

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

ASSOC IDSANTE

20 Lotissement Jean Baptiste Edouard

97300 CAYENNE

SIRET : 81984260000036



EXPERTISE COMPTABLE ET CRÉATIVITÉ !

La Comptabilité

LA COMPTABILITÉ  EFFET GROUPE

Siège social : 6, rue Ernest Nicolas - BP 24 102 - 25 114 Baume-les-Dames Cedex - Tél. : +33 (0)3 81 607 607

Cabinet d'Expertise comptable inscrit au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Bourgogne Franche-Comté et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Besançon-Dijon
SAS au capital de 345 360 € - RCS Besançon 423 781 459 - TVA intracommunautaire FR18 423 781 459

La Comptabilité
EXPERTISE COMPTABLE & CREATIVITE

Baume-les-Dames

Cofides L'audit
AUDIT LEGAL & STRATEGIE

Belfort

Prévio Patrimoine
VOTRE REUSSITE, AUJOURD'HUI & DEMAIN

Besançon

Dijon

Morteau

SOMMAIRE

ASSOCIANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS	3
Compte rendu	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ANNEXE COMPTABLE	15
Annexe	16

COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU

ASSOC IDSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

ASSOC IDSANTE

Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	666 031,60 €
Résultat net comptable	6 103,47 €
Total du bilan	679 115,33 €

Fait à DIJON,

Pierre-Luc SOEUR,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ASSOC / DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	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				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	80 482,09	44 886,15	35 595,94	45 606,09
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	150,00		150,00	150,00
Prêts				
Autres	3 205,00		3 205,00	3 180,00
TOTAL (I)	83 837,09	44 886,15	38 950,94	48 936,09
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	330,00		330,00	1 256,00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	563 188,45		563 188,45	129 303,21
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	75 024,17		75 024,17	134 957,08
Charges constatées d'avance	1 621,77		1 621,77	
TOTAL (II)	640 164,39		640 164,39	265 516,29
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	724 001,48	44 886,15	679 115,33	314 452,38

BILAN PASSIF

ASSOC I DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
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		
Autres		
Report à nouveau	55 898,95	53 312,94
Excédent ou déficit de l'exercice	6 103,47	2 586,01
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>62 002,42</i>	<i>55 898,95</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	10 316,67	13 316,67
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	72 319,09	69 215,62
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	128 656,41	145 980,00
TOTAL (II)	128 656,41	145 980,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42 005,65	58 003,04
Emprunts et dettes financières diverses	20 000,00	20 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 539,57	19 382,77
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	125 313,99	-446 965,90
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	821,62	6,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	283 459,00	448 830,85
TOTAL (IV)	478 139,83	99 256,76
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	679 115,33	314 452,38

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC / DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	324,48	108,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	2 330,00	1 496,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	640 674,45	614 310,33
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 521,60	53,51
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	-128 656,41	-145 980,00
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	3 750,95	707,50
Utilisations des fonds dédiés	145 980,00	33 040,00
Autres produits	106,53	2 181,86
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	666 031,60	505 917,20
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	188 159,25	138 517,85
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	9 695,62	6 937,45
Salaires et traitements	391 061,14	288 736,09
Charges sociales	57 059,52	55 452,30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 405,80	13 436,55
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	990,62	201,11
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	662 371,95	503 281,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 659,65	2 635,85
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	576,35	113,55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		75,35
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	576,35	188,90
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 132,53	1 273,56
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 132,53	1 273,56
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-556,18	-1 084,66

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC / DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	3 103,47	1 551,19
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 000,00	1 683,33
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 000,00	1 683,33
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		48,51
Sur opérations en capital		600,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		648,51
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 000,00	1 034,82
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	669 607,95	507 789,43
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	663 504,48	505 203,42
EXCÉDENT OU DÉFICIT	6 103,47	2 586,01

