


Groupe d'Entraide Mutuelle
GEM AMILA

Siège social : 1, Rue Alain Gerbault
41000 BLOIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2024

 Des experts à votre service.

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE inscrite aux tableaux de l'Ordre des régions :
Bretagne, Centre-Val de Loire, Île-de-France, Normandie, Pays de Loire

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
membre de la Compagnie Régionale
Ouest-Atlantique

SIÈGE SOCIAL :
Parc Technopole – Rue Albert Einstein
53810 CHANGÉ

ADRESSE POSTALE : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 7 809 300 € - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z

Groupe d'Entraide Mutuelle
GEM AMILA
Siège social : 1, Rue Alain Gerbault
41000 BLOIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2024

A l'assemblée générale de l'association GEM AMILA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association GEM AMILA 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.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Nous nous sommes assurés du correct enregistrement des subventions et financements et de leur rattachement à l'exercice concerné, de la conformité des subventions comptabilisées par rapprochement avec les éléments communiqués par les financeurs. Nous avons vérifié le caractère approprié de la comptabilisation et de la présentation de ces événements.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres adhérents.

Responsabilités 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 l'association 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 conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.821-55 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 association.

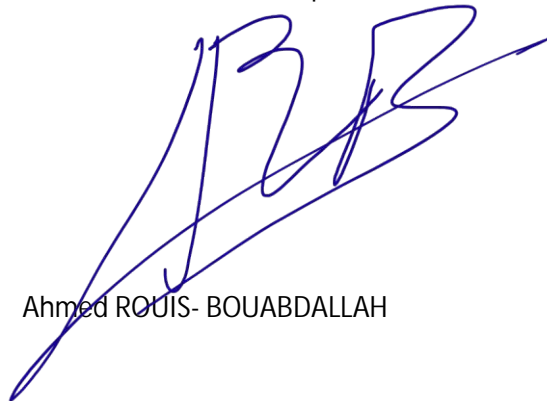
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Fait à Saint Cyr sur Loire, le 30 mai 2025

SAS FITECO,
Commissaire aux Comptes



Ahmed ROUIS- BOUABDALLAH

Groupe d'Entraide Mutuelle
GEM AMILA

Siège social : 1, Rue Alain Gerbault
41000 BLOIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2024



G038 - GEM AMILA

AAD006 - ASSOCIATION GEM-AMILA

ACTIF		Exercice N	Amort. et Provisions	Net	Exercice N-1 Net
ACTIF IMMOBILISE					
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...	2 008,80	1 824,61	184,19	557,69
	Fonds commercial (1)				
	Autres				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et comptes				
Immobilisations corporelles					
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	528,00	226,24	301,76	407,36
	Autres	32 643,25	25 447,76	7 195,49	14 997,70
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et Acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations Financières					
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	279,93		279,93	563,42
	TOTAL I	35 459,98	27 498,61	7 961,37	16 526,17
ACTIF CIRCULANT					
Stocks en cours					
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En cours de production de biens, de service				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
Avances et acomptes versés					0,00
Créances					
	Cotisants, clients et comptes rattachés	311,80		311,80	347,50
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	3 442,75		3 442,75	372,63
Valeurs mobilières de placement		44 525,37		44 525,37	43 228,51
Disponibilités		114 359,01		114 359,01	118 692,93
Charges constatées d'avance		381,28		381,28	465,96
	TOTAL II	163 020,21		163 020,21	163 107,53
Charges à répartir sur plusieurs ex.					
	TOTAL III				
Primes de remboursement des emprunts					
	TOTAL IV				
Ecarts de conversion -Actif					
	TOTAL V				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		198 480,19	27 498,61	170 981,58	179 633,70
(1) Dont droit au bail					



