

GCSGPI CRCDC-CVL

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

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

Votre année
en résumé

CRCDC-CVL

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2023

TOTAL RESSOURCES

4 % Augmentation de 176 K€

4 950 K€

RESULTAT

% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

201 K€BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT**-2 579 K€**

TRESORERIE

2 780 K€

FONDS PROPRES

285 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT**38 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 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 957 344 €
Produits d'exploitation :	4 949 960 €
Résultat net Comptable :	€

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 COUDRAY

Le

M LOIC PAUL

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	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	32 737	22 224	10 513	16 812
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	89 005	86 798	2 207	10 991
Autres immobilisations corporelles	173 989	116 368	57 621	70 359
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	13 868		13 868	13 496
TOTAL I	309 599	225 390	84 209	111 659
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	52 024		52 024	37 860
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	8 720		8 720	901
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 780 071		2 780 071	3 128 734
Charges constatées d'avance	32 319		32 319	52 468
TOTAL III	2 873 135		2 873 135	3 219 963
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)	3 182 734	225 390	2 957 344	3 331 622

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
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
Situation nette	284 822	284 826
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	284 822	284 826
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	1 760 195	2 177 766
TOTAL III	1 760 195	2 177 766
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	647 669	538 488
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	264 658	305 749
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		24 793
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	912 327	869 030
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 957 344	3 331 622

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	437 744	416 752
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 106 035	1 985 315
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	1 818 336	2 003 314
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	31 585	18 318
Utilisations des fonds dédiés	556 110	350 000
Autres produits	150	69
TOTAL I	4 949 960	4 773 767
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	2 925 317	2 491 386
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	178 228	144 273
Salaires et traitements	1 260 576	1 152 285
Charges sociales	409 183	386 799
Dotations aux amortissements et dépréciations	38 177	52 078
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	138 539	548 717
Autres charges		20
TOTAL II	4 950 021	4 775 559
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-61	-1 792
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)	-61	-1 792

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

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	60	3 683
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	60	3 683
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 577
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		311
TOTAL VI		1 888
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	60	1 794
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 950 020	4 777 450
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 950 021	4 777 447
EXCEDENT OU DEFICIT		3
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 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 957 344 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 2023 sont de 5 508 € pour le DOCS, - 143 268 € pour le DOCCR et de 22 004 € pour le DOCCU.

Ceci portant la réserve de Fonds Dédiés pour chacune des activités à 619 235.06 € pour le DOCS, à 572 685.58 pour le DOCCR et à 346 321.86 € 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 : 1 742 638.56 €

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	31 992		745
TOTAL	31 992		745
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	88 222		784
- Générales, agencements et aménagements divers	32 617		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	132 544		8 827
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	253 383		9 611
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 496		372
TOTAL	13 496		372
TOTAL GENERAL	298 872		10 727
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			32 737
TOTAL			32 737
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			89 005
- Gales, agencts et aménagt. divers			32 617
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			141 372
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			262 994
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			13 868
TOTAL			13 868
TOTAL GENERAL			309 599

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				15 180	7 044		22 224
TOTAL				15 180	7 044		22 224
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel				77 231	9 567		86 798
Installations générales, agencements et aménagements divers				12 484	3 919		16 403
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				82 318	17 647		99 965
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				172 033	31 133		203 166
TOTAL GENERAL				187 213	38 177		225 390
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	13 868		13 868
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	52 024	52 024	
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	8 720	8 720	
Charges constatées d'avance	32 319	32 319	
TOTAL	106 932	93 064	13 868

(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	647 669	647 669		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	97 230	97 230		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	137 112	137 112		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	30 316	30 316		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	912 327	912 327		

(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
Ecarts de réévaluation					
Réserves	41 660				41 660
Report à nouveau	-128 098				-128 098
Excédent ou déficit de l'exercice	3	-3			
Situation nette	284 826	-3			284 822
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	284 826	-3			284 822

Commentaire

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	48 457		48 457				
subv sein 2020	154 727		71 543			83 184	
subv sein 2021	123 608		33 034			90 574	
subv sein 2022	247 662					247 662	
subv sein 2023					5 508	5 508	
Subv colon remontée GCS	528 899					528 899	
subv colon 2020	26 423		26 423				
subv colon 2021	125 691		125 691				
subv colon 2022	115 791		72 004			43 787	
subv colon 2023							
subv col remontée GCS	9 937					9 937	
subv col 2020	41 602		41 602				
subv col 2021	225 390		96 275			129 115	
subv col 2022	185 264					185 264	
subv col 2023					22 004	22 004	
fonds dédiés sur invest	152 006				52 390	204 396	
TOTAL	2 177 764		515 029		79 902	1 742 637	

(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

	Répartition par nature de charge	31/12/2023	31/12/2022
		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		
	Répartition par nature de ressources	31/12/2023	31/12/2022
		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
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 324	252 946
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	131 114	160 253
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	351 438	413 199

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances clients, usagers et comptes rattachés	33 800	37 860
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	8 497	816
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	42 297	38 676

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			
Commentaire			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	32 319	52 468
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		32 319	52 468
Commentaire			

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation		Montant
subvention d'exploitation ARS		2 104 035
subvention d'exploitation CPAM		1 687 158
subvention d'exploitation MSA		90 194
subvention d'exploitation EXPEDIT		40 984
TOTAL		3 922 371

