

# COMPTES ANNUELS



T A L E N Z  

---

Alteis

***ASSOCIATION CPTS PARIS 10***

*8 rue de saint-quentin*

*75010 PARIS*

***Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024***

**TALENZ ALTEIS IDF**

62 rue de la Chaussée d'Antin

75009 PARIS-09

01.40.16.79.80

paris@talenz-alteis.fr

# SOMMAIRE

## Comptes annuels association

Association bilan Actif	5
Association bilan Passif	6
Assoc. Résultat (liste) Var.	7
Association bilan Actif	9
Association bilan Passif	10
Assoc. Résultat (liste) Var.	11
Annexe	13

*Comptes annuels*

## BILAN ACTIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	6 168	5 017	1 151	2 812
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	2 667		2 667	2 667
<b>TOTAL (I)</b>	<b>8 835</b>	<b>5 017</b>	<b>3 818</b>	<b>5 479</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	140		140	80
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	159 750		159 750	174 160
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	536 318		536 318	478 034
Charges constatées d'avance	938		938	1 320
<b>TOTAL (II)</b>	<b>697 146</b>		<b>697 146</b>	<b>653 595</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>705 982</b>	<b>5 017</b>	<b>700 965</b>	<b>659 073</b>

## BILAN PASSIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	434 433	330 729
Excédent ou déficit de l'exercice	82 257	103 704
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>516 690</i>	<i>434 433</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>516 690</b>	<b>434 433</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
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	22 494	55 742
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	9 263	3 464
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18	18
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	152 500	165 417
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>184 275</b>	<b>224 640</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>700 965</b>	<b>659 073</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	2 900	2 780	120	4,32
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	700		700	
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	378 917	353 250	25 667	7,27
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>382 517</b>	<b>356 030</b>	<b>26 487</b>	<b>7,44</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	212 630	213 133	-503	-0,24
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	121		121	
Salaires et traitements	62 367	41 568	20 799	50,04
Charges sociales	7 944		7 944	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 661	1 881	-220	-11,69
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	5 253	2 914	2 339	80,25
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>289 975</b>	<b>259 496</b>	<b>30 480</b>	<b>11,75</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>92 542</b>	<b>96 534</b>	<b>-3 993</b>	<b>-4,14</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'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 VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>92 542</b>	<b>96 534</b>	<b>-3 993</b>	<b>-4,14</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion		11 250	-11 250	-100,00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		<b>11 250</b>	<b>-11 250</b>	<b>-100,00</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	10 285	4 081	6 204	152,04
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>10 285</b>	<b>4 081</b>	<b>6 204</b>	<b>152,04</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-10 285</b>	<b>7 169</b>	<b>-17 454</b>	<b>-243,46</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>382 517</b>	<b>367 280</b>	<b>15 237</b>	<b>4,15</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>300 260</b>	<b>263 576</b>	<b>36 684</b>	<b>13,92</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>82 257</b>	<b>103 704</b>	<b>-21 447</b>	<b>-20,68</b>



## BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres	6 168	5 017	1 151	2 812
21830000 mat bureau et materiel inform	4 852		4 852	4 852
21840000 mobilier	1 316		1 316	1 316
28183000 amort mat bureau et mat inform		4 150	-4 150	-2 753
28184000 amortissement mobilier		867	-867	-604
Immobilisations financières				
Autres	2 667		2 667	2 667
27500000 depots et cautionnem verses	2 667		2 667	2 667
<b>TOTAL (I)</b>	<b>8 835</b>	<b>5 017</b>	<b>3 818</b>	<b>5 479</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	140		140	80
Autres	159 750		159 750	174 160
401sasliil compte 401sasliil				285
44100000 etat - subventions a recevoir	159 750		159 750	173 875
Disponibilités	536 318		536 318	478 034
51211000 credit agricole	536 318		536 318	478 034
Charges constatées d'avance	938		938	1 320
48600000 charges constatees d'avance	938		938	1 320
<b>TOTAL (II)</b>	<b>697 146</b>		<b>697 146</b>	<b>653 595</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>705 982</b>	<b>5 017</b>	<b>700 965</b>	<b>659 073</b>

## BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	434 433	330 729
11000000 report a nouveau cred.	434 433	330 729
Excédent ou déficit de l'exercice	82 257	103 704
Situation nette (sous total)	516 690	434 433
<b>TOTAL (I)</b>	<b>516 690</b>	<b>434 433</b>
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
<b>TOTAL (II)</b>		
PROVISIONS		
<b>TOTAL (III)</b>		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 494	55 742
Dettes fiscales et sociales	9 263	3 464
42100000 personnel-remunerat dues	3 464	3 464
42820000 dettes prov pr cong a payer	382	
43100000 securite sociale	2 906	
43700000 autres organismes sociaux	8	
43730000 caisses retraites	659	
43733000 cais prevoyance n cadre cadre	709	
43780000 autr org sociaux - divers	279	
43820000 ch sociales sur cong a payer	158	
44210000 prélèvements à la source (ir)	688	
44862000 formation continue	10	
Autres dettes	18	18
46700000 autr cptes debit. ou credit.	18	18
Produits constatés d'avance	152 500	165 417
48700000 produits constates d'avance	152 500	165 417
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>184 275</b>	<b>224 640</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>(V)</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>700 965</b>	<b>659 073</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	2 900	2 780	120	4,32
75610000 cotisations sans contrpartie	2 900	2 780	120	4,32
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	700		700	
70600000 prestations de services	700		700	
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	378 917	353 250	25 667	7,27
74000000 subvention d'exploitation	378 917	353 250	25 667	7,27
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
75800000 prod div de gestion courante				
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>382 517</b>	<b>356 030</b>	<b>26 487</b>	<b>7,44</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	212 630	213 133	-503	-0,24
60620000 alimentations/boissons	324	1 161	-837	-72,06
60630000 fourn entret petit équipement	280	12	269	
60640000 fournitures administratives	1 162	735	428	58,26
61100000 sous-traitance generale	1 331	1 238	93	7,48
61300000 locations	204	2 180	-1 976	-90,64
61400000 charg locativ et de coprop	24 001	20 107	3 895	19,37
61560000 maintenance	1 522	1 382	140	10,13
61610000 multirisques	1 242	1 191	51	4,26
61810000 documentation generale	220	19	201	
61850000 frais de colloq, semin, confer	2 631	770	1 861	241,63
62100000 personnel exterieur a l'assoc	43 948	35 754	8 194	22,92
62140000 pers detache ou prete a l'ass	90 221	102 233	-12 013	-11,75
62200000 remun d'intermed & honoraires	890	5 645	-4 755	-84,23
62210000 com et courtages sur achats	19		19	
62260000 honoraires	32 435	34 873	-2 438	-6,99
62270000 frais d'actes et de contentieu	81		81	
62300000 publici, publicat, relat publi	4 028	394	3 634	922,75
62500000 déplacements, missions recept	563	854	-291	-34,04
62570000 receptions	5 441	3 259	2 183	66,97
62600000 frais postaux-frais telecomm	739	227	511	224,84
62700000 services bancaires et assimil.	329	289	40	13,79
62810000 cotis (liees a l'activite eco)	1 019	810	209	25,78
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	121		121	
63330000 partic format prof continue	121		121	
Salaires et traitements	62 367	41 568	20 799	50,04
64110000 salaires, appointements	20 244		20 244	
64111000 salaires dirigeants	41 568	41 568		
64120000 congés payés	382		382	
64140000 indemnités-avantages divers	172		172	
Charges sociales	7 944		7 944	
64510000 cotisations a l'urssaf	5 437		5 437	
64520000 cotisations mutuelles	507		507	
64530000 cotis caisses de retraites	1 224		1 224	
64580000 cotisations autres org.sociaux	8		8	

## COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
64581000 prov ch soc congés à payer	158		158	
64780000 tickets restaurants	610		610	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 661	1 881	-220	-11,69
68112000 immobilisations corporelles	1 661	1 881	-220	-11,69
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	5 253	2 914	2 339	80,25
65100000 red concess,brev,lic,marques	5 242	2 914	2 328	79,89
65800000 charg div. de gest courante	11		11	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>289 975</b>	<b>259 496</b>	<b>30 480</b>	<b>11,75</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>92 542</b>	<b>96 534</b>	<b>-3 993</b>	<b>-4,14</b>
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'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 VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>92 542</b>	<b>96 534</b>	<b>-3 993</b>	<b>-4,14</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion		11 250	-11 250	-100,00
77200000 prod s/ exercices antérieurs		11 250	-11 250	-100,00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		<b>11 250</b>	<b>-11 250</b>	<b>-100,00</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	10 285	4 081	6 204	152,04
67200000 charg s/exercices antérieurs	10 285	4 081	6 204	152,04
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>	<b>10 285</b>	<b>4 081</b>	<b>6 204</b>	<b>152,04</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-10 285</b>	<b>7 169</b>	<b>-17 454</b>	<b>-243,46</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>382 517</b>	<b>367 280</b>	<b>15 237</b>	<b>4,15</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>300 260</b>	<b>263 576</b>	<b>36 684</b>	<b>13,92</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>82 257</b>	<b>103 704</b>	<b>-21 447</b>	<b>-20,68</b>

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 700 964,55 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 82 256,81 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Rémunérations versées aux dirigeants

Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit des subventions de l'Etat et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50.000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100 000 €.