BILAN 31/12/2024

G038 - GEM AMILA

AADI006 - ASSOCIATION GEM-AMILA

PASSIF (après répartition)		Exercice N	Exercice N-1
FONDS MUTUALISTES ET RESERVES			
	Fonds de dotation sans droit de reprise	500,00	500,00
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds de dotation avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	89 069,32	80005,9
	Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
	Report à Nouveau	0,00	0,00
	Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
	Excédent ou déficit de l'exercice	0,00	9 063,42
	Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
	Situation nette	89569,32	89569,32
	Subvention d'équipement et autres subventions	23 391,18	31 562,35
	Provisions réglementées		
	TOTAL I	112 960,50	121 131,67
FONDS REPORTES ET DEDIES			
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	14 040,80	15 102,27
	TOTAL II	14 040,80	15 102,27
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL III		
DETTES(1)			
	Passifs subordonnés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	0,00	0,00
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Avances et acomptes reçu sur commande cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 980,28	43 199,76
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
	Autres dettes	0,00	200,00
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	0,00	0,00
	TOTAL IV	43 980,28	43 399,76
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL V		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	170 981,58	179 633,70
	(1) dont à plus d'un an		
	(1) dont à moins d'un an		
	(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs en banque		

G038 - GEM AMILA

	Solde au 31/12/2024	Solde au 31/12/2023
	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 440,90	1 465,25
Vente de marchandises		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Ventes de prestations de service	3 035,26	8 375,17
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics		
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Subventions d'exploitation	184 898,00	184 429,60
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Versements des fondateurs		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Reprise sur provisions et amortissements, transferts de charges	2 598,73	
Utilisations des fonds dédiés	1 061,47	
Autres produits		
Total I	193 034,36	194 270,02
dont Chiffre d'affaires	3 035,26	8 375,17
CHARGES D'EXPLOITATION		
Marchandises		
* Achats		
* Variation de stock		
Matières premières et autres approvisionnements		
* Achats		
* Variation de stock		
Autres achats et charges externes	194 166,65	185 893,10
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales	381,60	370,80
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 281,31	8 696,43
Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
Total II	202 829,56	194 960,33
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-9 795,20	-690,31

PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 296,86	1 225,10
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	1 296,86	1 225,10
CHARGES FINANCIERES		
Dotation aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différence négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV		
2- RESULTAT FINANCIER (III-IV)	1 296,86	1 225,10
3- RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV-IV)	-8 498,34	534,79

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	327,17	400,25
Sur opérations en capital	8 171,17	8 171,17
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Total V	8 498,34	8 571,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		42,79
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Total VI		42,79
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	8 498,34	8 528,63
Participation des salariés aux résultats(VII)		
Impôts sur les sociétés (VIII)		
XI - TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	202 829,56	204 066,54
XII - TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	202 829,56	195 003,12
EXCEDENT (OU DEFICIT)	0,00	9 063,42
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		



Annexe au bilan avant répartition de l'exercice dont le total est de 170 981. 58 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 0 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/05/2025 par le conseil d'administration.

PRESENTATION DE L'ASSOCIATION :

L'association a pour but de mettre en œuvre sur le département du Loir et Cher des Groupes d'Entraide Mutuelle en vue d'aider des personnes en fragilité psychique à retrouver progressivement confiance en elles, et lutter contre le sentiment de solitude et d'isolement.

A cette fin, l'association utilisera les moyens suivants :

- Gérer un établissement principal basé au siège de l'association à Blois,
- Gérer un établissement secondaire appelé « GEM AMILA Sud » basé à Montrichard et Romorantin,
- Favoriser le lien social et l'entraide mutuelle
- Permettre à chacun d'être pleinement acteur
- Réactiver les compétences de chacun
- Mettre progressivement en place la participation et la prise de responsabilité des membres dans l'organisation et le fonctionnement du Groupe d'Entraide Mutuelle.

Le GEM est un lieu convivial, d'écoute, d'échanges, d'information et d'aide mutuelle où les personnes souffrant de troubles psychiques se retrouvent, s'entraident, organisent des activités pour favoriser leur développement personnel et créer des liens vers l'extérieur.