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	10 512.79	16 812.24	-6 299.45	-37.47
20500000 Conces.brevets licences	32 737.06	31 992.46	744.60	2.33
28050000 Amort concessions brevets	-22 224.27	-15 180.22	-7 044.05	-46.40
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 207.03	10 990.58	-8 783.55	-79.92
21540000 Matériel industriel	89 004.29	88 220.69	783.60	0.89
21541000 Matériel industriel/Subv Drass	1.00	1.00		
28154000 Amort mat outillage	-86 797.26	-77 230.11	-9 567.15	-12.39
28154100 Amort.matériel industriel	-1.00	-1.00		
Autres immobilisations corporelles	57 621.07	70 359.48	-12 738.41	-18.10
21810000 Aai divers	32 616.83	32 616.83		
21830000 Mat bureau _ informatique	97 580.79	92 623.72	4 957.07	5.35
21831000 Matériel bureau et info./Subv. Drass	1.00	1.00		
21832000 Matériel téléphonie	7 471.43	7 471.43		
21840000 Mobilier	36 318.64	32 448.24	3 870.40	11.93
28181000 Amort.aai divers	-16 402.69	-12 483.99	-3 918.70	-31.39
28183000 Amort mat bur_ informatiq	-73 833.95	-60 854.14	-12 979.81	-21.33
28183100 Amort.mat.bureau et info.	-1.00	-1.00		
28183200 Amort.mat.bureau et info.	-6 417.29	-5 851.73	-565.56	-9.65
28184000 Amort.mobilier	-19 712.69	-15 610.88	-4 101.81	-26.28
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	13 868.14	13 496.36	371.78	2.76
27510000 Dépôt loyer	13 868.14	13 496.36	371.78	2.76
TOTAL I	84 209.03	111 658.66	-27 449.63	-24.58
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	52 024.33	37 860.00	14 164.33	37.41
41100001 Clients	18 224.33		18 224.33	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
41810000 Factures à établir	33 800.00	37 860.00	-4 060.00	-10.72
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	8 720.02	901.39	7 818.63	867.81
40100001 Fournisseurs	223.40	59.17	164.23	277.97
40910000 Fns. avances et acomptes versés sur commandes		26.06	-26.06	-100.00
40980000 Avoir à recevoir	67.62	3.96	63.66	+1 000.00
46870000 Divers prod. a recevoir	8 429.00	812.20	7 616.80	938.05
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	2 780 070.96	3 128 733.56	-348 662.60	-11.14
51210000 Crédit agricole	2 779 871.42	3 128 560.84	-348 689.42	-11.15
53102800 Caisse 28	20.00	20.00		
53103600 Caisse 36	132.72	132.72		
53103700 Caisse 37	20.00	20.00		
53104100 Caisse 41	20.00		20.00	-
53104500 Caisse 45	6.82		6.82	-
Charges constatées d'avance	32 319.41	52 468.39	-20 148.98	-38.40
48600000 Charges constatées avance	32 319.41	52 468.39	-20 148.98	-38.40
TOTAL III	2 873 134.72	3 219 963.34	-346 828.62	-10.77
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 957 343.75	3 331 622.00	-374 278.25	-11.23

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
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	-0.94	2.64	-3.58	-135.61
Situation nette	284 822.07	284 825.65	-3.58	
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	284 822.07	284 825.65	-3.58	
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	1 760 194.80	2 177 766.13	-417 571.33	-19.17
19400000 Fonds dédiés do_cs	619 235.07	766 760.89	-147 525.82	-19.24
19410000 Fonds dédiés do_ccr	572 685.74	796 804.38	-224 118.64	-28.13
19430000 Fonds dédiés DOCCU	346 322.14	462 194.65	-115 872.51	-25.07
19440000 Fonds déd sur subv d'investissement	204 396.07	152 006.21	52 389.86	34.47
19450000 Fonds dédiés Expedit (inca)	17 555.78		17 555.78	-
TOTAL III	1 760 194.80	2 177 766.13	-417 571.33	-19.17
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				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	647 669.00	538 487.66	109 181.34	20.28
40100001 Fournisseurs	427 344.76	285 541.99	141 802.77	49.66
40810000 Fourn factures non parven	220 324.24	252 945.67	-32 621.43	-12.90
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	264 657.88	305 749.25	-41 091.37	-13.44
42100000 Rémunérations dues	17 001.72	26 651.27	-9 649.55	-36.21
42820000 Dettes prov congés payés	80 228.63	104 198.25	-23 969.62	-23.00
43100000 Sécurité sociale	66 349.24	69 919.99	-3 570.75	-5.11
43730000 Caisse retraite _ prevoya	21 508.86	22 731.74	-1 222.88	-5.38
43750000 Prevoyance	14 178.36	12 698.61	1 479.75	11.65
43760000 Groupama Mutuelle	8 744.25	8 137.28	606.97	7.46
43820000 Ch.sles/congés payés	26 331.04	34 197.86	-7 866.82	-23.00
44210000 Prélvt à la source	5 761.82	5 357.25	404.57	7.56
44861000 Etat taxe sur les salaire	16 003.96	13 007.00	2 996.96	23.04
44863000 Formation continue	8 550.00	8 850.00	-300.00	-3.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		24 793.31	-24 793.31	-100.00
41100001 Clients		24 793.31	-24 793.31	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	912 326.88	869 030.22	43 296.66	4.98
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 957 343.75	3 331 622.00	-374 278.25	-11.23

