

ASSOCIATION PREVAL

Place de la Convention

59210 COUDEKERQUE-BRANCHE

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

SDCG

10 RUE DES FUSILIERS MARINS

BP 61

59140 DUNKERQUE

03.28.63.52.38.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 096	1 484	612	1 139	527	46.26
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	4 587	4 056	531	975	444	45.54
	Autres immobilisations corporelles	47 031	44 109	2 922	3 852	930	24.15
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total I		53 714	49 649	4 065	5 966	1 901	31.87
Comptes de liaison Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	2 345		2 345	3 267	922	28.22
	Autres créances	27 629		27 629	17 948	9 681	53.94
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	166 387		166 387	247 845	81 459	32.87
	Charges constatées d'avance (3)	988		988	1 058	70	6.59
	Total III	197 349		197 349	270 118	72 770	26.94
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		251 063	49 649	201 414	276 084	74 671	27.05

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	179 053		250 334		71 281	28.47
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	65 618		71 281		5 663	7.94
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecart de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables						
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	113 435		179 053		65 618	36.65
	Comptes de liaison						
DETTE (I)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	13 097		13 097			
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Comptes de Régularisation	Total III	13 097		13 097			
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 632		9 321		311	3.34
	Dettes fiscales et sociales	65 250		74 613		9 363	12.55
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance						
	Total IV	74 882		83 934		9 053	10.79
	Ecart de conversion passif (V)						

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

74 882

83 934

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	27	914	30	124	2 210	7.34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	322	960	351	344	28 384	8.08
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	490		2	224	1 734	77.96
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	0		217		216	99.95
Total I	351	365	383	909	32 544	8.48
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1	196	1	778	582	32.72
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	50	614	51	306	692	1.35
Impôts, taxes et versements assimilés	4	103	10	441	6 338	60.70
Salaires et traitements	268	578	290	576	21 997	7.57
Charges sociales	90	480	97	993	7 513	7.67
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1	901	2	378	477	20.07
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	760		1	000	240	24.00
Total II	417	634	455	473	37 839	8.31
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	66	269	71	564	5 295	7.40
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		651		326	325	99.81
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		651		326	325	99.81
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées				42	42	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI				42	42	100.00
2. Résultat financier (V-VI)		651		283	368	129.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		65 618		71 281	5 663	7.94
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		352 016		384 234	32 219	8.39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		417 634		455 515	37 881	8.32
Solde intermédiaire		65 618		71 281	5 663	7.94
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		65 618		71 281	5 663	7.94

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		612		1 139	527	46.26
20510000 LOGICIELS		2 096		2 096		
28051000 AMORT.LOGICIELS		1 484		957	527	55.04
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		531		975	444	45.54
21540000 MATERIEL SANTE		4 587		4 587		
28154000 AMORT. MATERIEL SANTE		4 056		3 612	444	12.29
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 922		3 852	930	24.15
21810000 AMENAGEMENT		10 865		10 865		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		9 006		9 006		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE		17 713		17 713		
21831000 MAT. BUR. INFOR. RETINO		3 114		3 114		
21832000 MAT. INFOR. RETINO		2 144		2 144		
21840000 MOBILIER		4 189		4 189		
28181000 AMORT. AMENAGEMENTS		10 865		10 865		
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		9 006		9 006		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		17 372		16 861	511	3.03
28183100 AMORT. MAT. BUREAU RETINO		3 114		3 114		
28183200 AMORT. MAT. INFOR. RETINO		2 144		2 144		
28184000 AMORT.MOBILIER		1 608		1 189	419	35.23
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		4 065		5 966	1 901	31.87
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		2 345		3 267	922	28.22
41100000 CLIENTS		2 039		2 358	319	13.52
41810000 FACTURES A ETABLIR		306		909	603	66.34
AUTRES CREANCES		27 629		17 948	9 681	53.94
40980000 FOURNISSEURS-AVOIR A RECEVOIR				1 448	1 448	100.00
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR		5 179		2 500	2 679	107.18
46875000 REGION HAUTS DE FRANCE		10 202			10 202	
46876000 CONSEIL DEPARTEMENTAL DU NORD		2 000		4 000	2 000	50.00
46877000 CPAM		6 248		6 000	248	4.13
46879000 CUD SUBV A RECEVOIR		4 000		4 000		
DISPONIBILITES		166 387		247 845	81 459	32.87
51210000 SOCIETE GENERALE		9 022		104 529	95 507	91.37
51211000 LIVRET STE GENERALE		537		519	18	3.55
51212000 LIVRET A STE GENERALE		35 818		248	35 570	NS
51213000 CAISSE D'EPARGNE		79 003		100 855	21 853	21.67
51214000 LIVRET CAISSE EPARGNE		42 008		41 695	313	0.75
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		988		1 058	70	6.59
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE		988		1 058	70	6.59
TOTAL ACTIF CIRCULANT		197 349		270 118	72 770	26.94
TOTAL GENERAL		201 414		276 084	74 671	27.05

