

CPTS 17

1 ALPHONSE DE SAINTONGE
17000 LA ROCHELLE

COMPTES ANNUELS
du 01/05/2023 au 30/04/2024

Novatis Expertise

Comptabilité - Conseils - Audit

1, rue de la Trinquette - 17000 La Rochelle

Tél. : 05 46 43 50 15 - contact@novatisexpertise.com

Inscription au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables région Poitou-Charentes

Novatis Expertise

Comptabilité - Conseils - Audit

1, rue de la Trinquette - 17000 La Rochelle

Tél. : 05 46 43 50 15 - contact@novatisexpertise.com

Inscription au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables région Poitou-Charentes

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan association ANC	4
ACTIF	4
<i>Immobilisations incorporelles</i>	4
<i>Immobilisations corporelles</i>	4
<i>Immobilisations financières</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
PASSIF	5
<i>Fonds propres</i>	5
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	5
<i>Provisions</i>	5
<i>Dettes</i>	5
<i>Engagements reçus</i>	5
<i>Engagements donnés</i>	6
Compte de résultat association ANC	8
<i>Produits d'exploitation</i>	8
<i>Charges d'exploitation</i>	8
<i>Produits financiers</i>	8
<i>Charges financières</i>	8
<i>Produits exceptionnels</i>	9
<i>Charges exceptionnelles</i>	9
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	9
Bilan association ANC détaillé	11
ACTIF	11
ACTIF IMMOBILISE	11
<i>Immobilisations incorporelles</i>	11
<i>Immobilisations corporelles</i>	11
<i>Immobilisations financières</i>	11
ACTIF CIRCULANT	11
PASSIF	12
FONDS PROPRES	12
FONDS REPORTES ET DEDIES	12
PROVISIONS	12
DETTES	12
<i>Engagements reçus</i>	12
<i>Engagements donnés</i>	12
Compte de résultat association ANC détaillé	14
<i>Produits d'exploitation</i>	14
<i>Charges d'exploitation</i>	14
<i>Produits financiers</i>	15
<i>Charges financières</i>	15
<i>Produits exceptionnels</i>	15
<i>Charges exceptionnelles</i>	15
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	15
Annexes Associations	17
PREAMBULE	17
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	18
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	19
METHODE GENERALE	19
PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION	20
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	21

Novatis Expertise

Comptabilité - Conseils - Audit

1, rue de la Trinquette - 17000 La Rochelle

Tél. : 05 46 43 50 15 - contact@novatisexpertise.com

Inscription au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables région Poitou-Charentes

NOTES SUR LE BILAN PASSIF	22
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	23
AUTRES INFORMATIONS	24

Novatis Expertise

Comptabilité - Conseils - Audit

1, rue de la Trinquette - 17000 La Rochelle

Tél. : 05 46 43 50 15 - contact@novatisexpertise.com

Inscription au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables région Poitou-Charentes

Attestation de présentation




Attestation de Présentation

ATTESTATION

Expert Comptable



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'entreprise **CPTS 17** pour l'exercice du **01/05/2023** au **30/04/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

	Total du bilan :	253 196,72 Euros
	Chiffre d'affaires :	2 012,80 Euros
	Résultat net comptable :	94 913,91 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à La Rochelle
Le 08/08/2024

Enguerrand Rubenstein
Expert Comptable, Associé

Bilan association ANC

Bilan association ANC

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/04/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/04/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	2 205	802	1 402	828	574
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres	1 500		1 500		1 500
TOTAL (I)	3 705	802	2 902	828	2 074
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés					
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	195 724		195 724	78 747	116 977
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	53 460		53 460	78 933	- 25 473
Charges constatées d'avance	1 111		1 111	566	545
TOTAL (II)	250 294		250 294	158 245	92 049
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	253 999	802	253 197	159 073	94 124

Bilan association ANC(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/04/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/04/2023 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	140 174	2 656	137 518
Excédent ou déficit de l'exercice	94 914	137 518	- 42 604
Situation nette (sous total)	235 088	140 174	94 914
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	235 088	140 174	94 914
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 472	2 947	1 525
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	10 831	4 111	6 720
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 805	4 841	- 2 036
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		7 000	- 7 000
TOTAL (IV)	18 108	18 899	- 791
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	253 197	159 073	94 124
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 30/04/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/04/2023 (12 mois)	Variation
<i>Engagements donnés</i>			

