

CPTS VAL D'OISE CENTRE

7 rue du Général de Gaulle

95880 ENGHIEU-LES-BAINS

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 8690F

SIRET : 88868695300025

BOUOK AUDIT ET CONSEIL
20 RUE DE STALINGRAD

95120 ERMONT

Tél : 0134131009

E-mail : smame@bouok.fr

Fax : 0134145474

SOMMAIRE

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
DETAILS DES COMPTES	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	10
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	15
Solde Intermédiaire de Gestion	16
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	17
Tableau de financement	19
ANNEXE COMPTABLE	20

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 490.00	797.43	692.57	1 189.24
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	2 646.55	657.86	1 988.69	2 401.93
Autres	24 152.11	7 808.20	16 343.91	19 435.02
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	28 288.66	9 263.49	19 025.17	23 026.19
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				750.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	243 974.64		243 974.64	289 090.88
Valeurs mobilières de placement	50 000.00		50 000.00	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	389 021.68		389 021.68	230 148.48
Charges constatées d'avance	595.61		595.61	549.50
TOTAL (II)	683 591.93		683 591.93	520 538.86
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	711 880.59	9 263.49	702 617.10	543 565.05

BILAN PASSIF

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	50 000.00	50 000.00
Autres		
Report à nouveau	263 705.53	63 635.01
Excédent ou déficit de l'exercice	260 370.82	200 070.52
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>574 076.35</i>	<i>313 705.53</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	574 076.35	313 705.53
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 332.09	37 928.78
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	9 308.66	13 135.45
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	48 900.00	56 295.29
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	22 000.00	122 500.00
TOTAL (IV)	128 540.75	229 859.52
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	702 617.10	543 565.05

COMPTE DE RÉSULTAT

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	6 253.06	5 075.00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service		
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	660 972.59	620 128.90
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 934.28	1 843.26
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	670 159.93	627 047.16
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	267 562.77	278 640.99
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	102 100.29	105 441.76
Charges sociales	36 645.26	39 152.18
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 900.02	3 740.45
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	19.80	1.26
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	411 228.14	426 976.64
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	258 931.79	200 070.52
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 439.03	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 439.03	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 439.03	

COMPTE DE RÉSULTAT

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	260 370.82	200 070.52
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	671 598.96	627 047.16
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	411 228.14	426 976.64
EXCÉDENT OU DÉFICIT	260 370.82	200 070.52

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	1 490.00	797.43	692.57	1 189.24
20501000 logiciels (mmg)	1 490.00		1 490.00	1 490.00
28050100 amort. logiciels (mmg)		797.43	-797.43	-300.76
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	2 646.55	657.86	1 988.69	2 401.93
21541000 materiel (mmg)	2 646.55		2 646.55	2 646.55
28154100 amort. materiels (mmg)		657.86	-657.86	-244.62
Autres	24 152.11	7 808.20	16 343.91	19 435.02
21810000 installations generales	8 652.00		8 652.00	8 652.00
21830000 mat. de bureau & info.	5 243.75		5 243.75	4 344.75
21831000 mat. de bureau & info (mmg)	2 337.00		2 337.00	2 337.00
21840000 mobilier de bureau	6 060.20		6 060.20	6 060.20
21841000 mobilier de bureau (mmg)	1 859.16		1 859.16	1 859.16
28181000 amort. install. generales		1 401.14	-1 401.14	-535.94
28183000 amort. mat. bureau info.		3 029.79	-3 029.79	-1 688.05
28183100 amort. mat. bureau info (mmg)		1 269.34	-1 269.34	-490.34
28184000 amort. mobilier de bureau		1 725.75	-1 725.75	-953.98
28184100 amort. mobilier (mmg)		382.18	-382.18	-149.78
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	28 288.66	9 263.49	19 025.17	23 026.19
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				750.00
41120000 particip. grpe balint				750.00
Autres	243 974.64		243 974.64	289 090.88
401enghien enghien-les-bains (ville d')	874.06		874.06	896.67
40980000 rrr a obtenir/avoirs non recus	178.80		178.80	
43710000 malakoff mederic retraite				960.92
46710000 note de frais	333.17		333.17	
46750000 debiteurs divers	100.00		100.00	
46870000 produits a recevoir	242 488.61		242 488.61	287 233.29
Valeurs mobilières de placement	50 000.00		50 000.00	
50810000 depots a terme	50 000.00		50 000.00	
Disponibilités	389 021.68		389 021.68	230 148.48
51210300 bnp paribas	389 021.68		389 021.68	230 148.48
Charges constatées d'avance	595.61		595.61	549.50
48600000 charges constatees d'avance	595.61		595.61	549.50
TOTAL (II)	683 591.93		683 591.93	520 538.86
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	711 880.59	9 263.49	702 617.10	543 565.05

