                        |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                              |              |                               |                         |                           |
| TOTAL                                                    | 869 030      | 869 030                       |                         |                           |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 55, rue du Grand Faubourg - 29000 CHARENTAIS  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 33 44  
 expert-comptable@thierry-morel.fr



## Variation des fonds propres 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES         | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 276 262                     |                         |               |                              | 276 262                   |
| Fonds propres avec droit de reprise | 95 000                      |                         |               |                              | 95 000                    |
| Écarts de réévaluation              |                             |                         |               |                              |                           |
| Réserves                            | 41 660                      |                         |               |                              | 41 660                    |
| Report à nouveau                    | -128 098                    |                         |               |                              | -128 098                  |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 2                           | -2                      | 3             |                              | 3                         |
| Situation nette                     | 284 825                     | -2                      | 3             |                              | 284 826                   |
| Dotations consommables              |                             |                         |               |                              |                           |
| Subventions d'investissement        |                             |                         |               |                              |                           |
| Provisions réglementées             |                             |                         |               |                              |                           |
| TOTAL                               | 284 825                     | -2                      | 3             |                              | 284 826                   |

**Thierry MOREL ET ASSOCIÉS**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 - Fax: 02 37 36 35 04  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

# Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes

| Contributions financières d'autres organismes | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations   |                |                | À la clôture de l'exercice |                                                                                       |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |                             |         | Montant global | dont rembours. | Transferts (1) | Montant global (2)         | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| subv sein remontée GCS                        | 192 307                     |         |                |                |                | 192 307                    |                                                                                       |
| subv sein 2019                                | 139 596                     |         | 91 139         |                |                | 48 457                     |                                                                                       |
| subv sein 2020                                | 191 282                     |         | 36 555         |                |                | 154 727                    |                                                                                       |
| subv sein 2021                                | 123 608                     |         |                |                |                | 123 608                    |                                                                                       |
| subv sein 2022                                |                             |         |                |                | 247 662        | 247 662                    |                                                                                       |
| Subv colon remontée GCS                       | 528 899                     |         |                |                |                | 528 899                    |                                                                                       |
| subv colon 2020                               | 128 013                     |         | 101 590        |                |                | 26 423                     |                                                                                       |
| subv colon 2021                               | 125 691                     |         |                |                |                | 125 691                    |                                                                                       |
| subv colon 2022                               |                             |         |                |                | 115 791        | 115 791                    |                                                                                       |
| subv col remontée GCS                         | 9 937                       |         |                |                |                | 9 937                      |                                                                                       |
| subv col 2020                                 | 215 732                     |         | 174 130        |                |                | 41 602                     |                                                                                       |
| subv col 2021                                 | 225 390                     |         |                |                |                | 225 390                    |                                                                                       |
| subv col 2022                                 |                             |         |                |                | 185 264        | 185 264                    |                                                                                       |
| fonds dédiés sur invest                       | 98 593                      |         |                |                | 53 413         | 152 006                    |                                                                                       |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>1 979 048</b>            |         | <b>403 414</b> |                | <b>602 136</b> | <b>2 177 764</b>           |                                                                                       |

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 55, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 57 36 50 04 - Fax: 02 57 36 59 44  
[expert-comptable@thierry-morel.fr](mailto:expert-comptable@thierry-morel.fr)

## Contributions volontaires en nature

|                                                                   | Répartition par nature de charge     | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------|------------|
|                                                                   |                                      | Débit      | Débit      |
| 860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)         |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
| 861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...) |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
| 862 - Prestation                                                  |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
| 864 - Personnel bénévole                                          |                                      |            |            |
| il n'y a pas de contributions volontaires en nature               |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
|                                                                   | TOTAL GENERAL                        |            |            |
|                                                                   | Répartition par nature de ressources | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|                                                                   |                                      | Crédit     | Crédit     |
| 870 - Dons en nature                                              |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
| 871 - Prestation en nature                                        |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
| 875 - Bénévolat                                                   |                                      |            |            |
| il n'y a pas de contributions volontaires en nature               |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
|                                                                   | TOTAL GENERAL                        |            |            |

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 55, rue du Grand Faubourg - 29000 CHARENTON  
 Tél: 02 97 36 50 04 Fax: 02 97 36 39 04  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

# Charges à payer et produits à recevoir

| Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                           | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)   |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 252 946          | 238 943          |
| Dettes des legs ou donations                              |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                               | 160 253          | 149 611          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                  |                  |
| Autres dettes                                             |                  | 5 637            |
| Instruments de trésorerie                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                              | <b>413 199</b>   | <b>394 190</b>   |

Commentaire

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 37 860           | 39 764           |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                  |                  |
| Autres                                                       | 816              | 19 570           |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Instruments de trésorerie                                    |                  |                  |
| Disponibilités                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>38 676</b>    | <b>59 334</b>    |

Commentaire

**Thierry MOREL ET ASSOCIÉS**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 55, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 58 64  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

# Produits et charges constatés d'avance

| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE |                  | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                             |                  | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
| Produits :                  | - D'exploitation |                  |                  |
|                             | - Financiers     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnels  |                  |                  |
| TOTAL                       |                  |                  |                  |

Commentaire

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE |                   | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                   | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
| Charges :                   | - D'exploitation  | 52 468           | 44 487           |
|                             | - Financières     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnelles |                  |                  |
| TOTAL                       |                   | 52 468           | 44 487           |

Commentaire

**Thierry MORAL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 39 04  
[expert-comptable@thierry-moral.fr](mailto:expert-comptable@thierry-moral.fr)

# Ventilation des ressources d'exploitation

| Ventilation des ressources d'exploitation | Montant          |
|-------------------------------------------|------------------|
| subvention d'exploitation ARS             | 1 985 315        |
| subvention d'exploitation CPAM            | 1 872 577        |
| subvention d'exploitation MSA             | 112 939          |
| subvention d'exploitation Apache 4        | 17 798           |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>3 988 629</b> |

Commentaire

**Thierry MOREL ET ASSOCIÉS**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 - Fax: 02 37 36 35 04  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

**« CENTRE REGIONAL DE COORDINATION  
DES DEPISTAGES DES CANCERS - CENTRE VAL DE LOIRE »  
« CRCDC-CVL »**

030303

**Groupement de coopération sanitaire - « GCS » - au capital de 250 euros**

030303

**Siège social : CHRU de Tours**

**2, boulevard Tonnellé**

**37044 TOURS Cedex 9**

030303

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

030303

**E X E R C I C E 2 0 2 2**

**1<sup>er</sup> janvier - 31 décembre**

---

**« CENTRE REGIONAL DE COORDINATION  
DES DEPISTAGES DES CANCERS - CENTRE VAL DE LOIRE »  
« CRCDC-CVL »**

~~~~~

Groupement de coopération sanitaire - « GCS » - au capital de 250 euros

~~~~~

**Siège social : CHRU de Tours**

**2, boulevard Tonnellé**

**37044 TOURS Cedex 9**

~~~~~

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

~~~~~

**REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT  
RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES  
DE L'EXERCICE 2022 - CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

~~~~~

Aux membres de l'organe délibérant,

En ma qualité de Commissaire aux Comptes de votre groupement de coopération sanitaire, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurai découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Fait à CHARTRES, le 27 juin 2023

Pour la S.A. Thierry MOREL et Associés

Société de Commissariat aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Le mandataire social et responsable technique

Thierry MOREL

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

56, rue du Grand Faubourg

28000 CHARTRES