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	437 744.00	416 752.00	20 992.00	5.04
70610000 L2 refacturation caisses	437 744.00	416 752.00	20 992.00	5.04
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 106 035.00	1 985 315.00	120 720.00	6.08
73030000 Contributions ARS	2 104 035.00	1 985 315.00	118 720.00	5.98
74130100 Aide Unique aux Employeurs d'Apprentis	2 000.00		2 000.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	1 818 336.30	2 003 313.88	-184 977.58	-9.23
75570000 Contributions CPAM	1 994 079.00	1 872 377.00	121 702.00	6.50
75570001 Contributions réductions CPAM	-306 921.00		-306 921.00	-
75570002 Contributions augmentation CPAM		200.00	-200.00	-100.00
75570100 Contributions MSA	109 957.00	112 939.00	-2 982.00	-2.64
75570101 Contributions redu MSA	-21 992.00		-21 992.00	-
75570400 Subvention Apache-4		17 797.88	-17 797.88	-100.00
75570500 Subventions Projet EXPEDIT	40 984.30		40 984.30	-
75570510 Subv MSA coup de pouce	2 229.00		2 229.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	31 584.88	18 317.51	13 267.37	72.43
79100000 Transfert charges exploit	3 915.39	2 069.74	1 845.65	89.13
79110000 Avantages en Nature	11 149.72	9 903.66	1 246.06	12.58
79120000 Transferts de charges d'exploitation OPCO	15 117.90	5 177.50	9 940.40	191.97
79121000 Transferts de charges d'exploitation Agefiph	1 401.87	1 166.61	235.26	20.14
Utilisations des fonds dédiés	556 110.24	350 000.00	206 110.24	58.89
78900000 Util Fds dédiés DOCS ARS	60 000.00		60 000.00	-
78900001 Util Fds Dédiés DOCR ARS	49 404.68		49 404.68	-
78900002 Util fds dédiés DOCU ARS	64 685.50		64 685.50	-
78940000 Report ress/subvention		350 000.00	-350 000.00	-100.00
78950000 Util fonds dédiés DOCS AM	134 414.94		134 414.94	-
78951000 Util Fds Dédiés DOCR AM	163 863.68		163 863.68	-
78952000 Util fds dédiés DOCU AM	83 741.44		83 741.44	-
Autres produits	149.72	68.79	80.93	117.39
75800000 Produit gestion courante	149.72	68.79	80.93	117.39
TOTAL I	4 949 960.14	4 773 767.18	176 192.96	3.69
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	2 925 317.18	2 491 385.92	433 931.26	17.42
60500000 Achats mat.,equip.,travx	4 706.00	6 424.28	-1 718.28	-26.74
60500100 Achats équipements spécifiques	1 562.51	1 330.80	231.71	17.43
60610000 Electricité	10 577.87	6 023.84	4 554.03	75.60

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
60611100 Carburant	9 228.49	5 333.15	3 895.34	73.04
60630000 Petits travaux d'aménagement	5 869.10		5 869.10	-
60640000 Fournitures administrativ	2 686.32	5 544.61	-2 858.29	-51.56
60640100 Fournitures Papier A4	1 879.96		1 879.96	-
60640200 Fournt. adm. COVID	245.93	1 469.11	-1 223.18	-83.25
60642000 Fournitures Activité	12 764.64	11 796.25	968.39	8.21
60642100 Fournt. Activité Tampons, Recharge	322.69		322.69	-
60642200 Fournt. Activité Etiquettes	1 106.80		1 106.80	-
60642300 Fournt. Activité Caisses, sacoches, lien, douchettes	505.07		505.07	-
61100000 Sous traitance		488.88	-488.88	-100.00
61110000 Prestations I2	437 744.00	416 752.00	20 992.00	5.04
61320000 Locations immobilières	147 945.65	138 732.75	9 212.90	6.64
61350100 Locations maa & msp		2 881.76	-2 881.76	-100.00
61350200 Location copieur	9 965.74	12 006.89	-2 041.15	-17.00
61350400 Locations véhicules	29 201.63	22 305.04	6 896.59	30.92
61350700 MAD CHRU Matériel informatique	1 323.93	1 203.57	120.36	9.97
61370000 Location archivage	8 196.48	7 476.45	720.03	9.63
61370100 Archivages (Etiquettes, boites d'archives)	934.99		934.99	-
61400000 Charges locatives	23 390.57	21 128.73	2 261.84	10.71
61520100 Nettoyage bureaux	22 529.46	23 694.69	-1 165.23	-4.92
61550300 Entretien véhicule	23.00	836.00	-813.00	-97.25
61560100 Maintenance négatoscope	33 754.18	35 468.75	-1 714.57	-4.84
61560200 Maintenance Contrôle Qualité Negasto	2 109.82		2 109.82	-
61560300 Maintenance informatique	20 180.19	20 553.77	-373.58	-1.82
61560320 Maintenance Zeus	50 356.00	47 054.00	3 302.00	7.02
61560330 Maintenance logiciel RH	5 816.64	5 297.04	519.60	9.82
61560400 Maintenance bureautique	306.20	1 599.16	-1 292.96	-80.86
61560401 Entretien et Réparation	2 002.13	235.98	1 766.15	748.31
61560700 Maint. coût copie copieur	2 746.24	4 413.76	-1 667.52	-37.79
61600000 Assurances	10 540.28	9 684.03	856.25	8.84
61601000 Primes d'assurance véhicules	1 466.62	248.15	1 218.47	491.53
61700000 Projet EXPEDIT (Charges CRCDC-CVL)	12 987.89		12 987.89	-
61700100 Projet EXPEDIT (Prise en charge INCA)	23 428.52		23 428.52	-
61800000 Documentations	472.42	493.57	-21.15	-4.45
62110000 Personnel intérimaire	1 069.66		1 069.66	-
62140000 BRUTS MAD UC-Irsa	84 341.95	73 353.96	10 987.99	14.98
62140100 CHARGES MAD UC-IRSA	52 384.96	48 066.83	4 318.13	8.98
62141000 BRUTS MAD CHRU	187 312.71	145 047.29	42 265.42	29.14
62141100 CHARGES MAD CHRU	101 688.41	78 126.92	23 561.49	30.16
62142000 BRUTS MAD Conseil Départemental	71 757.83	71 217.03	540.80	0.76
62142100 CHARGES MAD Conseil Départemental	26 600.07	27 819.42	-1 219.35	-4.38
62210000 Honoraires E/C	18 202.20	15 970.08	2 232.12	13.98
62211000 Honoraires E/C Entrées/Sorties	910.80		910.80	-
62230000 Honoraires CAC	10 432.80	11 070.32	-637.52	-5.75
62260000 Honoraires Juridiques	4 026.00	1 382.52	2 643.48	191.11
62260100 Honoraires Accompagnement logiciel métier	10 325.10	6 975.00	3 350.10	48.03
62311000 Papier Entête neutre	2 254.18	1 715.90	538.28	31.35
62311001 Routeur - Papier - Porte adresse	57 127.07	36 045.76	21 081.31	58.48
62311002 Antenne - Papier - Porte adresse	-139.30	101.67	-240.97	-236.27
62311100 Routeur - Impression courrier	70 647.19	61 418.78	9 228.41	15.02
62311200 Routeur - Impression Liste L1	9 025.65	6 867.63	2 158.02	31.42
62311210 Routeur - Impression Flyer DOCCR COMM		1 819.47	-1 819.47	-100.00
62311300 Routeur - Conso C5	61 058.86	36 702.27	24 356.59	66.36
62311310 Routeur - Conso C4	3 641.80	2 003.83	1 637.97	81.74
62311410 Activité - Conso C6	-234.06	250.56	-484.62	-193.23
62311500 Routeur - MSP simple	49 322.76	42 682.19	6 640.57	15.56
62311600 Routeur - MSP avec test	8 279.26	6 530.99	1 748.27	26.76