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	50 000.00	50 000.00
10680000 autres reserves	50 000.00	50 000.00
Report à nouveau	263 705.53	63 635.01
11000000 report a nouveau solde credit	263 705.53	63 635.01
Excédent ou déficit de l'exercice	260 370.82	200 070.52
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>574 076.35</i>	<i>313 705.53</i>
TOTAL (I)	574 076.35	313 705.53
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 332.09	37 928.78
401axcio axcio		1 150.00
401bourok bourok audit & conseil	517.20	4 507.20
401divers fournisseurs divers		1 650.00
401drexco drexco medical	162.82	108.84
401edf edf	189.31	199.88
401effic efficience		124.80
401medical la medicale		232.46
401missbin miss bindou		951.00
401orange orange		71.99
401regiequ la regie de quartiers	480.00	
401resto restaurants		124.00
401teampro team protection privée	40 082.76	6 440.64
40810000 fourn. fact. non parvenues	6 900.00	22 367.97
Dettes fiscales et sociales	9 308.66	13 135.45
42100000 personnel remunerations dues		6 229.96
42820000 prov. pour congés a payer	2 700.80	1 746.53
42822200 prov. repos compens.	782.00	
43100000 urssaf	3 172.00	3 769.00
43710000 malakoff mederic retraite	754.18	
43720000 malakoff humanis prevoyance	57.96	109.98
43730000 mutuelle gsmc	416.02	372.41
43820000 ch. soc. sur congés a payer	1 134.70	623.24
43822000 ch. soc. repos. compens.	97.00	
44210000 prelevement a la source	194.00	264.00
44863000 formation continue		20.33
Autres dettes	48 900.00	56 295.29
46700100 indemn. a vers. mercier a.	10 500.00	9 000.00
46700200 indemn. a vers. chabannes a.	3 900.00	4 500.00
46700300 indemn. a vers. druon f.	3 125.00	6 000.00
46700400 indemn. a vers. baux m.		4 500.00
46700600 indemn. a vers. iannacone	1 750.00	750.00
46700800 indemn. a vers. tamarzist l.		1 700.00
46700900 indemn. a vers. palacio i		1 700.00
46701000 indemn. a vers. dastugue h.	3 000.00	1 500.00
46701100 indemn. a vers. frison a.	3 250.00	4 500.00
46701200 indemn. a vers. jennah d.	1 750.00	6 000.00
46701300 indemn. a vers. cressiot j.	4 500.00	4 500.00
46701400 indemn. a vers. a. auger aubin	4 500.00	4 500.00
46701500 indemn. a vers. c. gillard	1 600.00	
46701600 indemn. a vers. m. perales	2 250.00	
46701700 indemn. a vers. s. floquet	150.00	
46710000 note de frais		119.29
46735000 indemnités a verser adherents	8 625.00	7 026.00
Produits constatés d'avance	22 000.00	122 500.00
48700000 produits constatés d'avance	22 000.00	122 500.00

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
	TOTAL (IV)	128 540.75
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	702 617.10	543 565.05