Compte de résultat association ANC

Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/04/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/04/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	4 125	2 610	1 515	58,05
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	2 013		2 013	N/S
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	347 095	236 726	110 369	46,62
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation				
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	5		5	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	353 237	239 336	113 901	47,59
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	170 095	80 159	89 936	112,20
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	361	82	279	340,24
Salaires et traitements	65 681	16 183	49 498	305,86
Charges sociales	22 106	5 188	16 918	326,10
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	655	147	508	345,58
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	41	59	- 18	-30,51
Total des charges d'exploitation (II)	258 939	101 818	157 121	154,32
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	94 298	137 518	- 43 220	-31,43
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	616		616	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	616		616	N/S
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 30/04/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/04/2023 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	616		616	N/S
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	94 914	137 518	- 42 604	-30,98
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	353 853	239 336	114 517	47,85
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	258 939	101 818	157 121	154,32
EXCEDENT OU DEFICIT	94 914	137 518	- 42 604	-30,98
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association ANC détaillé

Bilan association ANC détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/04/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/04/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
<i>Immobilisations incorporelles</i>					
<i>Immobilisations corporelles</i>					
Autres immobilisations corporelles	2 205	802	1 402	828	574
218300 Matériel de bureau et informatique	2 205		2 205	975	1 230
281830 Dot Mat Bureau Informatique		802	-802	-147	- 655
<i>Immobilisations financières</i>					
Autres	1 500		1 500		1 500
275000 Depots et cautionnements verses	1 500		1 500		1 500
TOTAL (I)	3 705	802	2 902	828	2 074
ACTIF CIRCULANT					
. Autres	195 724		195 724	78 747	116 977
401000 Fournisseurs divers	100		100		100
441000 Etats subventions a recevoir	195 024		195 024	78 447	116 577
467000 Autres comptes debit. ou credit.	600		600	300	300
Disponibilités	53 460		53 460	78 933	- 25 473
512100 Comptes en monnaie nationale	12 844		12 844	78 933	- 66 089
512200 LIVRET A	40 616		40 616		40 616
Charges constatées d'avance	1 111		1 111	566	545
486000 Charges constatees d'avance	1 111		1 111	566	545
TOTAL (II)	250 294		250 294	158 245	92 049
TOTAL ACTIF	253 999	802	253 197	159 073	94 124

Bilan association ANC détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/04/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/04/2023 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
Report à nouveau	140 174	2 656	137 518
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	140 174	2 656	137 518
Excédent ou déficit de l'exercice	94 914	137 518	- 42 604
Situation nette (sous total)	235 088	140 174	94 914
TOTAL (I)	235 088	140 174	94 914
FONDS REPORTES ET DEDIES			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
TOTAL (III)			
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 472	2 947	1 525
401000 Fournisseurs divers	3 086	307	2 779
408100 Fournisseurs	1 386	2 640	- 1 254
Dettes fiscales et sociales	10 831	4 111	6 720
428200 Dettes provisio. pour congés payés	5 308	1 369	3 939
431000 Sécurité sociale	2 636	1 511	1 125
437020 PLAN SANTE	273	204	69
437030 REUNICA	594	343	251
438200 Charges sociales sur congés payés	1 821	466	1 355
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	162	210	- 48
448630 FORMATION CONTINUE	37	7	30
Autres dettes	2 805	4 841	- 2 036
467002 CECILE HERVIEU	1 364	1 441	- 77
467006 HENRI MORET		1 500	- 1 500
467009 REGIS AUDIER	300	700	- 400
467011 CHARLOTTE ABBALLE		1 200	- 1 200
467018 MATHILDE LIGEN	49		49
467019 CELINE BRUNEL	91		91
467020 SYLVIE ABIJOU-GEFFRE	17		17
467021 SANDRA VIENNE	46		46
467022 THIBAUT RICHER	46		46
467023 JEAN-MARIE PORCHE	95		95
467024 CAROLINE REGNAULT	67		67
467200 PROTOCOLES CYSTITE	730		730
Produits constatés d'avance		7 000	- 7 000
487000 Produits constatés d'avance		7 000	- 7 000
TOTAL (IV)	18 108	18 899	- 791
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	253 197	159 073	94 124
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association ANC détaillé

Compte de résultat association ANC détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/04/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/04/2023 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	4 125	2 610	1 515	58,05
756100 ADHESIONS	4 125	2 610	1 515	58,05
Ventes de prestations de services	2 013		2 013	N/S
706000 Prestations de services	2 013		2 013	N/S
Concours publics et subventions d'exploitation	347 095	236 726	110 369	46,62
741000 SUBVENTION CPAM	321 428	229 726	91 702	39,92
741100 ICOPE	25 667	7 000	18 667	266,67
Autres produits	5		5	N/S
758000 Produits divers gestion courante	5		5	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	353 237	239 336	113 901	47,59
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	170 095	80 159	89 936	112,20
602250 Fournitures de bureau	283		283	N/S
604000 Achats études et prestat. services	2 034		2 034	N/S
606100 Fournitures non stock. eau, énergie	331		331	N/S
606300 Fournit. entretien & petit equip.	7 143	405	6 738	N/S
606400 Fournitures administratives	1 177	233	944	405,15
611000 Sous-traitance generale	4 077	300	3 777	N/S
611100 SOUS-TRAITANCE ADMINISTRATIVE	9 836	14 988	- 5 152	-34,37
613000 Locations	519	279	240	86,02
613200 Locations immobilières	5 313		5 313	N/S
613500 Locations mobilières	168	69	99	143,48
614000 Charges locatives et de copropriété	1 554		1 554	N/S
615200 Sur biens immobiliers	336		336	N/S
616100 Multirisques	175	140	35	25,00
618100 Documentation generale	198		198	N/S
618500 Frais de colloques, semin., confer	7 500		7 500	N/S
621000 Personnel extérieur a l'entreprise	3 301		3 301	N/S
621001 IPG NADIA BARON	700	280	420	150,00
621002 IPG CECILE HERVIEU	12 464	3 020	9 444	312,72
621003 IPG THOMAS GUEREMY	7 600	4 980	2 620	52,61
621004 IPG KEN LOSTIS		120	- 120	-100
621005 IPG SYLVIE CORSIN	14 990	7 360	7 630	103,67
621006 IPG HENRI MORET	10 800	6 960	3 840	55,17
621007 IPG PIERRE-YVES FARRUGIA	25 864	12 340	13 524	109,59
621009 IPG REGIS AUDIER	6 300	3 390	2 910	85,84
621010 IPG CHRISTOPHE BARBOU	5 100	1 500	3 600	240,00
621011 IPG CHARLOTTE ABBALLE	4 300	3 640	660	18,13
621014 IPG CECILE DRIEU LA ROCHELLE	100		100	N/S
621015 IPG CYRIL DAGORNE	600		600	N/S
621016 IPG ALEXANDRE PAILLAT	600		600	N/S
621017 IPG CAILLAUD JUSTINE	200		200	N/S
621018 MATHILDE LIGEN	49		49	N/S
621019 CELINE BRUNEL	91		91	N/S
621020 SYLVIE ABIJOU GEFFRE	17		17	N/S
621021 SANDRA VIENNE	46		46	N/S
621022 THIBAUT RICHER	46		46	N/S
621023 JEAN-MARIE PORCHE	46		46	N/S
621024 CAROLINE REGNAULT	67		67	N/S
621400 Personnel detache ou prete a l'ets	1 249		1 249	N/S
622600 HONORAIRES COMPTABLE	1 238	4 200	- 2 962	-70,52
622610 HONORAIRES SOCIAL	1 106		1 106	N/S
622620 HONORAIRES CAC	2 772		2 772	N/S
622630 HONORAIRES JURIDIQUE	6 960		6 960	N/S
622640 HONORAIRES DIVERS	2 700		2 700	N/S
622700 Frais d'actes et de contentieux	150		150	N/S
623000 Publicite publicat. relat. publiqu.	2 183	368	1 815	493,21

