

Association CPTS du pays de Retz

1 Rue Pierre et Marie Curie

44210 PORNIC

ETATS FINANCIERS

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Attestation de présentation des comptes

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 **Association CPTS du pays de Retz** relatifs à l'exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 464 139 euros

Chiffre d'affaires : 1 560 euros

Résultat net comptable : 9 722 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 RENNES

Le 03/09/2024

Signature

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 082	7 481	601	1 434
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	100		100	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 000		14 000	14 000
	TOTAL (I)	22 182	7 481	14 701	15 434
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	154 813		154 813	137 608
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	293 321		293 321	238 401
	Charges constatées d'avance	1 304		1 304	435
	TOTAL (II)	449 438		449 438	376 444
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	471 620	7 481	464 139	391 879
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				14 000	14 000
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
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		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	119 610	31 315
	Excédent ou déficit de l'exercice	9 722	88 295
	Total des fonds propres (situation nette)	129 332	119 610
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
Total des fonds propres		129 332	119 610
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	278 161	202 228
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés		278 161	202 228
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	34	80
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 687	30 488
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	38 925	31 355
	Produits constatés d'avance		8 118
Total des dettes		56 647	70 040
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		464 139	391 879
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		9 722,30	88 295,14
(1) Dont à moins d'un an		56 647	70 040
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		34	80

Compte de Résultat 1/2

		30/06/2024	30/06/2023
		12 mois	6 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 560	600
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	402 121	297 278
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	329	178
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés	237 709	156 654
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		641 719	454 710
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	317 858	163 220
	Aides financières	329	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 333	815
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	313 641	202 228
	Autres charges	1 068	534
Total des charges d'exploitation		634 230	366 798
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 489	87 913

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2024	30/06/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 489	87 913
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 233	383
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 233	383
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			
RESULTAT FINANCIER		2 233	383
RESULTAT COURANT avant impôts		9 722	88 295
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		643 952	455 093
TOTAL DES CHARGES		634 230	366 798
EXCEDENT ou DEFICIT		9 722	88 295
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	14 701	3,17	15 434	3,94	(733)	-4,75
Autres immobilisations corporelles	601	0,13	1 434	0,37	(833)	-58,07
21830000 Matériel informatique	8 082	1,74	7 582	1,93	500	6,59
28183000 Amort mat de bureau info	(7 481)	-1,61	(6 148)	-1,57	(1 333)	-21,68
Autres titres immobilisés	100	0,02			100	
27100000 Parts sociales GCS E-santé	100	0,02			100	
Autres immobilisations financières	14 000	3,02	14 000	3,57		
27500000 Dépôts et cautions	14 000	3,02	14 000	3,57		
TOTAL II - Actif circulant NET	449 438	96,83	376 444	96,06	72 994	19,39
Autres créances	154 813	33,35	137 608	35,12	17 204	12,50
46870000 Produits à recevoir	154 813	33,35	137 608	35,12	17 204	12,50
Disponibilités	293 321	63,20	238 401	60,84	54 920	23,04
51210000 LCL	214 205	46,15	161 519	41,22	52 687	32,62
51220000 LCL Livret A	77 946	16,79	76 500	19,52	1 446	1,89
51870000 Intérêts courus à recevoir	1 169	0,25	383	0,10	787	205,67
Charges constatées d'avance	1 304	0,28	435	0,11	870	199,91
48600000 Charges constatées d'avance	1 304	0,28	435	0,11	870	199,91
TOTAL DU BILAN ACTIF	464 139	100,00	391 879	100,00	72 261	18,44

Détail du Passif

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	129 332	27,86	119 610	30,52	9 722	8,13
Total des fonds propres (situation nette)	129 332	27,86	119 610	30,52	9 722	8,13
Report à nouveau	119 610	25,77	31 315	7,99	88 295	281,96
11000000 Excédent à reporter	119 610	25,77	31 315	7,99	88 295	281,96
Excédent ou déficit de l'exercice	9 722	2,09	88 295	22,53	(78 573)	-88,99
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	278 161	59,93	202 228	51,60	75 932	37,55
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	278 161	59,93	202 228	51,60	75 932	37,55
19500000 Fonds dédiés	278 161	59,93	202 228	51,60	75 932	37,55
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	56 647	12,20	70 040	17,87	(13 394)	-19,12
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34	0,01	80	0,02	(45)	-56,82
51860000 Intérêts courus à payer	34	0,01	80	0,02	(45)	-56,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 687	3,81	30 488	7,78	(12 801)	-41,99
40100000 Fournisseurs			6 857	1,75	(6 857)	-100,00
40810000 Factures non parvenues	17 687	3,81	23 632	6,03	(5 945)	-25,15
Autres dettes	38 925	8,39	31 355	8,00	7 570	24,14
46720000 Défraiment PS	38 925	8,39			38 925	
46860000 Charges à payer			31 355	8,00	(31 355)	-100,00
Produits constatés d'avance			8 118	2,07	(8 118)	-100,00
48700000 Produits constatés d'avance			8 118	2,07	(8 118)	-100,00
Total du passif	464 139	100,00	391 879	100,00	72 261	18,44

