

SER DIABETE IDF

Numéro SIRET : **92347988500025**

Code APE : **8899B**

**85 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE
94000 CRETEIL**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Sommaire

Bilan association	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Fonds propres</i>	3
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	3
<i>Provisions</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	4
Compte de résultat association	6
<i>Produits d'exploitation</i>	6
<i>Charges d'exploitation</i>	6
<i>Produits financiers</i>	6
<i>Charges financières</i>	6
<i>Produits exceptionnels</i>	7
<i>Charges exceptionnelles</i>	7
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	7
Annexes aux comptes	9
PREAMBULE	9
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	9
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	10
<i>METHODE GENERALE</i>	10
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	11
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	13
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	15
AUTRES INFORMATIONS	17
Bilan association détaillé	19
ACTIF	19
ACTIF IMMOBILISE	19
<i>Immobilisations incorporelles</i>	19
<i>Immobilisations corporelles</i>	19
<i>Immobilisations financières</i>	19
ACTIF CIRCULANT	19
PASSIF	20
FONDS PROPRES	20
FONDS REPORTES ET DEDIES	20
PROVISIONS	20
DETTES	20
<i>Engagements reçus</i>	20
<i>Engagements donnés</i>	20
Compte de résultat association détaillé	22
<i>Produits d'exploitation</i>	22
<i>Charges d'exploitation</i>	22
<i>Produits financiers</i>	23
<i>Charges financières</i>	23
<i>Produits exceptionnels</i>	23
<i>Charges exceptionnelles</i>	23
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	23

SER DIABETE IDF

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			du 01/04/2023 au 31/12/2023 (09 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, droits similaires	2 420	2 420				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 300	1 300				
Autres immobilisations corporelles	87 191	35 484	51 707	61 075		- 9 368
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés	15		15	15		
Prêts						
Autres	7 514		7 514	14 875		- 7 361
TOTAL (I)	98 441	39 205	59 236	75 965		- 16 729
Actif circulant						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	485		485			485
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 314 062		1 314 062	1 160 681		153 381
Charges constatées d'avance	7 346		7 346	3 631		3 715
TOTAL (II)	1 321 892		1 321 892	1 164 312		157 580
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	1 420 333	39 205	1 381 128	1 240 277		140 851

Bilan association (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	du 01/04/2023 au 31/12/2023 (09 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires	299 898	260 582	39 316
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires	744 057	296 748	447 309
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	134 590	486 624	- 352 034
Situation nette (sous total)	1 178 545	1 043 955	134 590
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	1 178 545	1 043 955	134 590
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	32 151		32 151
TOTAL (II)	32 151		32 151
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30	30	
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 841	62 511	- 20 670
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	128 561	133 781	- 5 220
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	170 432	196 322	- 25 890
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 381 128	1 240 277	140 851
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	du 01/04/2023 au 31/12/2023 (09 mois)	Variation
Engagements donnés			

SER DIABETE IDF

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	du 01/04/2023 au 31/12/2023 (09 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	4 640		4 640	N/S
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	1 618 000	1 040 967	577 033	55,43
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation				
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels				
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge				
Utilisations des fonds dédiés		197 004	- 197 004	-100
Autres produits	2 015	27 995	- 25 980	-92,80
Total des produits d'exploitation (I)	1 624 655	1 265 966	358 689	28,33
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	521 166	348 782	172 384	49,42
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	47 426	15 020	32 406	215,75
Salaires et traitements	620 617	295 539	325 078	109,99
Charges sociales	287 108	135 840	151 268	111,36
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	14 176	6 665	7 511	112,69
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	32 151		32 151	N/S
Autres charges	2 608	3 346	- 738	-22,06
Total des charges d'exploitation (II)	1 525 252	805 191	720 061	89,43
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	99 403	460 775	- 361 372	-78,43
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	30 358	14 951	15 407	103,05
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		6	- 6	-100
Total des produits financiers (III)	30 358	14 957	15 401	102,97
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	du 01/04/2023 au 31/12/2023 (09 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	30 358	14 957	15 401	102,97
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	129 761	475 732	- 345 971	-72,72
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	12 017	14 767	- 2 750	-18,62
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	12 017	14 767	- 2 750	-18,62
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	539	299	240	80,27
Sur opérations en capital		1 000	- 1 000	-100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	539	1 299	- 760	-58,51
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	11 478	13 468	- 1 990	-14,78
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	6 649	2 576	4 073	158,11
Total des produits (I + III + IV)	1 667 030	1 295 690	371 340	28,66
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 532 440	809 066	723 374	89,41
EXCEDENT OU DEFICIT	134 590	486 624	- 352 034	-72,34
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

