

***Frédérique CARRE***

***Expert-Comptable***

***Inscrite au Tableau de la Région Parisienne***

***Commissaire aux Comptes***

***Membre de la Compagnie Régionale de Paris***

**ADAGES,  
L'ASSOCIATION DES AGENTS  
DE SANTE PUBLIQUE FRANCE**

Association Loi 1901

Siège social  
12, rue du Val d'Osne  
94415 Saint-Maurice

**Rapport du Commissaire  
aux Comptes sur les  
comptes annuels :**

**Exercice clos  
le 31 Décembre 2024**

Mesdames et Messieurs les Agents,

## **I- OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de **ADAGES, l'Association des Agents de Santé Publique France** relatifs à l'exercice clos le **31 Décembre 2024**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## **II- FONDEMENT DE L'OPINION**

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er Janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



### **III- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, qui n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **IV- VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

### **V- RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



## **VI- RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Champigny sur Marne, le 20 Mars 2025.



**Le Commissaire aux Comptes  
Frédérique CARRE**

Accompagnement & Conseil

Ingénierie pédagogique

Expertise comptable

Commissariat aux comptes

Assistance aux CSE



## ASSOCIATION ADAGES

12 rue du Val d'Osne  
94415 SAINT-MAURICE

**Exercice clos le : 31 décembre 2024**

**APE : 9499Z**

**SIRET : 82395370800018**

La Fabrik - 28, avenue Marie-Louise – 94100 Saint-Maur – Tél. 01 41 79 41 79  
bienvenue@pluriel.team – www.pluriel.team

SARL au capital de 15.000 euros – Siren 440 493 385 – Code NAF : 6920Z  
Membre de l'ordre des experts-comptables de la région Paris Ile de France  
Membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Paris



## COMPTES ANNUELS

# BILAN ACTIF

ASSOCIATION ADAGES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ACTIF

|   | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 |                  |                  | 01/01/2023 au<br>31/12/2023 |
|---|--------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
|   | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net              |                             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                       |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations incorporelles                 |                                      |                  |                  |                             |
| Frais d'établissement                         |                                      |                  |                  |                             |
| Frais de recherche et développement           |                                      |                  |                  |                             |
| Donations temporaires d'usufruit              |                                      |                  |                  |                             |
| Concessions, brevets et droits similaires     |                                      |                  |                  |                             |
| Autres  |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations incorporelles en cours        |                                      |                  |                  |                             |
| Avances et acomptes                           |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations corporelles                   |                                      |                  |                  |                             |
| Terrains                                      |                                      |                  |                  |                             |
| Constructions                                 |                                      |                  |                  |                             |
| Installations techn., matériel et outil. ind. |                                      |                  |                  |                             |
| Autres  | 5 027,00                             | 4 690,78         | 336,22           | 1 376,22                    |
| Immobilisations corporelles en cours          |                                      |                  |                  |                             |
| Avances et acomptes                           |                                      |                  |                  |                             |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés |                                      |                  |                  |                             |
| Immobilisations financières                   |                                      |                  |                  |                             |
| Participations et créances rattachées         |                                      |                  |                  |                             |
| Autres titres immobilisés                     |                                      |                  |                  |                             |
| Prêts   |                                      |                  |                  |                             |
| Autres  |                                      |                  |                  |                             |
| <b>TOTAL (I)</b>                              | <b>5 027,00</b>                      | <b>4 690,78</b>  | <b>336,22</b>    | <b>1 376,22</b>             |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                        |                                      |                  |                  |                             |
| Stocks et en-cours                            | 130,00                               |                  | 130,00           | 60,00                       |
| Créances                                      |                                      |                  |                  |                             |
| Créances clients, usagers et comptes ratt.    |                                      |                  |                  |                             |
| Créances reçues par legs ou donations         |                                      |                  |                  |                             |
| Autres  | 2 178,00                             |                  | 2 178,00         | 2 178,00                    |
| Valeurs mobilières de placement               |                                      |                  |                  |                             |
| Instruments de trésorerie                     |                                      |                  |                  |                             |
| Disponibilités                                | 30 150,57                            |                  | 30 150,57        | 38 164,38                   |
| Charges constatées d'avance                   |                                      |                  |                  |                             |
| <b>TOTAL (II)</b>                             | <b>32 458,57</b>                     |                  | <b>32 458,57</b> | <b>40 402,38</b>            |
| Frais d'émission des emprunts (III)           |                                      |                  |                  |                             |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)     |                                      |                  |                  |                             |
| Ecarts de conversion actif (V)                |                                      |                  |                  |                             |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>          | <b>37 485,57</b>                     | <b>4 690,78</b>  | <b>32 794,79</b> | <b>41 778,60</b>            |





# BILAN PASSIF

ASSOCIATION ADAGES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

## PASSIF

|   | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Du 01/01/2023<br>au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |                                |                                |
| Fonds propres sans droit de reprise                     |                                |                                |
| Fonds propres statutaires                               |                                |                                |
| Fonds propres complémentaires                           | 3 537,99                       | 3 537,99                       |
| 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  |                                |                                |
| Report à nouveau  | 26 767,61                      | 15 272,26                      |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | -11 803,81                     | 11 495,35                      |
| <i>Situation nette (sous total)</i>                     | <b>18 501,79</b>               | <b>30 305,60</b>               |
| Fonds propres consommables                              |                                |                                |
| Subventions d'investissement                            |                                |                                |
| Provisions réglementées                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>18 501,79</b>               | <b>30 305,60</b>               |
| <b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>                         |                                |                                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                                |                                |
| Fonds dédiés  |                                |                                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       |                                |                                |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |                                |                                |
| Provisions pour risques                                 |                                |                                |
| Provisions pour charges                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      |                                |                                |
| <b>DETTES</b>   |                                |                                |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                                |                                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                                |                                |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 6 353,00                       | 5 203,00                       |
| Dettes des legs ou donations                            |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                             |                                |                                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                                |                                |
| Autres dettes   |                                |                                |
| Instruments de trésorerie                               |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                             | 7 940,00                       | 6 270,00                       |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       | <b>14 293,00</b>               | <b>11 473,00</b>               |
| Ecart de conversion passif                              |                                |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                    | <b>32 794,79</b>               | <b>41 778,60</b>               |

