

Association CPTS DE VIENNE

1B Place de la Ferme

38200 VIENNE

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
Créances et dettes	18
Variation des fonds propres	19
Charges constatés d'avance	20
Produits à recevoir (avec détail)	21
Charges à payer (avec détail)	22
Evaluation des contributions volontaires en nature	23
Effectif moyen	24

ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association CPTS DE VIENNE** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	570 678	€
Chiffre d'affaires :	0	€
Résultat net comptable :	121 076	€

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 17/06/2025

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	4 283	837	3 446	
	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	3 251	1 517	1 734	1 974
	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	1 848		1 848	1 848
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés		4	(4)	(4)
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	9 382	2 358	7 024	3 818
	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	58 387		58 387	53 308
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	107 524		107 524	7 524
	DISPONIBILITES	397 743		397 743	397 450
	Charges constatées d'avance				5 978
	TOTAL (II)	563 655		563 655	464 261
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	573 036	2 358	570 678	468 078
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(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	341 543	228 388
	Excédent ou déficit de l'exercice	121 076	113 155
	Total des fonds propres (situation nette)	462 619	341 543
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	462 619	341 543
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		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
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	30 293	42 407
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	77 766	84 129
	Total des dettes	108 059	126 536
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	570 678	468 078
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	121 076,36	113 154,84
	(1) Dont à moins d'un an	108 059	126 536
	(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	1 800	650
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	377 820	300 969
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		1 300
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	1	1
Total des produits d'exploitation		379 620	302 920
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	258 468	188 763
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 674	680
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	3 438	
Total des charges d'exploitation		263 579	189 443
RESULTAT D'EXPLOITATION		116 041	113 477

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		116 041	113 477
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5 706	
	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		5 706	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	670	322
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		670	322
RESULTAT FINANCIER		5 035	(322)
RESULTAT COURANT avant impôts		121 076	113 155
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		385 326	302 920
TOTAL DES CHARGES		264 249	189 765
EXCEDENT ou DEFICIT		121 076	113 155
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	7 024	1,23	3 818	0,82	3 206	83,98
Concessions brevets et droits similaires	3 446	0,60			3 446	
CONCESSIONS -DROITS SIMILAIRES	4 283	0,75			4 283	
AMORT CONCESSIONS DROITS SIMIL	(837)	-0,15			(837)	
Autres immobilisations corporelles	1 734	0,30	1 974	0,42	(240)	-12,17
MATERIEL DE BUREAU, D INFOR	2 215	0,39	1 618	0,35	597	36,90
MOBILIER	1 036	0,18	1 036	0,22		
AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	(1 103)	-0,19	(473)	-0,10	(630)	-133,26
AMORTISSEMENTS MOBILIER	(414)	-0,07	(207)	-0,04	(207)	-100,00
Autres participations	1 848	0,32	1 848	0,39		
TITRES DE PARTICIPATION	1 848	0,32	1 848	0,39		
Autres titres immobilisés	(4)		(4)			
PROV DEPR TITRES IMM DT PROPR.	(4)		(4)			
TOTAL II - Actif circulant NET	563 655	98,77	464 261	99,18	99 394	21,41
Autres créances	58 387	10,23	53 308	11,39	5 079	9,53
Collectif fournisseurs débiteurs	9 725	1,70	6 977	1,49	2 749	39,40
DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	2 330	0,41			2 330	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	46 332	8,12	46 332	9,90		
Valeurs mobilières de placement	107 524	18,84	7 524	1,61	100 000	N/S
LCL-FCP 3D	7 524	1,32	7 524	1,61		
COMPTE A TERME	100 000	17,52			100 000	
Disponibilités	397 743	69,70	397 450	84,91	293	0,07
BANQUE POPULAIRE ARA	357	0,06	31 241	6,67	(30 884)	-98,86
CAISSE D'EPARGNE RA	388 587	68,09	361 204	77,17	27 383	7,58
LCL	5 005	0,88	5 005	1,07		
LIVRET A ASSOCIATION	10				10	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	3 785	0,66			3 785	
Charges constatées d'avance			5 978	1,28	(5 978)	-100,00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			5 978	1,28	(5 978)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	570 678	100,00	468 078	100,00	102 600	21,92