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	6 253.06	5 075.00
75610000 adhésions	4 368.06	3 975.00
75620000 particip. groupe	1 885.00	1 100.00
Ventes 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 d'exploitation	660 972.59	620 128.90
74001000 subventions cpam	590 038.61	540 730.34
74002000 subvention mmg	70 933.98	79 398.56
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 934.28	1 843.26
75800000 produits divers de gestion	2 934.28	1 843.26
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	670 159.93	627 047.16
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	267 562.77	278 640.99
60400000 ach s/t etudes prest services	2 700.00	36 060.00
60611000 electricite		779.28
60612000 electricite gaz	6 545.90	3 281.56
60630000 fourn. entretien petit equip.	8 384.36	11 932.63
60640000 fournitures administratives	4 023.94	3 840.24
61100000 sous traitance generale	61 845.04	32 219.52
61310000 location materiel	212.41	104.08
61320000 locations immobilieres		1 540.00
61321000 loyer hopital simone veil	2 640.00	
61322000 loyer ville enghien les bains	9 215.55	9 711.88
61323000 abonnement jamespot		393.00
61324000 abonnement doctolib	357.60	
61350000 locations mobilieres		98.87
61400000 chges locatives et copropriete	376.86	412.48
61420000 charges locatives		36.54
61500000 entretien et reparations	190.00	
61520100 entretien locaux	3 343.10	3 626.00
61551000 abonnement verisure	923.88	892.80
61552000 abonnement belta	180.00	720.00
61553000 abonnement idelyo	1 080.00	3 780.00
61554000 abonnement plexus sante	4 732.65	4 087.74
61560000 maintenance	184.00	516.00
61610000 multirisques	1 226.16	864.74
61800000 services exterieurs divers	1 728.00	1 399.42
61810000 documentation generale	186.00	201.00
61850000 frais colloques semin confer		1 500.00
62231200 indemnites a. mercier	20 460.00	18 000.00
62231300 indemnites a. chabannes	8 400.00	9 000.00
62231400 indemnites f. druon	9 320.00	12 000.00
62231500 indemnites m. baux	4 500.00	9 000.00
62231600 indemnites i. auger aubin	9 245.00	9 000.00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
62231800 indemnites a. iannaccone	3 600.00	2 750.00
62231900 indemnites l. tamarzist		5 050.00
62232000 indemnites i. palacio		5 400.00
62232100 indemnites d. jennah	7 410.00	9 500.00
62232200 indemnites j. cressiot	9 000.00	4 500.00
62232300 indemnites c. gillard	1 600.00	
62232400 indemnites m. perales	3 690.00	
62232500 indemnites s. floquet	350.00	
62233000 indemnites h. dastugue	4 950.00	1 500.00
62234000 indemnites a. frison	7 750.00	4 500.00
62235000 indemnites adherents actifs	27 378.00	29 684.00
62261000 honoraires comptable-juridique	12 919.60	15 022.40
62270000 frais d'actes & contentieux	128.75	
62281000 frais titres restaurants	254.65	426.07
62282000 abonnement plexus sante		396.00
62300000 pub, publi, relation publique		1 598.00
62510000 voyages et déplacements	3 873.66	3 110.90
62570000 receptions	12 351.09	12 379.40
62610000 frais postaux	1 473.06	47.40
62620000 telephone	1 858.94	1 403.46
62630000 telephone portable	368.43	61.86
62650000 internet		877.92
62710000 frais bancaires	587.20	635.80
62810000 cotisations	2 000.00	10.00
62850000 formations	3 080.00	3 890.00
62880000 cotisations	938.94	900.00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	102 100.29	105 441.76
64110000 salaires	96 460.86	96 136.66
64120000 congés payés	954.27	1 578.89
64130000 stagiaires	2 527.35	6 378.75
64140000 transport du personnel	1 375.81	1 347.46
64192000 repos compens.	782.00	
Charges sociales	36 645.26	39 152.18
64510000 cotisations urssaf	23 436.12	25 155.38
64520000 cotisations retraite	4 989.37	4 839.96
64530000 cotisations prevoyance	810.76	659.88
64540000 cotisations mutuelle	2 496.47	2 951.58
64581000 prov ch soc congés a payer	511.46	580.98
64591000 prov ch soc repos compens.	97.00	
64700000 tickets restaurants	4 033.00	4 568.40
64750000 medecine du travail	271.20	396.00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 900.02	3 740.45
68000000 dot aux amort deprec & provis		1.25
68111000 dot amort immo incorporelles	496.67	300.76
68112000 dot amort immo corporelles	4 403.35	3 438.44
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	19.80	1.26
65800000 charges diverses de gestion	19.80	1.26
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	411 228.14	426 976.64
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	258 931.79	200 070.52
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 439.03	
76800000 autres produits financiers	1 439.03	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 439.03	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 439.03	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	260 370.82	200 070.52
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	671 598.96	627 047.16
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	411 228.14	426 976.64
EXCÉDENT OU DÉFICIT	260 370.82	200 070.52