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ADAGES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

|   | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                            |                            |
| Cotisations   |                            |                            |
| Ventes de biens et services   |                            |                            |
| Ventes de biens   |                            |                            |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i>  |                            |                            |
| Ventes de prestations de service  | 13 975,27                  | 10 321,42                  |
| <i>Dont parrainages</i>   |                            |                            |
| Produits de tiers financeurs  |                            |                            |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 584 980,00                 | 559 679,00                 |
| 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   |                            |                            |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>  | <b>598 955,27</b>          | <b>570 000,42</b>          |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                            |                            |
| Achats de marchandises  | 595 998,52                 | 541 697,42                 |
| Variation de stock  | -70,00                     | 2 305,00                   |
| Autres achats et charges externes   | 13 790,56                  | 12 840,92                  |
| Aides financières   |                            |                            |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                            |                            |
| Salaires et traitements   |                            |                            |
| Charges sociales  |                            |                            |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               | 1 040,00                   | 1 661,73                   |
| Dotations aux provisions  |                            |                            |
| Reports en fonds dédiés   |                            |                            |
| Autres charges  |                            |                            |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>  | <b>610 759,08</b>          | <b>558 505,07</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>   | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                            |                            |
| De participation  |                            |                            |
| D'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                   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                                      |                            |                            |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>  |                            |                            |
| 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                  |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                                       |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>  |                            |                            |

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ADAGES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

|   | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>          | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   |                            |                            |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>                       |                            |                            |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   |                            |                            |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>                     |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                             |                            |                            |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |                            |                            |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                           | <b>598 955,27</b>          | <b>570 000,42</b>          |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>              | <b>610 759,08</b>          | <b>558 505,07</b>          |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>  | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                               |                            |                            |
| Dons en nature  |                            |                            |
| Prestations en nature   | 53 390,00                  | 59 952,00                  |
| Bénévolat   |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>53 390,00</b>           | <b>59 952,00</b>           |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   |                            |                            |
| Secours en nature   |                            |                            |
| Mises à disposition gratuite de biens                             |                            |                            |
| Prestations en nature   | 53 390,00                  | 59 952,00                  |
| Personnel bénévole  |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>53 390,00</b>           | <b>59 952,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |

## **ANNEXE COMPTABLE**

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat                                 | Information |                      |                   |
|---|-------------|----------------------|-------------------|
|   | Produite    | Non<br>significative | Non<br>applicable |
| PRÉSENTATION  |             |                      | NA                |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                                      | O           |                      |                   |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES   | O           |                      |                   |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   |             |                      | NA                |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES   | O           |                      |                   |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS   | O           |                      |                   |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS  |             |                      | NA                |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN   |             |                      | NA                |
| CRÉDIT BAIL   |             |                      | NA                |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES   |             |                      | NA                |
| ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  |             |                      |                   |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>                  |             |                      | NA                |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>                |             |                      | NA                |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS   | O           |                      |                   |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES                         |             |                      | NA                |
| EFFETS DE COMMERCE  |             |                      | NA                |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF   |             |                      | NA                |
| COMPOSITION DES FONDS PROPRES   | O           |                      |                   |
| TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES                                    | O           |                      |                   |
| <i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i> |             |                      | NA                |
| TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS   |             |                      | NA                |
| TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS                             |             |                      |                   |
| LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE   |             |                      | NA                |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS   |             |                      | NA                |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES   | O           |                      |                   |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF  |             |                      | NA                |
| LES ENGAGEMENTS   |             |                      | NA                |
| ANNEXE COVID-19   |             |                      |                   |
| DETTES LIÉES À LA COVID-19  |             |                      |                   |
| COMMENTAIRE   |             |                      | NA                |

## **FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 32 794,79 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -11 803,81 Euros.

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

## **RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014 -03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 réformant le règlement CRC 99-01.

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

L'association ADAGES gère les oeuvres sociales du personnel de l'agence nationale de Santé Publique née de la fusion l'Institut national de prévention et d'éducation pour la Santé (INPES), de l'Institut national de veille sanitaire (INVS),

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'activité consiste à financer des oeuvres sociales telles que les spectacles et loisirs, les activités sportives et culturelles, les chèques vacances, les chèques cinéma...

## **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Mobilier

3 ans

## **STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

## **CRÉANCES**

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

## **CONTRIBUTIONS FINANCIERES, EN NATURE ET MISES A DISPOSITION**

Pour la période du 01/01/2024 au 31/12/2024, l'association a bénéficié de la part de SANTE PUBLIQUE FRANCE :

### **DE CONTRIBUTIONS FINANCIERES**

Par le versement de une subvention d'un montant total de 584 980€ , se décomposant de la manière suivante :

- Au bénéfice de tous les agents : 573.200€
- Au bénéfice exclusif des ex-agents de l'INPES : 11.780€

### **DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

- la prestation de maintenance afférente à l'utilisation du logiciel nécessaire aux activités de l'association pour un montant de 4.157,50€

- L'affectation d'un agent de Santé publique France auprès de l'association dont la quotité de travail est égale à 0,6 ETPT annuel et dont le coût RH de ce personnel affecté aux activités de l'association s'élève à un total de 47 234 €

- - La mise a disposition pour les besoin de l'activité de l'association des matériels types décorations de Noël pour les sites de Saint Maurice et des régions dans la limite de 2.000€.

