

CPTS DU CHOLETAIS

Présentation de vos principaux indicateurs financiers



Ressources associatives

	2024	2023	Évolution
Concours publics et subv. d'exploitation	405 333 €	66 757 €	
Cotisations des adhérents	525 €	0 €	
Dons, Mécénats, Legs	1 610 €	500 €	+222%
Total des ressources	407 468 €	67 257 €	

Subvention CPAM du 01/11/23 au 31/10/24 pour 359 500 €
Subvention CPAM du 01/11/24 au 31/12/24 pour 45 833 € (2/12ème de la subvention part fixe)



Charges externes (Détail)

	2024	2023	Évolution	
Fournitures consommables	1 712 €	686 €	+1 026 €	+149,6%
Locations, Charges locatives (location local, location pléxus, location Anamnèse)	9 105 €	1 287 €	+7 818 €	
Entretien, Réparations	867 €	0 €	+867 €	
Primes d'assurance	546 €	274 €	+272 €	+99,3%
Personnel extérieur (Marion puis Virginie et arrivé de Lucie)	98 002 €	43 830 €	+54 172 €	+123,6%
Intermédiaires et honoraires (dont indemnité CA pour 13k€ contre 2k€ en N-1)	23 823 €	3 968 €	+19 855 €	
Informations et communications (dont 3.7k€ développement site internet)	5 111 €	1 440 €	+3 671 €	+254,9%
Déplacements, Réception	9 738 €	7 055 €	+2 683 €	+38%
Frais postaux, Télécom. (dont mailing pour 2.4k€)	3 449 €	506 €	+2 943 €	
Frais bancaires	68 €	0 €	+68 €	
Autres services extérieurs	2 539 €	2 182 €	+357 €	+16,4%
TOTAL	154 959 €	61 228 €	+93 731 €	+153,1%



Soldes intermédiaires de gestion

	2024	2023	Évolution	
Produits d'exploitation	407 468 €	67 257 €	+340 211 €	
Charges de fonctionnement	154 959 €	61 228 €	+93 731 €	+153,1%
Charges de personnel	0 €	0 €	0 €	
Dotations aux amortissements	891 €	332 €	+559 €	+168,4%
Résultat d'exploitation	251 618 €	5 696 €	+245 922 €	
Résultat courant	251 618 €	5 696 €	+245 922 €	
Résultat de l'exercice	251 618 €	5 696 €	+245 922 €	
Capacité d'autofinancement	252 509 €	6 029 €	+246 480 €	



VOTRE TRÉSORERIE

Du résultat à votre trésorerie



LES FLUX DE VOTRE TRÉSORERIE

SOLDE DE TRÉSORERIE 2023 56,9 k€

RÉSULTAT CORRIGÉ (C.A.F.) +252,5 k€

ENTRÉES
SORTIES
Δ FRNG = +251,8 k€

-0,7 k€ INVESTISSEMENTS

DETTES FOURNISSEURS +7,8 k€

D É C A L A G E S
D ' E X P L O I T A T I O N

-68 k€ AUTRES CRÉANCES

(subvention 2024/2025 part fixe à recevoir)

