

**Association APPUI SANTE 28**

58 RUE DE REVERDY

28000 CHARTRES

Coord° parcours de soins

**COMPTES ANNUELS**

**31/12/2024**



EXPERTISE COMPTABLE

**6 avenue Nicolas Conté**

**28080 CHARTRES**

02 37 84 11 11

chartres@tgs-france.fr

[www.tgs-france.fr](http://www.tgs-france.fr)

# Sommaire

<i>Compte rendu de travaux</i>	<b>1</b>
<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>2</b>
<i>Bilan Actif</i>	<b>3</b>
<i>Bilan Passif</i>	<b>4</b>
<i>Compte de résultat</i>	<b>5</b>
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>	<b>6</b>
<b>ANNEXE</b>	<b>7</b>
<i>Immobilisations</i>	<b>11</b>
<i>Amortissements</i>	<b>12</b>
<i>Créances et dettes</i>	<b>13</b>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<b>14</b>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<b>15</b>
<b>DETAIL DES COMPTES ANNUELS</b>	<b>16</b>
<i>Détail de l'Actif</i>	<b>17</b>
<i>Détail du Passif</i>	<b>18</b>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<b>19</b>

## Compte Rendu de Travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'**Association APPUI SANTE 28** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 091 949</b>	euros
<b>Produits d'exploitation :</b>	<b>1 932 812</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>54 823</b>	euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à CHARTRES

Matthieu FOUQUERON  
Expert-Comptable

# COMPTES ANNUELS

## Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 012	2 363	649	1 252
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	107 745	38 843	68 902	22 607
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 280		11 280	5 811
<b>TOTAL ( I )</b>		<b>122 037</b>	<b>41 206</b>	<b>80 831</b>	<b>29 670</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés	212		212	330
	Autres créances	29 322		29 322	19 602
COMPTES DE REGULARISATION	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	978 894		978 894	896 080
	Charges constatées d'avance	2 690		2 690	2 962
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 011 119</b>		<b>1 011 119</b>	<b>918 974</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>1 133 155</b>	<b>41 206</b>	<b>1 091 949</b>	<b>948 644</b>
	(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

*Mission de présentation*

## Bilan Passif

31/12/2024

31/12/2023

Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	30 398	19 576
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	54 823	10 821
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>85 221</b>	<b>30 398</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	20 000	20 000
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>105 221</b>	<b>50 398</b>
Provisions	Provisions pour risques	12 344	12 344
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>12 344</b>	<b>12 344</b>
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	811 593	778 305
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>811 593</b>	<b>778 305</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 396	9 763
	Dettes fiscales et sociales	149 263	97 701
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	133	133
	<b>Total des dettes</b>	<b>162 792</b>	<b>107 597</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 091 949</b>	<b>948 644</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	54 823,10	10 821,26
	(1) Dont à moins d'un an	162 792	107 597
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

# Compte de Résultat

	31/12/2024	31/12/2023
	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	
	Prestations de services	848
	Productions stockée	
	Production immobilisée	
	Subventions d'exploitation	1 146 799
	Dons	
	Cotisations	
	Legs et donations	
	Autres produits de gestion courante	10
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	15 082
	Autres produits	8 979
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 162 740</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	193 740
	Impôts, taxes et versements assimilés	40 357
	Rémunération du personnel	610 554
	Charges sociales	239 406
	Subventions accordées par l'association	
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 666
	Dotation aux provisions	
	Autres charges	8
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 097 730</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>65 010</b>
<b>Charges Produits financiers</b>	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Intérêts et produits financiers	27 610
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations	
	Intérêts et charges financières	14 544
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>27 610</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>92 620</b>
	Produits exceptionnels	1 554
	Charges exceptionnelles	
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 554</b>
	Impôts sur les sociétés	6 063
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	770 072
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	803 359
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 961 976</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 907 152</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>54 823</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>	
	Bénévolat	
	Prestations en nature	
	Dons en nature	
	<b>CHARGES</b>	
	Secours en nature	
	Mise à disposition gratuite de biens et services	
	Personnel bénévole	

## ANNEXE COMPTABLE

## Annexe Comptable

### INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 091 949** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 961 976** euros et un total **charges** de **1 907 152** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **54 823** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

### PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

L' Association APPUI SANTE 28 a pour objet social l'appui aux professionnels de santé et l'accompagnement des patients en situation de vulnérabilité liée à une maladie chronique, un handicap, perte d'autonomie, ou à un état de précarité médico-sociale ou psychologique.