### **DE DIVERSES MISES A DISPOSITION A TITRE GRATUIT**

- d'un local de 70 m<sup>2</sup>, ainsi que du mobilier, et les frais d'entretien courant des locaux
- de manière ponctuelle des salles de réunion

La valeur locative des locaux n'a pas été communiquée

## **PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

L'association organise des cours sur site pour les agents. Ces cours couvrent la période de septembre de l'année N à juin de l'année N+1.

Les produits constatés d'avance correspondent aux sommes encaissées par l'association de la part des agents pour les cours organisés sur site et qui se dérouleront entre janvier et juin de l'année suivante.

| CADRE A              |  | IMMOBILISATIONS                                | V. brute des<br>immob. début<br>d' exercice | Augmentations<br>suite à réévaluation | acquisitions |
|----------------------|--|--|---|---------------------------------------|--------------|
| INCORPOR.            | Frais d'établissement et de développement                  | <b>TOTAL</b>                                   |   |                                       |              |
|                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | <b>TOTAL</b>                                   |   |                                       |              |
| CORPORELLES          | Terrains   |  |   |                                       |              |
|                      | Constructions  | Sur sol propre                                 |   |                                       |              |
|                      |  | Sur sol d'autrui                               |   |                                       |              |
|                      |  | Inst. générales, agencés & aménagés construct. |   |                                       |              |
|                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |  |   |                                       |              |
|                      |  | Inst. générales, agencés & aménagés divers     |   |                                       |              |
|                      | Autres immos corporelles                                   | Matériel de transport                          |   |                                       |              |
|                      |  | Matériel de bureau & mobilier informatique     | 5 027                                       |                                       |              |
| FINANCIERES          |  | Emballages récupérables & divers               |   |                                       |              |
|                      | Immobilisations corporelles en cours                       |  |   |                                       |              |
|                      | Avances et acomptes  |  |   |                                       |              |
|                      |  | <b>TOTAL</b>                                   | 5 027                                       |                                       |              |
| <b>TOTAL</b>         |  |  |   |                                       |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |  |  | 5 027                                       |                                       |              |

| CADRE B              |  | IMMOBILISATIONS                | Diminutions    |              | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation<br>légale/Valeur<br>d'origine |
|----------------------|--|--------------------------------|----------------|--------------|------------------------------------|--|
|                      |  |                                | par virt poste | par cessions |                                    |  |
| INCORPOR.            | Frais d'établissement & dévelop.               | <b>TOTAL</b>                   |                |              |                                    |  |
|                      | Autres postes d'immob. incorporelles           | <b>TOTAL</b>                   |                |              |                                    |  |
| CORPORELLES          | Terrains                                       |                                |                |              |                                    |  |
|                      | Constructions                                  | Sur sol propre                 |                |              |                                    |  |
|                      |  | Sur sol d'autrui               |                |              |                                    |  |
|                      |  | Inst. gal. agen. amé. cons     |                |              |                                    |  |
|                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                |                |              |                                    |  |
|                      |  | Inst. gal. agen. amé. divers   |                |              |                                    |  |
|                      | Autres immos corporelles                       | Matériel de transport          |                |              |                                    |  |
|                      |  | Mat. bureau, inform., mobilier |                |              | 5 027                              |  |
| FINANCIERES          |  | Emb. récupérables & divers     |                |              |                                    |  |
|                      | Immobilisations corporelles en cours           |                                |                |              |                                    |  |
|                      | Avances et acomptes                            |                                |                |              |                                    |  |
|                      |  | <b>TOTAL</b>                   |                |              | 5 027                              |  |
| <b>TOTAL</b>         |  |                                |                |              |                                    |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |  |                                |                |              | 5 027                              |  |



#### CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                | Amortissements<br>début d'exercice | Augmentations :<br>dotations de l'exercice | Diminutions :<br>amorts sortis de l'actif<br>et reprises | Montant des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|---|------------------------------------|--|--|---|
| Frais d'établissement et de développement       |                                    |  |  |   |
| Fonds commercial                                |                                    |  |  |   |
| Autres immobilisations incorporelles            |                                    |  |  |   |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                    |  |  |   |
| Terrains  |                                    |  |  |   |
| Constructions                                   |                                    |  |  |   |
| Sur sol propre                                  |                                    |  |  |   |
| Sur sol d'autrui                                |                                    |  |  |   |
| Inst. générales agen. aménag.                   |                                    |  |  |   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels |                                    |  |  |   |
| Inst. générales agencem. amén.                  |                                    |  |  |   |
| Autres immob. corporelles                       |                                    |  |  |   |
| Matériel de transport                           |                                    |  |  |   |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                | 3 651                              | 1 040                                      |  | 4 691   |
| Emballages récupérables divers                  |                                    |  |  |   |
| <b>TOTAL</b>                                    | 3 651                              | 1 040                                      |  | 4 691   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>3 651</b>                       | <b>1 040</b>                               |  | <b>4 691</b>  |

#### CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                | Différentiel<br>de durée | DOTATIONS<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel de<br>durée | REPRISES<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Mouv. net des<br>amorts fin de<br>l'exercice |
|---|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|--|
| Frais d'établissement                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Fonds commercial                                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Autres immob. incorporelles                     |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Terrains  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Constr.   |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Sur sol propre                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Sur sol autrui                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Inst. agenc. et amén.                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Inst. gales, ag. am div                         |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Matériel transport                              |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Mat. bureau mobilier inf.                       |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| A. immo. corp.                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Emballages réc. divers                          |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |  |

| CADRE C                                 | Mouvements de l'exercice<br>affectant les charges réparties<br>sur plusieurs exercices | Montant net au<br>début de l'exercice | Augmentations | Dotations de<br>l'exercice aux<br>amortissements | Montant net à la<br>fin de l'exercice |
|---|--|---------------------------------------|---------------|--|---------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |  |                                       |               |  |                                       |
| Primes de remboursement des obligations |  |                                       |               |  |                                       |