SER DIABETE IDF

Annexes aux comptes

Annexes aux comptes

PREAMBULE

L'Association SER DIABETE IDF a pour objet de porter une structure régionale d'appui et d'expertise spécialisée dans le Diabète et autres maladies chroniques ou apparentées sur le territoire de l'Ile-de-France.

Ce dispositif constitue une ressource que les acteurs (professionnels de tous champs) peuvent solliciter afin de bénéficier d'un appui. SER DIABETE IDF n'est pas un prestataire. L'Association est au service de tous les acteurs du territoire qui accompagnent des personnes atteintes de ces pathologies dans le cadre de leur exercice habituel.

Afin de réaliser son objet, l'Association se propose notamment de :

- Construire une compréhension partagée des besoins de la population diabétique et une vision commune de l'évolution de l'offre pour y répondre,
- Favoriser l'interconnaissance des acteurs et l'explication des processus de collaboration (lien ville-hôpital notamment),
- Développer et mettre à disposition des outils autour du diabète (répertoire des ressources, kits pédagogiques, outils de promotion des pratiques de coordination ...),
- S'attacher à des stratégies de promotion des recommandations, d'amélioration des pratiques sur le terrain,
- Contribuer à la réalisation d'opérations de prévention et de dépistage auprès de populations ciblées,
- Impulser des opportunités de partenariat, des synergies avec les autres structures / dispositifs du territoire dans une logique d'innovation : CPTS, DAC, maisons de santé pluri professionnelles, établissements et services sanitaires, sociaux et médico-sociaux, services sociaux et collectivité territoriales ...,
- Mettre en œuvre toute action qui permet une amélioration de la prise en charge des patients par les professionnels de santé (recherche, innovation), notamment des expérimentations, l'accès à des pratiques innovantes, la participation à des actions de recherche,
- De manière générale, conduire toutes autres activités et prestations de services ou de ventes de biens se situant dans le prolongement de l'objet social de l'Association.

L'Association SER DIABETE IDF s'attache à s'assurer de la cohérence de son action avec les grandes orientations des politiques de santé publique.

L'exercice social clos le 31/12/2023 avait une durée de 09 mois.
Il s'agissait du premier exercice depuis la création de l'Association.

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 381 128 euros.

Le résultat net comptable est un excédent de 134 590,40 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Créances :

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

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Contributions volontaires :

Il est rappelé que SER DIABETE n'a bénéficié d'aucune contribution volontaire pour l'année 2024.

Annexes aux comptes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 420			2 420
Immobilisations corporelles	92 867	4 807	9 183	88 492
Immobilisations financières	14 890	364	7 725	7 529
TOTAL	110 177	5 171	16 908	98 441

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 420			2 420
TOTAL I	2 420			2 420
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	1 300			1 300
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	1 008	4 480		5 488
Matériel de transport	5 255	2 318		7 573
Matériel de bureau et informatique	19 910	6 323	9 183	17 050
Mobilier	4 318	1 054		5 372
TOTAL II	31 791	14 176	9 183	36 783
TOTAL GENERAL (I+II)	34 211	14 176	9 183	39 203

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	7 529		7 529
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers			
Autres créances	485	485	
Charges constatées d'avance	7 436	7 436	
TOTAL	15 450	7 921	7 529