Les moyens mis en œuvre par l'association sont principalement des moyens humains avec au 31/12/2024 un effectif moyen de 16.5 personnes (ETP), des locaux d'accueil et du matériel informatique.

Informations sur les concours publics et subventions octroyés dans l'exercice			
Intitulé	Nature	catégories d'autorités administratives	Montant
Subvention ARS DAC	Subvention ARS DAC 2024	ARS	1 098 799 €
Subvention SOS Parcours Cancer	Subvention ARS SOS 2024	ARS	42 000 €

### FAITS CARACTERISTIQUES

*(Intervenues au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérante).*

Il figure au passif de l'association une somme d'un montant de 12 344€ correspondant à une provision retraite qui a été déjà présente dans l'ancienne association absorbée par Appui Santé 28. Cette somme n'est pas actualisée.

Une subvention de fonctionnement Addiction 28 pour 8 233 € reste comptabilisée en fonds dédiés au 31/12/2024.

## Annexe Comptable

La subvention SOS n'est pas utilisée en totalité au 31/12/2024. L'utilisation du financement pour 21 947.23€ (dont 4 995€ concernent le parcours cancer) figure en achats. Des fonds dédiés ont été comptabilisés pour 86 358 €.

Pour cet exercice 2024, l'Association APPUI SANTE 28 a décidé d'imputer en fonds dédié la subvention ARS DAC 2024 non utilisée au 31/12/2024, pour un montant de 717 001 €.

Sur l'exercice, le SEGUR est comptabilisé en charges à hauteur de 88 971€ comprenant salaires et charges sociales. cela a un impact sur les réduction Loi Fillon pour un montant de 17 000€.

A compter du 29/11/2024, l'association a déménagé de plateau au sein des locaux du 58 rue de Reverdy. Ce déménagement a donné lieu à des travaux d'aménagement qui ont été immobilisés et amortis sur 5 ans.

### **Bénévolat et contributions volontaires en nature**

L'association ne dispose pas des moyens et de l'organisation des procédures internes utiles ayant permis d'inventorier le bénévolat et les contributions volontaires en nature. Leur valorisation n'a donc pas été portée au pied du compte de résultat conformément à la réglementation comptable en vigueur.

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes annuels de l'Association Association APPUI SANTE 28 ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable rappelées ci-dessous :

- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels
- Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le n°2020-08 qui est venu le compléter.

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

## Annexe Comptable

### 1- Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens. Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Immobilisations incorporelles : 1 à 5 ans
- Installations et agencement : 5 ans
- Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau : 5 ans

### 2 - Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.

### 3 - Créances et dettes

Les créances et 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.

### 4 - Valeur mobilière de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

### 5 - Disponibilités

## Annexe Comptable

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

### 6 - Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte , non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

### 7 - Provision pour risques et charges

Une provision pour charges d'un montant de 12 344€ est comptabilisée.

### CONTINUITE D'EXPLOITATION

Aucun évènement n'a été identifié pouvant impacter la poursuite d'exploitation.

## Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2024
			Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	3 012				3 012
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 012</b>				<b>3 012</b>
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers			57 998		57 998
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	48 387		1 360		49 747
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations grévées de droits					
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			10 668	10 668	
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>48 387</b>	<b>70 026</b>	<b>10 668</b>	<b>10 668</b>	<b>107 745</b>
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	5 811		11 280	5 811	11 280
FINANCIERES	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>5 811</b>	<b>11 280</b>	<b>5 811</b>	<b>5 811</b>	<b>11 280</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>57 210</b>	<b>81 306</b>	<b>16 479</b>	<b>16 479</b>	<b>122 037</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/12/2024
<b>INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres	1 760	602	2 363
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 760</b>	<b>602</b>	<b>2 363</b>
<b>CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
sur sol d'autrui			
instal. agencement aménagement			
Instal technique, matériel outillage industriels			
Autres instal., agencement, aménagement divers		1 414	1 414
Matériel de transport			
Matériel de bureau, mobilier	25 780	11 649	37 429
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations grevées de droits			
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>25 780</b>	<b>13 063</b>	<b>38 843</b>
<b>TOTAL</b>	<b>27 540</b>	<b>13 666</b>	<b>41 206</b>