**STOCKS**

XXXXXX

**TABLEAU DES STOCKS**

|                                    | Stocks début | Augmentations | Diminutions  | Stocks fin    |
|------------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Marchandises                       | 60,00        | 130,00        | 60,00        | 130,00        |
| Matières premières                 |              |               |              |               |
| Autres approvisionnements          |              |               |              |               |
| En cours de production de biens    |              |               |              |               |
| En cours de production de services |              |               |              |               |
| Produits                           |              |               |              |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>60,00</b> | <b>130,00</b> | <b>60,00</b> | <b>130,00</b> |

## **APPORTS SANS DROIT DE REPRISE**

Les apports sans droit de reprise sont constitués des dévolutions de patrimoine d'anciennes associations (API et Hyg e & Panacée) gérant les oeuvres sociales de l'Institut national de prévention et d'éducation pour la Santé (INPES), de l'Institut national de veille sanitaire (INVS), de l'établissement de préparation et de réponse aux urgences sanitaires (EPRUS) ainsi que du groupement d'intérêt public Adalis.

#### TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| Variation des fonds propres         | Solde à l'ouverture de l'exercice | Affectation | Augmentations | Diminutions      | Solde à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------------|------------------|------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise |                                   |             |               |                  |                              |
| Fonds propres complémentaires       | 3 537,99                          |             |               |                  | 3 537,99                     |
| Report à nouveau                    | 15 272,26                         | 11 495,35   |               |                  | 26 767,61                    |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 11 495,35                         | -11 495,35  |               | 23 368,00        | -11 872,65                   |
| <b>TOTAUX</b>                       | <b>30 305,60</b>                  |             |               | <b>23 368,00</b> | <b>18 432,95</b>             |

#### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut  | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |               |                |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |               |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |               |                |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine |               |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   |               |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 6 353         |                | 6 353                         |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 |               |                |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    |               |                |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |               |                |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             |               |                |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |               |                |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      |               |                |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   |               |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         |               |                |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   |               |                |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |               |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 7 940         |                | 7 940                         |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 | <b>14 293</b> |                | <b>14 293</b>                 |                 |

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.  
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

Accompagnement & Conseil

Ingénierie pédagogique

Expertise comptable

Commissariat aux comptes

Assistance aux CSE



*A projet singulier,  
solution Pluriel*

## ASSOCIATION ADAGES

12 rue du Val d'Osne  
94415 SAINT-MAURICE

**Exercice clos le : 31 décembre 2024**

*APE : 9499Z*

*SIRET : 82395370800018*

**La Fabrik** - 28, avenue Marie-Louise – 94100 Saint-Maur – Tél. 01 41 79 41 79  
bienvenue@pluriel.team – www.pluriel.team

SARL au capital de 15.000 euros – Siren 440 493 385 – Code NAF : 6920Z  
Membre de l'ordre des experts-comptables de la région Paris Ile de France  
Membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes de Paris



## **COMPTES ANNUELS**

Accompagnement & Conseil

Ingénierie pédagogique

Expertise comptable

Commissariat aux comptes

Assistance aux CSE



*A projet singulier,  
solution Pluriel*

## ATTESTATION / COMPTE RENDU DE TRAVAUX

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

ASSOCIATION ADAGES

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils se caractérisent par les données suivantes :

|                               |                     |
|-------------------------------|---------------------|
| <b>Total ressources</b>       | <b>598 955,27 €</b> |
| <b>Résultat net comptable</b> | <b>-11 803,81 €</b> |
| <b>Total du bilan</b>         | <b>32 794,79 €</b>  |

Fait à Saint-Maur-des-Fossés,  
Le 07/04/2025.

BOCCI FABIEN,  
Expert-comptable.





| ACTIF   | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 |                  |                  | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
|   | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net              |                          |
| ACTIF IMMOBILISE                              |                                      |                  |                  |                          |
| Immobilisations incorporelles                 |                                      |                  |                  |                          |
| Frais d'établissement                         |                                      |                  |                  |                          |
| Frais de recherche et développement           |                                      |                  |                  |                          |
| Donations temporaires d'usufruit              |                                      |                  |                  |                          |
| Concessions, brevets et droits similaires     |                                      |                  |                  |                          |
| Autres  |                                      |                  |                  |                          |
| Immobilisations incorporelles en cours        |                                      |                  |                  |                          |
| Avances et acomptes                           |                                      |                  |                  |                          |
| Immobilisations corporelles                   |                                      |                  |                  |                          |
| Terrains                                      |                                      |                  |                  |                          |
| Constructions                                 |                                      |                  |                  |                          |
| Installations techn., matériel et outil. ind. |                                      |                  |                  |                          |
| Autres  | 5 027,00                             | 4 690,78         | 336,22           | 1 376,22                 |
| Immobilisations corporelles en cours          |                                      |                  |                  |                          |
| Avances et acomptes                           |                                      |                  |                  |                          |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés |                                      |                  |                  |                          |
| Immobilisations financières                   |                                      |                  |                  |                          |
| Participations et créances rattachées         |                                      |                  |                  |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                                      |                  |                  |                          |
| Prêts   |                                      |                  |                  |                          |
| Autres  |                                      |                  |                  |                          |
| <b>TOTAL (I)</b>                              | <b>5 027,00</b>                      | <b>4 690,78</b>  | <b>336,22</b>    | <b>1 376,22</b>          |
| ACTIF CIRCULANT                               |                                      |                  |                  |                          |
| Stocks et en-cours                            | 130,00                               |                  | 130,00           | 60,00                    |
| Créances                                      |                                      |                  |                  |                          |
| Créances clients, usagers et comptes ratt.    |                                      |                  |                  |                          |
| Créances reçues par legs ou donations         |                                      |                  |                  |                          |
| Autres  | 2 178,00                             |                  | 2 178,00         | 2 178,00                 |
| Valeurs mobilières de placement               |                                      |                  |                  |                          |
| Instruments de trésorerie                     |                                      |                  |                  |                          |
| Disponibilités                                | 30 150,57                            |                  | 30 150,57        | 38 164,38                |
| Charges constatées d'avance                   |                                      |                  |                  |                          |
| <b>TOTAL (II)</b>                             | <b>32 458,57</b>                     |                  | <b>32 458,57</b> | <b>40 402,38</b>         |
| Frais d'émission des emprunts (III)           |                                      |                  |                  |                          |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)     |                                      |                  |                  |                          |
| Ecarts de conversion actif (V)                |                                      |                  |                  |                          |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>          | <b>37 485,57</b>                     | <b>4 690,78</b>  | <b>32 794,79</b> | <b>41 778,60</b>         |