Δ BFR = +106,4 k€

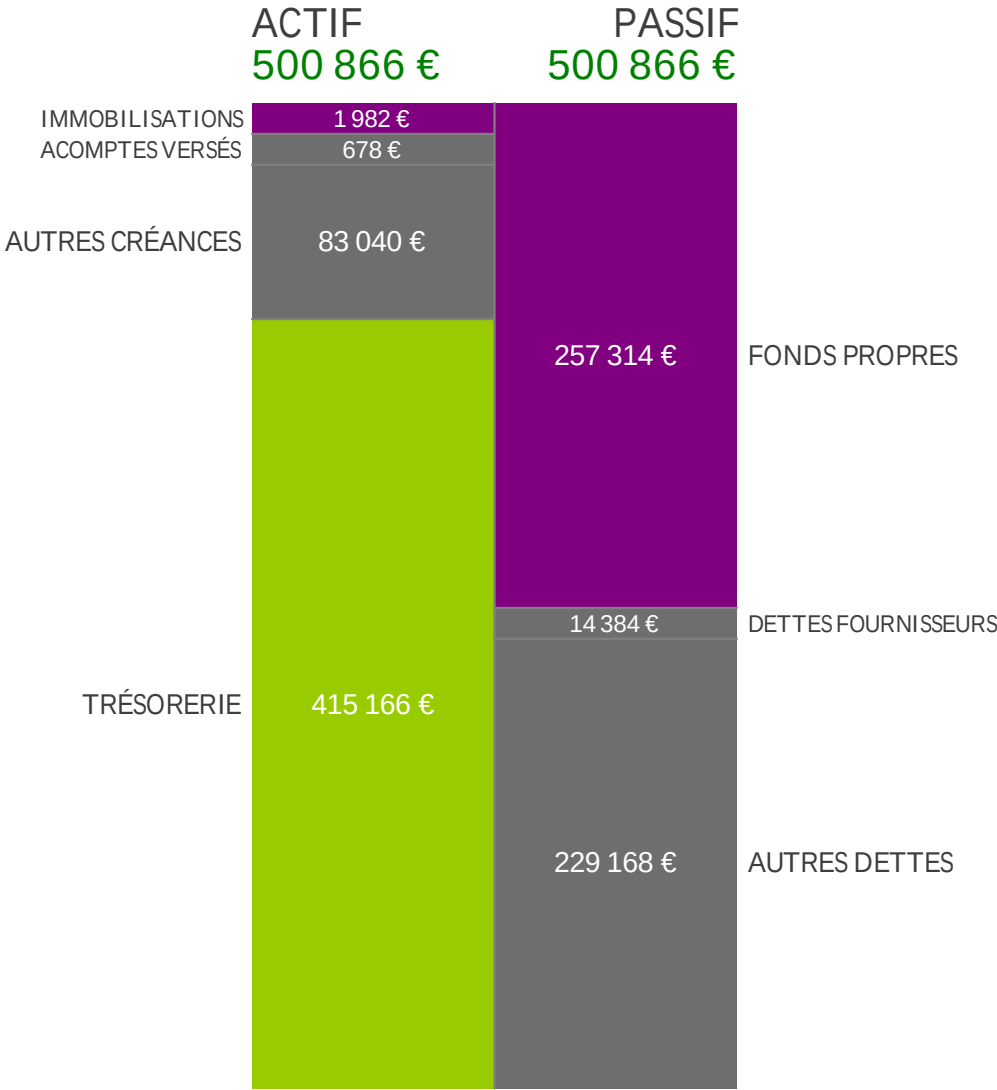
(subvention 2024/2025 part fixe produits constatés d'avance)