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100.00		100.00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale Production vendue				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Cotisations	6 253.06		5 075.00	
+ Concours publics et subventions d'exploitation	660 972.59		620 128.90	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	267 562.77		278 640.99	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	399 662.88		346 562.91	
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel	138 745.55		144 593.94	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	260 917.33		201 968.97	
+ Autres produits	2 934.28		1 843.26	
- Autres charges	19.80		1.26	
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	263 831.81		203 810.97	
+ Produits financiers	1 439.03			
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	1 439.03			
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	265 270.84		203 810.97	
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	4 900.02		3 740.45	
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	260 370.82		200 070.52	

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES		100.00		100.00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
+ Cotisations	6 253.06		5 075.00	
75610000 adhésions	4 368.06		3 975.00	
75620000 particip. groupe	1 885.00		1 100.00	
+ Concours publics et subventions d'exploitation	660 972.59		620 128.90	
74001000 subventions cpam	590 038.61		540 730.34	
74002000 subvention mmg	70 933.98		79 398.56	
- Autres achats et charges externes	267 562.77		278 640.99	
60400000 ach s/t etudes prest services	2 700.00		36 060.00	
60611000 electricite			779.28	
60612000 electricite gaz	6 545.90		3 281.56	
60630000 fourn. entretien petit equip.	8 384.36		11 932.63	
60640000 fournitures administratives	4 023.94		3 840.24	
61100000 sous traitance generale	61 845.04		32 219.52	
61310000 location materiel	212.41		104.08	
61320000 locations immobilieres			1 540.00	
61321000 loyer hopital simone veil	2 640.00			
61322000 loyer ville enghien les bains	9 215.55		9 711.88	
61323000 abonnement jamespot			393.00	
61324000 abonnement doctolib	357.60			
61350000 locations mobilieres			98.87	
61400000 chges locatives et copropriete	376.86		412.48	
61420000 charges locatives			36.54	
61500000 entretien et reparations	190.00			
61520100 entretien locaux	3 343.10		3 626.00	
61551000 abonnement verisure	923.88		892.80	
61552000 abonnement belta	180.00		720.00	
61553000 abonnement idelyo	1 080.00		3 780.00	
61554000 abonnement plexus sante	4 732.65		4 087.74	
61560000 maintenance	184.00		516.00	
61610000 multirisques	1 226.16		864.74	
61800000 services extérieurs divers	1 728.00		1 399.42	
61810000 documentation generale	186.00		201.00	
61850000 frais colloques semin confer			1 500.00	
62231200 indemnites a. mercier	20 460.00		18 000.00	
62231300 indemnites a. chabannes	8 400.00		9 000.00	
62231400 indemnites f. druon	9 320.00		12 000.00	
62231500 indemnites m. baux	4 500.00		9 000.00	
62231600 indemnites l. auger aubin	9 245.00		9 000.00	
62231800 indemnites a. iannaccone	3 600.00		2 750.00	
62231900 indemnites l. tamarzist			5 050.00	
62232000 indemnites l. palacio			5 400.00	
62232100 indemnites d. jennah	7 410.00		9 500.00	
62232200 indemnites j. cressiot	9 000.00		4 500.00	
62232300 indemnites c. gillard	1 600.00			
62232400 indemnites m. perales	3 690.00			
62232500 indemnites s. floquet	350.00			
62233000 indemnites h. dastugue	4 950.00		1 500.00	
62234000 indemnites a. frison	7 750.00		4 500.00	
62235000 indemnites adherents actifs	27 378.00		29 684.00	
62261000 honoraires comptable-juridique	12 919.60		15 022.40	
62270000 frais d'actes & contentieux	128.75			
62281000 frais titres restaurants	254.65		426.07	
62282000 abonnement plexus sante			396.00	
62300000 pub, publi, relation publique			1 598.00	
62510000 voyages et déplacements	3 873.66		3 110.90	
62570000 receptions	12 351.09		12 379.40	
62610000 frais postaux	1 473.06		47.40	

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
62620000 telephone	1 858.94		1 403.46	
62630000 telephone portable	368.43		61.86	
62650000 internet			877.92	
62710000 frais bancaires	587.20		635.80	
62810000 cotisations	2 000.00		10.00	
62850000 formations	3 080.00		3 890.00	
62880000 cotisations	938.94		900.00	
VALEUR AJOUTÉE	399 662.88		346 562.91	
- Charges de personnel	138 745.55		144 593.94	
64110000 salaires	96 460.86		96 136.66	
64120000 congés payés	954.27		1 578.89	
64130000 stagiaires	2 527.35		6 378.75	
64140000 transport du personnel	1 375.81		1 347.46	
64192000 repos compens.	782.00			
64510000 cotisations urssaf	23 436.12		25 155.38	
64520000 cotisations retraite	4 989.31		4 839.96	
64530000 cotisations prevoyance	810.76		659.88	
64540000 cotisations mutuelle	2 496.41		2 951.58	
64581000 prov ch soc congés à payer	511.46		580.98	
64591000 prov ch soc repos compens.	97.00			
64700000 tickets restaurants	4 033.00		4 568.40	
64750000 medecine du travail	271.20		396.00	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	260 917.33		201 968.97	
+ Autres produits	2 934.28		1 843.26	
75800000 produits divers de gestion	2 934.28		1 843.26	
- Autres charges	19.80		1.26	
65800000 charges diverses de gestion	19.80		1.26	
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	263 831.81		203 810.97	
+ Produits financiers	1 439.03			
76800000 autres produits financiers	1 439.03			
COÛT DE FINANCEMENT	1 439.03			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	265 270.84		203 810.97	
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	4 900.02		3 740.45	
68000000 dot aux amort deprec & provis			1.25	
68111000 dot amort immo incorporelles	496.67		300.76	
68112000 dot amort immo corporelles	4 403.35		3 438.44	
RÉSULTAT NET	260 370.82		200 070.52	

TABLEAU DE FINANCEMENT

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	au 31/12/24	au 31/12/23	Variation	Capacité d'autofinancement	
					265 270.84
Immobilisations				Acquisition	Cession
Incorporelles brutes	1 490.00	1 490.00			
Corporelles brutes	26 798.66	25 899.66	899.00	899.00	
Emplois stables	28 288.66	27 389.66	-899.00		
Fonds propres				Diminution	Augmentation
Fonds propres	313 705.53	113 635.01	200 070.52		
Résultat	260 370.82	200 070.52	60 300.30		
Emprunts, dettes fin.				Remboursé	Réalisé
Amort. provisions	9 263.49	4 363.47	4 900.02		
Ressources stables	583 339.84	318 069.00	-265 270.84	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	555 051.18	290 679.34	-264 371.84	Total	899.00 265 270.84
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL					Augmentation
<i>(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)</i>					264 371.84
Stocks et créances				Augmentation	Diminution
Créances		750.00	-750.00		
Autres créances	243 974.64	289 090.88	-45 116.24		
C. régularisations	595.61	549.50	46.11		
Total	244 570.25	290 390.38	-45 820.13		45 820.13
Dettes				Diminution	Augmentation
Dettes d'exploitation	48 332.09	37 928.78	10 403.31		
Dettes diverses	58 208.66	69 430.74	-11 222.08		
C. régularisations	22 000.00	122 500.00	-100 500.00		
Total	128 540.75	229 859.52	-101 318.77	101 318.77	
Besoin en fonds de roulement	116 029.50	60 530.86	55 498.64		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					Augmentation
<i>(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)</i>					55 498.64
Trésorerie				Augmentation	Diminution
VMP	50 000.00		50 000.00		
Disponibilités	389 021.68	230 148.48	158 873.20		
Total	439 021.68	230 148.48	208 873.20	208 873.20	
VARIATION DE TRÉSORERIE					Augmentation
<i>(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)</i>					208 873.20

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 702 617.10 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 260 370.82 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 490			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 647			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		8 652		
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		14 601		899
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			25 900		899	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			27 390		899	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			1 490	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			2 647		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			8 652	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			15 500	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					26 799	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL					28 289	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		301	497		797
TOTAL		301	497		797
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		245	413		658
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	536	865		1 401
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	3 282	3 125		6 407
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		4 063	4 403		8 466
TOTAL GENERAL		4 363	4 900		9 263

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

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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

LOCATIONS

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	243 975	243 975		
Charges constatées d'avance	596	596		
TOTAUX		244 570	244 570	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	596
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	596

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	242 667
Disponibilités	
TOTAL	242 667

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	48 332	48 332		
Personnel & comptes rattachés	3 483	3 483		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	5 632	5 632		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	194	194		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	48 900	48 900		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	22 000	22 000		
TOTAUX	128 541	128 541		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	22 000

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 900
Dettes fiscales et sociales	4 715
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	11 615

ENGAGEMENTS

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS						
	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

LES EFFECTIFS

CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	3.00	3.00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Cadres	1.00	1.00
Non Cadres	2.00	2.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		