| PASSIF  | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Du 01/01/2023<br>au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES   |                                |                                |
| Fonds propres sans droit de reprise                     |                                |                                |
| Fonds propres statutaires                               |                                |                                |
| Fonds propres complémentaires                           | 3 537,99                       | 3 537,99                       |
| 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  | 26 767,61                      | 15 272,26                      |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | -11 803,81                     | 11 495,35                      |
| <i>Situation nette (sous total)</i>                     | <i>18 501,79</i>               | <i>30 305,60</i>               |
| Fonds propres consommables                              |                                |                                |
| Subventions d'investissement                            |                                |                                |
| Provisions réglementées                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>18 501,79</b>               | <b>30 305,60</b>               |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS                                |                                |                                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                                |                                |
| Fonds dédiés  |                                |                                |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       |                                |                                |
| PROVISIONS  |                                |                                |
| Provisions pour risques                                 |                                |                                |
| Provisions pour charges                                 |                                |                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      |                                |                                |
| 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                | 6 353,00                       | 5 203,00                       |
| Dettes des legs ou donations                            |                                |                                |
| Dettes fiscales et sociales                             |                                |                                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                                |                                |
| Autres dettes   |                                |                                |
| Instruments de trésorerie                               |                                |                                |
| Produits constatés d'avance                             | 7 940,00                       | 6 270,00                       |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                       | <b>14 293,00</b>               | <b>11 473,00</b>               |
| Ecarts de conversion passif                             |                                |                                |
| <b>(V)</b>  |                                |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                    | <b>32 794,79</b>               | <b>41 778,60</b>               |

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ADAGES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

|   | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                            |                            |
| Cotisations   |                            |                            |
| Ventes de biens et services   |                            |                            |
| Ventes de biens   |                            |                            |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i>  |                            |                            |
| Ventes de prestations de service  | 13 975,27                  | 10 321,42                  |
| <i>Dont parrainages</i>   |                            |                            |
| Produits de tiers financeurs  |                            |                            |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 584 980,00                 | 559 679,00                 |
| 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   |                            |                            |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>  | <b>598 955,27</b>          | <b>570 000,42</b>          |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                            |                            |
| Achats de marchandises  | 595 998,52                 | 541 697,42                 |
| Variation de stock  | -70,00                     | 2 305,00                   |
| Autres achats et charges externes   | 13 790,56                  | 12 840,92                  |
| Aides financières   |                            |                            |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                            |                            |
| Salaires et traitements   |                            |                            |
| Charges sociales  |                            |                            |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               | 1 040,00                   | 1 661,73                   |
| Dotations aux provisions  |                            |                            |
| Reports en fonds dédiés   |                            |                            |
| Autres charges  |                            |                            |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>  | <b>610 759,08</b>          | <b>558 505,07</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>   | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                            |                            |
| De participation  |                            |                            |
| D'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                   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                                      |                            |                            |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>  |                            |                            |
| 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                  |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                                       |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>  |                            |                            |

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ADAGES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

|   | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>          | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   |                            |                            |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>                       |                            |                            |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   |                            |                            |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>                     |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                             |                            |                            |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |                            |                            |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                           | <b>598 955,27</b>          | <b>570 000,42</b>          |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>              | <b>610 759,08</b>          | <b>558 505,07</b>          |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>  | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                               |                            |                            |
| Dons en nature  |                            |                            |
| Prestations en nature   | 53 390,00                  | 59 952,00                  |
| Bénévolat   |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>53 390,00</b>           | <b>59 952,00</b>           |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   |                            |                            |
| Secours en nature   |                            |                            |
| Mises à disposition gratuite de biens                             |                            |                            |
| Prestations en nature   | 53 390,00                  | 59 952,00                  |
| Personnel bénévole  |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>53 390,00</b>           | <b>59 952,00</b>           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |

## **DETAILS DES COMPTES**

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ADAGES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF                             | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 |                  |           | 01/01/2023 au<br>31/12/2023 |
|-----------------------------------|--------------------------------------|------------------|-----------|-----------------------------|
|                                   | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net       |                             |
| ACTIF IMMOBILISE                  |                                      |                  |           |                             |
| Immobilisations incorporelles     |                                      |                  |           |                             |
| Immobilisations corporelles       |                                      |                  |           |                             |
| Autres                            | 5 027,00                             | 4 690,78         | 336,22    | 1 376,22                    |
| 2184000000 MOBILIER               | 5 027,00                             |                  | 5 027,00  | 5 027,00                    |
| 2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER |                                      | 4 690,78         | -4 690,78 | -3 650,78                   |
| Immobilisations financières       |                                      |                  |           |                             |
| TOTAL (I)                         | 5 027,00                             | 4 690,78         | 336,22    | 1 376,22                    |
| ACTIF CIRCULANT                   |                                      |                  |           |                             |
| Stocks et en-cours                | 130,00                               |                  | 130,00    | 60,00                       |
| 3700000000 STOCK MARCHANDISES     | 130,00                               |                  | 130,00    | 60,00                       |
| Créances                          |                                      |                  |           |                             |
| Autres                            | 2 178,00                             |                  | 2 178,00  | 2 178,00                    |
| Disponibilités                    | 30 150,57                            |                  | 30 150,57 | 38 164,38                   |
| 511100PEL Cpte d'attente - PEL    |                                      |                  |           | 44,00                       |
| 5120000000 BANQUES                | 30 150,57                            |                  | 30 150,57 | 38 120,38                   |
| TOTAL (II)                        | 32 458,57                            |                  | 32 458,57 | 40 402,38                   |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)     | 37 485,57                            | 4 690,78         | 32 794,79 | 41 778,60                   |