	Exercice clos le 30/04/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/04/2023 (12 mois)	Variation	%
623400 Cadeaux a la clientele	501		501	N/S
624100 Transports sur achats	153		153	N/S
625000 Deplacem. missions et receptions	3 710		3 710	N/S
625100 Voyages et déplacements	1 267	3 274	- 2 007	-61,30
625600 REPAS ADMINISTRATEURS	5 351	3 794	1 557	41,04
625700 Receptions	5 274	5 017	257	5,12
626000 Frais postaux et de télécomm.	730	287	443	154,36
626100 FRAIS POSTAUX	278	2 705	- 2 427	-89,72
627000 Services bancaires et assim.	292	350	- 58	-16,57
627800 Autres frais & comm. prest. serv.	158	60	98	163,33
628100 Concours divers (cotisations,...)	100	100		0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	361	82	279	340,24
633300 Part. employ. a form. prof. cont.	361	82	279	340,24
Salaires et traitements	65 681	16 183	49 498	305,86
641100 Salaires appointements	60 242	13 694	46 548	339,92
641200 Conges payes	3 938	1 369	2 569	187,66
641300 Primes et gratifications	1 500		1 500	N/S
641400 Indemnités et avantages divers		1 119	- 1 119	-100
Charges sociales	22 106	5 188	16 918	326,10
645100 Cotisations urssaf	13 109	3 079	10 030	325,76
645200 Cotisations aux mutuelles	1 363	102	1 261	N/S
645300 Cotisations aux caisses retr.	3 515	823	2 692	327,10
645400 Cotisations aux assedics	2 542	575	1 967	342,09
645820 Prov Charges / Cp	1 355	466	889	190,77
647500 Medecine du travail, pharmacie	221	143	78	54,55
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	655	147	508	345,58
681120 Immobilisations corporelles	655	147	508	345,58
Autres charges	41	59	- 18	-30,51
651000 Redevanc. concess. brev. licenc,...	33	56	- 23	-41,07
658000 Charges diverses gestion courante	8	3	5	166,67
Total des charges d'exploitation (II)	258 939	101 818	157 121	154,32
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	94 298	137 518	- 43 220	-31,43
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	616		616	N/S
768000 Autres produits financiers	616		616	N/S
Total des produits financiers (III)	616		616	N/S
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	616		616	N/S
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	94 914	137 518	- 42 604	-30,98
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Total des produits (I + III + V)	353 853	239 336	114 517	47,85
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	258 939	101 818	157 121	154,32
EXCEDENT OU DEFICIT	94 914	137 518	- 42 604	-30,98
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Annexes Associations

Annexes Associations

PREAMBULE

L'association a pour but de porter la Communauté Professionnelle Territoriale de Santé (CPTS) de la commune de La Rochelle tel que défini dans la lettre d'intention et validée par l'ARS, dont les objectifs s'inscrivent dans une approche populationnelle et sont :

- " L'organisation de réponses à un besoin de santé des habitants du territoire
 - " Faciliter la coordination, la continuité, la qualité et l'efficacité des soins curatifs, préventifs délivrés aux habitants de la commune
 - " Faciliter l'accès aux soins et à la promotion de la santé ainsi que de promouvoir des actions de prévention.
 - " Faciliter l'organisation de l'offre de soins et de santé du territoire
 - " Accueillir et faciliter l'installation de futurs professionnels, et promouvoir l'exercice coordonné. Favoriser une formation professionnelle interdisciplinaire sur le territoire.
 - " Faciliter l'implication des habitants dans les démarches en santé
 - " Lutter contre les inégalités sociales de santé. Un projet de santé co-construit et partagé par ses membres décline, en actions, ces objectifs.
 - " D'améliorer l'articulation entre les 1er et second recours avec le secteur hospitalier.
 - " Constituer une force de proposition auprès des pouvoirs publics, des institutionnels et des collectivités pour la prise en charge des soins de proximité du territoire ;
- A cet effet l'association sus nommée crée, organise, administre, et assure le fonctionnement d'une CPTS conformément à la loi pour la modernisation du système de santé Loi 2016-41 article L 1434-12 du code de la santé publique.

L'exercice social clos le 30/04/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/04/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 253 196,72 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 94 913,91 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/08/2024 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

" Mission 1 : Favoriser l'accès aux soins

72 médecins généralistes adhérents à la CPTS La Rochelle
 Mise en place d'un projet d'accompagnement des patients dans la recherche d'un médecin traitant
 Mise en place d'un transport intramuros avec la signature d'une convention entre l'hôpital Marius Lacroix et la CPTS La Rochelle
 Continuation du projet autour du fonctionnement du dispositif SAS avec la mise à disposition de créneaux par les médecins généralistes
 Déploiement du protocole "cystite" avec les pharmacies et les médecins généralistes volontaires
 Réflexion sur une organisation ville-hôpital pour réduire l'impact de la pénurie de médicaments dans l'accès aux soins des patients

