

ASSO CPTS ADOUR GAVE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

116 AVENUE DE LA DIGUE
40330 AMOU
SIRET : 90789123800020

Signé par Isabelle Guihou
Le 10/04/25

ID: tx_J74xrdqAGYMq

In Extenso

signature électronique

IN EXTENSO SAINT VINCENT DE PAUL
Zone Artisanale La Carrère
40990 St Vincent de Paul

Tél : 05 58 91 89 04
05 58 91 51 76

Signé par Franck Baillet
Le 10/04/25

ID: tx_J74xrdqAGYMq

In Extenso

signature électronique

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Variation des fonds propres 431-5	12
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	13
Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public	14
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	15
Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes	16
Variation des fonds reportés - Donations temporaires d'usufruit	17
Variation des fonds reportés - Legs et donations	18
Contributions volontaires en nature	19
Charges à payer et produits à recevoir	20
Produits et charges constatés d'avance	21

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	22
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' CPTS ADOUR GAVE relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	407 005 €
Produits d'exploitation :	279 608 €
Résultat net Comptable :	39 515 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National 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 ST VINCENT DE PAUL

Le

M Franck BAILLET
Manager

MME GUIHOU ISABELLE
Expert-comptable associée
Directrice Générale

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	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		4 189	2 780	1 409
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		17 000		17 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	TOTAL I	21 189	2 780	18 409
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres		4 909		4 909
Valeurs mobilières de placement		323 500		323 500
Instruments de trésorerie				
Disponibilités		59 937		59 937
Charges constatées d'avance		250		250
	TOTAL III	388 596		388 596
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)	409 784	2 780	407 005
				353 527

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	207 524	20 840
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 réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	39 515	186 684
Situation nette	247 038	207 524
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	247 038	207 524
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
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	15 794	3 760
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	977	1 703
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	13 754	11 011
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	129 442	129 529
TOTAL V	159 966	146 003
Ecarts de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	407 005	353 527

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 290	1 130
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	278 317	338 030
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	1	26
TOTAL I	279 608	339 186
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	177 285	103 456
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 687	170
Salaires et traitements	46 545	33 816
Charges sociales	21 529	16 261
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 933	847
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	8	6
TOTAL II	248 988	154 556
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	30 620	184 630
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	8 895	2 054
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	8 895	2 054
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)	8 895	2 054
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	39 515	186 684

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
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)	288 502	341 240
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	248 988	154 556
EXCEDENT OU DEFICIT	39 515	186 684
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	26 400	9 975
TOTAL	26 400	9 975
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	26 400	9 975
TOTAL	26 400	9 975

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 407 005 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 39 515 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

- Accompagner le développement de l'exercice coordonné des acteurs de santé au niveau du Territoire, de favoriser les relations interprofessionnelles et de faire de la CPTS un lieu d'accueil et de formation pour les nouvelles générations
- Contribuer, en complémentarité avec les structures de proximité existantes, à la mise en oeuvre du projet de santé de la Communauté Professionnelle Territoriale de Santé en conformité avec son projet de santé - d'organiser à ce titre une réponse aux besoins de santé sur le Territoire
- Améliorer l'offre de soins de proximité par la structuration de l'exercice coordonné des acteurs de soins médicaux et sociaux sur le Territoire
- Améliorer la promotion de la santé sur le secteur de population concernée du Territoire par une communication adaptée et homogène
- Favoriser l'égal accès à la santé ainsi que la qualité et l'efficacité des soins au sein du Territoire ;
- Organiser les modalités de fonctionnement entre les membres de l'Association,
- Proposer et réaliser des actions tendant à la formation des acteurs du dispositif CPTS
- Pourvoir au financement du dispositif CPTS

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

116 Avenue de la Digue 40330 AMOU

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 407 005 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 39 515 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 528 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 50 €/heure correspond à un montant de 26 400 euros. (à détailler selon les besoins)

Régime fiscal

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

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	3 328		861
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	3 328		861
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	17 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	17 000		
TOTAL GENERAL	20 328		861
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagements divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			4 189
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			4 189
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			17 000
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			17 000
TOTAL GENERAL			21 189

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	847	1 933		2 780
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	847	1 933		2 780
TOTAL GENERAL	847	1 933		2 780

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE
-------------------------	------------------------	---------------------------

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	2 500	2 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	596	596	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	1 813	1 813	
Charges constatées d'avance	250	250	
TOTAL	5 159	5 159	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine	15 794	15 794		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	977	977		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	6 715	6 715		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	5 462	5 462		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 577	1 577		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	129 442	129 442		
TOTAL	159 966	159 966		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	20 840		186 684		207 524
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	186 684				39 515
Situation nette	207 524		186 684		247 038
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	207 524		186 684		247 038