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC / DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du	01/01/22 au 31/12/22	01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobiliations incorporelles					
Immobiliations corporelles					
Autres		35 595,94	45 606,09	-10 010,15	-21,95
21810000 instal.gales, agencet, aménagt.		2 900,00	2 900,00		
21820000 matériel de transport		63 494,05	63 494,05		
21830000 matériel de bureau		8 128,85	6 883,40	1 245,45	18,09
21831000 matériel informatique		4 119,20	599,00	3 520,20	587,68
21840000 mobilier		1 839,99	1 209,99	630,00	52,07
28181000 amortis. instal. gales, agencet		-375,39	-85,39	-290,00	-339,62
28182000 amortis. matériel de transport		-36 458,86	-23 979,49	-12 479,37	-52,04
28183000 amortis. matér. bureau et infor		-7 565,65	-5 411,60	-2 154,05	-39,80
28184000 amortis. mobilier		-486,25	-3,87	-482,38	
Immobiliations financières					
Autres titres immobilisés		150,00	150,00		
27100000 titres immobilisés (droit prop		150,00	150,00		
Autres		3 205,00	3 180,00	25,00	0,79
27500000 dépôts et cautionnements		3 205,00	3 180,00	25,00	0,79
TOTAL (I)		38 950,94	48 936,09	-9 985,15	-20,40
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		330,00	1 256,00	-926,00	-73,73
Autres		563 188,45	129 303,21	433 885,24	335,56
401air air france			658,08	-658,08	-100,00
401dpa dpac			9 970,00	-9 970,00	-100,00
401leg ligue de l'enseignement de guy			107,50	-107,50	-100,00
401lib bleu libellule		6,63		6,63	
42870000 personnel - produits à recevoir			1 421,97	-1 421,97	-100,00
43750000 cistic de cayenne		645,00		645,00	
43870000 charges sociales - produits à		2 001,13		2 001,13	
44170000 subventions d'exploitation		558 239,73		558 239,73	
44180000 subventions à recevoir			116 178,57	-116 178,57	-100,00
46701000 pauline joliot			60,00	-60,00	-100,00
46701500 lafrontiere pascale		893,05		893,05	
46701900 mme cémentine etienne		379,01		379,01	
46702500 mme sabrina ho bing huang		941,60		941,60	
46702700 mme gilcellia rousse		82,30		82,30	
46711000 pret de trésorerie dpac			907,09	-907,09	-100,00
Disponibilités		75 024,17	134 957,08	-59 932,91	-44,41
51210000 crédit mutuel n°20542204		63 945,72	120 369,37	-56 423,65	-46,88
51220000 crédit mutuel n°20542201		10 812,29	12 431,65	-1 619,36	-13,03
53100000 caisse toulouse		1,55		1,55	
53110000 caisse sgo - euros		183,51	2 054,99	-1 871,48	-91,07
53120000 caisse sgo - reals		81,10	101,07	-19,97	-19,76
Charges constatées d'avance		1 621,77		1 621,77	
48600000 charges constatées d'avance		1 621,77		1 621,77	
TOTAL (II)		640 164,39	265 516,29	374 648,10	141,10
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		679 115,33	314 452,38	364 662,95	115,97

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC / DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Exercice du 01/01/22 au 31/12/22	Exercice du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	55 898,95	53 312,94	2 586,01	4,85
11000000 report a nouveau cred.	55 898,95	53 312,94	2 586,01	4,85
Excédent ou déficit de l'exercice	6 103,47	2 586,01	3 517,46	136,02
<i>Situation nette (sous total)</i>	62 002,42	55 898,95	6 103,47	10,92
Subventions d'investissement	10 316,67	13 316,67	-3 000,00	-22,53
13100000 subventions d'équipement	15 000,00	15 000,00		
13910000 sub. d'équipement inscrites au	-4 683,33	-1 683,33	-3 000,00	-178,22
TOTAL (I)	72 319,09	69 215,62	3 103,47	4,48
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds dédiés	128 656,41	145 980,00	-17 323,59	-11,87
19400000 fonds dédiés sur subventions d	128 656,41	145 980,00	-17 323,59	-11,87
TOTAL (II)	128 656,41	145 980,00	-17 323,59	-11,87
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	42 005,65	58 003,04	-15 997,39	-27,58
16410000 emprunt 40k€ - 06082 20542206	28 302,78		28 302,78	
16420000 emprunt cm 40 k€	13 660,52	57 925,61	-44 265,09	-76,42
16884000 int.courus s/emp.aup.etabl.t.cr	42,35	77,43	-35,08	-45,31
Emprunts et dettes financières diverses	20 000,00	20 000,00		
16810000 emprunt pascal belondrade 2018	20 000,00	20 000,00		
Dettes fournisseurs	3 369,57	2 962,19	407,38	13,75
Dettes fournisseurs factures non parvenues	3 170,00	16 420,58	-13 250,58	-80,69
Dettes fiscales et sociales	125 313,99	-446 965,90	572 279,89	128,04
4210be obertan karine		6,64	-6,64	-100,00
42820000 dettes provis. pr congés à pay	17 615,89	12 932,77	4 683,12	36,21
42860000 personnel - autres charges à p		5 140,31	-5 140,31	-100,00
43100000 cgss guyane	37 112,90	19 389,63	17 723,27	91,41
43100100 cgss toulouse	3 396,15		3 396,15	
43110000 échéancier urssaf	252,80	6 234,00	-5 981,20	-95,94
43720000 ag2r reunica	2 225,49	2 975,49	-750,00	-25,21
43740000 harmonie mutuelle	1 336,78	368,06	968,72	263,20
43750000 cistic de cayenne		760,00	-760,00	-100,00
43770000 apicil prevoyance	1 442,22	663,51	778,71	117,36
43820000 charges sociales s/congés à pa	5 139,28	7 879,96	-2 740,68	-34,78
43860000 charges sociales - charges à p	50 673,06	50 673,06		
44190000 subventions à recevoir génères		-561 131,00	561 131,00	100,00
44210000 dgfip - prélèvement à la sourc	276,17	1 830,67	-1 554,50	-84,91
44860000 etat - autres charges à payer	5 843,25	5 311,00	532,25	10,02
Autres dettes	821,62	6,00	815,62	
46700100 rhodes sophie	705,56	6,00	699,56	
46701600 guillaume nadine	98,02		98,02	
46860000 charges a payer	18,04		18,04	300,67
Produits constatés d'avance	283 459,00	448 830,85	-165 371,85	-36,85
48700000 produits constatés d'avance	283 459,00	448 830,85	-165 371,85	-36,85
TOTAL (IV)	478 139,83	99 256,76	378 883,07	381,72
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	679 115,33	314 452,38	364 662,95	115,97

