

Association CPTS Pays d'Erstein

1 Rue des 11 Communes

67230 BENFELD

Siret : 90402158100015

Code APE : 8621Z

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1 janvier 2025 au 31 décembre 2025



Membre du Label
Alsace Excellence

Consultez nos avis
www.ics-sas.fr/avis-clients

Présent sur   

SAS au capital de 360 040 € - R.C.S. Strasbourg 77 B 311
SIRET : 310 336 367 00043 - APE : 6920Z - Lieu de juridiction : Strasbourg

SCHILTIGHEIM*

Espace Européen de l'Entreprise
11, Avenue de l'Europe
67300 Schiltigheim

SCHWEIGHOUSE/MODER

Espace du Ried
1 B, Rue du Ried
67590 Schweighouse/Moder

MOLSHEIM

Bâtiment Le Veyron
16 A, Rue Gaston Romazzotti
67120 Molsheim

ADRESSE DE CORRESPONDANCE

CS 50024 67013 STRASBOURG CEDEX
TÉL. : 03.90.20.26.36 Fax : 03.90.20.26.80
* Pour tout courrier administratif envoyer
au site de Schiltigheim

Conformément à l'article L441-6 modifié du Code de Commerce, tout paiement après un délai d'un mois prévu pour le règlement sera assorti d'un intérêt de retard de trois fois le taux d'intérêt légal. Une indemnité forfaitaire de 40 euros sera due pour tout retard de paiement conformément au décret n°2012-1115 du 2 octobre 2012.

Sommaire

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

----- <i>B I L A N</i> -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Détail de l'Actif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	5
----- <i>R E S U L T A T</i> -----	6
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	7
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
----- <i>A N N E X E</i> -----	12
<i>Règles et méthodes comptables</i>	13
<i>Immobilisations</i>	15
<i>Amortissements</i>	16
<i>Provisions</i>	17
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	18
<i>Créances et dettes</i>	19
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	20
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	21
<i>Charges constatés d'avance</i>	22
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	23
<i>Annexe libre</i>	24

Etats financiers au 31/12/2025

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Règlement ANC 2022-06					
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	15 336	2 948	12 388		
Autres immobilisations corporelles	1 290	1 114	176	453	
Imm. corp. en cours, avances et acomptes				16 086	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres imm. de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		16 641	4 062	12 579	16 554
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				10
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	100		100	
Charges constatées d'avance	40 324		40 324		
Valeurs mobilières de placement					
Instrument financiers et jetons détenus					
Disponibilités	451 152		451 152	389 422	
TOTAL (III)		491 576		491 576	389 432
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (IV)				
	Primes de remboursement des emprunts (V)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I à VII)		508 217	4 062	504 155	405 986

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	129 963	75 301	
Excédent ou déficit de l'exercice	107 446	54 662	
Total des fonds propres (situation nette)	237 409	129 963	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres			
	Total des fonds propres	237 409	129 963
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	98 763	91 800
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	98 763	91 800
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instrument financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 962	63 713
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	6 174	6 630
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	124		
Produits constatés d'avance	119 723	113 880	
	Total des dettes (1)	167 983	184 223
	Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	504 155	405 986
	(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	167 983	184 223
	(2) Dont emprunts participatifs		