Commentaire

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
TOTAL				

Variation des fonds dédiés - Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations			À la clôture de l'exercice		
			Montant global	dont rembour.	Transferts (1)	Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices	
TOTAL								

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
TOTAL							

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds dédiés - Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations			À la clôture de l'exercice		
			Montant global	dont rembours.	Transferts (1)	Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices	
TOTAL								

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variation des fonds reportés - Donations temporaires d'usufruit

Donations temporaires d'usufruit	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
TOTAL				

Variation des fonds reportés - Legs et donations

Legs ou donations	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
TOTAL				

Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge		31/12/2024	31/12/2023
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
TOTAL			
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
TOTAL			
862 - Prestation			
TOTAL			
864 - Personnel bénévole			
VALORISATION BENEVOLAT		26 400	
TOTAL		26 400	
TOTAL GENERAL		26 400	
Répartition par nature de ressources		31/12/2024	31/12/2023
		Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
TOTAL			
871 - Prestation en nature			
TOTAL			
875 - Bénévolat			
VALORISATION BENEVOLAT			26 400
TOTAL			26 400
TOTAL GENERAL			26 400

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	780	1 560
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	8 922	8 508
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	9 702	10 068

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	374	500
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	374	500

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	129 442	129 529
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		129 442	129 529

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	250	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		250	

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
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	1 408.99	2 480.72	-1 071.73	-43.21
218300 MAT. DE BUREAU ET MAT. INFORMATIQUE	4 188.71	3 327.55	861.16	25.87
281830 AMORT. MAT. DE BUREAU ET INFO.	-2 779.72	-846.83	-1 932.89	-228.22
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	17 000.00	17 000.00		
271000 TITRES IMMOB. (DROIT DE PROPRIÉTÉ)	17 000.00	17 000.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	18 408.99	19 480.72	-1 071.73	-5.50
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	4 908.52	4 191.50	717.02	17.10
409800 RRR A OBTENIR ET AVOIR A RECEVOIR	374.02	499.50	-125.48	-25.20
425000 ACOMPTE	2 500.00	2 500.00		
448610 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE	596.00	1 192.00	-596.00	-50.00
467200 AUTRES DEBITEUR DIVERS	1 438.50		1 438.50	-
Valeurs mobilières de placement	323 500.00	270 000.00	53 500.00	19.81
508110 CAT 3 MOIS		60 000.00	-60 000.00	-100.00
508115 CAT 3 MOIS 2	50 000.00		50 000.00	-
508120 CAT 6 MOIS		60 000.00	-60 000.00	-100.00
508125 CAT 6 MOIS 2	40 000.00		40 000.00	-
508126 CAT 6 MOIS 3	50 000.00		50 000.00	-
508130 CAT 9 MOIS		90 000.00	-90 000.00	-100.00
508135 CAT 9 MOIS 2	107 375.00		107 375.00	-
508140 CAT 12 MOIS		60 000.00	-60 000.00	-100.00
508145 CAT 12 MOIS 2	33 500.00		33 500.00	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
508146 CAT 12 MOIS 3	42 625.00		42 625.00	-
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	59 937.08	59 854.38	82.70	0.14
512300 BPACA LIVRET A	59 000.00	59 854.38	-854.38	-1.43
518800 INTERETS SUR COMPTE A TERME	937.08		937.08	-
Charges constatées d'avance	250.00		250.00	-
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	250.00		250.00	-
TOTAL III	388 595.60	334 045.88	54 549.72	16.33
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	407 004.59	353 526.60	53 477.99	15.13

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	207 523.86	20 839.75	186 684.11	895.80
102000 FOND ASSOCIATIF	207 523.86	20 839.75	186 684.11	895.80
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	39 514.50	186 684.11	-147 169.61	-78.83
Situation nette	247 038.36	207 523.86	39 514.50	19.04
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	247 038.36	207 523.86	39 514.50	19.04
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	15 794.18	3 760.11	12 034.07	320.05
512000 BPACA COMPTE COURANT	15 794.18	3 760.11	12 034.07	320.05
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	976.76	1 703.40	-726.64	-42.63
401000 FOURNISSEURS	196.76	143.40	53.36	37.76
408100 FNS. FNP ACHATS DE BIENS OU DE PS	780.00	1 560.00	-780.00	-50.00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	13 753.51	11 010.54	2 742.97	24.91
428200 PROVISION CONGES PAYES	4 065.12	4 240.31	-175.19	-4.13
428600 AUTRES CHARGES A PAYER	2 650.00	2 500.00	150.00	6.00
431000 SÉCURITÉ SOCIALE	1 749.57	1 565.48	184.09	11.82
437300 RETRAITE COMPL NON CADRES	409.32	110.88	298.44	268.47
437500 PREVOYANCE	562.14	191.35	370.79	194.24
437600 MUTUELLE	533.22	478.41	54.81	11.51
438200 CHARGES/ PROV CP	2 207.28	1 767.79	439.49	24.83