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC / DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	324,48	108,00	216,48	200,44
75600000 <i>ecart de change</i>	204,48		204,48	
75600100 <i>adhésions</i>	120,00	108,00	12,00	11,11
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	2 330,00	1 496,00	834,00	55,75
70600000 <i>prestations de services</i>	320,00	1 496,00	-1 176,00	-78,61
70610000 <i>prestations cofi esex31</i>	2 010,00		2 010,00	
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	640 674,45	614 310,33	26 364,12	4,29
74000100 <i>oyapock coopération santé</i>	339 991,00	389 725,15	-49 734,15	-12,76
74000200 <i>l'école sexprime</i>	78 100,00	168 700,00	-90 600,00	-53,70
74000300 <i>point info santé</i>	15 000,00	16 000,00	-1 000,00	-6,25
74000500 <i>l'école sexprime 31</i>	29 426,00	15 154,00	14 272,00	94,18
74000600 <i>mi1-3-3</i>	75 000,00		75 000,00	
74000700 <i>esex 973 handi</i>	59 400,00		59 400,00	
74040000 <i>asp</i>	43 757,45	24 731,18	19 026,27	76,93
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 521,60	53,51	1 468,09	
75411000 <i>dons</i>	1 521,60	53,51	1 468,09	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie	-128 656,41	-145 980,00	17 323,59	11,87
68900000 <i>reports en fonds dédiés</i>		-145 980,00	145 980,00	100,00
68900100 <i>report fd ocs</i>	-66 291,41		-66 291,41	
68900200 <i>report fd esex 973</i>	-1 531,00		-1 531,00	
68900500 <i>report fd esex 31</i>	-15 000,00		-15 000,00	
68900600 <i>report fd esex 973/31</i>	-45 834,00		-45 834,00	
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	3 750,95	707,50	3 043,45	430,17
79100000 <i>transfert de charges d'exploit</i>	3 750,95	707,50	3 043,45	430,17
Utilisations des fonds dédiés	145 980,00	33 040,00	112 940,00	341,83
78940000 <i>reprise fonds dédiés</i>		33 040,00	-33 040,00	-100,00
78940100 <i>utilisation fd ocs</i>	114 154,00		114 154,00	
78940200 <i>utilisation fd esex 973</i>	1 672,00		1 672,00	
78940500 <i>utilisation fd esex 31</i>	154,00		154,00	
78940600 <i>utilisation fd esex 973/31</i>	30 000,00		30 000,00	
Autres produits	106,53	2 181,86	-2 075,33	-95,12
75800000 <i>prod div de gestion courante</i>	106,53	2 181,86	-2 075,33	-95,12
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	666 031,60	505 917,20	160 114,40	31,65
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	188 159,25	138 517,85	49 641,40	35,84
60611000 <i>fournitures électricité</i>	352,60	1 087,41	-734,81	-67,57
60612000 <i>fournitures eau</i>	114,49	92,49	22,00	23,79
60614000 <i>fournitures carburant</i>	11,82		11,82	
60630000 <i>achats de petit équipement</i>	7 494,72	11 759,87	-4 265,15	-36,27
60633000 <i>petits éqpmts/outils de préven</i>	16 487,86	1 252,37	15 235,49	
60640000 <i>achats fournitures administrat</i>	5 124,43	5 423,05	-298,62	-5,51
60650000 <i>carburant</i>	4 964,48	3 146,46	1 818,02	57,78
61100000 <i>sous-traitance générale</i>	37 069,59	39 810,00	-2 740,41	-6,88
61320300 <i>locations diverses</i>	76,19	700,00	-623,81	-89,12
61321000 <i>location local annexe st georg</i>	21 600,00	19 993,55	1 606,45	8,03