## Créances et Dettes

	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	11 280	11 280	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	212	212	
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	18 788	18 788	
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	10 534	10 534	
Charges constatées d'avance	2 690	2 690	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>43 504</b>	<b>43 504</b>	

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
<b>DETTES</b>				
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	13 396	13 396		
Personnel et comptes rattachés	55 598	55 598		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 738	82 738		
Impôts sur les bénéfices	6 063	6 063		
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 863	4 863		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	133	133		
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>162 792</b>	<b>162 792</b>		

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
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- 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				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 576			19 576
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	10 821			10 821
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports	20 000			20 000
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>50 398</b>			<b>50 398</b>

## 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				
Subvention SOS	66 305	66 305	86 358	86 358
Reprise fonds Addiction 28	8 233			8 233
Subvention ARS DAC 2022 - 2024	703 766	703 766	717 001	717 001
<b>TOTAL</b>	<b>778 305</b>	<b>770 072</b>	<b>803 359</b>	<b>811 593</b>

### 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				
NEANT				
<b>Total</b>				
Legs et donations				
NEANT				
<b>Total</b>				
<b>TOTAL</b>				

## DETAIL DES COMPTES ANNUELS

## Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>80 830,93</b>	<b>7,40</b>	<b>29 669,90</b>	<b>3,13</b>	<b>51 161,03</b>	<b>172,43</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>649,25</b>	<b>0,06</b>	<b>1 251,65</b>	<b>0,13</b>	<b>(602,40)</b>	<b>-48,13</b>
20501000 Site internet	3 012,00	0,28	3 012,00	0,32		
28050100 Amort. site internet	(2 362,75)	-0,22	(1 760,35)	-0,19	(602,40)	-34,22
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>68 901,68</b>	<b>6,31</b>	<b>22 606,95</b>	<b>2,38</b>	<b>46 294,73</b>	<b>204,78</b>
21810000 Inst. generales agencements	57 998,26	5,31			57 998,26	
21830000 Matériel de bureau et info.	35 561,24	3,26	34 201,64	3,61	1 359,60	3,98
21840000 Mobilier de bureau	14 185,37	1,30	14 185,37	1,50		
28181000 Amort. agencements install.	(1 413,77)	-0,13			(1 413,77)	
28183000 Amort. matériel de bureau et info.	(28 396,76)	-2,60	(19 584,48)	-2,06	(8 812,28)	-45,00
28184000 Amort. du mobilier	(9 032,66)	-0,83	(6 195,58)	-0,65	(2 837,08)	-45,79
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>11 280,00</b>	<b>1,03</b>	<b>5 811,30</b>	<b>0,61</b>	<b>5 468,70</b>	<b>94,10</b>
27501000 Dépôt garantie Chartres	11 280,00	1,03	5 811,30	0,61	5 468,70	94,10
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>1 011 118,55</b>	<b>92,60</b>	<b>918 974,13</b>	<b>96,87</b>	<b>92 144,42</b>	<b>10,03</b>
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>212,24</b>	<b>0,02</b>	<b>329,87</b>	<b>0,03</b>	<b>(117,63)</b>	<b>-35,66</b>
41810000 Clients - Fact. à établir	212,24	0,02	329,87	0,03	(117,63)	-35,66
<b>Autres créances</b>	<b>29 322,41</b>	<b>2,69</b>	<b>19 602,23</b>	<b>2,07</b>	<b>9 720,18</b>	<b>49,59</b>
44761000 Taxes s/ salaires	18 788,41	1,72	18 742,23	1,98	46,18	0,25
46870000 Divers - Produits à recevoir	10 534,00	0,96	860,00	0,09	9 674,00	N/S
<b>Disponibilités</b>	<b>978 894,37</b>	<b>89,65</b>	<b>896 079,89</b>	<b>94,46</b>	<b>82 814,48</b>	<b>9,24</b>
51200000 Banque Sté Générale	164 878,07	15,10	379 673,50	40,02	(214 795,43)	-56,57
51210000 Banque Sté Générale livret	708 191,00	64,86	426 772,64	44,99	281 418,36	65,94
51211000 Banque Sté Générale livret A	78 215,39	7,16	75 999,88	8,01	2 215,51	2,92
51870000 Intérêts courus à recevoir	27 609,91	2,53	13 633,87	1,44	13 976,04	102,51
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 689,53</b>	<b>0,25</b>	<b>2 962,14</b>	<b>0,31</b>	<b>(272,61)</b>	<b>-9,20</b>
48600000 Charges constatées d'avance	2 689,53	0,25	2 962,14	0,31	(272,61)	-9,20
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>1 091 949,48</b>	<b>100,00</b>	<b>948 644,03</b>	<b>100,00</b>	<b>143 305,45</b>	<b>15,11</b>

## Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>105 220,63</b>	<b>9,64</b>	<b>50 397,53</b>	<b>5,31</b>	<b>54 823,10</b>	<b>108,78</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>85 220,63</b>	<b>7,80</b>	<b>30 397,53</b>	<b>3,20</b>	<b>54 823,10</b>	<b>180,35</b>
<b>Réserves</b>	<b>30 397,53</b>	<b>2,78</b>	<b>19 576,27</b>	<b>2,06</b>	<b>10 821,26</b>	<b>55,28</b>
10680000 Réserves pour projet entité	30 397,53	2,78	19 576,27	2,06	10 821,26	55,28
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>54 823,10</b>	<b>5,02</b>	<b>10 821,26</b>	<b>1,14</b>	<b>44 001,84</b>	<b>406,62</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>20 000,00</b>	<b>1,83</b>	<b>20 000,00</b>	<b>2,11</b>		
<b>Fonds associatif avec droit - Apports</b>	<b>20 000,00</b>	<b>1,83</b>	<b>20 000,00</b>	<b>2,11</b>		
10300000 Fonds propres avec droit de reprise	20 000,00	1,83	20 000,00	2,11		
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>12 344,00</b>	<b>1,13</b>	<b>12 344,00</b>	<b>1,30</b>		
<b>Provisions pour charges</b>	<b>12 344,00</b>	<b>1,13</b>	<b>12 344,00</b>	<b>1,30</b>		
15300000 Prov. pensions retraite	12 344,00	1,13	12 344,00	1,30		
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>811 592,88</b>	<b>74,33</b>	<b>778 305,25</b>	<b>82,04</b>	<b>33 287,63</b>	<b>4,28</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>811 592,88</b>	<b>74,33</b>	<b>778 305,25</b>	<b>82,04</b>	<b>33 287,63</b>	<b>4,28</b>
19400000 Fonds dédiés Addiction 28	8 233,40	0,75	8 233,40	0,87		
19401000 Fonds dédiés SOS et parcours cancer	86 358,17	7,91	66 305,40	6,99	20 052,77	30,24
19404000 Fonds dédiés ARS DAC 2022-2024	717 001,31	65,66	703 766,45	74,19	13 234,86	1,88
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>162 791,97</b>	<b>14,91</b>	<b>107 597,25</b>	<b>11,34</b>	<b>55 194,72</b>	<b>51,30</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>13 395,99</b>	<b>1,23</b>	<b>9 762,54</b>	<b>1,03</b>	<b>3 633,45</b>	<b>37,22</b>
40810000 Fournisseurs - FNP	13 395,99	1,23	9 762,54	1,03	3 633,45	37,22
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>149 262,65</b>	<b>13,67</b>	<b>97 701,38</b>	<b>10,30</b>	<b>51 561,27</b>	<b>52,77</b>
42700000 Oppositions sur salaire			32,23		(32,23)	-100,0
42820000 Provision pour congés payés	45 852,72	4,20	38 748,59	4,08	7 104,13	18,33
42860000 Personnel charges a payer	9 745,52	0,89			9 745,52	
43100000 Orga. URSSAF	22 766,16	2,08	17 411,73	1,84	5 354,43	30,75
43702000 Orga. Harmonie Mutuelle / Mutex	7 729,34	0,71	5 415,08	0,57	2 314,26	42,74
43703000 Orga. Malakoff Humanis	25 985,59	2,38	13 936,40	1,47	12 049,19	86,46
43708000 Autres organismes	17,08				17,08	
43820000 Prov. charges congés payés	20 904,04	1,91	17 338,65	1,83	3 565,39	20,56
43860000 Organ. sociaux charges a payer	5 336,27	0,49			5 336,27	
44210000 Etat - PAS	418,59	0,04	1 113,47	0,12	(694,88)	-62,41
44400000 Etat - Impôt sur les bénéfices	6 063,00	0,56			6 063,00	
44763000 Formation continue	4 444,34	0,41	3 705,23	0,39	739,11	19,95
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>133,33</b>	<b>0,01</b>	<b>133,33</b>	<b>0,01</b>		
48700000 Produits constatés d'avance	133,33	0,01	133,33	0,01		
<b>Total du passif</b>	<b>1 091 949,48</b>	<b>100,00</b>	<b>948 644,03</b>	<b>100,00</b>	<b>143 305,45</b>	<b>15,11</b>

