



Expertise Comptable

Sébastien HANRIOT

Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

Association CPTS DU PAYS HAUT

11 RUE SAINT LOUIS

54400 LONGWY

Exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**

Tél : 03 67 18 24 70
Mail : contact@libco-expertise.fr
Web : www.libco-expertise.fr

Siège social : 3 Place Edouard Branly 57070 METZ

Société à Responsabilité Limitée au capital de 5 000 €
904 740 149 RCS METZ – FR 21 904740149
Société inscrite au tableau de l'ordre de la région Grand Est

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncé par le Comité de Réglementation Comptable.

Le bilan de l'exercice présente un total de **238 456** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **360 082** euros et un total **charges** de **373 115** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-13 033** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

L'objet social de l'association est de :

- structurer juridiquement une Communauté Professionnelle Territoriale de Santé (CPTS),
- mise en oeuvre de son projet territorial de santé

L'association aura pour missions :

- améliorer l'accès aux soins de ses habitants en facilitant l'accès à un médecin traitant,
- mieux coordonner les parcours de santé sur le territoire entre le soins de ville, les soins hospitaliers et les accompagnements du secteur medico-social,
 - créer, favoriser, porter, soutenir et rendre visibles le projets de santé au services des parcours,
 - favoriser l'accompagnement des professionnels de santé,
- participer à la gestion des crises sanitaires,
- organiser les modalités de fonctionnement entre les membres de la CPTS, pourvoir au financement de la CPTS

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Contributions volontaires

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques,mat. et outillage indus.	6 036	344	5 692	728
	Autres immobilisations corporelles	5 614	431	5 183	
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	11 651	776	10 875	728
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				204
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	887		887	184 375
ACTIF CIRCULANT	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	225 271		225 271	60 760
	Charges constatées d'avance	1 423		1 423	1 211
	TOTAL (II)	227 581		227 581	246 550
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	239 232	776	238 456	247 278

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

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	498	270
	Résultat de l'exercice	(13 033)	228
	Total des fonds propres	(12 536)	498
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	592	728
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	592	728
	Total des fonds associatifs	(11 943)	1 226
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	206 789	161 337
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	206 789	161 337
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 955	63 482
	Dettes fiscales et sociales	3 656	1 232
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		20 000
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	43 611	84 715
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		238 456	247 278
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(13 033,37)	227,83
(1) Dont à moins d'un an		43 611	84 715
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	265 060	228 636
	Dons		
	Cotisations	800	700
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	28	92
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2	3
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	265 890	229 431
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	1 451	832
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	177 349	114 323
	Impôts, taxes et versements assimilés	203	111
	Rémunération du personnel	40 699	20 253
	Charges sociales	13 199	6 993
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	765	11
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	96	
	Total des charges d'exploitation	233 762	142 523
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	32 128	86 908
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	162	406
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	162	406
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	32 290	87 314
	Produits exceptionnels	135	11
	Charges exceptionnelles	8	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	128	11
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	93 894	74 240
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	139 345	161 337
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	360 082	304 089
	TOTAL DES CHARGES	373 115	303 861
	EXCEDENT ou DEFICIT	(13 033)	228
	PRODUITS Bénévolat Prestations en nature Dons en nature CHARGES Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole		

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	10 874,85	4,56	727,91	0,29	10 146,94	N/S
Installations techniques, matériel et outillage	5 691,89	2,39	727,91	0,29	4 963,98	681,95
215400 MATERIELS	6 036,18	2,53	739,00	0,30	5 297,18	716,80
281540 AMORT. MATERIELS	(344,29)	-0,14	(11,09)		(333,20)	N/S
Autres immobilisations corporelles	5 182,96	2,17			5 182,96	
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO	5 614,44	2,35			5 614,44	
281830 AMORT.MAT BUREAU ET INFO	(431,48)	-0,18			(431,48)	
TOTAL III - Actif Circulant NET	227 581,42	95,44	246 550,07	99,71	(18 968,65)	-7,69
Avances & acomptes versés sur commandes			204,00	0,08	(204,00)	-100,00
409100 FOURN. - AVANCES & ACPTES			204,00	0,08	(204,00)	-100,00
Autres créances	887,34	0,37	184 375,00	74,56	(183 487,66)	-99,52
040D Collectif fournisseurs débiteurs	887,34	0,37			887,34	
441700 ETAT SUVBVENTION A RECEVOIR			184 375,00	74,56	(184 375,00)	-100,00
Disponibilités	225 270,67	94,47	60 759,65	24,57	164 511,02	270,76
511600 REMISES CB	160,00	0,07	160,00	0,06		
512100 BANQUE CAISSE EPARGNE	219 542,23	92,07	55 101,47	22,28	164 440,76	298,43
512200 LIVRET A CAISSE EPARGNE	5 568,44	2,34	5 406,25	2,19	162,19	3,00
517000 COMPTE ASSOCONNECT			91,93	0,04	(91,93)	-100,00
Charges constatées d'avance	1 423,41	0,60	1 211,42	0,49	211,99	17,50
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 423,41	0,60	1 211,42	0,49	211,99	17,50
TOTAL DU BILAN ACTIF	238 456,27	100,00	247 277,98	100,00	(8 821,71)	-3,57

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	(11 943,11)	-5,01	1 225,74	0,50	(13 168,85)	N/S
Total des fonds propres	(12 535,54)	-5,26	497,83	0,20	(13 033,37)	N/S
Report à nouveau	497,83	0,21	270,00	0,11	227,83	84,38
120000 RESULTAT EXERCICE (BENEFICE)	497,83	0,21	270,00	0,11	227,83	84,38
Excédent ou déficit de l'exercice	(13 033,37)	-5,47	227,83	0,09	(13 261,20)	N/S
Total des autres fonds associatifs	592,43	0,25	727,91	0,29	(135,48)	-18,61
Subventions d'investissement	592,43	0,25	727,91	0,29	(135,48)	-18,61
131800 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	739,00	0,31	739,00	0,30		
139000 SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(146,57)	-0,06	(11,09)		(135,48)	N/S
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	206 788,56	86,72	161 337,48	65,25	45 451,08	28,17
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	206 788,56	86,72	161 337,48	65,25	45 451,08	28,17
194000 FONDS DEDIES / SUBV EXPLOIT	206 788,56	86,72	161 337,48	65,25	45 451,08	28,17
TOTAL IV - Total des dettes	43 610,82	18,29	84 714,76	34,26	(41 103,94)	-48,52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 954,90	16,76	63 482,43	25,67	(23 527,53)	-37,06
040C Collectif fournisseurs créditeurs	4 776,40	2,00	1 570,94	0,64	3 205,46	204,05
408100 FOURN. FACT. NON PARVEN.	35 178,50	14,75	61 911,49	25,04	(26 732,99)	-43,18
Dettes fiscales et sociales	3 655,92	1,53	1 232,33	0,50	2 423,59	196,67
428200 PERSONNEL - DETTES PROV. CP	992,31	0,42			992,31	
431000 URSSAF	1 595,00	0,67	736,00	0,30	859,00	116,71
437200 CAISSE PREVOYANCE	161,25	0,07	119,82	0,05	41,43	34,58
437210 CAISSE MUTUELLE	24,00	0,01	14,35	0,01	9,65	67,25
437300 CAISSE RETRAITE	361,19	0,15	167,16	0,07	194,03	116,07
438200 ORG. SOCIAUX - CH. SOCIALES CP	235,17	0,10			235,17	
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	287,00	0,12	195,00	0,08	92,00	47,18
Autres dettes			20 000,00	8,09	(20 000,00)	-100,00
467000 CPTS DE BRIEY			20 000,00	8,09	(20 000,00)	-100,00
Total du passif	238 456,27	100,00	247 277,98	100,00	(8 821,71)	-3,57