| PASSIF                                   | Du 01/01/2024<br>au 31/12/2024 | Du 01/01/2023<br>au 31/12/2023 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES                            |                                |                                |
| Fonds propres sans droit de reprise      |                                |                                |
| Fonds propres complémentaires            | 3 537,99                       | 3 537,99                       |
| 1024000000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE | 3 537,99                       | 3 537,99                       |
| Réserves                                 |                                |                                |
| Report à nouveau                         | 26 767,61                      | 15 272,26                      |
| 1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT | 26 767,61                      | 15 272,26                      |
| Excédent ou déficit de l'exercice        | -11 803,81                     | 11 495,35                      |
| Situation nette (sous total)             | 18 501,79                      | 30 305,60                      |
| TOTAL (I)                                | 18 501,79                      | 30 305,60                      |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS                 |                                |                                |
| TOTAL (II)                               |                                |                                |
| PROVISIONS                               |                                |                                |
| TOTAL (III)                              |                                |                                |
| DETTES                                   |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 353,00                       | 5 203,00                       |
| Produits constatés d'avance              | 7 940,00                       | 6 270,00                       |
| 4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE   | 7 940,00                       | 6 270,00                       |
| TOTAL (IV)                               | 14 293,00                      | 11 473,00                      |
| Ecarts de conversion passif              | (V)                            |                                |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)            | 32 794,79                      | 41 778,60                      |

|   | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                            |                            |
| Cotisations   |                            |                            |
| Ventes de biens et services   |                            |                            |
| Ventes de biens   |                            |                            |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i>  |                            |                            |
| Ventes de prestations de service  | 13 975,27                  | 10 321,42                  |
| 7060040000 PART. AGENTS - ACT. SUR SITE   | 2 371,62                   | 690,75                     |
| 7060050000 PARTICIPATIONS DES AGENTS - SO                                       | 704,00                     | 280,00                     |
| 7060100000 PART. AGENTS - CDE GROUPEES  | 10 899,65                  | 9 350,67                   |
| <i>Dont parrainages</i>   |                            |                            |
| Produits de tiers financeurs  |                            |                            |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 584 980,00                 | 559 679,00                 |
| 7400000001 SUBVENTION DISPO. SPECIFIQUE   | 11 780,00                  | 17 490,00                  |
| 7410000000 SUBVENTION GENERALE  | 573 200,00                 | 542 189,00                 |
| 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   |                            |                            |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>  | <b>598 955,27</b>          | <b>570 000,42</b>          |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                            |                            |
| Achats de marchandises  | 595 998,52                 | 541 697,42                 |
| 6070004000 ACTIVITES SUR SITE/VISIO   | 11 668,60                  | 6 854,00                   |
| 6070010000 REMBOURSEMENT ENVELOPPE GENE   | 185 325,02                 | 161 849,22                 |
| 6070011000 CLUB AVANTAGES ENVELOPPE GENE  | 21 671,31                  | 39 356,73                  |
| 6070030000 CHEQUES VACANCES   | 116 144,22                 | 102 610,11                 |
| 6070040000 CHEQUES CADEAUX  | 146 713,25                 | 104 061,00                 |
| 6070070000 NOEL   | 33 623,00                  | 28 000,00                  |
| 6070080000 EVENEMENTS FEDERATEURS   | 20 372,97                  | 34 887,69                  |
| 6070100000 ACHATS - CDE GROUPEES  | 10 899,65                  | 9 350,67                   |
| 6070130000 CHEQUES CULTURE  | 49 580,50                  | 54 728,00                  |
| Variation de stock  | -70,00                     | 2 305,00                   |
| 6037000000 VAR DES STOCKS DE MARCHANDISES                                       | -70,00                     | 2 305,00                   |
| Autres achats et charges externes   | 13 790,56                  | 12 840,92                  |
| 6068000000 AUTRES MATERIELS ET FOURNITURE                                       | 740,00                     |                            |
| 6160000000 PRIMES D'ASSURANCES  | 644,38                     | 767,24                     |
| 6220000000 REMUN D'INTERMED & HONORAIRES  | 6 250,00                   | 6 000,00                   |
| 6228100000 FRAIS CDE CHQ VACANCES   | 2 130,00                   | 2 078,63                   |
| 6228300000 FRAIS CDE CHQ CADEAUX-CULTURE  | 3 500,00                   | 3 500,00                   |
| 6271000000 FRAIS BANCAIRE   | 429,20                     | 419,20                     |
| 6278000000 COMMISSIONS CB   | 96,98                      | 75,85                      |
| Aides financières   |                            |                            |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                            |                            |
| Salaires et traitements   |                            |                            |
| Charges sociales  |                            |                            |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                               | 1 040,00                   | 1 661,73                   |
| 6811200000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES   | 1 040,00                   | 1 661,73                   |
| Dotations aux provisions  |                            |                            |
| Reports en fonds dédiés   |                            |                            |
| Autres charges  |                            |                            |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>  | <b>610 759,08</b>          | <b>558 505,07</b>          |



|   | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |
| PRODUITS FINANCIERS   |                            |                            |
| De participation  |                            |                            |
| D'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     |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                        |                            |                            |
| 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    |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                         |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                              |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>          | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS  |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   |                            |                            |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>                       |                            |                            |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES   |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   |                            |                            |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>                     |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                             |                            |                            |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                    |                            |                            |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                                   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                           | <b>598 955,27</b>          | <b>570 000,42</b>          |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>              | <b>610 759,08</b>          | <b>558 505,07</b>          |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>  | <b>-11 803,81</b>          | <b>11 495,35</b>           |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                               |                            |                            |
| Dons en nature  |                            |                            |
| Prestations en nature   | 53 390,00                  | 59 952,00                  |
| 871000000 PRESTATIONS EN NATURE                                   | 53 390,00                  | 59 952,00                  |
| Bénévolat   |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>53 390,00</b>           | <b>59 952,00</b>           |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE                   |                            |                            |
| Secours en nature   |                            |                            |
| Mises à disposition gratuite de biens                             |                            |                            |
| Prestations en nature   | 53 390,00                  | 59 952,00                  |
| Personnel bénévole  |                            |                            |
| <b>TOTAL</b>  | <b>53 390,00</b>           | <b>59 952,00</b>           |