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	179 053	250 334	71 281	28.47
10660000 RES.PROJET PREVAL/JEUNES	40 000	40 000		
10681000 FONDS ASSOCIATIFS	139 053	210 334	71 281	33.89
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	65 618	71 281	5 663	7.94
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	113 435	179 053	65 618	36.65
PROVISIONS POUR CHARGES	13 097	13 097		
15300000 PROV./PENSIONS ET OBLIGAT	13 097	13 097		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	13 097	13 097		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 632	9 321	311	3.34
40100000 FOURNISSEURS	240	230	10	4.28
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	9 392	9 091	301	3.31
DETTES FISCALES ET SOCIALES	65 250	74 613	9 363	12.55
42100000 REMUNERATIONS DUES		7 086	7 086	100.00
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	26 519	19 200	7 320	38.12
43100000 URSSAF	17 110	23 459	6 349	27.06
43702000 HUMANIS PREVOYANCE	1 971	2 116	144	6.82
43703000 HUMANIS RETRAITE	4 640	6 694	2 054	30.68
43704000 ALLIANZ	1 095	419	676	161.40
43708000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	161	110	52	46.94
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	10 865	7 876	2 989	37.95
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 862		1 862	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 025	1 609	584	36.27
44860000 CHARGES A PAYER		2 300	2 300	100.00
44861000 TAXE SUR LES SALAIRES		3 603	3 603	100.00
44863000 CONTRIB FC CONV 0.05%		142	142	100.00
TOTAL DETTES	74 882	83 934	9 053	10.79
TOTAL GENERAL	201 414	276 084	74 671	27.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	27 914	30 124	2 210	7.34
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	21 147	21 629	482	2.23
70620000 DONS DIRECTS	4 767	6 495	1 728	26.61
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	2 000	2 000		
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	322 960	351 344	28 384	8.08
74020000 SUBVENTIONS RESEAU	222 470	267 105	44 635	16.71
74030000 SUBVENTIONS CDK BRANCHE	8 400	8 400		
74031000 SUBVENTION CUD	10 000	10 000		
74032000 SUBV POLITIQUE DE LA VILLE	10 000	10 000		
74032100 FONDS DEV VIE ASSOCIATIVE	4 000		4 000	
74033000 FONDATION AMBER		2 300	2 300	100.00
74034000 REGION HAUTS DE FRANCE	16 000		16 000	
74035000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL	10 000	16 760	6 760	40.33
74037000 RESTAURANT DU COEUR	5 179		5 179	
74061000 CPAM	24 495	12 000	12 495	104.13
74062000 CPAM-OBEDIA	12 416	14 779	2 363	15.99
74091000 FONDATION CAISSE D'EPARGNE		10 000	10 000	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	490	2 224	1 734	77.96
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	490	2 224	1 734	77.96
AUTRES PRODUITS	0	217	216	99.95
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0	217	216	99.95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	351 365	383 909	32 544	8.48
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 196	1 778	582	32.72
60220000 FOURN. CONSOMMABLES	1 196	1 755	559	31.85
60222000 PRODUITS ENTRETIEN		23	23	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	50 614	51 306	692	1.35
60410000 PARTENAIRES MANIFESTATION	500	2 688	2 188	81.40
60615000 CARBURANT	552	395	157	39.79
60630000 PETIT EQUIPEMENT	732	423	309	73.00
60631000 FOURN. ADMINISTRATIVES	2 845	2 487	358	14.41
61300000 LOCATIONS	18 635	17 441	1 194	6.84
61550000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS		89	89	100.00
61560000 MAINTENANCE	54		54	
61600000 ASSURANCES	2 183	2 139	44	2.06
61820000 ABONNEMENT	759	459	300	65.39
61850000 FRAIS DE FORMATION	490	1 673	1 183	70.71
62050000 INFORMATIQUE	864	920	56	6.09
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	6 200	6 150	50	0.81
62261000 HONORAIRES PAIE	5 987	5 532	455	8.23
62262000 HONORAIRES COM. AUX COMP.	2 984	2 852	132	4.64
62340000 CADEAUX		182	182	100.00
62360000 CATALOGUE ET IMPRIME	1 067	858	209	24.36
62510500 FRAIS DEPLA. FONCTIONN.	459	621	162	26.16
62570000 RECEPTION	907	1 394	487	34.93
62600000 FRAIS POSTAUX RESEAU	495	574	79	13.70
62620000 FRAIS TELECOM RESEAU	3 676	3 276	400	12.20
62700000 FRAIS BANCAIRES	1 225	1 152	72	6.29

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 103	10 441	6 338	60.70
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES		3 603	3 603	100.00
63304500 OPCO SANTE	2 560	5 098	2 538	49.78
63330000 FORMATION CONTINUE	1 543	1 740	196	11.29
SALAIRES ET TRAITEMENTS	268 578	290 576	21 997	7.57
64100000 SALAIRES BRUTS	213 788	228 870	15 082	6.59
64111200 RUPTURE CONVENTIONNELLE		3 622	3 622	100.00
64120000 CONGES PAYES	7 320	372	6 947	NS
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	43 471	55 790	12 319	22.08
64150000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	4 000	1 921	2 079	108.22
CHARGES SOCIALES	90 480	97 993	7 513	7.67
64510000 URSSAF	62 725	73 988	11 263	15.22
64520000 PREVOYANCE	5 608	5 125	483	9.43
64530000 RETRAITE	14 739	17 599	2 860	16.25
64580000 Formation Continue (OPCA)	52	57	5	9.52
64585000 CHARGES / CP	2 989	3	2 992	NS
64750000 MEDECINE TRAVAIL	1 368	1 228	140	11.37
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 000		3 000	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 901	2 378	477	20.07
68111000 DOT. AMORT. IMMO. INC.	527	442	85	19.28
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 374	1 937	563	29.05
AUTRES CHARGES	760	1 000	240	24.00
65160000 DROITS D'AUTEUR		1 000	1 000	100.00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	760		760	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	417 634	455 473	37 839	8.31
RESULTAT D'EXPLOITATION	66 269	71 564	5 295	7.40
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	651	326	325	99.81
76810000 INTERETS CREDITEURS	651	326	325	99.81
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	651	326	325	99.81
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		42	42	100.00
66160000 AGIOS		42	42	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		42	42	100.00
RESULTAT FINANCIER	651	283	368	129.71
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	65 618	71 281	5 663	7.94
TOTAL PRODUITS	352 016	384 234	32 219	8.39
TOTAL DES CHARGES	417 634	455 515	37 881	8.32
SOLDE INTERMEDIAIRE	65 618	71 281	5 663	7.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
EXCEDENTS OU DEFICITS	65 618	71 281	5 663	7.94

ANNEXE

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

PREVAL est une association de prévention santé reconnue d'utilité publique depuis 2005 dont l'objet est de proposer :

- un accompagnement par des spécialistes du surpoids et de l'obésité adulte et enfants
- une prise en charge globale en éducation thérapeutique du patient pour les personnes atteintes de facteurs de risque cardio-vasculaires

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'année 2025 se profile sur des éléments plus favorables que 2024, à savoir :

- La subvention ARS (basée sur la file active 2024 de 323 patients) est prévue en hausse d'environ 25 000 €
- La diminution du temps de travail de certains salariés et le départ en retraite d'un salarié entraîneront une baisse des dépenses de salaires d'environ un équivalent temps plein
- La convention avec l'ARS s'appuie sur un contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens (CPOM) renouvelé jusqu'en 2028

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 096		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 587		
Installations générales agencements aménagements divers	10 865		
Matériel de transport	9 006		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 160		
TOTAL	51 618		
TOTAL GENERAL	53 714		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 096	2 096
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 587	4 587
Installations générales agencements aménagements divers			10 865	10 865
Matériel de transport			9 006	9 006
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			27 160	27 160
TOTAL			51 618	51 618
TOTAL GENERAL			53 714	53 714

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		957	527		1 484
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 612	444		4 056
Installations générales agencements aménagements divers		10 865			10 865
Matériel de transport		9 006			9 006
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		23 308	930		24 238
TOTAL		46 791	1 374		48 165
TOTAL GENERAL		47 748	1 901		49 649
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	527				
Instal.techniques matériel outillage indus.	444				
Matériel de bureau informatique mobilier	930				
TOTAL	1 374				
TOTAL GENERAL	1 901				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	250 334			71 281	179 053
Excédent ou déficit de l'exercice	71 281-	71 281	65 618		65 618-
Situation nette	179 053				113 435
TOTAL I	179 053	71 281	65 618	71 281	113 435

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	13 097				13 097
TOTAL	13 097				13 097
TOTAL GENERAL	13 097				13 097

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels et site internet	2 096	71.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Matériel de santé	Linéaire	5 ans
Aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire ou dégressif	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	306
Autres créances	27 629
Total	27 935

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 392
Dettes fiscales et sociales	39 246
Total	48 638

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	988
Total	988

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	9
Total	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une provision de 13 097 euros a été constituée au titre des indemnités de déaert en retraite.