

Association SOINS PRIMAIRES A VAULX EN VELIN (SPVV)

15 Rue Emile Zola

69120 VAULX-EN-VELIN

COMPTES ANNUELS

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

Dossier pour association

CAP EXPERT

499 avenue du Général de Gaulle

26170 BUIS LES BARONNIES

Tel 04 75 28 01 31

buis@gallo.fr

Sommaire

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

Attestation de l'Expert Comptable	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
Détail de l' Actif	8
Détail du Passif	9
Détail du Compte de Résultat	10
Règles et méthodes comptables	12
Immobilisations	14
Produits constatés d'avance	15
Amortissements	16
Provisions	17
Variation des fonds dédiés	18
Créances et dettes	19
Variation des fonds propres	20
Charges constatés d'avance	21
Evaluation des contributions volontaires en nature	22
Effectif moyen	23
Annexe libre	24

ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association SOINS PRIMAIRES A VAULX EN VELIN (SPVV)** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	148 757	€
Chiffre d'affaires :	3 320	€
Résultat net comptable :	41 261	€

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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 BUIS LES BARONNIES
Le 09/03/2025

Franck BOURGUIGNON
Expert-comptable

Bilan Actif

		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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 536	387	1 149	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	6 591	756	5 835	
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 560		2 560	
	TOTAL (I)	10 687	1 143	9 544	
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	43 125		43 125	
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	96 088		96 088	24 233
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	139 213		139 213	24 233
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	149 900	1 143	148 757	24 233
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			2 560	
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
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	24 233	24 233
	Excédent ou déficit de l'exercice	41 261	1
	Total des fonds propres (situation nette)	65 494	24 233
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	65 494	24 233
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	75 000	
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	75 000	
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)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 823	
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 439	
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	8 262	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	148 757	24 233
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	41 260,91	0,50
	(1) Dont à moins d'un an	8 262	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	3 320	1 750
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	232 500	2 000
	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		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		235 820	3 750
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	121 039	4 001
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 143	
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	75 000	
	Autres charges	1	
Total des charges d'exploitation		197 183	4 001
RESULTAT D'EXPLOITATION		38 637	(251)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		38 637	(251)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	695	
	Autres intérêts et produits assimilés	1 929	252
	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		2 624	252
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		2 624	252
RESULTAT COURANT avant impôts		41 261	1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	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		238 444	4 002
TOTAL DES CHARGES		197 183	4 001
EXCEDENT ou DEFICIT		41 261	1
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

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	9 544	6,42			9 544	
Concessions brevets et droits similaires	1 149	0,77			1 149	
CONCESSIONS -DROITS SIMILAIRES	1 536	1,03			1 536	
AMORT CONCESSIONS DROITS SIMIL	(387)	-0,26			(387)	
Autres immobilisations corporelles	5 835	3,92			5 835	
MATERIEL DE BUREAU, D INFOR	4 073	2,74			4 073	
MOBILIER	2 518	1,69			2 518	
AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	(557)	-0,37			(557)	
AMORTISSEMENTS MOBILIER	(199)	-0,13			(199)	
Autres immobilisations financières	2 560	1,72			2 560	
DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	2 560	1,72			2 560	
TOTAL II - Actif circulant NET	139 213	93,58	24 233	100,00	114 979	474,47
Autres créances	43 125	28,99			43 125	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	43 125	28,99			43 125	
Disponibilités	96 088	64,59	24 233	100,00	71 854	296,51
CREDIT MUTUEL - 00020109901	7 645	5,14	3 982	16,43	3 663	91,99
CREDIT MUTUEL - 00020109905	10 014	6,73			10 014	
LIVRET A ASSOCIATION	78 429	52,72	20 252	83,57	58 177	287,27
TOTAL DU BILAN ACTIF	148 757	100,00	24 233	100,00	124 523	513,85

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	65 494	44,03	24 233	100,00	41 261	170,26
Total des fonds propres (situation nette)	65 494	44,03	24 233	100,00	41 261	170,26
Report à nouveau	24 233	16,29	24 233	100,00	1	
REPORT A NOUVEAU	24 233	16,29	24 233	100,00		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1				1	
Excédent ou déficit de l'exercice	41 261	27,74	1		41 260	N/S
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	75 000	50,42			75 000	
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organism	75 000	50,42			75 000	
FONDS DEDIES - FINANCEMENTS ACI	75 000	50,42			75 000	
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	8 262	5,55			8 262	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 823	4,59			6 823	
Collectif fournisseurs créditeurs	1 283	0,86			1 283	
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	5 540	3,72			5 540	
Autres dettes	1 439	0,97			1 439	
DIVERS CHARGES A PAYER	1 439	0,97			1 439	
Total du passif	148 757	100,00	24 233	100,00	124 523	513,85