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	
TOTAL	

Annexes aux comptes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	260 582	39 315			299 898
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise	296 748	447 309			744 057
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau					
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	486 624		134 590	486 624	134 590
Dont générosité du public					
Situation nette	1 043 955				1 178 545
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	1 043 955				1 178 545
TOTAL dont générosité du public					

Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées		
- à l'exercice		
- aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		
SOLDE		

Fonds dédiés

Variation des fonds dédiés	A l'ouverture	Reports	Utilisations : Montant global	Utilisations : Dont remboursements	Transferts	A la clôture : Montant global	A la clôture : Dont fonds à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation Contributions financières d'autres organismes Ressources liées à la générosité du public						32 151	
TOTAL						32 151	

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	30	30		
Fournisseurs	41 841	41 841		
Dettes fiscales et sociales	128 561	128 561		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	170 432	170 432		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	12 600
Dettes fiscales et sociales	76 220
Autres dettes	
TOTAL	88 820

Annexes aux comptes (suite)**AUTRES INFORMATIONS*****Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés***

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	7	
Non cadres	4	
TOTAL	11	0

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 15 120 Euros.

SER DIABETE IDF

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		du 01/04/2023 au 31/12/2023 (09 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	2 420	2 420			
LOGICIELS	2 420		2 420	2 420	
AMORT. LOGICIELS		2 420	-2 420	-2 420	
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	1 300	1 300			
MATERIEL INDUSTRIEL	1 300		1 300	1 300	
AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		1 300	-1 300	-1 300	
Autres immobilisations corporelles	87 191	35 484	51 707	61 075	- 9 368
INSTAL./AGENC.DIVERS	44 803		44 803	44 803	
MATERIEL DE TRANSPORT	11 590		11 590	11 590	
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	24 498		24 498	29 902	- 5 404
MOBILIER	6 300		6 300	5 272	1 028
AMORT.AG.CONS.DIVERS		5 488	-5 488	-1 008	- 4 480
AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		7 573	-7 573	-5 255	- 2 318
AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		17 050	-17 050	-19 910	2 860
AMORT. MOBILIER		5 372	-5 372	-4 318	- 1 054
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15		15	15	
Autres	7 514		7 514	14 875	- 7 361
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	7 514		7 514	7 150	364
DEPOTS VERSES				7 725	- 7 725
TOTAL (I)	98 441	39 205	59 236	75 965	- 16 729
ACTIF CIRCULANT					
. Autres	485		485		485
DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	385		385		385
DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	99		99		99
Disponibilités	1 314 062		1 314 062	1 160 681	153 381
CM 20599501	58 900		58 900	55 995	2 905
CM 20599502				16 850	- 16 850
LIVRET OBNL 20599504	565 998		565 998	130 666	435 332
LIVRET BLEU 20599505	79 560		79 560	77 370	2 190
CREDIT MUTUEL 9406				28 457	- 28 457
SG ADMIN 71042 38 B3				167 022	- 167 022
LIVRET A 33505851 REVESDIAB				1 452	- 1 452
SG ADMIN 71042 38B3				82 869	- 82 869
AUTRES ORGANISMES FINANCIERS	600 000		600 000	600 000	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	9 603		9 603		9 603
Charges constatées d'avance	7 346		7 346	3 631	3 715
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 346		7 346	3 631	3 715
TOTAL (II)	1 321 892		1 321 892	1 164 312	157 580
TOTAL ACTIF	1 420 333	39 205	1 381 128	1 240 277	140 851

