

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 108	6 914	1 194	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	31 548		31 548	31 548
	Constructions	300 589	201 355	99 234	111 796
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	81 783	80 108	1 675	2 812
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	26 329		26 329	54 649	
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 032		2 032	2 032	
TOTAL (I)		450 389	288 377	162 012	202 837
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	54		54	144
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	15 262		15 262	487
	Autres créances	187 849		187 849	188 596
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	158 761		158 761	163 988	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 508		3 508	4 873
	TOTAL (II)	365 434		365 434	358 088
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		815 823	288 377	527 446	560 925
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				2 032	2 032
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	40 247	225 630
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	32 080	(185 383)
	Résultat de l'exercice	(20 179)	32 080
	Total des fonds propres	52 148	72 327
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	52 148	72 327
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	29 069	36 149
	Total des provisions	29 069	36 149
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	177 821	228 126
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 047	37 370
	Dettes fiscales et sociales	233 361	186 895
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		58
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	446 229	452 449
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		527 446	560 925
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(20 178,58)	32 079,89
(1) Dont à moins d'un an		319 344	274 839
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		70	60
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	1 067 080	1 157 415
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	151 379	243 159
	Dons	11 720	18 020
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	4	2
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	19 778	20 469
	Autres produits		7 585
	Total des produits d'exploitation	1 249 962	1 446 649
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	198 311	189 763
	Impôts, taxes et versements assimilés	55 268	71 231
	Rémunération du personnel	742 340	847 425
	Charges sociales	260 757	289 573
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	13 944	14 154
	Dotation aux provisions		1 117
	Autres charges	2	2
	Total des charges d'exploitation	1 270 623	1 413 265
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(20 661)	33 384
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	3 129	2 170
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	3 017	3 565
	2 - RESULTAT FINANCIER	113	(1 395)
Charges financières	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(20 548)	31 989
	Produits exceptionnels	68 660	180
	Charges exceptionnelles	68 290	90
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	370	90
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 321 751	1 448 999
	TOTAL DES CHARGES	1 341 929	1 416 919
	EXCEDENT ou DEFICIT	(20 179)	32 080
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	10 668	11 590
	Bénévolat	10 668	11 590
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	10 668	11 590
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole	10 668	11 590

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		162 012	30,72	202 837	36,16	(40 824)	-20,13
Concessions brevets et droits similaires		1 194	0,23			1 194	
205000	CONCESSIONS & DROITS SIMILAIRE	6 668	1,26	6 668	1,19		
205001	LOGICIELS INFORMATIQUE	1 440	0,27			1 440	
280500	AMORT LOGICIELS	(6 914)	-1,31	(6 668)	-1,19	(246)	-3,69
Terrains		31 548	5,98	31 548	5,62		
211000	TERRAINS	31 548	5,98	31 548	5,62		
Constructions		99 234	18,81	111 796	19,93	(12 561)	-11,24
213000	CONSTRUCTIONS	300 589	56,99	300 589	53,59		
281300	AMORT CONSTRUCTION	(201 355)	-38,18	(188 793)	-33,66	(12 561)	-6,65
Autres immobilisations corporelles		1 675	0,32	2 812	0,50	(1 137)	-40,42
218100	INST, AGENCEMENT & AMENAGEMENT	41 529	7,87	41 529	7,40		
218200	VOITURE DE SERVICE	9 889	1,87	20 549	3,66	(10 660)	-51,88
218300	MATERIEL & MOBILIER DE BUREAU	11 913	2,26	11 913	2,12		
218310	MAT INFO	5 397	1,02	5 397	0,96		
218500	MOBILIER MEDICAL	13 056	2,48	13 056	2,33		
281810	AMORT. INST. et AGENCEMENT	(39 944)	-7,57	(39 093)	-6,97	(851)	-2,18
281820	AMORT VEHICULE DE SERVICE	(9 889)	-1,87	(20 549)	-3,66	10 660	51,88
281830	AMORT MAT DE BUREAU	(11 913)	-2,26	(11 913)	-2,12		
281831	AMORT MATERIEL INFO	(5 306)	-1,01	(5 020)	-0,90	(286)	-5,69
281850	AMORT MOBILIER MEDICAL	(13 056)	-2,48	(13 056)	-2,33		
Autres titres immobilisés		26 329	4,99	54 649	9,74	(28 320)	-51,82
271800	PARTS SOCIALES "CCM"	26 329	4,99	54 649	9,74	(28 320)	-51,82
Autres immobilisations financières		2 032	0,39	2 032	0,36		
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 032	0,39	2 032	0,36		
TOTAL III - Actif Circulant NET		365 434	69,28	358 088	63,84	7 345	2,05
Avances & acomptes versés sur commandes		54	0,01	144	0,03	(90)	-62,44
409100	FRS- AVOIR A RECEVOIR	54	0,01	144	0,03	(90)	-62,44
Créances clients, usagers et comptes rattachés		15 262	2,89	487	0,09	14 775	N/S
411400	MUTUELLES + SSIAD + ALYS	15 262	2,89			15 262	
411450	HAD DE JOEUF			51	0,01	(51)	-100,00
411460	HONORAIRES DIVERS TIERS			436	0,08	(436)	-100,00
Autres créances		187 849	35,61	188 596	33,62	(747)	-0,40
421001	REMUNERATION / REGUL PAIE NEGAT			20		(20)	-100,00
448763	ETAT - TAXE /SALAIRE REMB A RECEV	2 526	0,48			2 526	
467000	CREDITEURS DIVERS			313	0,06	(313)	-100,00
467001	DEBITEURS DIVERS			2 821	0,50	(2 821)	-100,00
468700	HONORAIRES A RECEVOIR	146 731	27,82	116 317	20,74	30 414	26,15
468710	CPAM- SUB ACCORD NATIONAL	15 359	2,91	22 940	4,09	(7 581)	-33,05
468720	IJ- A RECEVOIR			252	0,04	(252)	-100,00
468730	SUBVENTIONS CPAM-TEULADE A REC	23 233	4,40	44 900	8,00	(21 667)	-48,26
468740	DIVERS-PRODUIT A RECEVOIR			1 034	0,18	(1 034)	-100,00
Disponibilités		158 761	30,10	163 988	29,24	(5 227)	-3,19
512100	CREDIT MUTUEL COMPTE COURANT	25 551	4,84	30 461	5,43	(4 910)	-16,12
512101	CIC - COMPTE COURANT	6 852	1,30	67 107	11,96	(60 255)	-89,79
512110	CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	51 170	9,70	2 863	0,51	48 307	N/S
512112	CREDIT MUT SANS CHEQUIER 66803	5 040	0,96	45 040	8,03	(40 000)	-88,81
512130	CREDIT MUTUEL - TONIC + ASSOCIAT	3 689	0,70	3 685	0,66	4	0,11

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
512131	CIC - COMPTE DEPOT CIC	64 843	12,29	13 706	2,44	51 138	373,12
512137	C/C GAGE CM 21466804	5		5			7,47
531000	CAISSE CLOUANGE	1 056	0,20	654	0,12	402	61,52
531001	CAISSE BOUSSE	280	0,05	170	0,03	110	65,09
531003	CAISSE AMNEVILLE	274	0,05	299	0,05	(25)	-8,30
Charges constatées d'avance		3 508	0,67	4 873	0,87	(1 365)	-28,01
486010	ASSURANCES - CCA	3 301	0,63	4 268	0,76	(967)	-22,66
486020	MAINTENANCE - CCA	207	0,04			207	
486030	ABONNEMENT - CCA			605	0,11	(605)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF		527 446	100,00	560 925	100,00	(33 479)	-5,97

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I- Total des fonds associatifs	52 148	9,89	72 327	12,89	(20 179)	-27,90
Total des fonds propres	52 148	9,89	72 327	12,89	(20 179)	-27,90
Fonds associatif sans droit de reprise	40 247	7,63	225 630	40,22	(185 383)	-82,16
102000 FDS ASSOC SS DROIT DE REPRISE	40 247	7,63	225 630	40,22	(185 383)	-82,16
Report à nouveau	32 080	6,08	(185 383)	-33,05	217 463	117,30
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	32 080	6,08			32 080	
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			(185 383)	-33,05	185 383	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	(20 179)	-3,83	32 080	5,72	(52 258)	-162,90
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III- Total des Provisions	29 069	5,51	36 149	6,44	(7 080)	-19,59
Provisions pour charges	29 069	5,51	36 149	6,44	(7 080)	-19,59
153000 PROVISIONS POUR RETRAITE	29 069	5,51	36 149	6,44	(7 080)	-19,59
TOTAL II- Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	446 229	84,60	452 449	80,66	(6 220)	-1,37
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	177 821	33,71	228 126	40,67	(50 306)	-22,05
164000 EMPRUNTS 156 000 €	76 735	14,55	87 129	15,53	(10 394)	-11,93
164001 PRET PGE 200 000 €	100 875	19,13	140 773	25,10	(39 898)	-28,34
168840 INTERET S COURUS SUR EMPRUNT	141	0,03	164	0,03	(23)	-14,02
518600 FRAIS FINANCIERS A PAYER	70	0,01	60	0,01	9	15,28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 047	6,64	37 370	6,66	(2 323)	-6,22
408100 FOURNISSEURS DIVERS A PAYER	7 719	1,46	17 801	3,17	(10 082)	-56,64
408110 HONORAIRES - FNP	25 910	4,91	17 320	3,09	8 590	49,60
408120 EAU - FNP	89	0,02	57	0,01	32	56,14
408140 ELECTRICITE - GAZ - FNP	829	0,16	765	0,14	64	8,33
408150 CHARGES COPRO - FNP	137	0,03	462	0,08	(325)	-70,35
408170 MAINTENANCE - FNP	22		27		(5)	-18,48
408173 PERSONNEL INTERIMAIRE- FNP			600	0,11	(600)	-100,00
408191 MEDECINE DU TRAVAIL - FNP	342	0,06	339	0,06	3	0,99
Dettes fiscales et sociales	233 361	44,24	186 895	33,32	46 467	24,86
421000 REMUNERATIONS DUES	6 356	1,21	500	0,09	5 856	N/S
428200 PROVISION CONGES PAYES	82 017	15,55	73 991	13,19	8 026	10,85
428600 PERSONNEL- AUTRES CH A PAYER	12 233	2,32	4 377	0,78	7 856	179,48
431000 URSSAF	50 354	9,55	33 892	6,04	16 462	48,57
437200 CAISSE FRAIS DE SANTE	2 910	0,55	1 771	0,32	1 139	64,31
437400 CAISSE DE RETRAITE	13 395	2,54	16 751	2,99	(3 356)	-20,04
438200 CHGES SOC./ PROV. CONGES PAYES	33 053	6,27	32 164	5,73	889	2,76
438600 PROV. CHG. SOC./AUT. CAP PERS.	4 930	0,93	1 903	0,34	3 027	159,06
442100 ETAT- PRLVMT A LA SOURCE	1 004	0,19	1 198	0,21	(194)	-16,19
448630 FORMATION PROF. A PAYER	27 109	5,14	19 360	3,45	7 749	40,03
448631 ETAT-TAXE SUR SALAIRE			987	0,18	(987)	-100,00
Autres dettes			58	0,01	(58)	-100,00
468600 CPAM - HONORAIRES A REMBOURSER			58	0,01	(58)	-100,00
Total du passif	527 446	100,00	560 925	100,00	(33 479)	-5,97

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		1 249 962	100,00	1 446 649	100,00	(196 688)	-13,60
Prestations de services		1 067 080	85,37	1 157 415	80,01	(90 334)	-7,80
706500	SOINS CLOUANGE	448 979	35,92	413 643	28,59	35 336	8,54
706550	SOINS BOUSSE	359 034	28,72	408 378	28,23	(49 344)	-12,08
706555	SOINS AMNEVILLE	258 767	20,70	335 393	23,18	(76 626)	-22,85
708000	PRODUITS DES ACT. ANNEXE	300	0,02			300	
Subventions d'exploitation		151 379	12,11	243 159	16,81	(91 780)	-37,75
740000	SUBV. DE FONCTIONNEMENT	50 000	4,00			50 000	
741800	SUBVENTIONS TEULADES	53 160	4,25	67 783	4,69	(14 623)	-21,57
741802	AIDES D'URGENCE SEGR DE LA SANTE			114 808	7,94	(114 808)	-100,00
741803	SUBVENTION CONTRATS AIDES			5 800	0,40	(5 800)	-100,00
741860	SUBV. CPAM ACCORD NATIONAL	48 219	3,86	54 767	3,79	(6 548)	-11,96
Dons		11 720	0,94	18 020	1,25	(6 300)	-34,96
754100	DONS MANUELS	11 720	0,94	18 020	1,25	(6 300)	-34,96
Autres produits de gestion courante		4		2		2	133,33
758000	PRODUIT DE GESTION COURANTE	4		2		2	133,33
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		19 778	1,58	20 469	1,41	(691)	-3,37
791000	TRANSFERT CHARGES SALAIRES	19 778	1,58	19 435	1,34	343	1,77
791100	TRANSFERT CHARGES FORMATION			1 034	0,07	(1 034)	-100,00
Autres produits				7 585	0,52	(7 585)	-100,00
751000	LOYER SSM & CG			7 585	0,52	(7 585)	-100,00
Total des charges d'exploitation		1 270 623	101,65	1 413 265	97,69	(142 642)	-10,09
Autres achats et charges externes		198 311	15,87	189 763	13,12	8 548	4,50
606110	EAUX ET ASSAINISSEMENTS	645	0,05	492	0,03	153	31,11
606120	ELECTRICITE & GAZ CLOUANGE+ BOU	5 626	0,45	6 538	0,45	(912)	-13,94
606130	ELECTRICITE GAZ AMNEVILLE	904	0,07	787	0,05	117	14,84
606140	CARBURANT	4 083	0,33	3 809	0,26	274	7,19
606300	CONSOMMABLES MATERIEL MEDICAL	4 397	0,35	6 610	0,46	(2 213)	-33,48
606303	MATERIEL MEDICAL	240	0,02	117	0,01	122	104,24
606310	PETIT MATERIEL			89	0,01	(89)	-100,00
606410	FOURNITURE DE BUREAU	1 108	0,09	1 668	0,12	(560)	-33,58
606411	FORFAITS COPIES	2 285	0,18	2 981	0,21	(697)	-23,37
606420	MATERIEL INFORMATIQUE			59		(59)	-100,00
606430	MOBILIER	18		584	0,04	(566)	-96,86
606520	PRODUIT ENTRETIEN	305	0,02	477	0,03	(173)	-36,20
611100	SOUS TRAITANCE DECHETS MEDIC.	771	0,06	912	0,06	(142)	-15,51
612202	CREDIT BAIL C1 FH-858-QR	1 101	0,09	1 477	0,10	(375)	-25,41
612203	CREDIT-BAIL C1 FH-075-SD	888	0,07	1 242	0,09	(355)	-28,55
612204	CREDIT-BAIL C1 FW-052-SZ	2 865	0,23	2 670	0,18	195	7,31
613000	LOCATION + CHG LOCATIVES BOUSSE	8 412	0,67	8 412	0,58		
613100	LOCATIONS TAPIS	584	0,05	556	0,04	28	5,03
613511	LOCATION COPIEUR GLOBAL BUREA	5 545	0,44	5 312	0,37	233	4,38
614000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO	1 648	0,13	616	0,04	1 032	167,53
614002	CHARGES LOCATIVES ET COPRO BOUS	(54)		258	0,02	(312)	-120,98
614003	CHARGES LOCATIVES AMNEVILLE	670	0,05	804	0,06	(134)	-16,61
615000	ENTRETIEN ET REPARATION	6 608	0,53	8 769	0,61	(2 161)	-24,65
615001	ENTRET. REPAR MAT TRANSPORTS	3 135	0,25	3 652	0,25	(516)	-14,14
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 876	0,23	3 558	0,25	(681)	-19,14
616000	PRIME D'ASSURANCE	6 286	0,50	5 994	0,41	291	4,86
616100	PRIME ASSURANCE AUTOMOBILE	3 591	0,29	4 295	0,30	(704)	-16,40

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
618100	DOC GENERALE - HERBERGEMENT IN	2 690	0,22	2 429	0,17	261	10,74
618101	ABONNEMENT INFORMATIQUE	1 537	0,12			1 537	
621120	PERSONNEL INTERIMAIRE MEDICAL	47 901	3,83	28 456	1,97	19 446	68,34
622610	HONORAIRES AVOCAT	1 488	0,12			1 488	
622620	HONORAIRES EXPERT COMPT.	14 110	1,13	12 275	0,85	1 835	14,95
623400	CHEQUES CADEAUX SALARIES	3 940	0,32	4 250	0,29	(310)	-7,29
623700	PUBLICATION ANNONCES INSERTION	4 700	0,38	4 297	0,30	402	9,36
623800	FRAIS D'OBSEQUES	200	0,02	225	0,02	(25)	-11,11
623810	DONS	15		30		(15)	-50,00
625100	INDEMNITES KILOMETRIQUES	46 418	3,71	53 283	3,68	(6 865)	-12,88
625600	MISSIONS RECEPTIONS	2 420	0,19	2 457	0,17	(37)	-1,51
626000	CARTES TELEPHONIQUES	52		14		38	272,56
626100	LIAISONS INFO OU SPECIALISEES	1 500	0,12	1 500	0,10		
626300	AFFRANCHISSEMENT	516	0,04	693	0,05	(177)	-25,55
626500	LIGNE FIXE 03 87 67 08 45	3 665	0,29	3 573	0,25	92	2,56
626501	SFR BUSINESS	1 374	0,11	2 762	0,19	(1 388)	-50,25
627000	SERVICE BANCAIRE	901	0,07	781	0,05	121	15,47
628000	FRAIS DIVERS	348	0,03			348	
Impôts, taxes, versements assimilés		55 268	4,42	71 231	4,92	(15 963)	-22,41
631100	TAXE SUR SALAIRES	34 599	2,77	46 969	3,25	(12 370)	-26,34
633100	COTISATION UNACSS/FNAID	4 894	0,39	4 478	0,31	416	9,29
633101	DEPENSES DE FORMATION			110	0,01	(110)	-100,00
633300	COTISATION UNIFORMATION	13 267	1,06	17 215	1,19	(3 948)	-22,93
635100	TAXE FONCIERE	2 508	0,20	2 459	0,17	49	1,99
Salaires et traitements		742 340	59,39	847 425	58,58	(105 085)	-12,40
641100	APPOINTEMENT PERSONNEL	714 812	57,19	804 403	55,60	(89 592)	-11,14
641101	HEURES SUPPLEMENTAIRES A PAYER	7 856	0,63	(4 472)	-0,31	12 328	275,67
641102	INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTI			43 497	3,01	(43 497)	-100,00
641120	APPOINTEMENT EXO S/S	14 135	1,13			14 135	
641200	CONGES PAYES	8 026	0,64	3 997	0,28	4 029	100,80
641400	INDEMNITES JOURNALIERES	19 517	1,56			19 517	
641700	INDEMNITES JOURNALIERES SS	(22 005)	-1,76			(22 005)	
Charges sociales		260 757	20,86	289 573	20,02	(28 816)	-9,95
645100	COTISATIONS URSSAF	182 791	14,62	207 355	14,33	(24 564)	-11,85
645110	COTISATION MUTUELLE SANTE	5 775	0,46	6 673	0,46	(898)	-13,46
645400	COTISATIONS RETRAITE	64 871	5,19	71 243	4,92	(6 372)	-8,94
645401	PREVOYANCE			257	0,02	(257)	-100,00
645500	CHARGES SOC./CONGES PAYES	889	0,07	2 599	0,18	(1 710)	-65,79
645600	CHGES SOC./AUT. CAP PERSONNEL	3 027	0,24	(1 835)	-0,13	4 862	264,96
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	3 164	0,25	3 280	0,23	(116)	-3,54
648800	CHARGES DIVERSES DU PERSONNEL	240	0,02			240	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		13 944	1,12	14 154	0,98	(210)	-1,48
681100	DOT AUX AMORT IMMO CORP	13 698	1,10	14 154	0,98	(456)	-3,22
681110	DOT AMORT. ELMTS INCORPORELS	246	0,02			246	
Dotations aux provisions				1 117	0,08	(1 117)	-100,00
681500	DOT AUX PROVISIONS D'EXPLOIT AT			1 117	0,08	(1 117)	-100,00
Autres charges		2		2		1	48,78
658000	CHARGES DIV. GESTION COURANTE	2		2		1	48,78
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(20 661)	-1,65	33 384	2,31	(54 045)	-161,89
RESULTAT FINANCIER		113	0,01	(1 395)	-0,10	1 508	108,09

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Intérêts et produits financiers		3 129	0,25	2 170	0,15	959	44,22
764000	REVENUS VMP	1 680	0,13	1 067	0,07	613	57,45
768000	INTERETS DES PLACEMENTS	1 449	0,12	1 103	0,08	346	31,41
Intérêts et charges financières		3 017	0,24	3 565	0,25	(548)	-15,38
661000	CHARGES D'INTERETS	3 017	0,24	3 565	0,25	(548)	-15,38
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(20 548)	-1,64	31 989	2,21	(52 538)	-164,23
Produits exceptionnels		68 660	5,49	180	0,01	68 480	N/S
771000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	575	0,05			575	
772000	PDT S EXCEP SUR EXO ANTERIEURS	305	0,02	180	0,01	125	69,30
775200	CESSION ELEMENTS ACT IFS CEDES CO	700	0,06			700	
775600	PROD CESSIION IMMO FINANCIERE	60 000	4,80			60 000	
787500	REPRISE PROV. POUR RISQUES	7 080	0,57			7 080	
Charges exceptionnelles		68 290	5,46	90	0,01	68 200	N/S
671000	CHARGES EXCEPTIONNELLES			10		(10)	-100,00
671200	PENALITES AMENDES FISCALES	2 510	0,20	80	0,01	2 430	N/S
672000	CHARGES EXCEP. S/EX ANTERIEURS	3 133	0,25			3 133	
675600	VNC ELEMNT ACT IFS FINANCIERS CEDE	60 000	4,80			60 000	
678800	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 647	0,21			2 647	
Résultat exceptionnel		370	0,03	90	0,01	279	308,90
TOTAL DES PRODUITS		1 321 751	105,74	1 448 999	100,16	(127 249)	-8,78
TOTAL DES CHARGES		1 341 929	107,36	1 416 919	97,94	(74 990)	-5,29
Excédent ou déficit de l'exercice		(20 179)	-1,61	32 080	2,22	(52 258)	-162,90
Contributions volontaires en nature		10 668	0,85	11 590	0,80	(922)	-7,96
Bénévolat		10 668	0,85	11 590	0,80	(922)	-7,96
870000	BENEVOLAT	10 668	0,85	11 590	0,80	(922)	-7,96
Charges des contributions volontaires en nature		10 668	0,85	11 590	0,80	(922)	-7,96
Personnel bénévole		10 668	0,85	11 590	0,80	(922)	-7,96
864000	PERSONNEL BENEVOLE	10 668	0,85	11 590	0,80	(922)	-7,96

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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 SANTE POUR TOUS** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 527 446 euros

Chiffre d'affaires : 1 067 080 euros

Résultat net comptable : -20 179 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 ROMBAS, le 23/12/2025

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **527 446** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 321 751** euros et un total **charges** de **1 341 929** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-20 179** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	6 668		1 440			8 108
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 668		1 440			8 108
CORPORELLES	Terrains	31 548					31 548
	Constructions sur sol propre	300 589					300 589
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	41 529					41 529
	Matériel de transport	20 549				10 660	9 889
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 311					17 311
	Emballages récupérables et divers	13 056					13 056
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	424 580				10 660	413 920
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	54 649		31 680		60 000	26 329
	Prêts et autres immobilisations financières	2 032					2 032
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	56 681		31 680		60 000	28 361
TOTAL		487 929		33 120		70 660	450 389

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	6 668	246		6 914
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 668	246		6 914
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	188 793	12 561		201 355
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	39 093	851		39 944
	Matériel de transport	20 549		10 660	9 889
	Matériel de bureau, mobilier	16 934	286		17 219
	Emballages récupérables et divers	13 056			13 056
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		278 425	13 698	10 660	281 463
TOTAL		285 092	13 944	10 660	288 377

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 032	2 032	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	15 262	15 262	
	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	2 526	2 526	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	185 323	185 323	
	Charges constatées d'avances	3 508	3 508	
	TOTAL DES CREANCES	208 650	208 650	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	70	70		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	177 751	50 867	105 099	21 786
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	35 047	35 047		
	Personnel et comptes rattachés	100 606	100 606		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	104 642	104 642		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 113	28 113		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	446 229	319 344	105 099	21 786
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 292			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	36 149		7 080	29 069
	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	36 149		7 080	29 069
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		36 149		7 080	29 069
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				7 080	
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.					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		194 599
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		211
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	141	
FRAIS FINANCIERS A PAYER	70	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		35 047
FOURNISSEURS DIVERS A PAYER	7 719	
HONORAIRES - FNP	25 910	
EAU - FNP	89	
ELECTRICITE - GAZ - FNP	829	
CHARGES COPRO - FNP	137	
MAINTENANCE - FNP	22	
MEDECINE DU TRAVAIL - FNP	342	
Dettes fiscales et sociales		159 342
PROVISION CONGES PAYES	82 017	
PERSONNEL- AUTRES CH A PAYER	12 233	
CHGES SOC./ PROV. CONGES PAYES	33 053	
PROV. CHG. SOC./AUT. CAP PERS.	4 930	
FORMATION PROF. A PAYER	27 109	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 508
ASSURANCES		3 301	
TRAITEMENT DECHET		207	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 508

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		187 849
Autres créances		187 849
ETAT- TAXE /SALAIRE REMB A RECEVOIR	2 526	
HONORAIRES A RECEVOIR	146 731	
CPAM- SUB ACCORD NATIONAL	15 359	
SUBVENTIONS CPAM-TEULADE A REC	23 233	