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	462 619	81,06	341 543	72,97	121 076	35,45
Total des fonds propres (situation nette)	462 619	81,06	341 543	72,97	121 076	35,45
Report à nouveau	341 543	59,85	228 388	48,79	113 155	49,55
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	341 543	59,85	228 388	48,79	113 155	49,55
Excédent ou déficit de l'exercice	121 076	21,22	113 155	24,17	7 922	7,00
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	108 059	18,94	126 536	27,03	(18 476)	-14,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 293	5,31	42 407	9,06	(12 114)	-28,57
Collectif fournisseurs créditeurs	23 813	4,17	42 407	9,06	(18 594)	-43,85
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	6 480	1,14			6 480	
Produits constatés d'avance	77 766	13,63	84 129	17,97	(6 363)	-7,56
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	77 766	13,63	84 129	17,97	(6 363)	-7,56
Total du passif	570 678	100,00	468 078	100,00	102 600	21,92

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	379 620	100,00	302 920	100,00	76 700	25,32
Cotisations	1 800	0,47	650	0,21	1 150	176,92
COTISATIONS-ADHESIONS	1 800	0,47	650	0,21	1 150	176,92
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	377 820	99,53	302 269	99,79	75 550	24,99
Concours publics et subventions	377 820	99,53	300 969	99,36	76 850	25,53
SUBVENTION CPAM ACI - OBJECTIFS	211 988	55,84	249 723	82,44	(37 735)	-15,11
AUTRES SUBVENTIONS			525	0,17	(525)	-100,00
SUBVENTION CPAM ACI - FONCTIONNEMENT	75 000	19,76	46 721	15,42	28 279	60,53
SUBVENTION CPAM ACI - PART VARIABLE	90 832	23,93			90 832	
SUBVENTIONS JVS			4 000	1,32	(4 000)	-100,00
Ressources générosité du public - Dons manuels			1 300	0,43	(1 300)	-100,00
DONS RECUS			1 300	0,43	(1 300)	-100,00
Autres produits d'exploitation	1		1			1,67
Autres produits	1		1			1,67
PROD DIVERS GESTION COURANTE	1		1			1,67
Total des charges d'exploitation	263 579	69,43	189 443	62,54	74 136	39,13
Autres achats et charges externes	258 468	68,09	188 763	62,31	69 704	36,93
PETIT EQUIPEMENT	1 143	0,30	160	0,05	983	614,54
ACHAT PETIT MOBILIER	519	0,14			519	
AC NON STOCK FOUR ADMINISTRAT.	817	0,22	1 177	0,39	(360)	-30,60
AC NON STOCK AUT MAT & FOURNI.	189	0,05			189	
LOCATIONS IMMOBILIERES	8 110	2,14	5 310	1,75	2 800	52,73
LOCATIONS MOBILIERES	1 128	0,30	360	0,12	768	213,56
LOCATIONS MATERIELS	131	0,03			131	
LOCATION - PLATEFORME COLLABORATIVE	3 912	1,03	4 709	1,55	(797)	-16,93
DOCUMENTATION TECHNIQUE	50	0,01			50	
FRAIS DE COL. SEM. CONFERENCE	2 811	0,74	590	0,19	2 221	376,45
ABONNEMENT 48HC - MEDIN	7 956	2,10			7 956	
ABONNEMENT CANVA	110	0,03			110	
FRAIS DIVERS			273	0,09	(273)	-100,00
MISE A DISPOSITION GPT EMPLOYEUR	97 122	25,58	104 631	34,54	(7 509)	-7,18
ACHATS ETUDES ET PREST SERVICE	2 835	0,75			2 835	
REMUNERATION D'INTERMEDIAIRE	75	0,02	9 188	3,03	(9 112)	-99,18
HONORAIRES	9 840	2,59			9 840	
REMUNERATIONS PROFESSIONNELS DE SANTE	64 781	17,06	37 970	12,53	26 811	70,61
INDEMNITES SOINS NON PROGRAMMES MEDECINS	14 863	3,92	7 436	2,45	7 427	99,87
PUBLICITE PUBLICAT. REL.PUB.	19 832	5,22	1 107	0,37	18 725	N/S
CADEAUX	737	0,19			737	
CATALOGUES ET IMPRIMES	3 123	0,82	2 902	0,96	222	7,64
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 211	0,85	1 539	0,51	1 673	108,69
MISSIONS	3 368	0,89	284	0,09	3 084	N/S
RECEPTIONS	8 659	2,28	9 992	3,30	(1 333)	-13,34
TELEPHONE	70	0,02			70	
AFFRANCHISSEMENTS	889	0,23	63	0,02	826	N/S
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	892	0,24	305	0,10	587	192,49
FRAIS SUR TITRE	13		19	0,01	(6)	-33,33
COTISATION FEDERATION	1 250	0,33	750	0,25	500	66,67
FACONS,ADHESIONS AUTRES ASS	30	0,01			30	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 674	0,44	680	0,22	994	146,21
DOT AMORT IMMOS INCORPORELLES	837	0,22			837	
DOT AMORT IMMOS CORPORELLES	837	0,22	680	0,22	157	23,13
Autres charges	3 438	0,91			3 438	
RED CONCES BREVET LIC LOGICIEL	2 983	0,79			2 983	
DROITS D'AUTEURS	450	0,12			450	
CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	5				5	
Résultat d'exploitation	116 041	30,57	113 477	37,46	2 564	2,26
Total des produits financiers	5 706	1,50			5 706	
Autres intérêts et produits assimilés	5 706	1,50			5 706	
REVENUS VAL MOBILIERES PLACEMT	5 705	1,50			5 705	
INTERETS FINANCIERS LIVRET A						
Total des charges financières	670	0,18	322	0,11	348	108,20
Intérêts et charges assimilées	670	0,18	322	0,11	348	108,20
INTERETS BANC./OP.FINANCEMENT	670	0,18	322	0,11	348	108,20
Résultat financier	5 035	1,33	(322)	-0,11	5 357	N/S
Résultat courant avant impôts	121 076	31,89	113 155	37,35	7 922	7,00
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	121 076	31,89	113 155	37,35	7 922	7,00
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 **570 678** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **385 326** euros et un total **charges** de **264 249** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **121 076** 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			4 283			4 283
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			4 283			4 283
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	2 654		597			3 251
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 654		597			3 251
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 848					1 848
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 848					1 848
TOTAL		4 502		4 880			9 382