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	du 01/04/2023 au 31/12/2023 (09 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Fonds propres complémentaires	299 898	260 582	39 316
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	299 898	260 582	39 316
. Fonds propres complémentaires	744 057	296 748	447 309
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	744 057	296 748	447 309
Excédent ou déficit de l'exercice	134 590	486 624	- 352 034
Situation nette (sous total)	1 178 545	1 043 955	134 590
TOTAL (I)	1 178 545	1 043 955	134 590
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds dédiés	32 151		32 151
FONDS DEDIES S/ SUBV DE FONCTIONNEMENT	32 151		32 151
TOTAL (II)	32 151		32 151
PROVISIONS			
TOTAL (III)			
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30	30	
CREDIT MUTUEL 9403	30	30	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 841	62 511	- 20 670
FOURNISSEURS	29 241	47 325	- 18 084
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	12 600	15 186	- 2 586
Dettes fiscales et sociales	128 561	133 781	- 5 220
PERS CONGES A PAYER	49 050	50 110	- 1 060
SECURITE SOCIALE	24 301	26 294	- 1 993
COTISATIONS MUTUELLE	5 021	8 461	- 3 440
COTISATIONS RETRAITE	6 255	6 731	- 476
ORG.SOC. CONGES A PAYER	27 170	27 040	130
PRELEVEMENT A LA SOURCE SALARIES	3 148	6 838	- 3 690
ETAT IMPOTS S/BENEFICES	6 649	2 726	3 923
ETAT AUTRES IMPOTS TAXES	6 967	5 580	1 387
TOTAL (IV)	170 432	196 322	- 25 890
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 381 128	1 240 277	140 851
Engagements reçus			
Engagements donnés			

SER DIABETE IDF

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	du 01/04/2023 au 31/12/2023 (09 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations de services	4 640		4 640	N/S
PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	4 640		4 640	N/S
Concours publics et subventions d'exploitation	1 618 000	1 040 967	577 033	55,43
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 618 000	1 040 967	577 033	55,43
Utilisations des fonds dédiés		197 004	- 197 004	-100
UTILISATION FONDS DEDIES		197 004	- 197 004	-100
Autres produits	2 015	27 995	- 25 980	-92,80
DONS ENCAISSES	1 500	9 000	- 7 500	-83,33
COTISATIONS ENCAISSEES	500	270	230	85,19
PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	15	18 725	- 18 710	-99,92
Total des produits d'exploitation (I)	1 624 655	1 265 966	358 689	28,33
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	521 166	348 782	172 384	49,42
ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	25 244	4 825	20 419	423,19
ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)	3 026	1 394	1 632	117,07
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	9 010	14 587	- 5 577	-38,23
ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES		1 195	- 1 195	-100
ACHATS AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	167		167	N/S
LOCATIONS		170	- 170	-100
LOCATIONS IMMOBILIERES	32 528	12 475	20 053	160,75
LOCATIONS MOBILIERES	2 829	1 571	1 258	80,08
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	13 465	3 406	10 059	295,33
ENTRETIEN ET REPARATIONS	60	2 254	- 2 194	-97,34
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	7 875	3 132	4 743	151,44
ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	862	1 952	- 1 090	-55,84
MAINTENANCE	16 774	3 144	13 630	433,52
PRIMES D'ASSURANCES	3 094	1 509	1 585	105,04
DOCUMENTATION GENERALE	378	275	103	37,45
DOCUMENTATION TECHNIQUE		821	- 821	-100
FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCE	2 521	6 542	- 4 021	-61,46
HONORAIRES PROFESSIONNELS DE SANTE	306 492	208 054	98 438	47,31
AUTRES HONORAIRES	58 198	59 562	- 1 364	-2,29
DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES HONORAIRES	10 735	1 940	8 795	453,35
PUBLICITE PUBLICATIONS REL PUBLIQUES	336	276	60	21,74
ANNONCES ET INSERTIONS		4 015	- 4 015	-100
FOIRES ET EXPOSITION		55	- 55	-100
CADEAUX A LA CLIENTELE	37		37	N/S
CATALOGUES ET IMPRIMES	9 104	1 793	7 311	407,75
TRANSPORTS S/ACHATS		24	- 24	-100
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	911	1 495	- 584	-39,06
FRAIS DE DEMENAGEMENT		2 345	- 2 345	-100
RECEPTIONS	3 683	1 984	1 699	85,64
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	1 310	3 159	- 1 849	-58,53
FRAIS POSTAUX ET TELECOM REV DIAB		920	- 920	-100
LIFEN		75	- 75	-100
ATRP TELECOM		1 622	- 1 622	-100
FREE		821	- 821	-100
ENTR'ACTES	252	210	42	20,00
STELOGY	7 250		7 250	N/S
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	636	504	132	26,19
AUTRES SERVICES EXTERIEURS DIVERS	100	27	73	270,37
CONCOURS DIVERS COTISATIONS	844	60	784	N/S
FRAIS DE RECRUT.PERSONNEL	3 445	586	2 859	487,88
Impôts, taxes et versements assimilés	47 426	15 020	32 406	215,75
IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	40 942	8 938	32 004	358,07
IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	5 856	2 833	3 023	106,71
IMPOTS TAXES FONCIERES	237	2 452	- 2 215	-90,33