Mission de présentation

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL II – Frais d'établissement NET						
TOTAL III - Actif Immobilisé NET	12 579	2,49	16 554	4,08	(3 975)	-24,01
Installations techniques, matériel et outillage	12 388	2,46			12 388	
MATERIELS MEDICAUX	15 336	3,04			15 336	
AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	(2 948)	-0,58			(2 948)	
Autres immobilisations corporelles	176	0,03	453	0,11	(277)	-61,24
MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	1 290	0,26	1 290	0,32		
AMORT. MAT. BUREAU & INFO.	(1 114)	-0,22	(837)	-0,21	(277)	-33,13
Immo corp en cours, avcs et acptes			16 086	3,96	(16 086)	-100,00
IMMOB. CORPORELLES EN COURS			16 086	3,96	(16 086)	-100,00
Autres titres immobilisés	15		15			
TIAP	15		15			
TOTAL IV - Actif Circulant NET	491 576	97,51	389 432	95,92	102 144	26,23
Créances clients, usagers et comptes rattachés			10		(10)	-100,00
ADHERENTS - COTISATIONS A RECEVOIR			10		(10)	-100,00
Autres créances	100	0,02			100	
Collectif fournisseurs débiteurs	100	0,02			100	
Charges constatées d'avance	40 324	8,00			40 324	
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	40 324	8,00			40 324	
Disponibilités	451 152	89,49	389 422	95,92	61 730	15,85
BANQUE	371 916	73,77	311 859	76,82	60 057	19,26
LIVRET BLEU	79 236	15,72	77 563	19,10	1 673	2,16
TOTAL DU BILAN ACTIF	504 155	100,00	405 986	100,00	98 169	24,18

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	237 409	<i>47,09</i>	129 963	<i>32,01</i>	107 446	<i>82,67</i>
Total des fonds propres (situation nette)	237 409	<i>47,09</i>	129 963	<i>32,01</i>	107 446	<i>82,67</i>
Report à nouveau	129 963	<i>25,78</i>	75 301	<i>18,55</i>	54 662	<i>72,59</i>
REPORT A NOUVEAU - CREDITEUR	129 963	<i>25,78</i>	75 301	<i>18,55</i>	54 662	<i>72,59</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	107 446	<i>21,31</i>	54 662	<i>13,46</i>	52 784	<i>96,56</i>
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	98 763	<i>19,59</i>	91 800	<i>22,61</i>	6 963	<i>7,58</i>
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes	98 763	<i>19,59</i>	91 800	<i>22,61</i>	6 963	<i>7,58</i>
FONDS DEDIES - M1	18 808	<i>3,73</i>	14 800	<i>3,65</i>	4 008	<i>27,08</i>
FONDS DEDIES - M2	59 275	<i>11,76</i>	31 000	<i>7,64</i>	28 275	<i>91,21</i>
FONDS DEDIES - M3	2 000	<i>0,40</i>	11 500	<i>2,83</i>	(9 500)	<i>-82,61</i>
FONDS DEDIES - M4	3 200	<i>0,63</i>	12 000	<i>2,96</i>	(8 800)	<i>-73,33</i>
FONDS DEDIES - M5	10 180	<i>2,02</i>	14 000	<i>3,45</i>	(3 820)	<i>-27,29</i>
FONDS DEDIES - M6	5 300	<i>1,05</i>	8 500	<i>2,09</i>	(3 200)	<i>-37,65</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	167 983	<i>33,32</i>	184 223	<i>45,38</i>	(16 240)	<i>-8,82</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 962	<i>8,32</i>	63 713	<i>15,69</i>	(21 751)	<i>-34,14</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	4 154	<i>0,82</i>	18 182	<i>4,48</i>	(14 028)	<i>-77,15</i>
FOURN. - FACT.NON PARVENUES	37 808	<i>7,50</i>	45 531	<i>11,21</i>	(7 723)	<i>-16,96</i>
Dettes fiscales et sociales	6 174	<i>1,22</i>	6 630	<i>1,63</i>	(456)	<i>-6,88</i>
PROVISION POUR CONGES A PAYER	2 607	<i>0,52</i>	2 948	<i>0,73</i>	(341)	<i>-11,57</i>
URSSAF	1 470	<i>0,29</i>	1 468	<i>0,36</i>	2	<i>0,16</i>
ADSPL	16		15		1	<i>5,49</i>
PREVOYANCE SWISSLIFE	177	<i>0,04</i>	159	<i>0,04</i>	18	<i>11,39</i>
APRIL SANTE Mutuelle	290	<i>0,06</i>	268	<i>0,07</i>	22	<i>8,18</i>
RETRAITE AG2R	321	<i>0,06</i>	321	<i>0,08</i>		
PROVISION POUR CHARGES S/ CP	1 239	<i>0,25</i>	1 391	<i>0,34</i>	(152)	<i>-10,93</i>
PRELEVEMENT A LA SOURCE	18		43	<i>0,01</i>	(26)	<i>-58,87</i>
FORMATION CONTINUE A PAYER	38	<i>0,01</i>	18		19	<i>105,59</i>
Autres dettes	124	<i>0,02</i>			124	
Collectif clients créditeurs	124	<i>0,02</i>			124	
Produits constatés d'avance	119 723	<i>23,75</i>	113 880	<i>28,05</i>	5 842	<i>5,13</i>
PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	119 723	<i>23,75</i>	113 880	<i>28,05</i>	5 842	<i>5,13</i>
Total du passif	504 155	<i>100,00</i>	405 986	<i>100,00</i>	98 169	<i>24,18</i>