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ADAGES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

|       | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 |
|-------|----------------------------|----------------------------|
| TOTAL | -11 803,81                 | 11 495,35                  |

## **ANNEXE COMPTABLE**

#### Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

|   | Information |                   |                |
|---|-------------|-------------------|----------------|
|   | Produite    | Non significative | Non applicable |
| PRÉSENTATION  |             |                   | NA             |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                                      | O           |                   |                |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES   | O           |                   |                |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   |             |                   | NA             |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES   | O           |                   |                |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS   | O           |                   |                |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS  |             |                   | NA             |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN   |             |                   | NA             |
| CRÉDIT BAIL   |             |                   | NA             |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES   |             |                   | NA             |
| ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  |             |                   |                |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>                  |             |                   | NA             |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>                |             |                   | NA             |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS   | O           |                   |                |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES                         |             |                   | NA             |
| EFFETS DE COMMERCE  |             |                   | NA             |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF   |             |                   | NA             |
| COMPOSITION DES FONDS PROPRES   | O           |                   |                |
| TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES                                    | O           |                   |                |
| <i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i> |             |                   | NA             |
| TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS   |             |                   | NA             |
| TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS                             |             |                   |                |
| LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE   |             |                   | NA             |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS   |             |                   | NA             |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES   | O           |                   |                |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF  |             |                   | NA             |
| LES ENGAGEMENTS   |             |                   | NA             |
| ANNEXE COVID-19   |             |                   |                |
| DETTES LIÉES À LA COVID-19  |             |                   |                |
| COMMENTAIRE   |             |                   | NA             |

## **FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 32 794,79 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -11 803,81 Euros.

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

## **RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014 -03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 réformant le règlement CRC 99-01.

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

L'association ADAGES gère les oeuvres sociales du personnel de l'agence nationale de Santé Publique née de la fusion l'Institut national de prévention et d'éducation pour la Santé (INPES), de l'Institut national de veille sanitaire (INVS),

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'activité consiste à financer des oeuvres sociales telles que les spectacles et loisirs, les activités sportives et culturelles, les chèques vacances, les chèques cinéma...

## **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Mobilier

3 ans

**STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

**CRÉANCES**

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

**CONTRIBUTIONS FINANCIERES, EN NATURE ET MISES A DISPOSITION**

Pour la période du 01/01/2024 au 31/12/2024, l'association a bénéficié de la part de SANTE PUBLIQUE FRANCE :

**DE CONTRIBUTIONS FINANCIERES**

Par le versement de une subvention d'un montant total de 584 980€ , se décomposant de la manière suivante :

- Au bénéfice de tous les agents : 573.200€
- Au bénéfice exclusif des ex-agents de l'INPES : 11.780€

**DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

- la prestation de maintenance afférente à l'utilisation du logiciel nécessaire aux activités de l'association pour un montant de 4.157,50€

- L'affectation d'un agent de Santé publique France auprès de l'association dont la quotité de travail est égale à 0,6 ETPT annuel et dont le coût RH de ce personnel affecté aux activités de l'association s'élève à un total de 47 234 €

- - La mise a disposition pour les besoin de l'activité de l'association des matériels types décorations de Noël pour les sites de Saint Maurice et des régions dans la limite de 2.000€.

**DE DIVERSES MISES A DISPOSITION A TITRE GRATUIT**

- d'un local de 70 m<sup>2</sup>, ainsi que du mobilier, et les frais d'entretien courant des locaux
- de manière ponctuelle des salles de réunion

La valeur locative des locaux n'a pas été communiquée

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

L'association organise des cours sur site pour les agents. Ces cours couvrent la période de septembre de l'année N à juin de l'année N+1.

Les produits constatés d'avance correspondent aux sommes encaissées par l'association de la part des agents pour les cours organisés sur site et qui se dérouleront entre janvier et juin de l'année suivante.

| CADRE A       |  | IMMOBILISATIONS   | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations        |              |
|---------------|--|---|---------------------------------------|----------------------|--------------|
|               |  |   |                                       | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR.     | Frais d'établissement et de développement                  | TOTAL   |                                       |                      |              |
|               | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | TOTAL   |                                       |                      |              |
| CORPORELLES   | Terrains   |   |                                       |                      |              |
|               | Constructions  | Sur sol propre<br>Sur sol d'autrui<br>Inst. générales, agencés & aménagés construct.  |                                       |                      |              |
|               | Installations techniques, matériel & outillage industriels |   |                                       |                      |              |
|               | Autres immos corporelles                                   | Inst. générales, agencés & aménagés divers<br>Matériel de transport<br>Matériel de bureau & mobilier informatique<br>Emballages récupérables & divers | 5 027                                 |                      |              |
|               | Immobilisations corporelles en cours                       |   |                                       |                      |              |
|               | Avances et acomptes  |   |                                       |                      |              |
|               |  | TOTAL   | 5 027                                 |                      |              |
|               |  |   |                                       |                      |              |
| FINANCIERES   | Participations évaluées par mise en équivalence            |   |                                       |                      |              |
|               | Autres participations                                      |   |                                       |                      |              |
|               | Autres titres immobilisés                                  |   |                                       |                      |              |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                |   |                                       |                      |              |
| TOTAL         |  |   | 5 027                                 |                      |              |
| TOTAL GENERAL |  |   | 5 027                                 |                      |              |