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	235 820	100,00	3 750	100,00	232 070	N/S
Ventes de biens et services	3 320	1,41	1 750	46,67	1 570	89,71
Ventes de prestations de service	3 320	1,41	1 750	46,67	1 570	89,71
COTISATIONS DES ADHERENTS	3 320	1,41	1 750	46,67	1 570	89,71
Produits de tiers financeurs	232 500	98,59	2 000	53,33	230 500	N/S
Concours publics et subventions	232 500	98,59	2 000	53,33	230 500	N/S
AIDES APPRENTI			2 000	53,33	(2 000)	-100,00
SUBVENTION CPAM ACI - OBJECTIFS	172 500	73,15			172 500	
SUBVENTION CPAM ACI - FONCTIONNEMENT	60 000	25,44			60 000	
Autres produits d'exploitation						
Total des charges d'exploitation	197 183	83,62	4 001	106,69	193 182	N/S
Autres achats et charges externes	121 039	51,33	4 001	106,69	117 038	N/S
ACHATS ETUDES ET PREST SERVICE	560	0,24			560	
ACHATS NON STOCK MAT. & FOURN.	185	0,08			185	
AC NON STOCK FOURN ENTRETIEN	79	0,03			79	
AC NON STOCK PETIT EQUIPEMENT	1 716	0,73			1 716	
AC NON STOCK FOUR ADMINISTRAT.	1 016	0,43			1 016	
FOURNITURES LOGICIELS	35	0,01			35	
AC NON STOCK AUT MAT & FOURNI.	358	0,15			358	
LOCATIONS IMMOBILIERES	5 280	2,24			5 280	
LOCATION - PLATEFORME COLLABORATIVE	1 798	0,76			1 798	
MAINTENANCE LOGICIELS	84	0,04			84	
ASSURANCES	179	0,08			179	
ASSURANCES RESP. CIVILE			116	3,09	(116)	-100,00
MISE A DISPOSITION GPT EMPLOYEUR	49 855	21,14			49 855	
HONORAIRES	13 010	5,52	3 004	80,11	10 006	333,09
REMUNERATIONS PROFESSIONNELS DE SANTE	42 720	18,12			42 720	
PUBLICITE PUBLICAT. REL.PUB.	324	0,14			324	
TRANSPORTS SUR ACHATS	23	0,01			23	
MISSIONS	269	0,11			269	
RECEPTIONS	2 170	0,92	743	19,81	1 427	192,05
TELEPHONIE/INTERNET	328	0,14			328	
AFFRANCHISSEMENTS	160	0,07			160	
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	89	0,04	46	1,23	43	93,48
AUTRES SERV EXTERIEURS DIVERS			92	2,45	(92)	-100,00
COTISATION FEDERATION	800	0,34			800	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 143	0,48			1 143	
DOT AMORT IMMOS INCORPORELLES	387	0,16			387	
DOT AMORT IMMOS CORPORELLES	756	0,32			756	
Reports en fonds dédiés	75 000	31,80			75 000	
REPORT EN FONDS DEDIES	75 000	31,80			75 000	
Autres charges	1				1	
CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	1				1	
Résultat d'exploitation	38 637	16,38	(251)	-6,69	38 888	N/S
Total des produits financiers	2 624	1,11	252	6,71	2 372	943,31

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Autres intérêts et produits assimilés	2 624	1,11	252	6,71	2 372	943,31
REVENUS VAL MOBILIERES PLACEMENT	695	0,29			695	
INTERETS FINANCIERS LIVRET A	1 929	0,82	252	6,71	1 677	666,85
Total des charges financières						
Résultat financier	2 624	1,11	252	6,71	2 372	943,31
Résultat courant avant impôts	41 261	17,50	1	0,01	41 260	N/S
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	41 261	17,50	1	0,01	41 260	N/S
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Règles et Méthodes Comptables

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 **148 757** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **238 444** euros et un total **charges** de **197 183** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **41 261** 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

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

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/20
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			1 536			1 536
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			1 536			1 536
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			6 591			6 591
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				6 591			6 591
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			2 560			2 560
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 560			2 560
TOTAL				10 687			10 687

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres		387		387
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		387		387
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		756		756
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		756		756	
TOTAL			1 143		1 143

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
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	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	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 <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>					
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.					

Variation des Fonds Dédiés

Fds dédiés clôture 31/12/20	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/20	
		Montant global	dont rembours- ements		Montant global	dont fds dédi à des projets sans dépense cours des deu derniers exerci
Subventions d'exploitation						
Contributions financières d'autres org. FINANCEMENTS ACI - OBJECTIFS VOLETS FIX	75 000				75 000	
Ressources liées à la générosité du public						
TOTAL	75 000				75 000	

Les fonds dédiés comptabilisés en 2024 correspondent à la quote-part des financements ACI sur objectifs - volets fixes non utilisés au cours de l'exercice.