**Association APPUI SANTE 28**  
**COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024**

## Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 162 740,13</b>	<b>100,00</b>	<b>1 185 446,37</b>	<b>100,00</b>	<b>(22 706,24)</b>	<b>-1,92</b>
<b>Prestations de services</b>	<b>848,46</b>	<b>0,07</b>	<b>658,91</b>	<b>0,06</b>	<b>189,55</b>	<b>28,77</b>
70600000 Prestations de services	448,46	0,04	392,24	0,03	56,22	14,33
70800000 Produits des activités annexes	400,00	0,03	266,67	0,02	133,33	50,00
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>1 146 799,00</b>	<b>98,63</b>	<b>1 175 799,00</b>	<b>99,19</b>	<b>(29 000,00)</b>	<b>-2,47</b>
74000000 Subv. ARS DAC (MAIA, PTA)	1 098 799,00	94,50	1 114 799,00	94,04	(16 000,00)	-1,44
74010000 Subv. ARS SOS	42 000,00	3,61	59 000,00	4,98	(17 000,00)	-28,81
74030000 Aide apprentis	6 000,00	0,52	2 000,00	0,17	4 000,00	200,00
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>10,48</b>		<b>9,77</b>		<b>0,71</b>	<b>7,27</b>
75800000 Diff. régls	10,48		9,77		0,71	7,27
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de char</b>	<b>15 082,19</b>	<b>1,30</b>	<b>8 978,69</b>	<b>0,76</b>	<b>6 103,50</b>	<b>67,98</b>
79101000 Rembt frais formations	14 833,92	1,28	7 995,00	0,67	6 838,92	85,54
79102000 Transf. charges indem. journalières	248,27	0,02	983,69	0,08	(735,42)	-74,76
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 097 730,01</b>	<b>94,41</b>	<b>930 534,48</b>	<b>78,50</b>	<b>167 195,53</b>	<b>17,97</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>193 739,51</b>	<b>16,66</b>	<b>172 980,55</b>	<b>14,59</b>	<b>20 758,96</b>	<b>12,00</b>
60400000 Sous-traitance prest. méd. SOS	16 952,23	1,46	16 978,45	1,43	(26,22)	-0,15
60420000 Sous-traitance prest. méd. Parcours Canc	4 995,00	0,43			4 995,00	
60613000 Carburant	4 219,45	0,36	3 410,90	0,29	808,55	23,70
60630000 Fournit. petit équipement	10 984,02	0,94	8 436,97	0,71	2 547,05	30,19
60640000 Fournit. admin.	880,66	0,08	1 277,10	0,11	(396,44)	-31,04
61220100 CB Peugeot E208 FP-702-CZ ech 04.2024	1 483,97	0,13	3 276,72	0,28	(1 792,75)	-54,71
61220200 CB Peugeot 208 FP-503-ZD ech 08.2024	1 515,69	0,13	2 574,60	0,22	(1 058,91)	-41,13
61220300 CB Peugeot 208 FW-603-JE ech 02.2025	2 620,20	0,23	2 620,20	0,22		