AUTRES DETTES +166,7 k€

SOLDE DE TRÉSORERIE 2024 415,2 k€

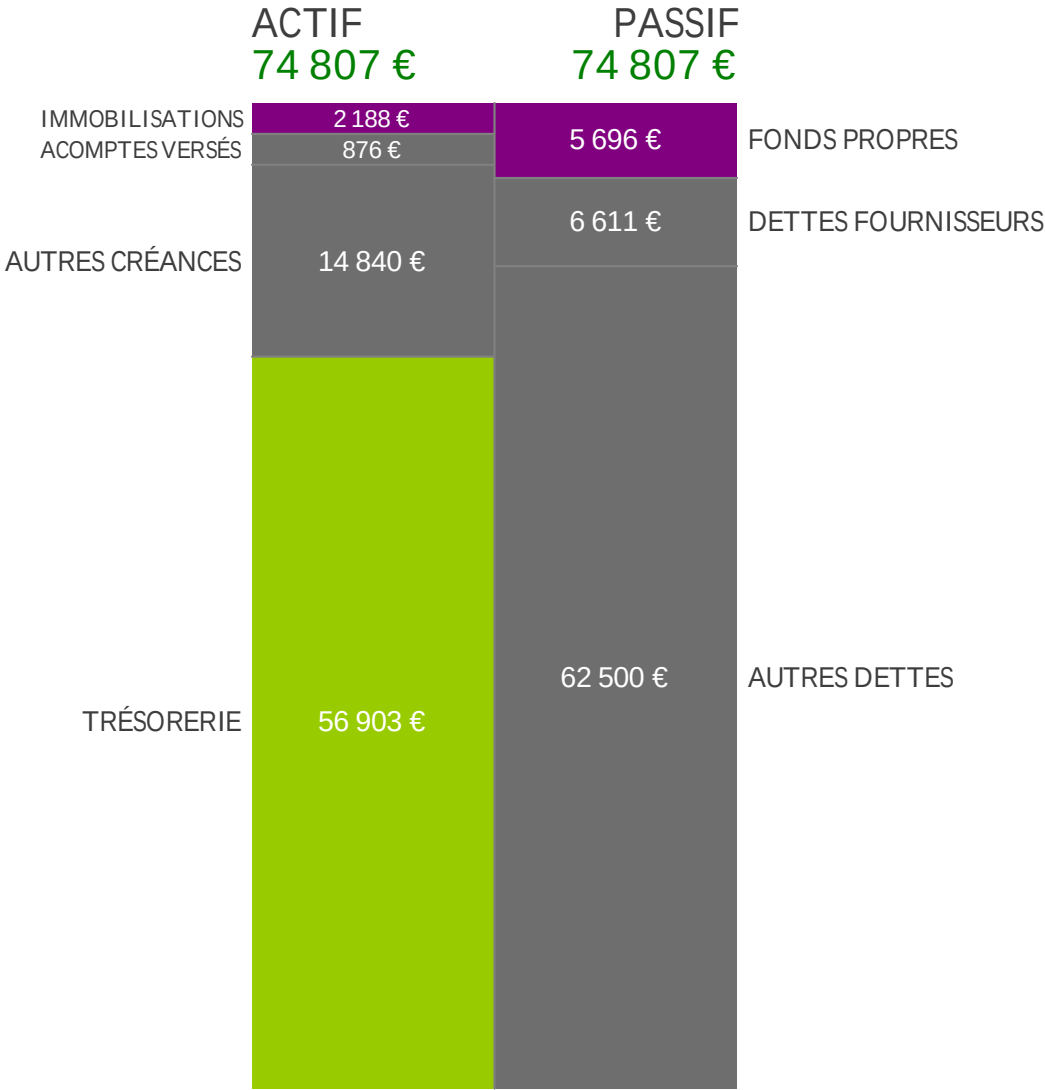


BILAN AU 31/12/2024



FONDS DE ROULEMENT 255 332 €
EXCÉDENT EN F.R. 159 834 €
TRÉSORERIE 415 166 €

BILAN AU 31/12/2023



FONDS DE ROULEMENT 3 508 €
EXCÉDENT EN F.R. 53 395 €
TRÉSORERIE 56 903 €



LES ACTIONS À ENTREPRENDRE

- rédaction des PV d'AG à revoir, Il manque la phrase suivante sur le PV : "L'AG approuve les comptes 2023 et affecte le résultat en autres réserves pour un montant de 5 696.50 €"

Merci de nous communiquer tous les PV d'AG et de CA pour les années 2023 et 2024.

- Circularisation bancaire : Les signataires autorisés sont le vice président DR FRAPPIER Arnaud et le secrétaire Mr JAUFFRINEAU Sébastien.
Le président et la trésorière ne sont pas signataires ? ok document modifié reçu



CONCLUSION

L'année 2024 a permis le déploiement des actions subventionnées.
La subvention reçue est nettement supérieure aux dépenses engagées.

Le bénéfice dégagé sur l'exercice est 251 617.83 € cela se répartie principalement de la façon suivante :

- sur la subvention 2023/2024 pour 232 797 €
- sur 2 mois de la subvention 2024/2025 pour 16 686 €



LA MISSION DU CABINET PAPIN

Des honoraires complémentaires de 650 € HT ont été intégrés dans ce projet de comptes.

En effet, l'augmentation de l'activité a nécessité plus de temps en matière de tenue mensuelle.

La réalisation du résultat par action a nécessité plusieurs réunions avec la trésorière et la coordinatrice et du temps de révision supplémentaire.

Nos honoraires pour l'exercice 2025 s'élèvent à :

- Tenue de la comptabilité : 625 € HT ;
- Établissement des comptes annuels : 2 200 € HT ;
- Établissement du résultat analytique : 250 € HT.

Le suivi du résultat analytique nécessite de réaliser une situation comptable au 30 juin de chaque année.

Notre accompagnement pour cette mission est facturé 700 € HT.



PAPIN ET ASSOCIES