La participation aux activités et au développement de ce GEM se fait de manière volontaire. Les adhérents, en fonction de leurs capacités et de leurs envies, participent aux programmes d'activités qu'ils élaborent en collaboration avec les animatrices. Ils peuvent également s'impliquer dans la vie de l'association.

Périmètre des activités :

Le GEM AMILA a trois sites d'activité : Blois, Montrichard et Romorantin. Les trois GEM sont liés : le personnel intervient sur chacun des sites et les activités qui y sont proposées sont complémentaires.



Moyens mis en œuvre :

Pour réaliser son activité, le GEM AMILA perçoit principalement des subventions de fonctionnement de l'Agence Régionale de Santé (ARS).

Une convention d'appui a été signée avec VYV3 Centre-Val de Loire pour la gestion administrative et comptable du GEM AMILA. Via cette convention, VYV3 Centre-Val de Loire met à disposition (principalement le personnel) et gère les moyens nécessaires à la vie du GEM AMILA.

Conformément au cahier des charges des GEM, le GEM AMILA a signé une convention de parrainage avec l'UNAFAM (Union Nationale de Familles et Amis de personnes Malades et/ou handicapées psychiques). Le rôle du parrain consiste à soutenir le GEM dans son fonctionnement associatif.

FAITS CARACTERISTIQUES

Obtention d'une subvention d'exploitation de 9 000 € dans le cadre de la convention de financement relative à l'appel à projets de recherche "Troubles psychiques et démarches d'accompagnement" entre VYV 3 CVL et la FIRAHD dont 3 330 € comptabilisés en produits à recevoir au 31/12/2024.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Association GEM AMILA ont été établis conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et en particulier les Règlements du Comité de la Réglementation comptable :

- Le règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- Le règlement n°2019-04 du 08 novembre 2019 de l'ANC relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- Le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 de l'ANC relatif au plan comptable général ;

Les méthodes comptables retenues ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments est la méthode des coûts historiques.

1. Valeurs immobilisées :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée probable d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.

Les amortissements sont comptabilisés en mode linéaire.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- Logiciels : 4 ans
- Matériel et outillage : 5 ans
- Matériel de transport : 4 ans
- Matériel informatique : 4 ans

2. Immobilisations financières :

La valeur des immobilisations financières est constituée par le coût d'achats hors frais accessoires, directement imputable à l'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée par le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base des critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net.



3. Créances et dettes :

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

4. Valeur mobilière de placement :

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres et elles ont été constatées sous forme de provision.

5. Disponibilité :

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

6. Subventions d'investissement :

La reprise de la subvention d'investissement finançant une immobilisation amortissable s'effectue sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de la valeur du bien acquis.

7. Fonds dédiés

Les ressources dédiées sont comptabilisées au compte de résultat au fur et à mesure des sommes engagées dans lesdits projets.

8. Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DES COMPTES

Déménagement du GEM de Romorantin-Lanthenay début 2025. Concernant le local de Montrichard, la Mairie de Montrichard a mis fin au bail le 31/03/2025.



OPERATIONS ENTRE ENTITES LIEES

L'association GEM AMILA bénéficie de l'appui de VYV 3 Centre Val de Loire pour les aspects financiers, juridiques et de ressources humaines.

EFFECTIF :

Le GEM AMILA n'a pas de salariés.

Le personnel qui intervient sur le GEM AMILA est mis à disposition par VYV3 Centre-Val de Loire.

INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Il n'est pas comptabilisé d'indemnité de fin de carrière. L'association n'a pas de salariés.

HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les honoraires du commissaire aux comptes sur l'année 2024 s'élèvent à 3 399.60 €.

REMUNERATION DES 3 PLUS HAUT CADRES DIRIGEANTS BENEVOLES ET SALAIRES

Les dirigeants bénévoles de l'association GEM AMILA ne sont pas rémunérés et l'association n'a pas de salarié.