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC / DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
61322000 location siège	12 026,28	11 873,58	152,70	1,29
61323000 location espace ninshai	1 869,05		1 869,05	
61520000 entretien immobilier	2 772,10	2 042,20	729,90	35,74
61550000 entretien du materiel techniqu		750,00	-750,00	-100,00
61552000 entretien du matériel de trans	2 945,75	1 499,97	1 445,78	96,39
61560100 maintenance materiels informat	3 580,17	220,00	3 360,17	
61610000 primes d'assurances		1 599,54	-1 599,54	-100,00
61611000 assurance st georges ocs	182,58		182,58	
61612000 assurance local rémire	186,09		186,09	
61613000 assurance sur véhicule	2 381,20	2 150,56	230,64	10,72
61680000 primes d'assurance responsab.	2 024,79		2 024,79	
62260000 honoraires	9 990,00	10 221,50	-231,50	-2,26
62262000 honoraires cac	3 275,50	3 303,00	-27,50	-0,83
62280000 rémun. & honoraires divers	1 080,00		1 080,00	
62280100 formations	2 573,46		2 573,46	
62281000 frais formations	60,00	990,50	-930,50	-93,94
62310000 annonces et insertions	22,80		22,80	
62330000 communications	1 637,43	2 123,02	-485,59	-22,87
62370000 publications	74,78		74,78	
62410000 transports sur achats		79,00	-79,00	-100,00
62510000 voyages et déplacements	166,87	3,50	163,37	
62560000 missions	316,48	128,22	188,26	146,83
62560100 transpts routiers/aériens/fluv	15 078,24	4 026,56	11 051,68	274,47
62560200 restaurations/hébergements	23 928,11	5 486,14	18 441,97	336,16
62570000 réceptions	564,30	515,78	48,52	9,41
62600000 frais postaux et de télécommun		9,25	-9,25	-100,00
62610000 frais de télécommunication	43,84		43,84	
62610100 abonnement mobiles	5 767,75	5 484,97	282,78	5,16
62610200 internet	1 460,19	916,21	543,98	59,37
62630000 affranchissements	15,96		15,96	
62640000 abonnement divers informatique	582,54	462,29	120,25	26,01
62700000 services bancaires et assim.	256,81	191,86	64,95	33,85
62720000 commissions sur emprunts		900,00	-900,00	-100,00
62811000 cotisations professionnelles		275,00	-275,00	-100,00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	9 695,62	6 937,45	2 758,17	39,76
63330000 formation continue (organisme)	9 695,62	6 753,69	2 941,93	43,56
63513000 autres impôts locaux		183,76	-183,76	-100,00
Salaires et traitements	391 061,14	288 736,09	102 325,05	35,44
64110000 salaires appointements		281 296,92	-281 296,92	-100,00
64111000 salaires	378 216,06	587,05	377 629,01	
64120000 congés payés	4 683,12	-4 344,18	9 027,30	207,80
64140000 indemnités stagiaires	9 252,58	4 973,94	4 278,64	86,02
64140100 ind compl services civics	1 640,22	537,82	1 102,40	204,98
64140200 indemnité bénévolat		2 051,78	-2 051,78	-100,00
64143000 indemn rupture conventionnelle	2 409,47		2 409,47	
64180000 salaires provisionnés	-5 140,31	3 632,76	-8 773,07	-241,50
Charges sociales	57 059,52	55 452,30	1 607,22	2,90
64510000 cotisations à l'urssaf	39 765,47	32 881,87	6 883,60	20,93
64530000 cotisations aux caisses de ret	7 845,85		7 845,85	
64531000 cotisations retraites (cadres)		40,26	-40,26	-100,00
64532000 cotisations retraites (non cad		7 740,37	-7 740,37	-100,00
64550000 prévoyance	4 174,39	3 495,98	678,41	19,41
64560000 mutuelle	6 081,60	5 973,98	107,62	1,80
64570000 autres cotisations sociales		-937,48	937,48	100,00
64580000 cotisations autres organism. s		726,55	-726,55	-100,00
64582000 var. charges sociales sur cp	-2 740,68	4 345,89	-7 086,57	-163,06
64750000 médecine du travail et pharmac	1 932,89	1 184,88	748,01	63,13
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 405,80	13 436,55	1 969,25	14,66
68112000 dot. amort. s/immobil. corpore	15 405,80	13 436,55	1 969,25	14,66
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	990,62	201,11	789,51	392,58

