

SAMI DU VAL DE MARNE  
4 RUE OCTAVE DU MESNIL  
94000 CRETEIL

## COMPTES ANNUELS au 31/12/2023

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Détail bilan	5 et 6
- Détail Compte de résultat	7 et 8
- Annexe	9 à 15

**AMELOT MARAIS FIDUCIAIRE CTC**  
SAS au Capital de 107 600 €  
16-18, rue Dubrunfaut  
75012 PARIS  
R.C.S. PARIS B 322 894 544  
Siret 322 894 544 00020 - NAF 6920 Z

certifié conforme

**AMELOT MARAIS FIDUCIAIRE CTC**  
16 RUE DUBRUNFAUT

75012 PARIS

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	193 893.37	153 790.03	40 103.34	17 221.48	22 881.86	132.87
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	<b>Immobilisations financières (1)</b>						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	<b>Total I</b>	218 893.37	153 790.03	65 103.34	17 221.48	47 881.86	278.04
Comptes de Régularisation	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	554.56		554.56		554.56	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	73 303.24		73 303.24	90 864.47	-17 561.23	-19.33
	Charges constatées d'avance (2)	30 331.24		30 331.24	28 166.26	2 164.98	7.69
	<b>Total II</b>	104 189.04		104 189.04	119 030.73	-14 841.69	-12.47
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	323 082.41	153 790.03	169 292.38	136 252.21	33 040.17	24.25

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

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	7 275.25		12 711.92		-5 436.67	-42.77
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	5 497.36		-5 436.67		10 934.03	201.12
	<b>Situation nette (sous total)</b>	12 772.61		7 275.25		5 497.36	75.56
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	65 150.73				65 150.73	
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	77 923.34		7 275.25		70 648.09	971.07
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	23 645.39		69 127.86		-45 482.47	-65.79
	<b>Total II</b>	23 645.39		69 127.86		-45 482.47	-65.79
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	67 723.65		59 849.10		7 874.55	13.16
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>	67 723.65		59 849.10		7 874.55	13.16
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	169 292.38		136 252.21		33 040.17	24.25

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

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	276 338.40	307 817.60	-31 479.20	-10.23
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 723.36		1 723.36	
Utilisations des fonds dédiés	69 127.86	17 120.60	52 007.26	303.77
Autres produits	550.80	100.28	450.52	449.26
<b>Total I</b>	<b>347 740.42</b>	<b>325 038.48</b>	<b>22 701.94</b>	<b>6.98</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	302 062.81	277 410.44	24 652.37	8.89
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales	7 118.14	4 396.63	2 721.51	61.90
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Dotations aux provisions	23 645.39	69 127.86	-45 482.47	-65.79
Reports en fonds dédiés	0.02	118.59	-118.57	-99.98
Autres charges				
<b>Total II</b>	<b>332 826.36</b>	<b>351 053.52</b>	<b>-18 227.16</b>	<b>-5.19</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>14 914.06</b>	<b>-26 015.04</b>	<b>40 929.10</b>	<b>157.33</b>

(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	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	41.43	19.26	22.17	115.11
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total III</b>	41.43	19.26	22.17	115.11
<b>Charges financières</b>				
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				
<b>Total IV</b>				
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	41.43	19.26	22.17	115.11
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	14 955.49	-25 995.78	40 951.27	157.53
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	12 221.07	21 679.20	-9 458.13	-43.63
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>Total V</b>	12 221.07	21 679.20	-9 458.13	-43.63
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	21 679.20	1 120.09	20 559.11	NS
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>Total VI</b>	21 679.20	1 120.09	20 559.11	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	-9 458.13	20 559.11	-30 017.24	-146.00
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>				
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>				
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	360 002.92	346 736.94	13 265.98	3.83
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	354 505.56	352 173.61	2 331.95	0.66
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	5 497.36	-5 436.67	10 934.03	201.12

### DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
AVANCES ET ACOMPTES	25 000.00		25 000.00	
23710000 ACOMPTE FOURNISSEURS IMPOS	25 000.00		25 000.00	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	40 103.34	17 221.48	22 881.86	132.87
21550000 MATERIEL MEDICAL	26 569.20	26 569.20		
21810000 INSTAL GEN AGENC AMENAG DIVERS	30 000.00		30 000.00	
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO	133 749.45	133 749.45		
21840000 MOBILIER	3 574.72	3 574.72		
28155000 AMORT MATERIEL MEDICAL	-14 681.77	-10 345.93	-4 335.84	-41.91
28181000 AMORT AMENAGEMENTS	-2 429.30		-2 429.30	
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFO	-133 104.24	-132 751.24	-353.00	-0.27
28184000 AMORT MOBILIER	-3 574.72	-3 574.72		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	65 103.34	17 221.48	47 881.86	278.04
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	554.56		554.56	
41800000 PRODUIT A RECEVOIR	554.56		554.56	
DISPONIBILITES	73 303.24	90 864.47	-17 561.23	-19.33
51200000 BRED	71 841.48	89 444.14	-17 602.66	-19.68
51210000 LIVRET A	1 461.76	1 420.33	41.43	2.92
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	30 331.24	28 166.26	2 164.98	7.69
48600000 CHARGES CONSTAT D'AVANCE	30 331.24	28 166.26	2 164.98	7.69
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	104 189.04	119 030.73	-14 841.69	-12.47
<b>TOTAL GENERAL</b>	169 292.38	136 252.21	33 040.17	24.25

### DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	7 275.25	12 711.92	-5 436.67	-42.77
10200000 FONDS ASSOCIATIF	7 275.25	12 711.92	-5 436.67	-42.77
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 497.36	-5 436.67	10 934.03	201.12
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	12 772.61	7 275.25	5 497.36	75.56
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	65 150.73		65 150.73	
13120000 SUBV EQUIP INSC CPT RESUL 21	21 679.20		21 679.20	
13121000 SUBV EQUIP INSC CPT RESUL 23	55 692.60		55 692.60	
13912000 SUBV EQUIPT INSCR CPT RST 21	-9 791.77		-9 791.77	
13921000 SUBV EQUIPT INSCR CPT RST 23	-2 429.30		-2 429.30	
TOTAL FONDS PROPRES	77 923.34	7 275.25	70 648.09	971.07
FONDS DEDIES	23 645.39	69 127.86	-45 482.47	-65.79
19410000 FONDS DEDIES FIR	17 157.55	62 640.02	-45 482.47	-72.61
19411000 FONDS DEDIES AUTRES	6 487.84	6 487.84		
TOTAL FONDS DEDIES	23 645.39	69 127.86	-45 482.47	-65.79
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	67 723.65	59 849.10	7 874.55	13.16
40110000 FOURNISSEURS	46 558.15	38 734.60	7 823.55	20.20
40810000 FOURN. FACT,NON PARVENUES	21 165.50	21 114.50	51.00	0.24
TOTAL DETTES	67 723.65	59 849.10	7 874.55	13.16
TOTAL GENERAL	169 292.38	136 252.21	33 040.17	24.25

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	276 338.40	307 817.60	-31 479.20	-10.23
74010000 SUBVENTION FIR	276 338.40	307 817.60	-31 479.20	-10.23
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	1 723.36		1 723.36	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	1 723.36		1 723.36	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	69 127.86	17 120.60	52 007.26	303.77
78940000 REPR SUBV FIR NON UTIL EX ANT	62 640.02	10 632.76	52 007.26	489.12
78941000 REPR SUBV SAMI SUPP NON UTIL	6 487.84	6 487.84		
AUTRES PRODUITS	550.80	100.28	450.52	449.26
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	550.80	100.28	450.52	449.26
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>347 740.42</b>	<b>325 038.48</b>	<b>22 701.94</b>	<b>6.98</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	302 062.81	277 410.44	24 652.37	8.89
60630000 MATERIEL MEDICAL	34 579.57	27 909.83	6 669.74	23.90
60640000 MATERIEL BUR & INFORMATIQ	1 653.66	2 106.74	-453.08	-21.51
61320000 LOYERS SIEGE ASSOCIATION	1 346.00	975.00	371.00	38.05
61321000 LOCATION SALLES	561.60	829.20	-267.60	-32.27
61500100 ENTRETIENS SAMI1 CRETEIL	15 763.99	14 778.72	985.27	6.67
61500600 ENTRETIENS SAMI6 CHAMPIGNY	7 883.16	7 954.90	-71.74	-0.90
61550000 ENTRET ET REPAR.DU MATER.	734.49	181.53	552.96	304.61
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	79 210.54	68 761.66	10 448.88	15.20
61610000 ASSURANCES	2 375.56	2 177.42	198.14	9.10
62260000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	9 333.60	8 172.00	1 161.60	14.21
62261000 HONOR COORDINATION MEDIC	37 050.00	34 537.50	2 512.50	7.27
62280000 FORMATION EQUIPE	1 392.00		1 392.00	
62371000 MISE A DISPOSITION ECRANS	360.00	360.00		
62560300 INDEM LEPRONT CHAMPIGNY	4 566.00	6 040.00	-1 474.00	-24.40
62560500 INDEMI LECLERC LIMEIL 9		2 975.00	-2 975.00	NS
62560700 INDEM PICHODOU VITRY 11	9 000.00	8 975.00	25.00	0.28
62560800 INDEM LE ROY VILLEJUIF 13	8 975.00	8 625.00	350.00	4.06
62561100 INDEM DUPONT BRY 4	8 975.00	8 625.00	350.00	4.06
62561200 INDEM BELLOT CHEVILLY 12	8 900.00	8 900.00		
62561300 INDEM CAER LATOU CRETEIL1	9 025.00	8 975.00	50.00	0.56
62561500 INDEM SABBABH CHOISY	8 725.00	8 650.00	75.00	0.87
62561600 INDEM BLANCHARD ST MAURICE	8 975.00	8 900.00	75.00	0.84
62561700 INDEM CAZARD VINCENNES	9 125.00	9 075.00	50.00	0.55
62561800 INDEM AUBRY JEAN ROCH SUCY	4 554.00	5 640.00	-1 086.00	-19.26
62561900 INDEM YANA JONATHAN	4 542.00	4 540.00	2.00	0.04
62562000 INDEM MEDIONI MICHEL	4 542.00	4 540.00	2.00	0.04
62562100 INDEM BEN JAMAA S	4 566.00	3 065.00	1 501.00	48.97
62562200 INDEM DAWIDOWICZ	4 554.00	3 415.00	1 139.00	33.35
62562300 INDEM GUEPRATTE	8 975.00	6 100.00	2 875.00	47.13
62570000 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	704.60		704.60	
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	679.46	1 409.60	-730.14	-51.80
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	185.58	166.34	19.24	11.57
62810000 DIVERS - COTISATIONS	250.00	50.00	200.00	400.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	7 118.14	4 396.63	2 721.51	61.90
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	7 118.14	4 396.63	2 721.51	61.90



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORTS EN FONDS DEDIES	23 645.39	69 127.86	-45 482.47	-65.79
68940000 ENGAG. A REAL.S/ FIR	17 157.55	62 640.02	-45 482.47	-72.61
68941000 ENG A REAL S/RES SAMI SUPP	6 487.84	6 487.84		
AUTRES CHARGES	0.02	118.59	-118.57	-99.98
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0.02	118.59	-118.57	-99.98
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	332 826.36	351 053.52	-18 227.16	-5.19
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	14 914.06	-26 015.04	40 929.10	157.33
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	41.43	19.26	22.17	115.11
76400000 REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	41.43	19.26	22.17	115.11
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	41.43	19.26	22.17	115.11
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	41.43	19.26	22.17	115.11
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	14 955.49	-25 995.78	40 951.27	157.53
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	12 221.07	21 679.20	-9 458.13	-43.63
77712000 SUBV. INVST. AU RESULTAT	6 765.14		6 765.14	
77800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 455.93	21 679.20	-16 223.27	-74.83
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	12 221.07	21 679.20	-9 458.13	-43.63
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	21 679.20	1 120.09	20 559.11	NS
67800000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	21 679.20	1 120.09	20 559.11	NS
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	21 679.20	1 120.09	20 559.11	NS
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	-9 458.13	20 559.11	-30 017.24	-146.00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	360 002.92	346 736.94	13 265.98	3.83
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	354 505.56	352 173.61	2 331.95	0.66
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	5 497.36	-5 436.67	10 934.03	201.12

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 169 292.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 347 740.42 Euros et dégageant un excédent de 5 497.36 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'ASSOCIATION DES SAMI (SERVICE D'ACCUEIL MEDICAL INITIAL) dont le but est d'organiser la permanence des soins, conformément au décret n°2005-328, d'être un interlocuteur auprès des pouvoirs publics et de servir de relais de soutien financier pour les SAMI du Val de Marne) a commencé son activité le 5 mai 2008, date de réception de sa première subvention, suite à la Convention de Financement au titre du Fonds d'Intervention pour la Qualité et la Coordination des Soins (FIQCS), signée avec la Mission Régionale de Santé d'Ile de France.

#### Subventions d'équipement :

Les investissements réalisés sont financés par des subventions d'équipement dont une quote-part est rapportée au résultat au même rythme que les amortissements des biens ainsi financés.

En 2021, du matériel médical avait été financé pour un montant de 21 679€. Suite au refus de l'ARS, notifié en 2022, de financer cet investissement, la subvention d'équipement 2021 a été annulée et a été reclassée en produits exceptionnels. Corrélativement, la quote-part de subvention rapportée au résultat en 2021 (1 120€) a été portée en charges exceptionnelles.

En 2023, l'ARS est revenue sur son refus de financer les investissements réalisés et a finalement accepté de financer cet équipement. De ce fait, la subvention d'équipement initialement constatée pour 21 679€ a été reclassée à ce poste en 2023.

En 2023, du nouveau matériel médical et des travaux ont été financés pour un montant de 55 693€.

#### Subventions d'exploitation :

En 2023, la subvention versée par le FIR s'est élevée à 332 031€ dont une quote-part à hauteur de 55 693€ a été reversée en subvention d'équipement. Une reprise des fonds dédiés 2022 a été enregistrée pour 62 640€.

L'engagement d'emploi au 31/12/2023 a été inscrit en charges dans le compte "engagements à réaliser sur subventions FIR" et au passif du bilan dans le compte

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

"Fonds dédiés sur subvention FIR" pour un montant de : 17 157€.

Les subventions perçues d'autres financeurs, destinées au financement d'un SAMI supplémentaire ouvert en septembre 2009, et non encore utilisées à la clôture de l'exercice, sont toujours inscrites dans le compte au passif du bilan dans le compte 194110 "Fonds dédiés autres" pour un montant de 6 488€.

### **- 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 2022-04 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

Evaluation des créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			25 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	26 569		
Installations générales agencements aménagements divers			30 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	137 324		
TOTAL	163 893		30 000
TOTAL GENERAL	163 893		55 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			25 000	25 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			26 569	26 569
Installations générales agencements aménagements divers			30 000	30 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			137 324	137 324
TOTAL			193 893	193 893
TOTAL GENERAL			218 893	218 893

#### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 346	4 336		14 682
Installations générales agencements aménagements divers		2 429		2 429
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	136 326	353		136 679
TOTAL	146 672	7 118		153 790
TOTAL GENERAL	146 672	7 118		153 790

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	4 336				
Instal. générales agenc. aménag. divers	2 429				
Matériel de bureau informatique mobilier	353				
TOTAL	7 118				
TOTAL GENERAL	7 118				

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	12 712	5 437			7 275
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 437	-5 437	5 497		5 497
Situation nette	7 275		5 497	-0	12 773
Subventions d'investissement			77 372	12 221	65 151
TOTAL I	7 275		82 869	12 221	77 923

**Tableau de variation des fonds dédiés**

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	69 128	69 128	69 128		23 646	23 646	6 488
FIR	62 640	62 640	62 640		17 158	17 158	
AUTRES SUBVENTIONS	6 488	6 488	6 488		6 488	6 488	6 488
<b>TOTAL</b>	69 128	69 128	69 128		23 646	23 646	6 488

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	555	555	
Charges constatées d'avance	30 331	30 331	
<b>TOTAL</b>	<b>30 886</b>	<b>30 886</b>	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	67 724	67 724		
<b>TOTAL</b>	<b>67 724</b>	<b>67 724</b>		

### 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.

### Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
MATERIEL MEDICAL	Linéaire	3 ans
MATERIEL DE BUREAU	Linéaire	3 ans
MOBILIER	Linéaire	3 ans
AMENAGEMENTS	Linéaire	7 ans

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 166
<b>Total</b>	<b>21 166</b>

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	30 331
<b>Total</b>	<b>30 331</b>

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Valorisation des contributions volontaires**

L'association ne bénéficie pas d'action de bénévolat ni n'en fournit.  
Elle n'a donc pas mis en place de système d'évaluation des contributions volontaires.