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	641 719	100,00	454 710	100,00	187 009	41,13
Ventes de biens et services	1 560	0,24	600	0,13	960	160,00
Ventes de prestations de service	1 560	0,24	600	0,13	960	160,00
70620000 Participation ateliers	1 560	0,24	600	0,13	960	160,00
Produits de tiers financeurs	402 450	62,71	297 456	65,42	104 994	35,30
Concours publics et subventions d'exploitation	402 121	62,66	297 278	65,38	104 843	35,27
74200000 Subventions CPAM	384 649	59,94	294 178	64,70	90 471	30,75
74710100 Autres subventions	17 472	2,72	3 100	0,68	14 372	463,61
Ressources générosité du public - Dons manuels	329	0,05	178	0,04	151	84,96
75400000 Collectes, dons	329	0,05	178	0,04	151	84,96
Autres produits d'exploitation	237 709	37,04	156 654	34,45	81 055	51,74
Utilisations des fonds dédiés	237 709	37,04	156 654	34,45	81 055	51,74
78950000 Report ressources non utilisée	237 709	37,04	156 654	34,45	81 055	51,74
Total des charges d'exploitation	634 230	98,83	366 798	80,67	267 433	72,91
Autres achats et charges externes	317 858	49,53	163 220	35,90	154 638	94,74
60630000 Petits équipements	1 234	0,19	8		1 226	N/S
60640000 Fournitures de bureau	3 680	0,57	1 014	0,22	2 666	262,95
61320000 Locations immobilières	4 830	0,75	3 632	0,80	1 198	32,98
61320100 Locations salles réunion	552	0,09			552	
61340000 Hébergement serveur	1		17		(16)	-94,28
61600000 Assurances	143	0,02	93	0,02	49	52,88
61810000 Documentation générale	44	0,01			44	
61840000 Abonnement PIXAID	13 371	2,08	2 487	0,55	10 884	437,64
61850000 Frais de congrès	4 475	0,70			4 475	
61860000 Abonnement DROPBOX	120	0,02	60	0,01	60	100,00
61870000 Abonnement SNP kiné	7 020	1,09	1 620	0,36	5 400	333,33
61880000 Frais divers	99	0,02			99	
62100000 Personnel extérieur	119 187	18,57	65 702	14,45	53 486	81,41
62210000 Honoraires comptables	4 644	0,72	1 560	0,34	3 084	197,69
62211000 Honoraires CAC	3 456	0,54	1 672	0,37	1 784	106,67
62211100 Autres intervenants	21 863	3,41	4 402	0,97	17 460	396,61
62266000 Honoraires formation			3 960	0,87	(3 960)	-100,00
62320000 Frais de communication	1 704	0,27	3 340	0,73	(1 636)	-48,99
62380000 Dons			178	0,04	(178)	-100,00
62510000 Voyages et déplacements GE	7 375	1,15	3 382	0,74	3 994	118,10
62511000 Défraiement Conseil d'Administ	19 292	3,01	17 775	3,91	1 517	8,54
62514100 Défraiement Ges° crise sanitai	1 200	0,19	320	0,07	880	275,00
62517000 Défraiement notes de frais	964	0,15	336	0,07	628	186,61
62519100 Défraiement accès aux soins	14 882	2,32	6 220	1,37	8 662	139,27
62519200 Défraiement volet parcours	16 010	2,49	7 320	1,61	8 690	118,72
62519300 Défraiement communication			75	0,02	(75)	-100,00
62519400 Défraiement soins non programm	38 721	6,03	13 717	3,02	25 004	182,28
62519500 Défraiement prévention	12 170	1,90	4 500	0,99	7 670	170,44
62519600 Défraiement projet reper ICOPE	680	0,11	8 020	1,76	(7 340)	-91,52
62519700 Défraiement qualité pert soins	1 040	0,16	5 760	1,27	(4 720)	-81,94
62519800 Défraiement accompagnement pro	5 580	0,87	560	0,12	5 020	896,87
62570000 Missions & réceptions	8 446	1,32	4 676	1,03	3 769	80,61
62630000 Affranchissement	252	0,04			252	
62650000 Téléphone internet	1 039	0,16	385	0,08	653	169,52
62700000 Services bancaires	416	0,06	178	0,04	238	133,19