Au cas particulier de l'association CPTS PARIS 10, il est rappelé que les administrateurs sont rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature. L'association n'a pas de cadre dirigeant au sens de ce texte.

Contributions volontaires en nature

L'association ne bénéficie pas de contributions volontaires en nature.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

- comparabilité et 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.

La part variable de la rémunération de l'accord ACI a été estimée sur la base de la part variable obtenue au titre de l'année 2023.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

Conformément à ses statuts, le CPTS PARIS 10 est une association ayant pour objet :

- De porter la Communauté Professionnelle Territoriale de Santé du 10<sup>ème</sup> arrondissement de Paris au travers

d'un projet de santé en conformité avec la réglementation relative

aux CPTS et susceptible d'être amendé pour

mieux répondre aux besoins de santé populationnelle,

- De contribuer à l'amélioration sur le territoire du parcours de santé de la population dans une démarche de qualité, notamment apporter de meilleures réponses aux demandes de

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

soins imprévus,

- De contribuer au développement de l'offre de soins médicaux, paramédicaux, et médico-sociaux de proximité sur le territoire,
- De favoriser l'égal accès aux soins ainsi que la qualité et la pertinence de ces derniers au sein du territoire,
- De fédérer les professionnels dans la diversité la plus ouverte
- De proposer et réaliser des actions tendant à la formation des acteurs du dispositif CPTS,
- De favoriser les activités de recherche, d'études, de formation, de prévention et d'éducation pour la santé,
- De pourvoir au financement du dispositif CPTS

Les ressources de l'association se composent notamment :

- Du produit des cotisations de ses membres ;
- Des subventions de l'Etat de l'Assurance Maladie et tout autre acteur institutionnel ;
- Des revenus des biens de l'association ;
- Des rétributions perçues pour services rendus dans le cadre de l'objet de l'association.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

## CRÉANCES

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

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL			
CORPORELLES	Terrains			6 168		
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				6 168		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			2 667		
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				2 667		
TOTAL GENERAL				8 835		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains				6 168		
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					6 168		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL					2 667		
TOTAL GENERAL					8 835		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	3 356	1 661		5 017
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		3 356	1 661		5 017
TOTAL GENERAL		3 356	1 661		5 017

  

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

  

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						



## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 667		2 667
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	140	140	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques	159 750	159 750	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	938	938	
	Charges constatées d'avance			
<b>TOTAUX</b>		<b>163 496</b>	<b>160 828</b>	<b>2 667</b>
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	938
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>938</b>

## TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	330 729,37		103 703,76		434 433,13
Excédent ou déficit de l'exercice	103 703,76		82 256,81	103 703,76	82 256,81
<b>TOTAUX</b>	<b>434 433,13</b>		<b>185 960,57</b>	<b>103 703,76</b>	<b>516 689,94</b>

## ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	22 494	22 494		
Personnel & comptes rattachés	3 846	3 846		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	4 719	4 719		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	698	698		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	18	18		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	152 500	152 500		
<b>TOTAUX</b>	<b>184 275</b>	<b>184 275</b>		

- renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	152 500
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>152 500</b>

**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000
Dettes fiscales et sociales	550
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>3 550</b>

## COMMENTAIRE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des subventions par financeur :

Au titre de l'exercice, l'association a inscrit au compte de résultat un montant total de subventions de 378 917€ versés par la CPAM 75 dans le cadre du contrat "Accord Conventionnel Interprofessionnel" (ACI) du 1er juin 2021.

Honoraires CAC :

Les honoraires du commissaire aux comptes portés au compte de résultat de l'exercice ont été de 3 108€ TTC et concernent en totalité la mission légale de certification des comptes annuels.

Effectif :

L'association employait une salariée cadre à la clôture de l'exercice 2024.



T A L E N Z

Alteis

## NOS BUREAUX

BAYEUX  
BOIS-GUILLAUME  
CAEN  
DEAUVILLE  
DIEPPE  
EU  
FLERS  
LE HAVRE  
LIVAROT  
PONT-L'ÉVÊQUE  
PARIS  
ROUEN  
SAINT-LÔ  
SASSEVILLE  
TARBES  
VIRE  
YVETOT



[talenz.fr](https://www.talenz.fr)