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
62311700 Stockage Paragon	74 289.13		74 289.13	-
62311800 Fichier prise en charge Paragon	720.00		720.00	-
62311900 Kits médecin DOCCR	636.29	1 316.07	-679.78	-51.67
62312000 NEOTOUCH - CS Courrier PS Résultat Négatif	8 872.66	7 671.00	1 201.66	15.67
62312010 NEOTOUCH - CS Courrier PS Résultat Positif	929.25	730.38	198.87	27.26
62312100 NEOTOUCH - CS Prestation courrier bénéficiaire Résultat N..	872.91	972.33	-99.42	-10.19
62312110 NEOTOUCH - CS Prestation courrier bénéficiaire Résultat P...	393.23	439.03	-45.80	-10.48
62312111 NEOTOUCH - Prestation CourrierPS et BENEFSuivi Positif	5 275.43	5 671.81	-396.38	-7.00
62312112 NEOTOUCH - CourrierExclusion	592.40	424.75	167.65	39.29
62312500 NEOTOUCH - CCR Test remis non fait	1 725.64	691.62	1 034.02	149.42
62312600 NEOTOUCH - CCR Test NA non refait	305.90	247.63	58.27	23.39
62312610 NEOTOUCH - CCR BENEFS Attestation remise de test	0.63	21.46	-20.83	-95.24
62312611 NEOTOUCH - CCR Gestion des anomalies	655.15	717.25	-62.10	-8.65
62312612 NEOTOUCH - CCR BENEFS Correspondances diverses	0.50	3.55	-3.05	-75.00
62312613 NEOTOUCH - CCR MEDECIN Correspondances diverses	0.33	2.78	-2.45	-100.00
62312700 NEOTOUCH - CCU MED_Non Satisfaisants	25.88	16.15	9.73	62.50
62340000 Communication	45 638.48	48 950.21	-3 311.73	-6.77
62340100 NEOTOUCH - CCU Communication Vaccination		92.27	-92.27	-100.00
62340200 NEOTOUCH - Prestation Communication	66.73	83.32	-16.59	-19.28
62440000 Transports DIVERS	51.84	663.32	-611.48	-92.16
62450000 Transport MAMMO	79 048.48	76 676.83	2 371.65	3.09
62510000 Remboursement frais (PAIE)	1 983.48	491.81	1 491.67	303.05
62510100 Frais déplacement structure Péages	3 207.06	2 948.77	258.29	8.75
62510300 ALOE DOUBLE RES	9 451.45	7 848.66	1 602.79	20.41
62510400 Frais déplct L2	3 230.80	3 417.46	-186.66	-5.44
62510500 Frais dépl E FETISSOL (MAD UC-URSA)	8 546.19	8 093.98	452.21	5.58
62510600 Frais dépl Divers (Repas, train, hôtel..)	399.57	642.64	-243.07	-37.79
62510700 Frais dépl Kilométriques	711.95	172.97	538.98	311.56
62510800 Séminaire Régional CRCDC (locat°, activité, frais dépl..)	3 420.81	5 776.37	-2 355.56	-40.77
62510810 Séminaires/Congrès Métiers (non remboursés)		2 107.17	-2 107.17	-100.00
62510820 CRCDCs frais groupe de travail	300.75	856.76	-556.01	-64.88
62600000 Frais postaux	33 938.54	28 572.42	5 366.12	18.78
62610000 Frais postaux Colissimo	2 258.99	4 679.99	-2 421.00	-51.73
62611000 Frais postaux Env. T "Post Réponse"	1 843.00	1 978.50	-135.50	-6.87
62611001 Frais postaux "Libre Réponse"	5 427.87	4 828.30	599.57	12.43
62611002 Frais postaux "complément minimum facturation"		1 543.80	-1 543.80	-100.00
62611100 Frais postaux Massipost	127 103.74	120 070.03	7 033.71	5.86
62611120 Prestation sur Affranchissement	72 105.82	65 898.37	6 207.45	9.42
62612000 Frais postaux Routeur LA POSTE	515 470.66	493 473.14	21 997.52	4.46
62612100 Frais postaux Routeur PARAGON	65 634.03		65 634.03	-
62613000 Frais postaux Divers	1 079.94	3 045.62	-1 965.68	-64.54
62613010 Frais postaux (stickers)	935.76		935.76	-
62613012 Frais postaux Achat de Timbres	586.89		586.89	-
62613100 Affranchissement Communication Divers	533.48	298.47	235.01	78.86
62614000 NEOTOUCH - CS Affcht courrier PS Résultat Négatif	25 290.54	22 431.33	2 859.21	12.75
62614010 NEOTOUCH - CS Affcht courrier PS Résultat Positif	3 551.80	2 772.85	778.95	28.09
62614100 NEOTOUCH - CS Affrcht courrier bénéfiaire Résultat Négatif	3 332.70	3 714.47	-381.77	-10.26
62614110 NEOTOUCH - CS Affrcht courrier bénéfiaire Résultat Positif	1 504.18	1 672.75	-168.57	-10.10
62614111 NEOTOUCH - Affrcht CourrierPS et BENEFSuivi Positif	15 453.93	15 788.93	-335.00	-2.12
62614112 NEOTOUCH - Affrcht CourrierExclusion	2 272.36	1 620.92	651.44	40.16
62614300 NEOTOUCH - CCR Affrcht Test remis non fait	6 616.78	2 621.30	3 995.48	152.46
62614400 NEOTOUCH - CCR Affrcht Test NA non refait	1 173.26	943.79	229.47	24.26
62614410 NEOTOUCH - CCR Affrcht BENEFS Attestation remise de test	2.48	81.94	-79.46	-97.56
62614411 NEOTOUCH - CCR Affrcht Gestion des anomalies	2 524.88	2 731.86	-206.98	-7.58
62614412 NEOTOUCH - CCR Affrcht BENEFS Correspondances diverses	1.86	15.34	-13.48	-86.67
62614413 NEOTOUCH - CCR Affrcht MEDECIN Correspondances divers..	1.24	8.70	-7.46	-88.89
62614500 NEOTOUCH - CCU Affrcht MED_Non Satisfaisants	98.93	61.94	36.99	59.68