" Mission 2 : Organisation des parcours pluri-professionnels autour du patient

Amélioration de la communication pharmaciens-infirmiers autour de la prescription médicale avec la création d'un répertoire des outils de transmission d'ordonnances utilisés dans les officines
 Organisation de 3 réunions interprofessionnelles pour échanger sur des cas cliniques en santé mentale
 Amélioration du fléchage des parcours patients en santé mentale avec la mise en ligne d'un annuaire des ressources en santé mentale sur le territoire
 Organisation d'une soirée pluriprofessionnelle à destination des chirurgiens-dentistes sur la prescription d'antibiotiques et d'anticoagulants
 Création d'un annuaire des professionnels de santé ressources pour les patients souffrant de troubles du comportement alimentaire

" Mission 3 : Développement des actions territoriales de prévention

Organisation d'une soirée de formation avec le Dr Bruno ROCHER sur la problématique des troubles du comportement alimentaire
 Actualisation de l'affiche des professionnels de santé acceptant de nouvelles patientes pour la réalisation d'un frottis cervico-utérin

" Mission 4 : Gestion des crises sanitaires graves

Rédaction d'un plan de gestion

" Mission 5 : Développement de la qualité et de la pertinence des soins

Organisation d'une soirée interprofessionnelle aux bonnes pratiques en matière de prescriptions

" Mission 6 : Actions en faveur de l'accompagnement des professionnels de santé sur le territoire

Organisation d'une session de formation aux gestes et soins d'urgence
 Organisation d'une session de formation aux premiers secours en santé mentale
 Information mensuelle aux médecins généralistes sur les médicaments en tension ou en rupture en pharmacie

" Une nouvelle trésorierière a été élue le 5 octobre 2023.

" La subvention Icope est un projet sur 3 ans et qui s'arrête le 31 décembre 2024.

Il s'agit d'un projet de prévention sur le repérage des fragilités des personnes ayant 60 ans ou plus : 6 fonctions sont évaluées (état psychologique, nutrition, mémoire, audition, vision et mobilité) et si une fragilité est repérée, le patient est rappelé pour faire un point avec le médecin traitant pour lui proposer un parcours de soin permettant de traiter cette fragilité.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont 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, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

[illegible]

Créances :

Les créances, dont 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.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Annexes Associations

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	975	1 230		2 205
Immobilisations financières		1 500		1 500
TOTAL	975	2 730		3 705

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	147	655		802
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	147	655		802
TOTAL GENERAL (I+II)	147	655		802

Si l'association dispose pour l'exercice de son activité d'immobilisations sans en être propriétaire (prêt à usage, crédit-bail), une information les concernant est à donner si leur importance le justifie.

Fournir une explication en cas de reprise exceptionnelle d'amortissement. Les éléments significatifs ou importants peuvent être précisés.

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	195 024
Autres produits à recevoir	
TOTAL	195 024

Annexes Associations

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	2 656				140 174
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	137 518				94 914
Dont générosité du public					
Situation nette	140 174				235 088
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	140 174				235 088
TOTAL dont générosité du public					

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 472	4 472		
Dettes fiscales et sociales	10 831	10 831		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 805	2 805		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	18 108			

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	1 386
Dettes fiscales et sociales	7 166
Autres dettes	
TOTAL	8 552

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Subventions de fonctionnement

Une subvention de fonctionnement a été obtenue et versée en 2 fois.

Un acompte de 45 000 euros en début d'exercice et le solde de 15 000 euros en fin d'exercice.

Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
CPAM	MISSION 1	70 000	13 125	86 875		
CPAM	MISSION 2	35 000	26 250	43 750		
CPAM	MISSION 3	15 000	11 250	18 750		
CPAM	MISSION 4	31 557	23 668	7 889		
CPAM	MISSION 5	8 972	6 721	8 907		
CPAM	MISSION 6	6 742	5 056	9 185		
DAC PTA	ICOPE	14 000	14 000	4 667		
	TOTAL	181 271	100 070	180 023		

Annexes Associations

AUTRES INFORMATIONS

Engagements et sûretés réelles consenties

Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants :

Caution Loyer : 1500 euros

Rémunération des cadres dirigeants

Les 3 personnes les plus importantes hiérarchiquement : le Président, le Vice Président et la trésorière.

Ces personnes ne reçoivent aucune rémunération.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres		
Non cadres	2	
TOTAL	2	0

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 2 772 euros.