Etats financiers au 31/12/2025

**Compte
de
Résultat**

Compte de Résultat

1/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	866	1 308
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	303 158	287 453
	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		570
Utilisations des fonds dédiés	91 800	49 000	
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			
Autres produits	17	15	
	Total des produits d'exploitation	395 840	338 346
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	134 578	135 410
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	405	384
	Salaires	39 194	41 949
	Cotisations sociales	13 903	14 813
	Dotation aux amortissements et dépréciations	3 225	331
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	98 763	91 800
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			
Autres charges		60	
	Total des charges d'exploitation	290 068	284 747
	RESULTAT D'EXPLOITATION	105 772	53 599

Mission de présentation

Compte de Résultat

2/2

Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		105 772	53 599
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 673	1 063
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers	1 673	1 063
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	1 673	1 063
	RESULTAT COURANT avant impôts	107 446	54 662
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS	397 514	339 409
	TOTAL DES CHARGES	290 068	284 747
	EXCEDENT ou DEFICIT	107 446	54 662
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole		
	TOTAL		

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	395 840	<i>100,00</i>	338 346	<i>100,00</i>	57 494	<i>16,99</i>
Cotisations	866	<i>0,22</i>	1 308	<i>0,39</i>	(442)	<i>-33,81</i>
Cotisations	866	<i>0,22</i>	1 308	<i>0,39</i>	(442)	<i>-33,81</i>
Ventes de biens et services						
Produits de tiers financeurs	303 158	<i>76,59</i>	287 453	<i>84,96</i>	15 705	<i>5,46</i>
Concours publics et subventions	303 158	<i>76,59</i>	287 453	<i>84,96</i>	15 705	<i>5,46</i>
CONCOURS PUBLICS FONCTIONNEMENT			60 000	<i>17,73</i>	(60 000)	<i>-100,00</i>
CONCOURS PUBLICS - M1 Amélioration accès aux soins	84 243	<i>21,28</i>	70 646	<i>20,88</i>	13 598	<i>19,25</i>
CONCOURS PUBLICS FONCTIONNEMENT	56 137	<i>14,18</i>			56 137	
CONCOURS PUBLIC FDR TLM	8 000	<i>2,02</i>			8 000	
CONCOURS PUBLIC FORMATION OBESITE INFANT	10 000	<i>2,53</i>			10 000	
CONCOURS PUBLICS - M2 Parcours pluriprofessionnel	66 547	<i>16,81</i>	70 000	<i>20,69</i>	(3 454)	<i>-4,93</i>
CONCOURS PU. -M3 Développement d'actions coordo.	14 034	<i>3,55</i>	30 000	<i>8,87</i>	(15 966)	<i>-53,22</i>
CONCOURS PUBLICS - M4 réponses aux crises sani.	31 373	<i>7,93</i>	22 007	<i>6,50</i>	9 366	<i>42,56</i>
CONCOURS PUBLICS - M5 Actions qualité	18 306	<i>4,62</i>	20 000	<i>5,91</i>	(1 694)	<i>-8,47</i>
CONCOURS PUBLICS - M6 Accompagnement des pro	14 517	<i>3,67</i>	14 800	<i>4,37</i>	(283)	<i>-1,91</i>
Autres produits d'exploitation	91 817	<i>23,20</i>	49 585	<i>14,66</i>	42 231	<i>85,17</i>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			570	<i>0,17</i>	(570)	<i>-100,00</i>
TRANSFERT DE CHARGES			570	<i>0,17</i>	(570)	<i>-100,00</i>
Utilisations des fonds dédiés	91 800	<i>23,19</i>	49 000	<i>14,48</i>	42 800	<i>87,35</i>
UTILISATION FONDS DEDIES	91 800	<i>23,19</i>	49 000	<i>14,48</i>	42 800	<i>87,35</i>
Autres produits	17		15		2	<i>12,83</i>
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	17		15		2	<i>12,83</i>
Total des charges d'exploitation	290 068	<i>73,28</i>	284 747	<i>84,16</i>	5 321	<i>1,87</i>
Autres achats et charges externes	134 578	<i>34,00</i>	135 410	<i>40,02</i>	(832)	<i>-0,61</i>
PETITS MATERIELS - F	201	<i>0,05</i>	647	<i>0,19</i>	(446)	<i>-68,90</i>
PETITS MATERIELS - M5	50	<i>0,01</i>			50	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES - F	64	<i>0,02</i>	225	<i>0,07</i>	(161)	<i>-71,61</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES - M2	233	<i>0,06</i>	5		228	<i>N/S</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES - M3	429	<i>0,11</i>			429	
LOCATIONS MOBILIERES - F	250	<i>0,06</i>	79	<i>0,02</i>	170	<i>215,21</i>
LOCATIONS LOGICIELS - F	94	<i>0,02</i>	197	<i>0,06</i>	(104)	<i>-52,61</i>
ABONNEMENT LOGICIEL COORDINATION - F	3 141	<i>0,79</i>	3 072	<i>0,91</i>	69	<i>2,25</i>
ABONNEMENT MEDI CALL CONCEPT - M1	12 144	<i>3,07</i>	12 672	<i>3,75</i>	(528)	<i>-4,17</i>
ABONNEMENT TELEMEDICA - M1	1 620	<i>0,41</i>			1 620	
ABONNEMENT UPMEET IA - F	216	<i>0,05</i>	90	<i>0,03</i>	126	<i>140,00</i>
ABONNEMENT FACIVI - M6	278	<i>0,07</i>	1 068	<i>0,32</i>	(790)	<i>-73,96</i>
ENTR. & REPAR. S/ BIENS MOB - M1	750	<i>0,19</i>			750	
PRIMES D'ASSURANCES - F	143	<i>0,04</i>	322	<i>0,10</i>	(178)	<i>-55,46</i>
DOCUMENTATION GENERALE			209	<i>0,06</i>	(209)	<i>-100,00</i>
DOCUMENTATION GENERALE - M3	12				12	
FRAIS DE SEMIN., CONFERENCES	296	<i>0,07</i>	100	<i>0,03</i>	196	<i>196,10</i>
FRAIS DE SEMINAIRES - M1	340	<i>0,09</i>			340	
FRAIS DE SEMINAIRES - M2	340	<i>0,09</i>			340	
FRAIS DE SEMINAIRES - M4	4 150	<i>1,05</i>			4 150	
HONORAIRES - F	13 284	<i>3,36</i>	7 048	<i>2,08</i>	6 236	<i>88,47</i>
HONORAIRES SECRETARIAT - F	7 035	<i>1,78</i>			7 035	
HONORAIRES - M2	475	<i>0,12</i>			475	

Mission de présentation

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
HONORAIRES - M3	375	0,09			375	
ICPA - F	19 163	4,84	33 459	9,89	(14 297)	-42,73
ICPA - M1	988	0,25	5 613	1,66	(4 625)	-82,41
ICPA - M2	25 960	6,56	16 865	4,98	9 095	53,93
ICPA - M3	11 503	2,91	18 741	5,54	(7 239)	-38,62
ICPA - M4	625	0,16	5 038	1,49	(4 413)	-87,59
ICPA - M5	3 300	0,83	2 163	0,64	1 138	52,60
ICPA - M6	4 600	1,16	8 419	2,49	(3 819)	-45,36
ICPA - Obésité infantile	1 300	0,33			1 300	
ANNONCES ET INSERTIONS - M2			226	0,07	(226)	-100,00
ANNONCES ET INSERTIONS - M3			70	0,02	(70)	-100,00
ANNONCES ET INSERTIONS	60	0,02			60	
SITE INTERNET - F 25% + 15% par mission	11 328	2,86	9 035	2,67	2 293	25,38
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - F	1 289	0,33	692	0,20	598	86,36
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - M1	576	0,15	308	0,09	268	86,79
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - M2	264	0,07			264	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - M4			304	0,09	(304)	-100,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS - M6	10				10	
IKMS SALAIRES - F	777	0,20	1 143	0,34	(366)	-32,04
RECEPTIONS - F	413	0,10	1 879	0,56	(1 466)	-78,00
RECEPTIONS - M1	386	0,10	701	0,21	(314)	-44,86
RECEPTIONS - M2	3 814	0,96	811	0,24	3 004	370,45
RECEPTIONS - M3	387	0,10	1 238	0,37	(851)	-68,76
RECEPTIONS - M4	467	0,12	890	0,26	(422)	-47,46
RECEPTIONS - M6	276	0,07	928	0,27	(652)	-70,27
FRAIS POST AUX - F	5		10		(5)	-46,79
FRAIS POST AUX - M4	3				3	
TELEPHONE - F	189	0,05	181	0,05	7	4,11
TELEPHONE - M4	121	0,03	71	0,02	50	71,24
FRAIS BANCAIRES & ASSIMILES	237	0,06	288	0,09	(51)	-17,69
COTISATIONS - F	618	0,16	607	0,18	11	1,76
Impôts, taxes et versements assimilés	405	0,10	384	0,11	21	5,49
TAXE D'APPRENTISSAGE	171	0,04	162	0,05	9	5,47
FORMATION CONTINUE	234	0,06	221	0,07	12	5,51
Salaires	39 194	9,90	41 949	12,40	(2 755)	-6,57
SALAIRES, APPOINTEMENTS	38 935	9,84	35 306	10,43	3 629	10,28
CONGES PAYES	(341)	-0,09	2 948	0,87	(3 288)	-111,57
PRIMES ET GRATIFICATIONS			1 596	0,47	(1 596)	-100,00
INDEMNITES ET AVANT AGES DIVERS	600	0,15	600	0,18		
PRIMES NON IMPOSABLES			1 500	0,44	(1 500)	-100,00
Cotisations sociales	13 903	3,51	14 813	4,38	(910)	-6,14
COTISATIONS URSSAF	8 691	2,20	8 298	2,45	394	4,74
PREVOYANCE + MUTUELLE	1 232	0,31	1 166	0,34	65	5,59
COTISATIONS CAISSE RETRAITE	2 354	0,59	2 231	0,66	123	5,51
COTISATIONS FRANCE TRAVAIL	1 661	0,42	1 578	0,47	83	5,27
COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	16		15		1	5,49
CHARGES SOC. S/ PROV. CP	(152)	-0,04	1 391	0,41	(1 543)	-110,93
MEDECINE DU TRAV.& PHARMACIE	101	0,03	97	0,03	4	4,20
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			37	0,01	(37)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 225	0,81	331	0,10	2 894	873,48
DOT AMORT.PROV IMMOB. CORPO.	3 225	0,81	331	0,10	2 894	873,48
Reports en fonds dédiés	98 763	24,95	91 800	27,13	6 963	7,58
REPORTS EN FONDS DEDIES	98 763	24,95	91 800	27,13	6 963	7,58
Autres charges			60	0,02	(60)	-100,00