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
442100 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS	146.86	156.32	-9.46	-5.77
447000 AUTRES IMPOTS ET TAXES & ASS.	1 430.00		1 430.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	129 441.78	129 528.69	-86.91	-0.07
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	129 441.78	129 528.69	-86.91	-0.07
TOTAL V	159 966.23	146 002.74	13 963.49	9.56
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	407 004.59	353 526.60	53 477.99	15.13

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	1 290.00	1 130.00	160.00	14.16
756100 COTISATIONS	1 290.00	1 130.00	160.00	14.16
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	278 316.91	338 030.21	-59 713.30	-17.67
740000 SUBV. D'EXPLOITATION	278 316.91	338 030.21	-59 713.30	-17.67
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible				
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	1.00	25.68	-24.68	-96.15
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	1.00	25.68	-24.68	-96.15
TOTAL I	279 607.91	339 185.89	-59 577.98	-17.56
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	177 285.05	103 455.92	73 829.13	71.36
606300 FOURNT. ENTRETIENS ET PETIT EQUIPEMENT	3 354.85	490.01	2 864.84	584.69
606400 FOURNT. ADMINISTRATIVES	1 183.30	139.07	1 044.23	751.08
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 905.98	10 780.50	125.48	1.16
615200 ENTRETIEN ET REPARATION	90.00		90.00	-
615600 MAINTENANCE	93.00	86.40	6.60	8.14
616000 PRIMES D'ASSURANCE	369.80	363.40	6.40	1.93
618100 DOCUMENTATION GENERALE	240.00	220.00	20.00	9.09
618500 FRAIS DE FORMATIONS, SEMINAIRES, ...	3 745.00		3 745.00	-
618800 AUTRES FRAIS DIVERS	29 567.88	22 524.00	7 043.88	31.27
621400 PERS. DETACHE OU PRETE A L'ASSOCIATION	11 556.26		11 556.26	-
622600 REMUNERAT.INTERMED. HONOR	2 412.80	1 978.20	434.60	21.99
622610 HONORAIRES CAC	780.00	780.00		
622630 INDEMNITES DE REPRESENTATIONS	97 816.75	59 275.00	38 541.75	65.02
623700 PUBLICATIONS	500.00	182.96	317.04	173.22
625100 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	3 195.12	3 254.50	-59.38	-1.84
625700 MISSION RECEPTION	10 521.36	2 676.88	7 844.48	293.01
626000 FRAIS POSTAUX	185.76		185.76	-
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	117.19	55.00	62.19	112.73
628000 COTISATIONS	650.00	650.00		
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 686.95	169.95	1 517.00	892.35
633300 FORMATION CONTINUE	256.95	169.95	87.00	51.18
637800 AUTRES IMPOTS	1 430.00		1 430.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2024	31/12/2023		
Salaires et traitements	46 545.38	33 815.91	12 729.47	37.64
641100 SALAIRES	46 720.57	30 899.28	15 821.29	51.21
641200 CONGES PAYES (PROVISION)	-175.19	2 916.63	-3 091.82	-106.00
Charges sociales	21 529.19	16 261.19	5 268.00	32.40
645100 COTISATIONS URSSAF	12 507.86	8 267.43	4 240.43	51.30
645300 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	2 930.40	1 868.19	1 062.21	56.85
645500 PREVOYANCE	752.16	478.95	273.21	56.99
645600 MUTUELLE	2 150.88	2 096.14	54.74	2.62
645830 CHARGES/ PROV CP	439.49	1 050.48	-610.99	-58.19
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	98.40		98.40	-
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	2 650.00	2 500.00	150.00	6.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 932.89	846.83	1 086.06	128.22
681120 DOT. AMORT. IMPOS. CORPOR.	1 932.89	846.83	1 086.06	128.22
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	8.48	6.36	2.12	33.33
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	8.48	6.36	2.12	33.33
TOTAL II	248 987.94	154 556.16	94 431.78	61.10
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	30 619.97	184 629.73	-154 009.76	-83.42
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	8 894.53	2 054.38	6 840.15	333.06
764000 REVENUS DES VMP	6 895.83		6 895.83	-
768000 AUTRES PROD. FINANCIERS	1 998.70	2 054.38	-55.68	-2.68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	8 894.53	2 054.38	6 840.15	332.95
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)	8 894.53	2 054.38	6 840.15	332.95
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	39 514.50	186 684.11	-147 169.61	-78.83
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)	288 502.44	341 240.27	-52 737.83	-15.45
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	248 987.94	154 556.16	94 431.78	61.10

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
EXCEDENT OU DEFICIT	39 514.50	186 684.11	-147 169.61	-78.83

In Extenso

IN EXTENSO SAINT VINCENT DE PAUL
Zone Artisanale La Carrère
40990 St Vincent de Paul

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés