

## Association CPTS ILLE ET FLUME

8 RUE MARIN MARIE

35760 MONTGERMONT

### ETATS FINANCIERS

Période du 28/12/2022 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 ILLE ET FLUME** relatifs à l'exercice du **28/12/2022** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 220 889 euros

**Chiffre d'affaires :** 0 euros

**Résultat net comptable :** 827 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 PLERIN

Le 31.10.2024

Signature

Sophie Mondher Gallon

# COMPTES ANNUELS

Détail de l'Actif

	28/12/2022 30/06/2024	18 mois	mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	592	0,27		592	
Autres immobilisations corporelles	577	0,26		577	
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	922	0,42		922	
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE	(344)	-0,16		(344)	
Autres titres immobilisés	15	0,01		15	
27100000 SOUSCRIPTION PARTS SOCIALES	15	0,01		15	
TOTAL II - Actif circulant NET	220 297	99,73		220 297	
Autres créances	138 316	62,62		138 316	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	138 316	62,62		138 316	
Disponibilités	81 981	37,11		81 981	
51200000 CREDIT MUTUEL	5 003	2,26		5 003	
51210000 CMB - LIVRET	76 978	34,85		76 978	
TOTAL DU BILAN ACTIF	220 889	100,00		220 889	

Détail du Passif

	28/12/2022 30/06/2024	18 mois	mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	827	0,37		827	
Total des fonds propres (situation nette)	827	0,37		827	
Excédent ou déficit de l'exercice	827	0,37		827	
Total des autres fonds propres					
Total autres fonds propres					
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	163 695	74,11		163 695	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	163 695	74,11		163 695	
19500000 FONDS DEDIES	163 695	74,11		163 695	
TOTAL III - Total des Provisions					
TOTAL IV - Total des dettes	56 367	25,52		56 367	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 200	2,81		6 200	
040C 100000 FOURNISSEURS	1 253	0,57		1 253	
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 947	2,24		4 947	
Dettes fiscales et sociales	6 367	2,88		6 367	
42820000 PERSONNEL CONGES A PAYER	2 694	1,22		2 694	
43100000 URSSAF	1 600	0,72		1 600	
43702000 AG2R PREVOYANCE	319	0,14		319	
43703000 VIASANTE MUTUELLE	343	0,16		343	
43704000 MUTUELLE	34	0,02		34	
43780000 TICKET RESTAURANT	3			3	
43820000 CHARGES SOCIALES S/ CONGES A PAYER	1 278	0,58		1 278	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	96	0,04		96	
Autres dettes	43 800	19,83		43 800	
46860000 CHARGES A PAYER	43 800	19,83		43 800	
Total du passif	220 889	100,00		220 889	

Détail du Compte de Résultat

	28/12/2022 30/06/2024	18 mois	mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	274 931	100,00		274 931	
Cotisations	8 434	3,07		8 434	
75600000 ADHESIONS	8 434	3,07		8 434	
Ventes de biens et services					
Produits de tiers financeurs	430 191	156,47		430 191	
Concours publics et subventions	430 191	156,47		430 191	
74100000 SUBVENTIONS ARS	50 000	18,19		50 000	
74120000 SUBVENTIONS CPAM	380 191	138,29		380 191	
Autres produits d'exploitation	(163 693)	-59,54		(163 693)	
Utilisations des fonds dédiés	(163 695)	-59,54		(163 695)	
78950000 REPORT RESSOURCES NON UTILISEES	(163 695)	-59,54		(163 695)	
Autres produits	2			2	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	2			2	
Total des charges d'exploitation	274 582	99,87		274 582	
Autres achats et charges externes	217 189	79,00		217 189	
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	16	0,01		16	
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	360	0,13		360	
61320000 LOYER SANTE NORD	6 000	2,18		6 000	
61350000 ABONNEMENT PLEXUS SANTE	2 688	0,98		2 688	
61351000 ABONNEMENTS LOGICIELS	38	0,01		38	
61352000 ABONNEMENT MICROSOFT	89	0,03		89	
61600000 ASSURANCES MULTIRISQUE ASSOCIATION	563	0,20		563	
61610000 ASSURANCE MISSION COLLABORATEUR	483	0,18		483	
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENT	32 500	11,82		32 500	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	5 124	1,86		5 124	
62262000 HONORAIRES CAC	3 024	1,10		3 024	
62263000 AUTRES HONORAIRES	835	0,30		835	
62269000 DEFRAIEMENTS CONSEIL ADMINISTRATION	54 900	19,97		54 900	
62269100 DEFRAIEMENTS ACCES AUX SOINS	20 120	7,32		20 120	
62269200 DEFRAIEMENTS PARCOURS	39 100	14,22		39 100	
62269300 DEFRAIEMENTS PREVENTION	30 620	11,14		30 620	
62269400 DEFRAIEMENTS CRISE SANITAIRE	2 280	0,83		2 280	
62310000 PUBLICITE	5 480	1,99		5 480	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 161	0,42		1 161	
62500000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 054	0,38		1 054	
62570000 MISSIONS ET RECEPTIONS	8 652	3,15		8 652	
62650000 TELEPHONE INTERNET	569	0,21		569	
62700000 SERVICES BANCAIRES	174	0,06		174	
62810000 COTISATIONS	1 357	0,49		1 357	
Impôts, taxes et versements assimilés	206	0,07		206	
63330000 FORMATION CONTINUE CDI	206	0,07		206	
Salaires et traitements	41 091	14,95		41 091	
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	37 400	13,60		37 400	
64120000 CONGES A PAYER	2 694	0,98		2 694	
64140000 INDEMNITES TELETRAVAIL	95	0,03		95	
64140100 TICKETS RESTAURANTS	902	0,33		902	

Détail du Compte de Résultat

	28/12/2022 30/06/2024	18 mois	mois	Variations	%
Charges sociales	15 712	5,71		15 712	
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	10 975	3,99		10 975	
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE ET MUTUELLE	972	0,35		972	
64530000 COTISATIONS RETRAITE	2 261	0,82		2 261	
64580000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 278	0,46		1 278	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	226	0,08		226	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	344	0,13		344	
68112000 DOTATIONS AMORT IMMOS CORPORELLES	344	0,13		344	
Autres charges	41	0,01		41	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	41	0,01		41	
Résultat d'exploitation	349	0,13		349	
Total des produits financiers	478	0,17		478	
Autres intérêts et produits assimilés	478	0,17		478	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	478	0,17		478	
Total des charges financières					
Résultat financier	478	0,17		478	
Résultat courant avant impôts	827	0,30		827	
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles					
Résultat exceptionnel					
Excédent ou déficit de l'exercice	827	0,30		827	
Contributions volontaires en nature					
Charges des contributions volontaires en nature					

# ANNEXE



Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture	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					
Excédent ou déficit de l'exercice			827		827
Situation nette			827		827
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL			827		827

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 30/06/2024	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercice
Subventions d'exploitation		163 695				163 695	164 695
Cf.état Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL		163 695				163 695	164 695

# 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 d
Accès aux soins		82 875				82 875	82 875
Organisations Parcours		31 993				31 993	31 993
Prévention							
Crise sanitaire		29 604				29 604	29 604
Qualité des soins		18 969				18 969	19 969
Acompagnement des professionnels de san		254				254	254
Totalisation		163 695				163 695	164 695

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					430 191	430 191
Subventions d'investissement						
TOTAL					430 191	430 191

## Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
CPAM Part fixe		297 500	
ARS		82 691	
		50 000	
Totalisation		430 191	