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
62614600 NEOTOUCH - CCU Affrcht Communication Vaccination		349.62	-349.62	-100.00
62614700 NEOTOUCH - Affrcht Communication	232.18	77.35	154.83	201.30
62620000 Frais télécom	7 559.71	7 185.52	374.19	5.20
62621000 Mobile Frais de télécom.	1 947.76		1 947.76	-
62630000 Internet	13 051.75	14 742.99	-1 691.24	-11.47
62640000 SMS	3 010.72	2 856.75	153.97	5.39
62700000 Services bancaires et ass	314.01	164.56	149.45	90.30
62810000 Cotisations FEHAP	3 939.10	3 939.10		
62860000 Frais adm personnel MAD	26 251.51	19 821.49	6 430.02	32.45
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	178 227.69	144 273.36	33 954.33	23.54
63110000 Taxe sur les salaires	124 733.61	106 635.00	18 098.61	16.97
63135000 Frais de formation (prise en charge par OPCO)	15 118.07	5 177.50	9 940.57	191.97
63330000 Formation continue	23 915.23	22 702.58	1 212.65	5.34
63331000 Formation hors continue (Budget CRCDC-RH)	2 777.20	635.00	2 142.20	337.32
63331100 Formation hors continue (Budget CRCDC 3DO)	2 494.58		2 494.58	-
63512000 Taxes foncieres	9 189.00	9 123.28	65.72	0.72
Salaires et traitements	1 260 576.43	1 152 284.75	108 291.68	9.40
64110000 Rémunérations dues	1 220 224.55	1 133 698.99	86 525.56	7.63
64120000 Congés payés	-23 969.62	8 682.10	-32 651.72	-376.09
64135100 Pr de Partage de la Valeur	48 068.00		48 068.00	-
64140000 Indemnités et avantages d	5 103.78		5 103.78	-
64180000 AVANTAGES EN NATURE	11 149.72	9 903.66	1 246.06	12.58
Charges sociales	409 183.04	386 799.33	22 383.71	5.79
64510000 Charges urssaf	266 181.74	254 050.99	12 130.75	4.78
64520000 Charges mutuelles	22 817.51	15 823.41	6 994.10	44.21
64530000 Charges retraite non cadr/cadre	85 153.75	80 766.81	4 386.94	5.43
64550000 Prevoyance	28 868.60	24 661.30	4 207.30	17.06
64560000 Charges/congés payés	-7 866.82	939.14	-8 805.96	-937.81
64750000 Medecine du travail	4 070.69	4 250.25	-179.56	-4.21
64820000 CHQ CX	9 947.57	6 287.43	3 660.14	58.23
64830000 Frais Adm Chèques CADOC	10.00	20.00	-10.00	-50.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	38 177.08	52 078.42	-13 901.34	-26.69
68111000 Dotations amortissements incorp.	7 044.05	6 444.25	599.80	9.31
68112000 Dot.amort.corporelles	31 133.03	45 634.17	-14 501.14	-31.78
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	138 538.91	548 717.00	-410 178.09	-74.75
68900000 Dot fds dédiés DOCS ARS	79 923.06	123 831.00	-43 907.94	-35.46
68900001 Dot fds dédiés DOCR ARS		57 895.50	-57 895.50	-100.00
68900002 Dot fds dédiés DOCCU ARS	41 060.07	92 632.00	-51 571.93	-55.67
68950000 Dot Fds Dédiés DOCS AM		123 831.00	-123 831.00	-100.00
68951000 Dot fds dédiés DOCR AM		57 895.50	-57 895.50	-100.00
68952000 Dot fds dédiés DOCU AM		92 632.00	-92 632.00	-100.00
68953000 Dot fonds dédiés Expedit (inca)	17 555.78		17 555.78	-
Autres charges	0.75	20.19	-19.44	-95.00
65800000 Charges div gest.courante	0.75	20.19	-19.44	-95.00
TOTAL II	4 950 021.08	4 775 558.97	174 462.11	3.65
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-60.94	-1 791.79	1 730.85	-96.60