Détail du Compte de Résultat

		01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/01/2023 30/06/2023	6 mois	Variations	%
62810000	Cotisations	1 360	0,21	250	0,05	1 110	444,00
62820000	Formation	2 008	0,31			2 008	
Aides financières		329	0,05			329	
65700000	Dons et subventions accordés	329	0,05			329	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 333	0,21	815	0,18	518	63,55
68112000	Dot° amort immos corporelles	1 333	0,21	815	0,18	518	63,55
Reports en fonds dédiés		313 641	48,88	202 228	44,47	111 413	55,09
68900000	Engagt s/ ressources affectées	313 641	48,88	202 228	44,47	111 413	55,09
Autres charges		1 068	0,17	534	0,12	534	100,00
65100000	Redevances/concessions	1 068	0,17	534	0,12	534	100,00
Résultat d'exploitation		7 489	1,17	87 913	19,33	(80 423)	-91,48
Total des produits financiers		2 233	0,35	383	0,08	1 850	483,76
Autres intérêts et produits assimilés		2 233	0,35	383	0,08	1 850	483,76
76800000	Autres produits financiers	2 233	0,35	383	0,08	1 850	483,76
Total des charges financières							
Résultat financier		2 233	0,35	383	0,08	1 850	483,76
Résultat courant avant impôts		9 722	1,52	88 295	19,42	(78 573)	-88,99
Total des produits exceptionnels							
Total des charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel							
Excédent ou déficit de l'exercice		9 722	1,52	88 295	19,42	(78 573)	-88,99
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

I - Faits caractéristiques

L'exercice N a une durée de 12 mois.

L'exercice N-1 avait une durée de 6 mois.

II - Règles et méthodes comptables

A - Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables et définies par le règlement n°2016-07 du 4 Novembre 2016 homologué par arrêté du 26 Décembre 2016, ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatif aux associations.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 464 139 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 9 722 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

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,

et 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Règles et Méthodes Comptables

C - Immobilisations corporelles

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

Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations qui est en général :

- matériel : linéaire sur 5 ans
- matériel informatique : linéaire sur 3 ans

D - Immobilisations financières

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par le coût d'achat.

F - Créances et dettes

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

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

G - Disponibilités

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

H - Engagement en matière de retraite

Il n'y a pas de salariés.

III - Evènements post-clôture

Aucun évènement post-clôture.

Annexe libre

Bénévolat : Le bénévolat n'est pas pratiqué au sein de l'association.

Rémunération des dirigeants : Les membres du conseil d'administration ont perçus en globalité la somme de 19 292 € sur l'exercice.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 582		500			8 082
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 582		500			8 082
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			100			100
	Prêts et autres immobilisations financières	14 000					14 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 000		100			14 100
TOTAL		21 582		600			22 182

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 148	1 333		7 481
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 148	1 333		7 481
TOTAL		6 148	1 333		7 481

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	14 000	14 000	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	154 813	154 813	
	Charges constatées d'avance	1 304	1 304	
	TOTAL DES CREANCES	170 117	170 117	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	34	34		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 687	17 687		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	38 925	38 925		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	56 647	56 647		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

30/06/2024

Total des Charges à payer		17 722
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		34
Intérêts courus à payer	34	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 687
Factures non parvenues	17 687	

Produits à recevoir

30/06/2024

Total des Produits à recevoir		155 982
Autres créances		155 982
Produits à recevoir	154 813	
Intérêts courus à recevoir	1 169	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 304	1 304
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 304

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

	Fonds propres clôture 30/06/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 30/06/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	31 315	88 295			119 610
Excédent ou déficit de l'exercice	88 295	(88 295)	9 722		9 722
Situation nette	119 610		9 722		129 332
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	119 610		9 722		129 332

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 30/06/2023	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 30/06/2024	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense a cours des deux derniers exerci
Subventions d'exploitation	202 228	278 161	202 228			278 161	278 161
Cf.état Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	202 228	278 161	202 228			278 161	278 161

Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss
Accès aux soins	43 899	42 693	43 899			42 693	42 693
Organisation des parcours	74 464	84 282	74 464			84 282	84 282
Prévention	29 938	24 416	29 938			24 416	24 416
Qualité des soins	18 580	35 266	18 580			35 266	35 266
Accompagnement des professionnels	26 896	21 850	26 896			21 850	21 850
Icope	7 017	23 130	7 017			23 130	23 130
Centre vaccination Pornic	1 434	419	1 434			419	419
Crise sanitaire grave		46 105				46 105	46 105
Totalisation	202 228	278 161	202 228			278 161	278 161

Concours publics et subventions

30/06/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation					402 121	402 121
Subventions d'investissement						
TOTAL					402 121	402 121

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
CPAM Part fixe		291 875	
CPAM Part variable		81 844	
CPAM Gestion crise N-1		10 930	
URPS ICOPE		17 472	
Totalisation		402 121	