

CPTS LA NANTAISE-CENTRE EST

Dossier Financier

Période du 10/05/2023 au 31/12/2023

Activité : Association

Adresse :
1 RUE SULLY
44000 NANTES

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi:

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

CPTS LA NANTAISE-CENTRE EST

1 RUE SULLY

44000 NANTES

BILAN AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8

Igam Ile de Nantes

3 B Quai HOCHE

44200 NANTES

02-40-58-56-88

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

CPTS LA NANTAISE-CENTRE EST
1 RUE SULLY
44000 NANTES

relatifs à l'exercice du 10/05/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	23 420 Euros
- Produits d'exploitation,	40 000 Euros
- Résultat net comptable,	0 Euros

Fait à NANTES
Le 05/03/2024

Eva HUCAULT
Comptable

Céline BROCHARD
Expert Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 8			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Concessions, Brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations techniques Matériel et outillage Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2) Participations mises en équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières						
	Total I	2 135	184	1 951		1 951	
	Comptes de liaison Total II						
	Stocks et en cours Matières premières, approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3) Créances usagers et comptes rattachés Autres créances						
	Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités	21 469		21 469		21 469	
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	21 469		21 469		21 469	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	23 604	184	23 420		23 420	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	8	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres					
	Fonds associatifs sans droit de reprise					
	Ecarts de réévaluation					
	Réserves :					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves					
	Report à nouveau					
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)					
	Autres fonds associatifs					
	Fonds associatifs avec droit de reprise :					
	Apports					
	Legs et donations					
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
	Ecarts de réévaluation					
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
	Provisions réglementées					
	Droit des propriétaires					
	Total I					
	Comptes de liaison					
	Total II					
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges					
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement					
	Fonds dédiés sur autres ressources	23 420			23 420	
	Total III	23 420			23 420	
DETTES (1)	Emprunts obligataires					
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)					
	Emprunts et dettes financières divers					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					
	Dettes fiscales et sociales					
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
	Autres dettes					
	Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance					
	Total IV					
	Ecarts de conversion passif (V)					
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	23 420			23 420	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 8	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	40 000		40 000	
Total I	40 000		40 000	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	16 360		16 360	
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	184		184	
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	36		36	
Total II	16 580		16 580	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	23 420		23 420	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 8	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	23 420		23 420	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	40 000		40 000	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	16 580		16 580	
Solde intermédiaire	23 420		23 420	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	23 420		23 420	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS				

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023	8	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
					Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 951			1 951	
21830000	MATERIEL DE BUREAU / INFORMATI	2 135			2 135	
28183000	AMORT. MATERIEL DE BUREAU	184			184	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 951			1 951	
DISPONIBILITES		21 469			21 469	
51200000	BANQUE CAISSE EPARGNE	21 469			21 469	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		21 469			21 469	
TOTAL GENERAL		23 420			23 420	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 8		Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS				
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	23 420		23 420	
19500000 FONDS DEDIES CONTRIBUTIONS FI	23 420		23 420	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	23 420		23 420	
TOTAL DETTES				
TOTAL GENERAL	23 420		23 420	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 8	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES PRODUITS	40 000		40 000	
73100000 SUBVENTION ARS	40 000		40 000	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	40 000		40 000	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	16 360		16 360	
60630000 FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIPMT	522		522	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	53		53	
61321000 LOCATION SALLES	720		720	
62100000 GROUPEMENT D'EMPLOYEURS	11 099		11 099	
62261000 GESTION ADM	300		300	
62360000 FRAIS DE PUBLICITE	1 362		1 362	
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	10		10	
62560000 FRAIS DE MISSION RECEPTION	735		735	
62600000 FRAIS POSTAUX	12		12	
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	65		65	
62700000 FRAIS BANCAIRES	83		83	
62810000 COTISATIONS	1 400		1 400	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	184		184	
68112000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMO CORP	184		184	
AUTRES CHARGES	36		36	
65130000 REDEVANCES CONCESSIONS, BREVET	36		36	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	16 580		16 580	
RESULTAT D'EXPLOITATION	23 420		23 420	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	23 420		23 420	
TOTAL PRODUITS	40 000		40 000	
TOTAL DES CHARGES	16 580		16 580	
SOLDE INTERMEDIAIRE	23 420		23 420	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	23 420		23 420	
68950000 REPORTS EN FDS DEDIES	23 420		23 420	
EXCEDENTS OU DEFICITS				