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	265 890,00	100,00	229 431,19	100,00	36 458,81	15,89
Subventions d'exploitation	265 060,00	99,69	228 636,00	99,65	36 424,00	15,93
740001 SUBV FONCTIONNEMENT - ARS			20 000,00	8,72	(20 000,00)	-100,00
740002 SUBV FONCTIONNEMENT - CPAM	263 560,00	99,12	208 636,00	90,94	54 924,00	26,33
740003 SUBV FONCTIONNEMENT AUTRES	1 500,00	0,56			1 500,00	
Cotisations	800,00	0,30	700,00	0,31	100,00	14,29
756100 COTISATIONS	800,00	0,30	700,00	0,31	100,00	14,29
Autres produits de gestion courante	27,66	0,01	92,07	0,04	(64,41)	-69,96
758000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	27,66	0,01	92,07	0,04	(64,41)	-69,96
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2,34		3,12		(0,78)	-25,00
791627 FRAIS ADHESION REFACT.	2,34		3,12		(0,78)	-25,00
Total des charges d'exploitation	233 762,44	87,92	142 523,22	62,12	91 239,22	64,02
Achats	1 450,55	0,55	831,60	0,36	618,95	74,43
602200 FOURNITURES CONSOMMABLES	1 450,55	0,55	831,60	0,36	618,95	74,43
Autres achats et charges externes	177 349,45	66,70	114 322,60	49,83	63 026,85	55,13
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	27 597,34	10,38	1 867,71	0,81	25 729,63	N/S
606300 FRNS ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	2 209,13	0,83	1 327,45	0,58	881,68	66,42
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 635,88	0,99	758,73	0,33	1 877,15	247,41
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	9 439,60	3,55	1 848,35	0,81	7 591,25	410,70
613500 LOCATIONS MOBILIERES	169,03	0,06			169,03	
613501 ABONNEMENT TELESURVEILLANCE	1 391,16	0,52			1 391,16	
613510 LOCATIONS-ABONNT LOGICIELS	8 377,15	3,15	5 643,82	2,46	2 733,33	48,43
615210 NETTOYAGE LOCAUX	1 504,47	0,57	259,80	0,11	1 244,67	479,09
616000 ASSURANCES	583,27	0,22	205,35	0,09	377,92	184,04
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	348,00	0,13	348,00	0,15		
618600 FORMATIONS	2 900,00	1,09	3 233,00	1,41	(333,00)	-10,30
622610 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	4 788,00	1,80	2 940,00	1,28	1 848,00	62,86
622620 HONORAIRES SOCIAL	375,12	0,14	417,72	0,18	(42,60)	-10,20
622630 HONORAIRES JURIDIQUES			2 400,00	1,05	(2 400,00)	-100,00
622650 HONORAIRES COORDINATION CPTS	69 144,25	26,00	73 072,49	31,85	(3 928,24)	-5,38
623000 PUBLICITE	852,00	0,32	5 929,47	2,58	(5 077,47)	-85,63
623400 CADEAUX CLIENTS	1 646,88	0,62			1 646,88	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 169,88	0,44	213,31	0,09	956,57	448,44
625700 RECEPTIONS	5 397,63	2,03	1 418,11	0,62	3 979,52	280,62
626000 FRAIS POSTAUX	169,89	0,06	6,86		163,03	N/S
626100 FRAIS TELEPHONIE FIXE-INTERNET	7 059,24	2,65	2 352,17	1,03	4 707,07	200,12
627000 FRAIS BANCAIRES	706,53	0,27	360,26	0,16	346,27	96,12
628100 COTISATIONS	1 285,00	0,48	520,00	0,23	765,00	147,12
628700 FRAIS DE TELESECRETARIAT	27 600,00	10,38	9 200,00	4,01	18 400,00	200,00
Impôts, taxes, versements assimilés	202,73	0,08	111,40	0,05	91,33	81,98
631300 PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	202,73	0,08	111,40	0,05	91,33	81,98
Rémunération du personnel	40 699,42	15,31	20 253,03	8,83	20 446,39	100,95
641100 REMUNERATION PERSONNEL - BRUT	39 707,11	14,93	20 253,03	8,83	19 454,08	96,06
641200 REM. PERSONNEL - CONGES PAYES	992,31	0,37			992,31	
Charges sociales	13 199,14	4,96	6 993,01	3,05	6 206,13	88,75
645100 COTISATIONS URSSAF	9 910,70	3,73	5 358,95	2,34	4 551,75	84,94
645200 COTISATIONS PREVOYANCE	552,86	0,21	261,23	0,11	291,63	111,64

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
645210 COTISATIONS MUTUELLE	123,31	0,05	148,32	0,06	(25,01)	-16,86
645300 COTISATIONS RETRAITES	2 228,30	0,84	1 224,51	0,53	1 003,79	81,97
645800 CHARGES SUR CP	235,17	0,09			235,17	
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	148,80	0,06			148,80	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	764,68	0,29	11,09		753,59	N/S
681120 DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	764,68	0,29	11,09		753,59	N/S
Autres charges	96,47	0,04	0,49		95,98	N/S
658000 CH. DIVERSES GESTION COURANTES	96,47	0,04	0,49		95,98	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	32 127,56	12,08	86 907,97	37,88	(54 780,41)	-63,03
RESULTAT FINANCIER	162,19	0,06	406,25	0,18	(244,06)	-60,08
Intérêts et produits financiers	162,19	0,06	406,25	0,18	(244,06)	-60,08
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	162,19	0,06	406,25	0,18	(244,06)	-60,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	32 289,75	12,14	87 314,22	38,06	(55 024,47)	-63,02
Produits exceptionnels	135,48	0,05	11,09		124,39	N/S
777000 QUOTE-PART SUBV INVESTISSEMENT	135,48	0,05	11,09		124,39	N/S
Charges exceptionnelles	7,52				7,52	
671200 CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES	7,52				7,52	
Résultat exceptionnel	127,96	0,05	11,09		116,87	N/S
Report des ressources non utilisées des exercices antérieur	93 894,33	35,31	74 240,00	32,36	19 654,33	26,47
789400 UTILISATION FONDS DEDIES / SUBV	93 894,33	35,31	74 240,00	32,36	19 654,33	26,47
Engagements à réaliser sur ressources affectées	139 345,41	52,41	161 337,48	70,32	(21 992,07)	-13,63
689400 REPORTS FONDS DEDIES / SUBV EXPLOIT	139 345,41	52,41	161 337,48	70,32	(21 992,07)	-13,63
TOTAL DES PRODUITS	360 082,00	135,43	304 088,53	132,54	55 993,47	18,41
TOTAL DES CHARGES	373 115,37	140,33	303 860,70	132,44	69 254,67	22,79
Excédent ou déficit de l'exercice	(13 033,37)	-4,90	227,83	0,10	(13 261,20)	N/S
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	739		5 297			6 036
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			5 614			5 614
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		739		10 912			11 651
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		739		10 912			11 651

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	11	333		344
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		431		431
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		11	765		776
TOTAL		11	765		776

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	887	887	
	Charges constatées d'avance	1 423	1 423	
	TOTAL DES CREANCES	2 311	2 311	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	39 955	39 955		
	Personnel et comptes rattachés	992	992		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 377	2 377		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	287	287		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	43 611	43 611		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	270	228		498
Résultat de l'exercice	228	(13 033)	228	(13 033)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	728		135	592
Provisions réglementées				
TOTAL	1 226	(12 806)	363	(11 943)

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	161 337	93 894	139 345	206 789
TOTAL	161 337	93 894	139 345	206 789

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
ACI FONCTIONNEMENT	52 782	52 782	12 890	12 890
ACI MISSION 1	259	259		
ACI MISSION 2	33 750	10 413	53 325	76 662
ACI MISSION 3	13 065	13 065	20 756	20 756
ACI MISSION 5	11 250	2 443	16 875	25 682
ACI MISSION 6	7 500	1 508	10 500	16 492
MISSION PREVENTION OBESITE	22 732	4 694	25 000	43 039
CNR MEDIATION SANTE PUBLICS PRECAIRE	20 000	8 732		11 268
Totalisation	161 337	93 894	139 345	206 789

Annexe libre

Subventions d'exploitation

Libellé subvention	Année attrib.	Organisme	Mt subv.	Montants utilisés antérieurs	Montant utilisé exercice	Montant restant à utiliser
FIR - ACI 2022 Fonctionnement	2022	ARS	75 000,00	75 000,00		0,00
ACI Fonctionnement	2023	CPAM	75 000,00	22 218,48	52 781,52	0,00
	2024	CPAM	56 250,00		43 360,34	12 889,66
ACI mission 1 *	2023	CPAM	43 011,00	42 752,33	258,67	0,00
	2024	CPAM	72 385,00		72 385,00	0,00
ACI mission 2	2023	CPAM	33 750,00		10 412,51	23 337,49
	2024	CPAM	53 325,00			53 325,00
ACI mission 3	2023	CPAM	13 125,00	60,00	13 065,00	0,00
	2024	CPAM	29 225,00		8 469,25	20 755,75
ACI mission 5	2023	CPAM	11 250,00		2 442,85	8 807,15
	2024	CPAM	16 875,00			16 875,00
ACI mission 6	2023	CPAM	7 500,00		1 508,00	5 992,00
	2024	CPAM	10 500,00			10 500,00
Mission précoce prévention obésité 1	2023	CPAM	25 000,00	2 267,71	4 693,66	18 038,63
	2024	CPAM	25 000,00			25 000,00
CNR Mediation Santé Publics Précaires	2023	ARS	20 000,00	0,00	8 732,12	11 267,88
Télémédecine	2024	PULSY	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00
			568 696,00	142 298,52	219 608,92	206 788,56
dt 2022-2023			303 636,00			
dt 2024			265 060,00			

Subventions d'investissements

Libellé subvention	Année attrib.	Organisme	Invest. réalisés	Mt subv.	Reprises ant.	Reprise exercice	Reste à reprendre
Mission précoce téléconsultation	2024	CPAM	739,00	739,00	11,09	135,48	592,43
			739,00	739,00	11,09	135,48	592,43