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			77 766
FINANCEMENT ACI 2024		77 766	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			77 766

--

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		837		837
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		837		837
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	680	837		1 517
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	680	837		1 517
TOTAL		680	1 674		2 354

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	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	4			4
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4			4
TOTAL GENERAL		4			4
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.					

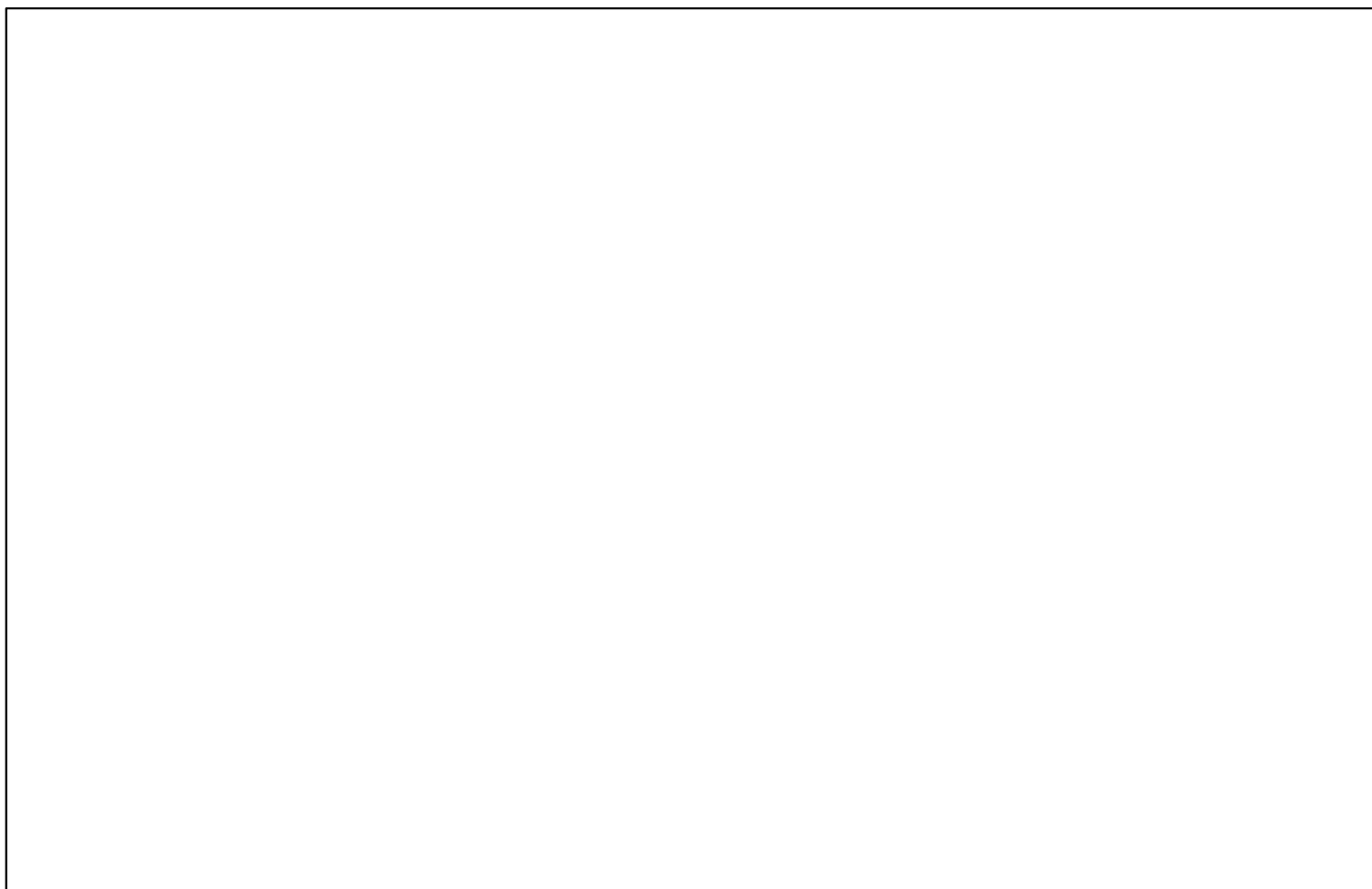
Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	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	58 387	58 387	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	58 387	58 387	
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	30 293	30 293		
	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				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	77 766	77 766		
	TOTAL DES DETTES	108 059	108 059		
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	228 388	113 155			341 543
Excédent ou déficit de l'exercice	113 155	(113 155)	121 076		121 076
Situation nette	341 543		121 076		462 619
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	341 543		121 076		462 619



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			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	50 117	46 332	3 785	8,17
TOTAL	50 117	46 332	3 785	8,17

- SUBVENTION ACI-CPAM - 25% OBJECTIFS + FONCTIONNEMENT 2024 : 46 331.97 €
- INTERETS FINANCIERS LIVRET 2024 : 3 784.64 €

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 480		6 480	
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	6 480		6 480	

- FNP - HONORAIRES CAC - 2024 : 3 120 €
- FNP - HONRAIRES EXPERT-COMPTABLE - 2024 : 3 360 €

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		2
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		2

--