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

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
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)	-60.94	-1 791.79	1 730.85	-96.60
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	60.00	3 682.77	-3 622.77	-98.37
77200000 Prod. sur exercices antérieurs	60.00	3 682.77	-3 622.77	-98.37
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	60.00	3 682.77	-3 622.77	-98.37
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 576.90	-1 576.90	-100.00
67200000 Charge except / exer. ant		1 576.90	-1 576.90	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		311.44	-311.44	-100.00
68710000 Dot.amort.except.		311.44	-311.44	-100.00
TOTAL VI		1 888.34	-1 888.34	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	60.00	1 794.43	-1 734.43	-96.66
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	4 950 020.14	4 777 449.95	172 570.19	3.61
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	4 950 021.08	4 777 447.31	172 573.77	3.61
EXCEDENT OU DEFICIT	-0.94	2.64	-3.58	-135.61

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 »**

~~~~~

**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**

~~~~~

E X E R C I C E 2 0 2 3
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 2023
CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

~~~~~

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 2023, 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 2023 à la date d'émission de mon rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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. 821-55 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 14 mai 2024

Pour la Société 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 01/01/2023 au 31/12/2023 |                | Au 31/12/2022    |                  |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov.   | Net              | Net              |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                             |                |                  |                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |                |                  |                  |
| Frais d'établissement                                        |                             |                |                  |                  |
| Frais de recherche et de développement                       |                             |                |                  |                  |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                             |                |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 32 737                      | 22 224         | 10 513           | 16 812           |
| 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 | 89 005                      | 86 798         | 2 207            | 10 991           |
| Autres immobilisations corporelles                           | 173 989                     | 116 368        | 57 621           | 70 359           |
| 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                           | 13 868                      |                | 13 868           | 13 496           |
| <b>TOTAL I</b>                                               | <b>309 599</b>              | <b>225 390</b> | <b>84 209</b>    | <b>111 659</b>   |
| Comptes de liaison                                           |                             |                |                  |                  |
| <b>II</b>                                                    |                             |                |                  |                  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                             |                |                  |                  |
| Stocks et encours                                            |                             |                |                  |                  |
| <b>Créances</b>                                              |                             |                |                  |                  |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 52 024                      |                | 52 024           | 37 860           |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                             |                |                  |                  |
| Autres                                                       | 8 720                       |                | 8 720            | 901              |
| Valeurs mobilières de placement                              |                             |                |                  |                  |
| Instruments de trésorerie                                    |                             |                |                  |                  |
| Disponibilités                                               | 2 780 071                   |                | 2 780 071        | 3 128 734        |
| Charges constatées d'avance                                  | 32 319                      |                | 32 319           | 52 468           |
| <b>TOTAL III</b>                                             | <b>2 873 135</b>            |                | <b>2 873 135</b> | <b>3 219 963</b> |
| Frais d'émission des emprunts                                |                             |                |                  |                  |
| <b>IV</b>                                                    |                             |                |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations                      |                             |                |                  |                  |
| <b>V</b>                                                     |                             |                |                  |                  |
| Ecarts de conversion actif                                   |                             |                |                  |                  |
| <b>VI</b>                                                    |                             |                |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>            | <b>3 182 734</b>            | <b>225 390</b> | <b>2 957 344</b> | <b>3 331 622</b> |

## Thierry MOREL ET ASSOCIES

S.A. d'Expertise Comptable  
et de Commissariat aux Comptes  
56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHANTRES  
Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
expert-comptable@thierry-morel.fr

# Bilan Passif

|                                                         | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <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                |
| <b>Situation nette</b>                                  | <b>284 822</b>   | <b>284 826</b>   |
| Fonds propres consommables                              |                  |                  |
| Subventions d'investissement                            |                  |                  |
| Provisions réglementées                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL I</b>                                          | <b>284 822</b>   | <b>284 826</b>   |
| Comptes de liaison                                      |                  |                  |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         |                  |                  |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                  |                  |
| Fonds dédiés                                            | 1 760 195        | 2 177 766        |
| <b>TOTAL III</b>                                        | <b>1 760 195</b> | <b>2 177 766</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                | 647 669          | 538 488          |
| Dettes des legs ou donations                            |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                             | 264 658          | 305 749          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
| Autres dettes                                           |                  | 24 793           |
| Instruments de trésorerie                               |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                             |                  |                  |
| <b>TOTAL V</b>                                          | <b>912 327</b>   | <b>869 030</b>   |
| Ecarts de conversion passif                             |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>       | <b>2 957 344</b> | <b>3 331 622</b> |

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 58, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARENTAIS  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
 expert-comptable@thierry-morel.fr



# Compte de résultat

|                                                                                 | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <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                                               | 437 744          | 416 752          |
| - dont parrainages                                                              |                  |                  |
| Produits de tiers financeurs                                                    |                  |                  |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 2 106 035        | 1 985 315        |
| 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                                                       | 1 818 336        | 2 003 314        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 31 585           | 18 318           |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   | 556 110          | 350 000          |
| Autres produits                                                                 | 150              | 69               |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>4 949 960</b> | <b>4 773 767</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |                  |                  |
| Achats de marchandises                                                          |                  |                  |
| Variation de stocks                                                             |                  |                  |
| Autres achats et charges externes                                               | 2 925 317        | 2 491 386        |
| Aides financières                                                               |                  |                  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 178 228          | 144 273          |
| Salaires et traitements                                                         | 1 260 576        | 1 152 285        |
| Charges sociales                                                                | 409 183          | 386 799          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   | 38 177           | 52 078           |
| Dotations aux provisions                                                        |                  |                  |
| Reports en fonds dédiés                                                         | 138 539          | 548 717          |
| Autres charges                                                                  |                  | 20               |
| <b>TOTAL II</b>                                                                 | <b>4 950 021</b> | <b>4 775 559</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         | <b>-61</b>       | <b>-1 792</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>-61</b>       | <b>-1 792</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  
 56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

# Compte de résultat (Suite)

|                                                                 | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                       | 60               | 3 683            |
| Sur opérations en capital                                       |                  |                  |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                  |                  |
| <b>TOTAL V</b>                                                  | <b>60</b>        | <b>3 683</b>     |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                       |                  | 1 577            |
| Sur opérations en capital                                       |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |                  | 311              |
| <b>TOTAL VI</b>                                                 |                  | <b>1 888</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           | <b>60</b>        | <b>1 794</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>4 950 020</b> | <b>4 777 450</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>4 950 021</b> | <b>4 777 447</b> |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                                      |                  | <b>3</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 MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Fautourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 957 344 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 2023 sont de 5 508 € pour le DOCS, - 143 268 € pour le DOCCR et de 22 004 € pour le DOCCU.

Ceci portant la réserve de Fonds Dédiés pour chacune des activités à 619 235,06 € pour le DOCS, à 572 685,58 pour le DOCCR et à 346 321,86 € 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  
56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