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC / DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<i>65600000</i> <i>ecart de change</i>	643,67	57,66	586,01	
<i>65800000</i> <i>charg div. de gest courante</i>	346,95	143,45	203,50	141,86
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	662 371,95	503 281,35	159 090,60	31,61
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 659,65	2 635,85	1 023,80	38,84
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	576,35	113,55	462,80	407,57
<i>76810000</i> <i>intérêts des comptes financier</i>	<i>576,35</i>	<i>113,55</i>	<i>462,80</i>	<i>407,57</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change		75,35	-75,35	-100,00
<i>76600000</i> <i>gains de change</i>		<i>75,35</i>	<i>-75,35</i>	<i>-100,00</i>
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	576,35	188,90	387,45	205,11
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	1 132,53	1 273,56	-141,03	-11,07
<i>66110000</i> <i>intérêts des emprunts et dette</i>	<i>1 132,53</i>	<i>1 273,56</i>	<i>-141,03</i>	<i>-11,07</i>
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 132,53	1 273,56	-141,03	-11,07
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-556,18	-1 084,66	528,48	48,72
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	3 103,47	1 551,19	1 552,28	100,07
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	3 000,00	1 683,33	1 316,67	78,22
<i>77710000</i> <i>qp de subvention virée au cdr</i>	<i>3 000,00</i>	<i>1 683,33</i>	<i>1 316,67</i>	<i>78,22</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 000,00	1 683,33	1 316,67	78,22
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		48,51	-48,51	-100,00
<i>67130000</i> <i>dons et libéralités</i>		<i>48,51</i>	<i>-48,51</i>	<i>-100,00</i>
Sur opérations en capital		600,00	-600,00	-100,00
<i>67560000</i> <i>vnc actifs cédés - immo financ</i>		<i>600,00</i>	<i>-600,00</i>	<i>-100,00</i>
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		648,51	-648,51	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 000,00	1 034,82	1 965,18	189,91
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	669 607,95	507 789,43	161 818,52	31,87
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	663 504,48	505 203,42	158 301,06	31,33
EXCÉDENT OU DÉFICIT	6 103,47	2 586,01	3 517,46	136,02

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

AC0425 - ASSOC I DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT CHANGEMENT DE MÉTHODE			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AC0425 - ASSOC IDSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 :

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

AC0425 - ASSOC IDSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		2 900,00		
		Matériel de transport		63 494,05		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		8 692,39		5 395,65
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			75 086,44		5 395,65	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		150,00			
	Prêts et autres immobilisations financières		3 680,00			
TOTAL			3 830,00			
TOTAL GENERAL			78 916,44		5 395,65	

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				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			2 900,00	
		Matériel de transport			63 494,05	
		Mat. bureau, inform., mobilier			14 088,04	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				80 482,09		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			150,00		
	Prêts & autres immob. financières			3 680,00		
TOTAL				3 830,00		
TOTAL GENERAL				84 312,09		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

AC0425 - ASSOC IDSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	85,39	290,00		375,39
	Matériel de transport	23 979,49	12 479,37		36 458,86
	Mat. bureau et informatiq., mob.	5 415,47	2 636,43		8 051,90
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		29 480,35	15 405,80		44 886,15
TOTAL GENERAL		29 480,35	15 405,80		44 886,15

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 ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

AC0425 - ASSOC I DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	3 205,00		3 205,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	330,00	330,00	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 646,13	2 646,13	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	558 239,73	558 239,73	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	2 302,59	2 302,59		
Charges constatées d'avance	1 621,77	1 621,77		
TOTAUX		568 345,22	565 140,22	3 205,00
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

AC0425 - ASSOC I DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Disponibilités

330,00

560 240,86

TOTAL

560 570,86

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

AC0425 - ASSOC / DSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	42 005,65	42 005,65		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	20 000,00	20 000,00		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 539,57	6 539,57		
Personnel & comptes rattachés	17 615,89	17 615,89		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	101 578,68	101 578,68		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 119,42	6 119,42		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	821,62	821,62		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	283 459,00	283 459,00		
TOTAUX	478 139,83	478 139,83		

Renvois

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

AC0425 - ASSOC IDSANTE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	283 459,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	283 459,00

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	42,35
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 170,00
Dettes fiscales et sociales	79 271,48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	18,04
TOTAL DES CHARGES À PAYER	82 501,87