61220400 CB Peugeot 208 FW-761-JE ech 02.2025	2 620,20	0,23	2 620,20	0,22		
61220500 CB Peugeot 208 FW-773-JE ech 03.2025	2 620,20	0,23	2 620,20	0,22		
61220600 CB Peugeot 208 FW-586-JE ech 02.2025	2 620,20	0,23	2 620,20	0,22		
61220700 CB Peugeot E208 GX-176-DA	2 070,60	0,18			2 070,60	
61220800 CB Peugeot GX-717-GJ	2 070,60	0,18			2 070,60	
61320000 Loyers locaux rue de Reverdy	40 051,05	3,44	34 550,70	2,91	5 500,35	15,92
61340000 Logiciel SI RH - Factorial	5 869,53	0,50	2 987,97	0,25	2 881,56	96,44
61350100 Loc. copieur RICOH ech. 07.2025	2 028,92	0,17	1 724,80	0,15	304,12	17,63
61350200 Loc. fontaine eau	531,36	0,05	531,36	0,04		
61350300 Locations diverses	600,00	0,05	167,88	0,01	432,12	257,40
61400000 Charges locatives	9 836,89	0,85	7 793,70	0,66	2 043,19	26,22
61500000 Entretien et réparations véhicules			218,82	0,02	(218,82)	-100,0
61520100 Entretien des locaux	2 103,34	0,18	1 660,15	0,14	443,19	26,70
61540000 Hébergement internet	446,40	0,04	446,40	0,04		
61560000 Maintenance informatique	5 939,91	0,51	3 441,60	0,29	2 498,31	72,59
61560100 Maintenance postes tél.	2 752,37	0,24	2 789,12	0,24	(36,75)	-1,32
61600000 Primes d'assurance	40,40				40,40	
61601000 Assur. multirisque	2 389,34	0,21	1 985,45	0,17	403,89	20,34
61602000 Assur. voitures	3 761,48	0,32	3 667,34	0,31	94,14	2,57
61603000 Assur. resp. civ. dirigeant	560,48	0,05	560,48	0,05		
62260000 Honoraires comptables	8 609,60	0,74	7 914,38	0,67	695,22	8,78
62261000 Honoraires sociaux	12 085,26	1,04	9 444,60	0,80	2 640,66	27,96
62262000 Honoraires CAC	4 661,60	0,40	4 219,80	0,36	441,80	10,47
62263000 Honoraires divers	335,09	0,03			335,09	
62280100 Form. continue salariés	12 910,00	1,11	19 005,00	1,60	(6 095,00)	-32,07
62310000 Annonces insertions			320,89	0,03	(320,89)	-100,0
62340000 Cadeaux a la clientele			417,94	0,04	(417,94)	-100,0
62510000 Voyages et déplacements	2 839,79	0,24	4 232,27	0,36	(1 392,48)	-32,90
62510100 Frais déplacements salariés	2 081,27	0,18	3 195,09	0,27	(1 113,82)	-34,86
62560000 Missions receptions	3 246,43	0,28	1 963,08	0,17	1 283,35	65,37
62610000 Affranchissements	404,32	0,03	602,68	0,05	(198,36)	-32,91
62630000 Frais téléphones HEXATEL	9 602,09	0,83	9 180,76	0,77	421,33	4,59

