



Être bien entouré, ça change tout !

**PME
PMI**



**Artisans
Commerçants**



**Professions
libérales**



ESS / Associations



Agriculture



**Activités
équines**



**ASSOCIATION CPTS DES VALLEES DE L'ANJOU
BLEU (880351226)**

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Activité : Communauté Prof Territoriale de Santé

Adresse : 5A IMPASSE DU PUITTS MOREAU , 49370, BECON-LES-GRANITS



Sommaire

1. Rapport de présentation des comptes	p. 3
1. 1. Rapport de présentation des comptes	p. 4
2. Etats financiers	p. 5
2. 1. Bilan actif	p. 6
2. 2. Bilan passif	p. 7
2. 3. Compte de résultat	p. 8
3. Annexes	p. 10
3. 1. Principaux événements de l'exercice (faits caractéristiques)	p. 11
3. 2. Règles et méthodes comptables	p. 11
3. 3. Notes relatives aux postes de bilan	p. 14
3. 4. Notes relatives au compte de résultat	p. 19
3. 5. Détail du bilan	p. 20
3. 6. Détail du compte de résultat	p. 22

Rapport de présentation des comptes

Rapport de présentation des comptes

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes pour l'exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	269 789,72
Total des produits d'exploitation	312 255,32
Résultat net comptable	114 739,94

Fait à : ANGERS

Le : 14/10/2025

Nom de l'expert comptable : Christopher BAZIN



Etats financiers

Bilan actif

	31/08/2025 (12 mois)		31/08/2024 (8 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 644,02	- 1 660,75	983,27	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (1)				
Participations et Créances rattachées	267,00		267,00	267,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	2 911,02	- 1 660,75	1 250,27	267,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (1)				
Bénéficiaires et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	150 873,81		150 873,81	119 130,51
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
Disponibilités	117 391,72		117 391,72	45 049,67
Charges constatées d'avance (1)				
Charges constatées d'avance	273,92		273,92	248,27
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	268 539,45		268 539,45	164 428,45
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	271 450,47	- 1 660,75	269 789,72	164 695,45

(1) Dont à moins d'un an (brut) :-



Bilan passif

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (8 mois)
	Total	Total
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Report à nouveau	115 920,31	59 383,07
Excédent ou déficit de l'exercice		
Excédent ou déficit de l'exercice	114 739,94	56 537,24
Situation nette (sous total)	230 660,25	115 920,31
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total Fonds Propres (I)	230 660,25	115 920,31
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	12 550,00	13 690,00
Total Fonds Reportés et Dédiés (II)	12 550,00	13 690,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total Provisions (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	20 172,74	16 220,07
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		15 982,57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 406,73	2 882,50
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	26 579,47	35 085,14
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	269 789,72	164 695,45



Compte de résultat

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (8 mois)
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	770,00	840,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		250,00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	297 673,75	180 387,50
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	13 690,00	15 300,00
Autres produits	121,57	1,02
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	312 255,32	196 778,52
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (1) (2)	152 377,80	58 114,60
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	296,85	213,19
Salaires et traitements	28 960,61	57 073,72
Charges sociales	2 688,69	11 141,22
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	315,73	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	12 550,00	13 690,00
Autres charges	1,91	8,55
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	197 191,59	140 241,28
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	115 063,73	56 537,24
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 charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	115 063,73	56 537,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	323,79	



31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (8 mois)
Total	Total

Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	323,79	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	- 323,79	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	312 255,32	196 778,52
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	197 515,38	140 241,28
EXCEDENT	114 739,94	56 537,24
DEFICIT		
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
(1) Redevances de crédit-bail mobilier		
(2) Redevances de crédit-bail immobilier		



Annexes

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2025, dont le total est de 269789.72 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 114739.94 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

Principaux évènements de l'exercice (faits caractéristiques)

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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 :

Promouvoir l'interconnaissance entre les acteurs de santé et du médico-social pour optimiser le parcours de soin/santé des usagers et améliorer l'articulation entre le premier et deuxième recours sur le territoire de Vallées du Haut Anjou et depuis le 1/11/2021 sur 9 nouvelles communes du Territoire de l'Anjou Bleu

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Coordonner les professionnels de santé et les acteurs sanitaires, sociaux, et medico-sociaux, répondre aux besoins de santé d'une population et mettre en œuvre des actions partagées sur le territoire de Vallées du Haut Anjou

Les moyens mis en œuvre :

Le projet de santé se décline en axe de travail, appelés missions socles et missions complémentaires. Certaines de ces missions sont directement animées par le coordinateurs, en lien avec un ou plusieurs membres du CA. D'autres missions font l'objet de groupes de travail.

Les comptes annuels au 31/08/2024 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

NA

Dépréciation

NA

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Autres immobilisations corporelles : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

NA



Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Produits - Cotisations des adhérents

Les cotisations sont comptabilisées à la date d'appel

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Engagement de retraite pas calculé : montant non significatif

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes de bilan

Actif immobilisé

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement							
Frais de recherche et de développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Autres imm. Corp. Installations générales agencements divers							
Autres imm. Corp. Matériel de transport							
Autres imm. Corp. Matériel de bureau et Matériel informatique	1 345,02		1 299,00			2 644,02	
Autres imm. Corp. Mobilier							
Autres imm. Corp. Divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total	1 345,02		1 299,00			2 644,02	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	267,00					267,00	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Sous-total	267,00					267,00	
Total	1 612,02		1 299,00			2 911,02	

Actif immobilisé (flux) (associations uniquement)

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Bien reçus par legs ou donations destinés à être cédé	Immobilisations financières	Total
VENTILATION DES AUGMENTATIONS					
Réévaluations					
Acquisitions		1 299,00			1 299,00
Apports					
Créations					
Virements de l'actif circulant					
Virements de poste à poste					
Sous-total		1 299,00			1 299,00
VENTILATION DES DIMINUTIONS					
Virements de poste à poste					
Cessions					
Mises hors service					
Scissions					
Virements vers l'actif circulant					
Sous-total					

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Sous-total				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménagements des constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Autres imm. Corp. Installations générales agencements divers				
Autres imm. Corp. Matériel de transport				
Autres imm. Corp. Matériel de bureau et Matériel informatique	1 345,02	315,73		1 660,75
Autres imm. Corp. Mobilier				
Autres imm. Corp. Divers				
Sous-total	1 345,02	315,73		1 660,75
Total	1 345,02	315,73		1 660,75

Créances

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	151 147,73	151 147,73	
Créances bénéficiaires et comptes rattachés			
Clients douteux ou litigieux			
Créances reçues par legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État et autres collectivités publiques			
Impôts sur les bénéfices			
TVA			
Autres impôts et taxes versements			
Divers			
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés débiteurs			
Débiteurs divers	150 873,81	150 873,81	
Charges constatées d'avance	273,92	273,92	
Total	151 147,73	151 147,73	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice :-

(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Bénéficiaires				
Produits à recevoir - Divers	135 362,07	119 037,25	16 324,82	13,71
Total	135 362,07	119 037,25	16 324,82	13,71

Variation des fonds propres (associations uniquement)

	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	59 383,07	56 537,24			115 920,31
Excédent ou déficit de l'exercice	56 537,24	- 56 537,24	114 739,94		114 739,94
Situation nette (sous total)	115 920,31		114 739,94		230 660,25
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total	115 920,31		114 739,94		230 660,25

Fonds dédiés (associations uniquement)

		Utilisations			A la clôture de l'exercice		
	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Montant global	dont remboursements	Transferts	Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Fondations abritées							
Fondations abritées							
Subvention D'exploitation							
Subvention D'exploitation							
Contributions financières d'autres organismes							
Contributions financières d'autres organismes	13 690,00		1 140,00			12 550,00	
Ressources liées à la générosité du public							
Legs et donations							
Dons							
Mécénats							
Autres							
Total	13 690,00		1 140,00			12 550,00	

Dettes

	Montant Brut	Échéance à 1 an	Échéance à plus d'1 an et 5 ans au plus	Échéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)				
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)				
AUTRES DETTES	26 579,47	26 579,47		
Fournisseurs et comptes rattachés	20 172,74	20 172,74		
Dettes sur legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et autres collectivités publiques				
Impôt sur les sociétés				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédérations, fédérations, unions et entités affiliés créditeurs (3)				
Autres dettes	6 406,73	6 406,73		
Produits constatés d'avance				
Total	26 579,47	26 579,47		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice :-

(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice :-

(3) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs - Factures non parvenues	20 172,74	4 500,00	15 672,74	348,28
Charges à payer - Divers	6 356,73	7 456,25	- 1 099,52	- 14,75
Total	26 529,47	11 956,25	14 573,22	121,89

Charges constatées d'avance

	Solde comptable 486	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	273,92			
Total	273,92			



Notes relatives au compte de résultat

Détail charges except. (associations uniquement)

	Montant brut
Sur opérations de gestion	- 323,79
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total	- 323,79



Tableau des effectifs

		Exercice N
EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL		
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Ouvriers		2,00
Total		2,00

REMUNERATIONS DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS BENEVOLES ET SALARIES, ET

AVANTAGES EN NATURE ALLOUES (art.431-13 règlement ANC n°2014-03)

Néant

Détail du bilan

Bilan actif détaillé

		31/08/2025 (12 mois)		31/08/2024 (8 mois)	Variation	
		Brut	Amort. prov.	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles		2 644,02	- 1 660,75	983,27	983,27	
2183000000000000 - MAT BUREAUX INFORMATIQUE		2 644,02		2 644,02	1 345,02	96,58
2818300000000000 - AMORT MAT BUR INFORM			- 1 660,75	- 1 660,75	- 1 345,02	23,47
Immobilisations financières (1)						
Participations et Créances rattachées		267,00		267,00	267,00	
2610000000000000 - TITRES PARTICIPATION		267,00		267,00	267,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)		2 911,02	- 1 660,75	1 250,27	983,27	368,27
ACTIF CIRCULANT						
Créances (1)						
Autres		150 873,81		150 873,81	119 130,51	26,65
4098000000000000 - FOURNIS. AVOIRS A RECEVOIR		688,32		688,32	76,00	805,68
4372000000000000 - GENERALI PREVOYANCE					93,26	- 93,26 - 100,00
4671000000000000 - AVANCE GE INTERURPS		15 511,74		15 511,74	15 511,74	
4687000000000000 - PRODUITS A RECEVOIR		134 673,75		134 673,75	118 961,25	13,21
Disponibilités						
Disponibilités		117 391,72		117 391,72	45 049,67	160,58
5121010000000000 - CREDIT AGRICOLE 2		117 391,72		117 391,72	45 049,67	160,58
Charges constatées d'avance (1)						
Charges constatées d'avance		273,92		273,92	248,27	10,33
4860000000000000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		273,92		273,92	248,27	10,33
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)		268 539,45		268 539,45	164 428,45	63,32
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		271 450,47	- 1 660,75	269 789,72	164 695,45	63,81

(1) Dont à moins d'un an (brut) :-



Bilan passif détaillé

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (8 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
FONDS PROPRES				
Report à nouveau				
Report à nouveau	115 920,31	59 383,07	56 537,24	95,21
1100000000000000 - REPORT À NOUVEAU CRÉDITEUR	115 920,31	59 383,07	56 537,24	95,21
Excédent ou déficit de l'exercice				
Excédent ou déficit de l'exercice	114 739,94	56 537,24	58 202,70	102,95
Situation nette (sous total)	230 660,25	115 920,31	114 739,94	98,98
Total Fonds Propres (I)	230 660,25	115 920,31	114 739,94	98,98
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds dédiés	12 550,00	13 690,00	- 1 140,00	- 8,33
1950000000000000 - FONDS DEDIES /ETP NON UTILISES	12 550,00	13 690,00	- 1 140,00	- 8,33
Total Fonds Reportés et Dédiés (II)	12 550,00	13 690,00	- 1 140,00	- 8,33
DETTES				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	20 172,74	16 220,07	3 952,67	24,37
401ALTONEO000000 - ALTONEO CONSEIL SAS		8 216,88	- 8 216,88	- 100,00
401APN0000000000 - APN		145,49	- 145,49	- 100,00
401RECEPT000000 - RECEPTION		1 071,70	- 1 071,70	- 100,00
401SIA0000000000 - SIA CONSEILS		2 286,00	- 2 286,00	- 100,00
4081000000000000 - FACTURES NON PARVENUES	20 172,74	4 500,00	15 672,74	348,28
Dettes fiscales et sociales		15 982,57	- 15 982,57	- 100,00
4210000000000000 - MEMBRES DIRIG. REMUNER. DUES		4 700,00	- 4 700,00	- 100,00
4211000000000000 - PERS. REMUNER. DUES		3 818,30	- 3 818,30	- 100,00
4282000000000000 - PERS. PROV PR CONGES A PAYER		3 275,30	- 3 275,30	- 100,00
4310000000000000 - URSSAF		1 991,52	- 1 991,52	- 100,00
4373000000000000 - MALAKOFF RETRAITE		890,57	- 890,57	- 100,00
4382000000000000 - CH. SOC. S/ CONGES A PAYER		1 298,45	- 1 298,45	- 100,00
4421000000000000 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE - IR		8,43	- 8,43	- 100,00
Autres dettes	6 406,73	2 882,50	3 524,23	122,26
4670000000000000 - AUTRES COMPTES DEBIT. OU CRED.	50,00		50,00	
4686000000000000 - CHARGES A PAYER	6 356,73	2 882,50	3 474,23	120,53
TOTAL DETTES (IV)	26 579,47	35 085,14	- 8 505,67	- 24,24
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	269 789,72	164 695,45	105 094,27	63,81

Détail du compte de résultat

Compte de résultat détaillé

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (8 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	770,00	840,00	- 70,00	- 8,33
7560000000000000 - COTISATIONS	770,00	840,00	- 70,00	- 8,33
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de service		250,00	- 250,00	- 100,00
7080000000000000 - PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEX.		250,00	- 250,00	- 100,00
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	297 673,75	180 387,50	117 286,25	65,02
7400000000000000 - SUBVENTION ACI FONCT CPTS		40 000,00	- 40 000,00	- 100,00
7400100000000000 - SUBVENTION ACI FONCT CPTS	60 000,00		60 000,00	
7401000000000000 - MISSION 1 : ACCES SOINS	96 150,00	47 804,17	48 345,83	101,13
7402000000000000 - MISSION 2 : PARCOURS	67 048,75	45 150,00	21 898,75	48,50
7403000000000000 - MISSION 3 : PREVENTION	22 875,00	14 300,00	8 575,00	59,97
7404000000000000 - MISSION 4 : QUALITE PERTINENCE DES SOINS	20 000,00	12 500,00	7 500,00	60,00
7405000000000000 - MISSION 5 : ACCOMPAGNEMENT	14 100,00	10 125,00	3 975,00	39,26
7407000000000000 - MISSION 6 : CRISE SANITAIRE	17 500,00	10 208,33	7 291,67	71,43
7408000000000000 - SUBVENTIONS AUTRES		300,00	- 300,00	- 100,00
Utilisations des fonds dédiés	13 690,00	15 300,00	- 1 610,00	- 10,52
7895000000000000 - UTILIS FDS DED CONT FIN AUT OR	13 690,00	15 300,00	- 1 610,00	- 10,52
Autres produits	121,57	1,02	120,55	11 818,63
7580000000000000 - PRO DIVERS GESTION COURANTE	121,57	1,02	120,55	11 818,63
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	312 255,32	196 778,52	115 476,80	58,68
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes (1) (2)	152 377,80	58 114,60	94 263,20	162,20
6061100000000000 - ELECTRICITE	1 193,69	894,94	298,75	33,38
6061200000000000 - EAU	143,91	- 385,13	529,04	- 137,37
6063000000000000 - FOURN. PETIT EQUIP. OUTILL.	1 108,36	499,76	608,60	121,78
6064000000000000 - FOURN. ADMINISTRATIVES	74,29	360,88	- 286,59	- 79,41
6130000000000000 - LOCATIONS PERMANENCES	401,00	275,43	125,57	45,59
6132000000000000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	4 582,56	3 055,04	1 527,52	50,00
6135000000000000 - LOCATIONS MOBILIERES	3 189,48	2 006,40	1 183,08	58,97
6152000000000000 - ENT. SUR BIENS IMMOBILIERS	1 603,12	1 163,92	439,20	37,73
6156000000000000 - MAINTENANCE	3 226,88	650,00	2 576,88	396,44
6160000000000000 - PRIMES D'ASSURANCES	796,11	496,54	299,57	60,33
6185000000000000 - FRAIS COLLOQUES SEMIN. CONF.	1 022,50	560,00	462,50	82,59
6185200000000000 - FORMATIONS	3 670,00	85,00	3 585,00	4 217,65
6210000000000000 - PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTITÉ	63 856,98		63 856,98	
6220000000000000 - RÉMUNÉRATION HONO. GT	12 350,00	8 607,50	3 742,50	43,48
6222000000000000 - REMUNERATION HONO REPRESENTAT°	17 991,23	11 175,00	6 816,23	61,00
6226000000000000 - HONORAIRES ÉVÈNEMENTS	2 688,27	1 250,00	1 438,27	115,06
6226100000000000 - HONORAIRES MISSION COMPTABLE	6 348,00	8 622,00	- 2 274,00	- 26,37
6226200000000000 - HONORAIRES MISSION SOCIALE	409,20	691,20	- 282,00	- 40,80
6226300000000000 - HONORAIRES MISSION JURIDIQUE	4 322,63	1 806,88	2 515,75	139,23
6226400000000000 - HONORAIRES MISSION CAC	4 500,00	4 392,00	108,00	2,46
6228000000000000 - HONORAIRES DIVERS	1 656,40	1 417,20	239,20	16,88
6228100000000000 - HONO GE INTERURPS-PL	2 450,00		2 450,00	
6234000000000000 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	186,95		186,95	
6238000000000000 - DIVERS (POURBOIRES, DONS ...)		1 300,00	- 1 300,00	- 100,00
6250000000000000 - DEPLACEMENTS INDEM KM	7 040,22	4 995,24	2 044,98	40,94
6251000000000000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	615,77	724,65	- 108,88	- 15,03
6257000000000000 - RECEPTIONS	2 715,90	1 593,89	1 122,01	70,39



	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (8 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
6261000000000000 - FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	263,28	76,29	186,99	245,10
6262000000000000 - TELECOMMUNICATIONS	1 551,84	1 038,64	513,20	49,41
6278000000000000 - AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	189,23	161,33	27,90	17,29
6281000000000000 - COTISATIONS	2 230,00	600,00	1 630,00	271,67
Impôts, taxes et versements assimilés	296,85	213,19	83,66	39,24
6333000000000000 - FORMATION PRO. CONTINUE (ORG)	50,25	208,69	- 158,44	- 75,92
6378000000000000 - TAXES DIVERSES	246,60	4,50	242,10	5 380,00
Salaires et traitements	28 960,61	57 073,72	- 28 113,11	- 49,26
6410000000000000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	9 135,53	37 950,18	- 28 814,65	- 75,93
6411400000000000 - RÉMUNÉRATIONS DES MEMBRES	21 225,00	20 645,00	580,00	2,81
6412000000000000 - CONGES PAYES	- 3 275,30	- 1 521,46	- 1 753,84	115,27
6413000000000000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	100,00		100,00	
6414000000000000 - INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	1 775,38		1 775,38	
Charges sociales	2 688,69	11 141,22	- 8 452,53	- 75,87
6451000000000000 - COTISATIONS A L'URSSAF	2 839,78	7 448,71	- 4 608,93	- 61,88
6452000000000000 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	141,44	565,76	- 424,32	- 75,00
6453000000000000 - COTISATIONS CAISSES RETRAITE	613,10	2 014,38	- 1 401,28	- 69,56
6454000000000000 - COTISATIONS POLE EMPLOI	392,82	1 617,62	- 1 224,80	- 75,72
6458100000000000 - PROV CH SOC CONGES A PAYER	- 1 298,45	- 619,08	- 679,37	109,74
6475000000000000 - MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE		113,83	- 113,83	- 100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	315,73		315,73	
6811200000000000 - D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	315,73		315,73	
Reports en fonds dédiés	12 550,00	13 690,00	- 1 140,00	- 8,33
6894000000000000 - ENGAG. A REAL./SUBV. ATTRIBUEE	12 550,00	13 690,00	- 1 140,00	- 8,33
Autres charges	1,91	8,55	- 6,64	- 77,66
6580000000000000 - CHAR DIV-GESTION COURANTE	1,91	8,55	- 6,64	- 77,66
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	197 191,59	140 241,28	56 950,31	40,61
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	115 063,73	56 537,24	58 526,49	103,52
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	115 063,73	56 537,24	58 526,49	103,52
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	323,79		323,79	
6710000000000000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION	323,79		323,79	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	323,79		323,79	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	- 323,79		- 323,79	
Total des produits (I + III + V)	312 255,32	196 778,52	115 476,80	58,68
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	197 515,38	140 241,28	57 274,10	40,84
EXCEDENT	114 739,94	56 537,24	58 202,70	102,95