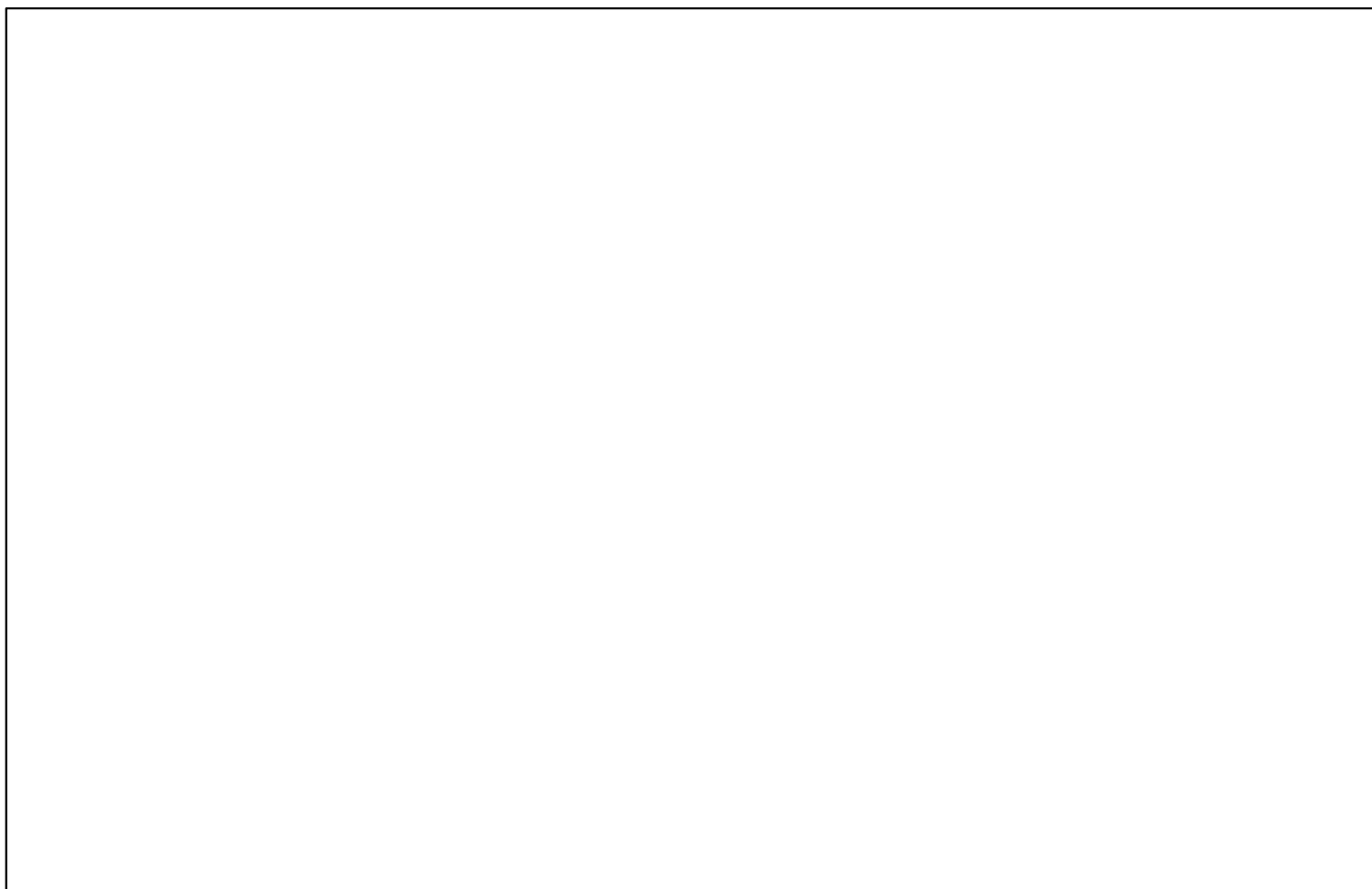
Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 560	2 560	
	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	43 125	43 125	
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		45 685	45 685	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 823	6 823		
	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	1 439	1 439		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		8 262	8 262		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/20	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/20
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	24 233	1			24 233
Excédent ou déficit de l'exercice	1	(1)	41 261		41 261
Situation nette	24 233		41 261		65 494
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	24 233		41 261		65 494



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		

Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			1
Employés			
Ouvriers			
TOTAL			1

Une salariée est mise à disposition par le groupement employeur des CPTS. Un appel de fonds est effectué trimestriellement.

Annexe libre

Nous vous informons que la part variable des accords ACI de 2024, pour un montant de 65 000 €, n'a pas été intégrée dans les comptes clos au 31.12.2024.

A la clôture de l'exercice, l'avenant validant ce montant n'avait pas été signé avec la CPAM.

Une dotation sur fonds dédiés à hauteur de 75 000 €, a été intégrée dans les comptes clos au 31.12.2024. Cette dotation correspond à la quote-part des financements ACI - volets fixes non utilisés en 2024.