  

| CADRE B       |  | IMMOBILISATIONS  | Diminutions    |              | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|---------------|--|--|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
|               |  |  | par virt poste | par cessions |                                 |                                      |
| INCORPOR.     | Frais d'établissement & dévelop.               | TOTAL  |                |              |                                 |                                      |
|               | Autres postes d'immob. incorporelles           | TOTAL  |                |              |                                 |                                      |
| CORPORELLES   | Terrains                                       |  |                |              |                                 |                                      |
|               | Constructions                                  | Sur sol propre<br>Sur sol d'autrui<br>Inst. gal. agen. amé. cons                             |                |              |                                 |                                      |
|               | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |  |                |              |                                 |                                      |
|               | Autres immos corporelles                       | Inst. gal. agen. amé. divers<br>Mat. bureau, inform., mobilier<br>Emb. récupérables & divers |                |              | 5 027                           |                                      |
|               | Immobilisations corporelles en cours           |  |                |              |                                 |                                      |
|               | Avances et acomptes                            |  |                |              |                                 |                                      |
|               |  | TOTAL  |                |              | 5 027                           |                                      |
|               |  |  |                |              |                                 |                                      |
| FINANCIERES   | Particip. évaluées par mise en équivalence     |  |                |              |                                 |                                      |
|               | Autres participations                          |  |                |              |                                 |                                      |
|               | Autres titres immobilisés                      |  |                |              |                                 |                                      |
|               | Prêts & autres immob. financières              |  |                |              |                                 |                                      |
| TOTAL         |  |  |                |              |                                 |                                      |
| TOTAL GENERAL |  |  |                |              | 5 027                           |                                      |

| CADRE A  | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |   |  |   |
|--|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                    | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement        |  |   |  |   |
| Fonds commercial                                 |  |   |  |   |
| Autres immobilisations incorporelles             |  |   |  |   |
| <b>TOTAL</b>                                     |  |   |  |   |
| Terrains   |  |   |  |   |
| Constructions                                    |  |   |  |   |
| Sur sol propre                                   |  |   |  |   |
| Sur sol d'autrui                                 |  |   |  |   |
| Inst. générales agen. aménag.                    |  |   |  |   |
| Inst. techniques matériel et outill. industriels |  |   |  |   |
| Autres immob. corporelles                        |  |   |  |   |
| Inst. générales agencem. aménag.                 |  |   |  |   |
| Matériel de transport                            |  |   |  |   |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                 | 3 651  | 1 040                                   |  | 4 691   |
| Emballages récupérables divers                   |  |   |  |   |
| <b>TOTAL</b>                                     | 3 651  | 1 040                                   |  | 4 691   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                             | <b>3 651</b>   | <b>1 040</b>                            |  | <b>4 691</b>                                      |

| CADRE B   | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |  |
|---|--|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   | DOTATIONS  |                |                            | REPRISES              |                |                            | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
|   | Différentiel de durée  | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |  |
| Frais d'établissement                           |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Fonds commercial                                |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Autres immob. incorporelles                     |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| <b>TOTAL</b>                                    |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Terrains  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Constr.   |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Sur sol propre                                  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Sur sol autrui                                  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Inst. agenc. et aménag.                         |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| A. immo. corp.                                  |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Inst. gales, ag. am div                         |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Matériel transport                              |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Mat. bureau mobilier inf.                       |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Emballages réc. divers                          |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| <b>TOTAL</b>                                    |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |  |                |                            |                       |                |                            |  |
| <b>Total général non ventilé</b>                |  |                |                            |                       |                |                            |  |

| CADRE C                                 | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|--|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |  |                                    |               |  |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |  |                                    |               |  |                                    |



STOCKS

XXXXXX

TABLEAU DES STOCKS

|                                    | Stocks début | Augmentations | Diminutions | Stocks fin |
|------------------------------------|--------------|---------------|-------------|------------|
| Marchandises                       | 60,00        | 130,00        | 60,00       | 130,00     |
| Matières premières                 |              |               |             |            |
| Autres approvisionnements          |              |               |             |            |
| En cours de production de biens    |              |               |             |            |
| En cours de production de services |              |               |             |            |
| Produits                           |              |               |             |            |
| TOTAL                              | 60,00        | 130,00        | 60,00       | 130,00     |

## **APPORTS SANS DROIT DE REPRISE**

Les apports sans droit de reprise sont constitués des dévolutions de patrimoine d'anciennes associations (API et Hyg e & Panacée) gérant les oeuvres sociales de l'Institut national de prévention et d'éducation pour la Santé (INPES), de l'Institut national de veille sanitaire (INVS), de l'établissement de préparation et de réponse aux urgences sanitaires (EPRUS) ainsi que du groupement d'intérêt public Adalis.

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| Variation des fonds propres         | Solde à l'ouverture de l'exercice | Affectation | Augmentations | Diminutions | Solde à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------------|-------------|------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise |                                   |             |               |             |                              |
| Fonds propres complémentaires       | 3 537,99                          |             |               |             | 3 537,99                     |
| Report à nouveau                    | 15 272,26                         | 11 495,35   |               |             | 26 767,61                    |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 11 495,35                         | -11 495,35  |               | 23 368,00   | -11 872,65                   |
| TOTAUX                              | 30 305,60                         |             |               | 23 368,00   | 18 432,95                    |

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |              |                |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |              |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |              |                |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine |              |                |                               |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   |              |                |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 6 353        |                | 6 353                         |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 |              |                |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    |              |                |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |              |                |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             |              |                |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |              |                |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      |              |                |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   |              |                |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         |              |                |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   |              |                |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |              |                |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 7 940        |                | 7 940                         |                 |
| TOTAUX  | 14 293       |                | 14 293                        |                 |

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.  
(2) Montant divers emprunts, dett/associés