Tél: 02 37 36 58 04 - 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 : 1 742 638,56 €

## 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           | 31 992                              |                               | 745                                                    |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>31 992</b>                       |                               | <b>745</b>                                             |
| Terrains                                                |                                     |                               |                                                        |
| Constructions :                                         |                                     |                               |                                                        |
| - Sur sol propre                                        |                                     |                               |                                                        |
| - Sur sol d'autrui                                      |                                     |                               |                                                        |
| - Générales, agencements et aménagements constructions  |                                     |                               |                                                        |
| Installations :                                         |                                     |                               |                                                        |
| - Techniques, matériel et outillage                     | 88 222                              |                               | 784                                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers         | 32 617                              |                               |                                                        |
| Matériel :                                              |                                     |                               |                                                        |
| - De transport                                          |                                     |                               |                                                        |
| - De bureau et informatique, mobilier                   | 132 544                             |                               | 8 827                                                  |
| 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>253 383</b>                      |                               | <b>9 611</b>                                           |
| Participations évaluées par mise en équivalence         |                                     |                               |                                                        |
| Autres :                                                |                                     |                               |                                                        |
| - Participations                                        |                                     |                               |                                                        |
| - Titres immobilisés                                    |                                     |                               |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières             | 13 496                              |                               | 372                                                    |
| <b>TOTAL</b>                                            | <b>13 496</b>                       |                               | <b>372</b>                                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | <b>298 872</b>                      |                               | <b>10 727</b>                                          |
| CADRE B                                                 | Diminutions                         |                               | Révaluation 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           |                                     |                               | 32 737                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                     |                               | <b>32 737</b>                                          |
| Terrains                                                |                                     |                               |                                                        |
| Constructions :                                         |                                     |                               |                                                        |
| - Sur sol propre                                        |                                     |                               |                                                        |
| - Sur sol d'autrui                                      |                                     |                               |                                                        |
| - Gales, agencements et aménagt. const.                 |                                     |                               |                                                        |
| Installations :                                         |                                     |                               |                                                        |
| - Techniques, matériel et outillage                     |                                     |                               | 89 005                                                 |
| - Gales, agencements et aménagt. divers                 |                                     |                               | 32 617                                                 |
| Matériel :                                              |                                     |                               |                                                        |
| - De transport                                          |                                     |                               |                                                        |
| - De bureau et informatique, mobilier                   |                                     |                               | 141 372                                                |
| 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>262 994</b>                                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence         |                                     |                               |                                                        |
| Autres :                                                |                                     |                               |                                                        |
| - Participations                                        |                                     |                               |                                                        |
| - Titres immobilisés                                    |                                     |                               |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières             |                                     |                               | 13 868                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                     |                               | <b>13 868</b>                                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |                                     |                               | <b>309 599</b>                                         |

**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 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
expert-comptable@thierry-morel.fr

# 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                                                |                       | 15 180                             | 7 044                      |                           | 22 224                        |                                                 |
| TOTAL                                                                                        |                       | 15 180                             | 7 044                      |                           | 22 224                        |                                                 |
| Terrains                                                                                     |                       |                                    |                            |                           |                               |                                                 |
| Constructions - Sur sol propre                                                               |                       |                                    |                            |                           |                               |                                                 |
| : - Sur sol d'autrui                                                                         |                       |                                    |                            |                           |                               |                                                 |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions                       |                       |                                    |                            |                           |                               |                                                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel                                   |                       | 77 231                             | 9 567                      |                           | 86 798                        |                                                 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers                                  |                       | 12 484                             | 3 919                      |                           | 16 403                        |                                                 |
| Matériel de transport                                                                        |                       |                                    |                            |                           |                               |                                                 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                                                 |                       | 82 318                             | 17 647                     |                           | 99 965                        |                                                 |
| Emballages récupérables et divers                                                            |                       |                                    |                            |                           |                               |                                                 |
| TOTAL                                                                                        |                       | 172 033                            | 31 133                     |                           | 203 166                       |                                                 |
| TOTAL GENERAL                                                                                |                       | 187 213                            | 38 177                     |                           | 225 390                       |                                                 |
| 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 outill. 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  
 56, rue du Grand Faubourg - 78000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
 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                       | 13 868         |                          | 13 868                  |
| <b>De l'actif circulant</b>                              |                |                          |                         |
| Clients et usagers douteux ou litigieux                  |                |                          |                         |
| Clients, usagers et comptes rattachés                    | 52 024         | 52 024                   |                         |
| 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                                         | 8 720          | 8 720                    |                         |
| Charges constatées d'avance                              | 32 319         | 32 319                   |                         |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>106 932</b> | <b>93 064</b>            | <b>13 868</b>           |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Fautbourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

# 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                        | 647 669        | 647 669                       |                         |                           |
| Dettes des legs ou donations                             |                |                               |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                           | 97 230         | 97 230                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 137 112        | 137 112                       |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                 |                |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               |                |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                        | 30 316         | 30 316                        |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |                |                               |                         |                           |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |                |                               |                         |                           |
| Autres dettes                                            |                |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                              |                |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>912 327</b> | <b>912 327</b>                |                         |                           |

(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  
56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 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                    |
| Ecart de réévaluation               |                             |                         |               |                              |                           |
| Réserves                            | 41 660                      |                         |               |                              | 41 660                    |
| Report à nouveau                    | -128 098                    |                         |               |                              | -128 098                  |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 3                           | -3                      |               |                              |                           |
| Situation nette                     | 284 826                     | -3                      |               |                              | 284 822                   |
| Dotations consommables              |                             |                         |               |                              |                           |
| Subventions d'investissement        |                             |                         |               |                              |                           |
| Provisions réglementées             |                             |                         |               |                              |                           |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>284 826</b>              | <b>-3</b>               |               |                              | <b>284 822</b>            |

Commentaire

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 56 04 Fax: 02 37 36 59 44  
 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   |                | 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                                | 48 457                      |         | 48 457         |                |                |                            |                                                                                       |
| subv sein 2020                                | 154 727                     |         | 71 543         |                |                | 83 184                     |                                                                                       |
| subv sein 2021                                | 123 608                     |         | 33 034         |                |                | 90 574                     |                                                                                       |
| subv sein 2022                                | 247 662                     |         |                |                |                | 247 662                    |                                                                                       |
| subv sein 2023                                |                             |         |                |                | 5 508          | 5 508                      |                                                                                       |
| Subv colon remontée GCS                       | 528 899                     |         |                |                |                | 528 899                    |                                                                                       |
| subv colon 2020                               | 26 423                      |         | 26 423         |                |                |                            |                                                                                       |
| subv colon 2021                               | 125 691                     |         | 125 691        |                |                |                            |                                                                                       |
| subv colon 2022                               | 115 791                     |         | 72 004         |                |                | 43 787                     |                                                                                       |
| subv col 2023                                 |                             |         |                |                |                |                            |                                                                                       |
| subv col remontée GCS                         | 9 937                       |         |                |                |                | 9 937                      |                                                                                       |
| subv col 2020                                 | 41 602                      |         | 41 602         |                |                |                            |                                                                                       |
| subv col 2021                                 | 225 390                     |         | 96 275         |                |                | 129 115                    |                                                                                       |
| subv col 2022                                 | 185 264                     |         |                |                |                | 185 264                    |                                                                                       |
| subv col 2023                                 |                             |         |                |                | 22 004         | 22 004                     |                                                                                       |
| fonds dédiés sur invest                       | 152 006                     |         |                |                | 52 390         | 204 396                    |                                                                                       |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>2 177 764</b>            |         | <b>515 029</b> |                | <b>79 902</b>  | <b>1 742 637</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 ASSOCIÉS**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHANTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 39 44  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

## Contributions volontaires en nature

|                                                                   | Répartition par nature de charge     | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------|------------|
|                                                                   |                                      | 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                                          |                                      |            |            |
| n'y a pas de contributions volontaires en nature                  |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
|                                                                   | TOTAL GENERAL                        |            |            |
|                                                                   | Répartition par nature de ressources | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|                                                                   |                                      | Crédit     | Crédit     |
| 870 - Dons en nature                                              |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
| 871 - Prestation en nature                                        |                                      |            |            |
|                                                                   | TOTAL                                |            |            |
| 875 - Bénévolet                                                   |                                      |            |            |
| 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  
 56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHARTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
 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 |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                           | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)   |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 220 324          | 252 946          |
| Dettes des legs ou donations                              |                  |                  |
| Dettes fiscales et sociales                               | 131 114          | 160 253          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                  |                  |
| Autres dettes                                             |                  |                  |
| Instruments de trésorerie                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                              | <b>351 438</b>   | <b>413 199</b>   |

Commentaire

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                              | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 33 800           | 37 860           |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                  |                  |
| Autres                                                       | 8 497            | 816              |
| Valeurs mobilières de placement                              |                  |                  |
| Instruments de trésorerie                                    |                  |                  |
| Disponibilités                                               |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>42 297</b>    | <b>38 676</b>    |

Commentaire

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Faubourg - 78000 CHANTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

# Produits et charges constatés d'avance

| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE |                  | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                             |                  | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
| Produits :                  | - D'exploitation |                  |                  |
|                             | - Financiers     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnels  |                  |                  |
| TOTAL                       |                  |                  |                  |
| Commentaire                 |                  |                  |                  |

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE |                   | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                   | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
| Charges :                   | - D'exploitation  | 32 319           | 52 468           |
|                             | - Financières     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnelles |                  |                  |
| TOTAL                       |                   | 32 319           | 52 468           |
| Commentaire                 |                   |                  |                  |

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**  
 S.A. d'Expertise Comptable  
 et de Commissariat aux Comptes  
 56, rue du Grand Faubourg - 28000 CHANTRES  
 Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
 expert-comptable@thierry-morel.fr

# Ventilation des ressources d'exploitation

| Ventilation des ressources d'exploitation | Montant          |
|-------------------------------------------|------------------|
| subvention d'exploitation ARS             | 2 104 035        |
| subvention d'exploitation CPAM            | 1 687 158        |
| subvention d'exploitation MSA             | 90 194           |
| subvention d'exploitation EXPEDIT         | 40 984           |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>3 922 371</b> |

Commentaire

**Thierry MOREL ET ASSOCIES**

S.A. d'Expertise Comptable  
et de Commissariat aux Comptes  
56, rue du Grand Faubourg - 78000 CHARTRES  
Tél: 02 37 36 50 04 Fax: 02 37 36 59 44  
expert-comptable@thierry-morel.fr

**« 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**

~~~~~

**E X E R C I C E 2 0 2 3**  
**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 2023 - CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

~~~~~

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 14 mai 2024

Pour la Société 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