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	du 01/04/2023 au 31/12/2023 (09 mois)	Variation	%
IMPOTS LOCAUX AUTRES	391	518	- 127	-24,52
IMPOTS DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE		279	- 279	-100
Salaires et traitements	620 617	295 539	325 078	109,99
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	584 100	283 275	300 825	106,20
PERS CONGES PAYES	-1 060	1 584	- 2 644	-166,92
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	25 532	4 446	21 086	474,27
PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	12 044	6 234	5 810	93,20
Charges sociales	287 108	135 840	151 268	111,36
PERS COTISATIONS A L'URSSAF	300 665	141 676	158 989	112,22
PROV. CHARGES S/ CP	130	2 401	- 2 271	-94,59
PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES	11 097	4 162	6 935	166,63
PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	72 125	35 186	36 939	104,98
COTISATIONS PREVOYANCE	11 838	6 220	5 618	90,32
COTISATIONS SALARIALES	-124 956	-60 042	- 64 914	108,11
PERS AUTRES CHARGES SOCIALES	14 160	6 238	7 922	127,00
PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	2 050		2 050	N/S
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	14 176	6 665	7 511	112,69
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	14 176	6 665	7 511	112,69
Report en fonds dédiés	32 151		32 151	N/S
FONDS DEDIES SUBV. EXPLOITATION	32 151		32 151	N/S
Autres charges	2 608	3 346	- 738	-22,06
REDEVANCES BREVETS LICENCES	2 223	3 339	- 1 116	-33,42
CHARGES DIV.GESTION COURANTE	385	7	378	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	1 525 252	805 191	720 061	89,43
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	99 403	460 775	- 361 372	-78,43
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	30 358	14 951	15 407	103,05
AUTRES PROD.FINANCIERS	30 358	14 951	15 407	103,05
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		6	- 6	-100
PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEMENT		6	- 6	-100
Total des produits financiers (III)	30 358	14 957	15 401	102,97
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	30 358	14 957	15 401	102,97
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	129 761	475 732	- 345 971	-72,72
Produits exceptionnels				
Sur opérations en capital	12 017	14 767	- 2 750	-18,62
EXCEPT AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 017	14 767	- 2 750	-18,62
Total des produits exceptionnels (V)	12 017	14 767	- 2 750	-18,62
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	539	299	240	80,27
EXCEPT PENALITES ET AMENDES	539	167	372	222,75
CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS		132	- 132	-100
Sur opérations en capital		1 000	- 1 000	-100
VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES FINANCIER		1 000	- 1 000	-100
Total des charges exceptionnelles (VI)	539	1 299	- 760	-58,51
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	11 478	13 468	- 1 990	-14,78
Impôts sur les bénéfices (VIII)	6 649	2 576	4 073	158,11
IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE	6 649	2 576	4 073	158,11
Total des produits (I + III + V)	1 667 030	1 295 690	371 340	28,66
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 532 440	809 066	723 374	89,41
EXCEDENT OU DEFICIT	134 590	486 624	- 352 034	-72,34
Evaluation des contributions volontaires en nature				