Mission de présentation

## Détail du compte de résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62630100	Frais internet HEXATEL	552,88	0,05	527,72	0,04	25,16	4,77
62630200	Frais messagerie IONOS	2 322,00	0,20	1 894,00	0,16	428,00	22,60
62710000	Frais bancaires	655,83	0,06	635,51	0,05	20,32	3,20
62810000	Cotisations	868,86	0,07	465,52	0,04	403,34	86,64
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>40 356,81</b>	<b>3,47</b>	<b>30 736,48</b>	<b>2,59</b>	<b>9 620,33</b>	<b>31,30</b>
63110000	Taxe sur les salaires	31 604,99	2,72	23 254,15	1,96	8 350,84	35,91
63330000	Formation continue	8 751,82	0,75	7 482,33	0,63	1 269,49	16,97
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>610 554,48</b>	<b>52,51</b>	<b>532 220,47</b>	<b>44,90</b>	<b>78 334,01</b>	<b>14,72</b>
64110000	Salaires brut	452 610,69	38,93	411 546,75	34,72	41 063,94	9,98
64120000	Congés payés	14 934,63	1,28	19 102,75	1,61	(4 168,12)	-21,82
64121000	RTT	9 745,52	0,84			9 745,52	
64130000	Primes conventionnelles	127 013,64	10,92	68 264,97	5,76	58 748,67	86,06
64140000	Indemnités et avantages divers	5 450,00	0,47	33 306,00	2,81	(27 856,00)	-83,64
64143000	Rupture conventionnelle	800,00	0,07			800,00	
<b>Charges sociales</b>		<b>239 405,77</b>	<b>20,59</b>	<b>182 781,40</b>	<b>15,42</b>	<b>56 624,37</b>	<b>30,98</b>
64510000	Cotis. sécurité sociale	162 796,61	14,00	123 678,31	10,43	39 118,30	31,63
64520000	Cotis. mutuelle	19 441,41	1,67	16 426,11	1,39	3 015,30	18,36
64530000	Cotis. retraite	40 278,91	3,46	30 968,05	2,61	9 310,86	30,07
64580000	Cotis. charg. s/cong. payés	3 582,47	0,31	4 836,73	0,41	(1 254,26)	-25,93
64581000	Charges sociales sur RTT	5 336,27	0,46			5 336,27	
64700000	Medecine du travail (Sistel)	1 947,60	0,17	1 746,60	0,15	201,00	11,51
64770000	Chèques vacances	4 983,00	0,43	4 405,50	0,37	577,50	13,11
64800000	Autres charges de personnel	1 039,50	0,09	720,10	0,06	319,40	44,35
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciation</b>		<b>13 665,53</b>	<b>1,18</b>	<b>11 811,26</b>	<b>1,00</b>	<b>1 854,27</b>	<b>15,70</b>
68111000	Dot. amort. s/immob. incorp.	602,40	0,05	602,40	0,05		
68112000	Dot. amort. s/immob. corp.	13 063,13	1,12	11 208,86	0,95	1 854,27	16,54
<b>Autres charges</b>		<b>7,91</b>		<b>4,32</b>		<b>3,59</b>	<b>83,10</b>
65800000	Diff. réglts	7,91		4,32		3,59	83,10
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>65 010,12</b>	<b>5,59</b>	<b>254 911,89</b>	<b>21,50</b>	<b>(189 901,77)</b>	<b>-74,50</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>27 609,91</b>	<b>2,37</b>	<b>14 544,37</b>	<b>1,23</b>	<b>13 065,54</b>	<b>89,83</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>27 609,91</b>	<b>2,37</b>	<b>14 544,37</b>	<b>1,23</b>	<b>13 065,54</b>	<b>89,83</b>
76800000	Autres produits financiers	27 609,91	2,37	14 544,37	1,23	13 065,54	89,83
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>92 620,03</b>	<b>7,97</b>	<b>269 456,26</b>	<b>22,73</b>	<b>(176 836,23)</b>	<b>-65,63</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>1 553,70</b>	<b>0,13</b>			<b>1 553,70</b>	
77100000	Prod. except. operat. gestion	1 553,70	0,13			1 553,70	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>1 553,70</b>	<b>0,13</b>			<b>1 553,70</b>	
<b>Impôts sur les sociétés</b>		<b>6 063,00</b>	<b>0,52</b>			<b>6 063,00</b>	
69500000	Impôts sur les bénéfices	6 063,00	0,52			6 063,00	
<b>Report des ressources non utilisées des exercices</b>		<b>770 071,85</b>	<b>66,23</b>	<b>511 436,85</b>	<b>43,14</b>	<b>258 635,00</b>	<b>50,57</b>
78940000	Rep. fonds dédiés reportés	770 071,85	66,23	511 436,85	43,14	258 635,00	50,57
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>		<b>803 359,48</b>	<b>69,09</b>	<b>770 071,85</b>	<b>64,96</b>	<b>33 287,63</b>	<b>4,32</b>
68940000	Reports en fonds dédiés	803 359,48	69,09	770 071,85	64,96	33 287,63	4,32
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 961 975,59</b>	<b>168,74</b>	<b>1 711 427,59</b>	<b>144,37</b>	<b>250 548,00</b>	<b>14,64</b>

## Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL DES CHARGES	1 907 152,49	164,02	1 700 606,33	143,46	206 546,16	12,15
Excédent ou déficit de l'exercice	54 823,10	4,71	10 821,26	0,91	44 001,84	406,62
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						