CONCOURS PUBLICS & SUBVENTIONS OCTROYEES

L'Association GEM AMILA a perçu en 2024 les subventions suivantes :

- De l'Agence Régionale de Santé : 180 568 €,
- De la ville de BLOIS : 1 000 €,
- Du Living Lab de VYV 3 CVL 3 330 €.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Les contributions volontaires (bénévolat ou prestations en nature), estimées non significatives, n'ont pas été évaluées ni recensées dans les comptes annuels.

REGIME FISCAL

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



Association GEM AMILA
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2024

Tableau des immobilisations

Nature de l'immobilisation	31/12/2023	Augmentation Acquisition	Diminution Cession	Mises au rebut	Virement compte à compte	31/12/2024
Logiciels	2 009					2 009
Matériel et outillage	528					528
Matériel de transport	24 966			1 200		23 766
Matériel informatique	8 877					8 877
Total	36 380	-	-	1 200	-	35 180



Association GEM AMILA
Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2024

Tableau des amortissements

Nature de l'amortissement	31/12/2023	Augmentation Acquisition	Diminution Cession	Mises au rebut	Virement compte à compte	31/12/2024
Logiciels	1 451	374				1 825
Matériel et outillage	121	106				- 227
Matériel de transport	12 582	6 052		1 200		- 17 434
Matériel informatique	6 263	1 751				- 8 014
						-
Total	20 418	8 281	-	1 200	-	27 500



Provisions

Néant



Etat des créances et dettes

Cadre A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1)				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients, usagers, et comptes rattachés		312	312	
Autres créances clients, usagers, adhérents				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers		3 443	3 443	
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance		381	381	
Total		1 187	1 187	0

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Cadre A	ÉTAT DES DETTES	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés		43 980	43 980	
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes		0	0	
Produits constatés d'avance				
Total		43 980	43 980	0

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice



Variation des Fonds Propres

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmen- tations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D=A+B-C
Fonds propres sans droit de reprise	500			500
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
- Dotations pérennes représentatives d'actifs aliénables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés	500			500
Fonds propres avec droit de reprise				
- Apports avec droits de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	80 006	9 063		89 069
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	9 063		9 063	
Situation nette	89 569	9 063	9 063	89 569
Fonds propres consommables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	31 562		8 171	23 391
Provisions réglementées				
Total	121 132	9 063	17 234	112 960



Subventions d'investissement

	31/12/2023	Variation de l'exercice		31/12/2024
Subventions d'investissement	Solde	Augmentation	diminution	Montant global
<i>Montant nominal :</i>				
Affectées à des biens non renouvelables	48 500	0	0	48 500
Affectées à des biens renouvelables				0
TOTAL "montant brut"	48 500	0	0	48 500
<i>Quotes-parts virées au résultat :</i>				
Affectées à des biens non renouvelables	16 938	8 171		25 109
Affectées à des biens renouvelables				0
TOTAL "quotes-parts virées au résultat"	16 938	8 171	0	25 109
TOTAL "montant net"	31 562	-8 171	0	23 391



Fonds dédiés

Fonds dédiés issus de	31/12/2023	Augmentation	Diminution	31/12/2024
Contributions financières des autorités de tarification	15 102	-	1 061	14 041
Total	15 102	-	1 061	14 041

Les fonds dédiés correspondent au solde des subventions de fonctionnement attribuées par l'ARS lors de l'ouverture du GEM AMILA Blois et GEM AMILA Sud en 2013 et 2017. Ils sont repris au prorata des déficits constatés par l'association.



Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du Bilan	
Créances rattachées à des participations	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	
Créances reçues par legs et donations	
Autres créances	3 443
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
	3443



Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du Bilan	
Emprunts obligataires et assimilés	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 415
Dettes de legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	0
	5415



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	0

Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	381
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	381



Crédit-bail

Néant