

ASSOCIATION CPTS PARIS 19

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2021

3 RUE ANDRE DUBOIS

75019 PARIS 19

SIRET : 90129037900014

Signé électroniquement le 10/10/2022 par
Romain Pauchard

In Extenso
signature électronique

IN EXTENSO BLOIS

1 rue Copernic
41034 Blois cedex

Tél : 02 54 57 66 66

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
-------------	---

Bilan Passif	4
--------------	---

Compte de résultat	5
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	6
----------------------------	---

Règles et méthodes comptables	7
-------------------------------	---

Tableau de mouvements des subventions d'investissement	8
--	---

Charges à payer et produits à recevoir	9
--	---

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	10
----------------------	----

Bilan Passif détaillé	11
-----------------------	----

Compte de résultat détaillé	13
-----------------------------	----

Votre année en résumé

CPTS PARIS 19

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2021

TOTAL RESSOURCES
% Augmentation de 49 K€

49 K€

RESULTAT
% des ressources

28 K€

FONDS DE ROULEMENT

28 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-245 K€

TRESORERIE

273 K€

FONDS PROPRES

28 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

28 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' CPTS PARIS 19 relatifs à la période du 18/03/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	272 949 €
Produits d'exploitation :	48 667 €
Résultat net Comptable :	28 305 €

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 de 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 La Chaussée Saint Victor

Le 25/04/2022

Romain PAUCHARD

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

Du 18/03/2021 au 31/12/2021				
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison				II
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	272 949		272 949	
Charges constatées d'avance				
TOTAL III				
	272 949		272 949	
Frais d'émission des emprunts				IV
Primes de remboursement des obligations				V
Ecart de conversion actif				VI
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)				
	272 949		272 949	

Bilan Passif

31/12/2021

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

Ecart de réévaluation

Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres réserves

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

28 305

Situation nette

28 305

Fonds propres consommables

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL I

28 305

II

Comptes de liaison

FONDS REPORTES ET DEDIES

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

TOTAL III

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL IV

DETTES

Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

894

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

243 750

TOTAL V

244 644

VI

Ecart de conversion passif

TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)

272 949

Compte de résultat

31/12/2021

Produits d'exploitation

Cotisations	
Ventes de biens et services	
Ventes de biens	
- dont ventes de dons en nature	
Ventes de prestations de services	
- dont parrainages	
Produits de tiers financeurs	
Concours publics et subventions d'exploitation	48 667
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 I **48 667**

Charges d'exploitation

Achats de marchandises	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	20 362
Aides financières	
Impôts, taxes et versements assimilés	
Salaires et traitements	
Charges sociales	
Dotations aux amortissements et dépréciations	
Dotations aux provisions	
Reports en fonds dédiés	
Autres charges	

TOTAL II **20 362**

RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) **28 305**

Produits financiers

Produits financiers de participations
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé
Autres intérêts et produits assimilés
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges
Différences positives de change
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

TOTAL III

Charges financières

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions
Intérêts et charges assimilées
Différences négatives de change
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

TOTAL IV

RESULTAT FINANCIER (III - IV)

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) **28 305**

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat (Suite)

31/12/2021

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges

TOTAL V

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion
 Sur opérations en capital
 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions

TOTAL VI

RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)

Participations des salariés aux résultats

VII

Impôts sur les bénéfices

VIII**TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)****48 667****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)****20 362**

EXCEDENT OU DEFICIT

28 305

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 en nature
 Personnel bénévole

TOTAL

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 272 949 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 28 305 Euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, recouvrant la période du 18/03/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

et 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.

Faits caractéristiques

Il s'agit du premier exercice de l'association. Des subventions ont été perçus pour l'année 2021 mais n'ont pas pu être consommées du fait de la date de versement tardive.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
FONDATION ROTHSCHILD	18 667	18 667		18 667
ARS	273 750	273 750	243 750	30 000
TOTAL	292 417	292 417	243 750	48 667

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	500	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	500	

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL		

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2021	Montant	%
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Concessions, brevets et droits similaires			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes sur immo. incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes sur immo. corporelles			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
Immobilisations financières			
Participations et créances rattachées			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL I			
Comptes de liaison II			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et encours			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Créances reçues par legs ou donations			
Autres			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de Trésorerie			
Disponibilité	272 949	272 949	-
51200000 BNP	272 949	272 949	-
Charges constatées d'avance			
TOTAL III			
	272 949	272 949	
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV			
Primes de remboursement des obligations V			
Ecart de conversion actif VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)			
	272 949	272 949	

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2021		Montant %
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			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	28 305		28 305
	Situation nette	28 305	28 305
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL I	28 305	28 305
Comptes de liaison II			
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
	TOTAL III		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL IV		
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	894	894	-
40100000 FOURNISSEURS	394	394	-
40810000 FACTURES NON PARVENUES	500	500	-
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	243 750	243 750	-
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	243 750	243 750	-
	TOTAL V	244 644	244 644
Ecart de conversion passif VI			

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	272 949		272 949	

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation
	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation			
Cotisations			
Ventes de biens			
- dont ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de services			
- dont parrainages			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	48 667	48 667	-
74100000 SUBV EXPLOIT ARS	30 000	30 000	-
74110000 SUBV EXPLOIT DIVERSES	18 667	18 667	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable			
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 I	48 667	48 667	
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes	20 362	20 362	-
60410000 VACATIONS COVID	18 000	18 000	-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	144	144	-
62261000 HONORAIRES COMPTABLE	1 860	1 860	-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	208	208	-
62700000 SERVICES BANCAIRES	149	149	-
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions			
Reports en fonds dédiés			
Autres charges			
TOTAL II	20 362	20 362	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	28 305	28 305	
Produits financiers			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation
	31/12/2021	Montant	%
TOTAL III			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL IV			
RESULTAT FINANCIER (III - IV)			
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	28 305	28 305	
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL V			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VI			
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			
Participations des salariés VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)	48 667	48 667	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	20 362	20 362	
EXCEDENT OU DEFICIT	28 305	28 305	