Mission de présentation

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
CHARGES DIV. GEST. COURANTE			60	0,02	(60)	-100,00
Résultat d'exploitation	105 772	26,72	53 599	15,84	52 173	97,34
Total des produits financiers	1 673	0,42	1 063	0,31	611	57,48
Autres intérêts et produits assimilés	1 673	0,42	1 063	0,31	611	57,48
AUTRES PRDTS FINANCIERS	1 673	0,42	1 063	0,31	611	57,48
Total des charges financières						
Résultat financier	1 673	0,42	1 063	0,31	611	57,48
Résultat courant avant impôts	107 446	27,14	54 662	16,16	52 784	96,56
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	107 446	27,14	54 662	16,16	52 784	96,56
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2025

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et au règlement ANC n° 2014-03 relatif au plan comptable général.

Le bilan de l'exercice présente un total de **504 155** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **397 514** euros et un total **charges** de **290 068** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **107 446** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes

Règles et Méthodes Comptables

comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels			15 336			15 336
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 290					1 290
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	16 086				16 086	
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 376		15 336		16 086	16 626
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES TINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15					15
TOTAL	17 391		15 336		16 086	16 641

Amortissements

	Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
				Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels				2 948	2 948
	Autres Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier			837	277	1 114	
Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			837	3 225		4 062
TOTAL			837	3 225		4 062

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> { incorporelles { corporelles { legs ou donations { des titres mis en équivalence { titres de participation { autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> { - d'exploitation { - financières { - exceptionnelles 					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2024	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2025	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d' autres org.							
Cf.état Contrib.financières d' autres org.	91 800	91 800	91 800		6 963	98 763	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	91 800	91 800	91 800		6 963	98 763	

Créances et Dettes

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
Règlement ANC 2022-06				
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	100	100		
Charges constatées d'avance	40 324	40 324		
TOTAL DES CREANCES		40 424	40 424	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	41 962	41 962		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	2 607	2 607		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 512	3 512		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	56	56		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	124	124		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	119 723	119 723			
TOTAL DES DETTES		167 983	167 983		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Mission de présentation

Produits à recevoir (avec détail)

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances				
TOTAL				

NEANT

Charges à payer (avec détail)

Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 808	45 531	(7 723)	-16,96
Dettes fiscales et sociales	3 883	4 357	(473)	-10,87
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	41 691	49 887	(8 196)	-16,43

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		40 324	40 324
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			40 324

Mission de présentation

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2025	31/12/2024	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	218 486	205 680	12 805	6,23
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	218 486	205 680	12 805	6,23



Annexe libre

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Hypothèses de calcul retenues :

- départ à la retraite à l'âge légal
- turn over faible
- table de mortalité TV 88/90
- taux d'actualisation: 3 %.

L'engagement de l'association au titre des indemnités de fin de carrière s'élève à **350 euros** à la clôture de l'exercice. Cet engagement n'a pas fait l'objet d'une provision dans les comptes.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Conformément au règlement ANC n° 2018-06, l'association mentionne dans son annexe les contributions volontaires en nature dont elle a bénéficié au cours de l'exercice.

Bénévolat des professionnels de santé

Au cours de l'exercice 2025, **12 professionnels de santé libéraux** ont contribué bénévolement aux activités de l'association, représentant **99,75 heures** de bénévolat non indemnisées. Ces contributions ont porté sur la participation aux groupes de travail, aux réunions de gouvernance, aux actions de prévention et de coordination des soins sur le territoire.

Ces heures ont été valorisées sur la base d'un taux horaire de **50 € de l'heure**, correspondant au taux d'indemnisation habituellement pratiqué pour ce type de professionnel, soit une valorisation totale de **4 987,50 €**

Mise à disposition de locaux

L'association a bénéficié de la mise à disposition gratuite de locaux au cours de l'exercice. Cette contribution a été estimée à **3 964,96 €**

Total des contributions volontaires en nature : 8 952,46 €

Ces contributions n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation ; elles sont mentionnées à titre informatif conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2018-06.