

## COMPTES ANNUELS 2022

Pour la période du 01/01/2022 au 31/12/2022

### ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

7 RUE DU GENERAL DE GAULLE  
95880 ENGHIEU-LES-BAINS

SIRET : 88868695300025  
APE : 8690F

*Capa*

SARL CAPA  
27 AVENUE DES BÉTHUNES  
95310 SAINT-OUEN-L'AUMONE  
Tél : 0148227740



# SOMMAIRE

*ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE*

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

<b>COMPTES ANNUELS</b>	4
Attestation	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de Résultat	8
<b>DETAILS DES COMPTES</b>	10
Bilan Actif détaillé	11
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	13
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>	16

## COMPTES ANNUELS

# ATTESTATION

*ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE*

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 08/06/2022, 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

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

Total ressources	283 924,20 €
Résultat net comptable	114 778,92 €
Total du bilan	333 426,78 €

Fait à SAINT OUEN L'AUMONE,  
Le 20/04/2023.

EMMANUEL SERRE,  
Expert-comptable.

# BILAN ACTIF

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
<b>Immobilisations incorporelles en cours</b>				
<b>Avances et acomptes</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	8 262,00	624,27	7 637,73	
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>				
<b>Avances et acomptes</b>	7 182,72		7 182,72	
<b>Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>15 444,72</b>	<b>624,27</b>	<b>14 820,45</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	119 842,46		119 842,46	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
Disponibilités	198 729,24		198 729,24	50 754,09
Charges constatées d'avance	34,63		34,63	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>318 606,33</b>		<b>318 606,33</b>	<b>50 754,09</b>
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>334 051,05</b>	<b>624,27</b>	<b>333 426,78</b>	<b>50 754,09</b>

# BILAN PASSIF

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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
<b>FONDS PROPRES</b>		
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	-1 143,91	
Excédent ou déficit de l'exercice	114 778,92	-1 143,91
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>113 635,01</i>	<i>-1 143,91</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>113 635,01</b>	<b>-1 143,91</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 593,20	16 130,50
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	5 289,80	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	33 650,00	35 767,50
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	163 258,77	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>219 791,77</b>	<b>51 898,00</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>333 426,78</b>	<b>50 754,09</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
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	283 899,95	109 654,05
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	24,25	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>283 924,20</b>	<b>109 654,05</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	109 643,97	110 797,96
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	483,99	
Salaires et traitements	41 250,93	
Charges sociales	17 136,86	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	624,27	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	5,26	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>169 145,28</b>	<b>110 797,96</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>114 778,92</b>	<b>-1 143,91</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		

# COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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)	114 778,92	-1 143,91
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)	283 924,20	109 654,05
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	169 145,28	110 797,96
EXCÉDENT OU DÉFICIT	114 778,92	-1 143,91

## DETAILS DES COMPTES

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres	8 262,00	624,27	7 637,73	
2183000000 MATERIEL DE BUREAU	2 201,80		2 201,80	
2184000000 MOBILIER	6 060,20		6 060,20	
2818300000 AMORT MAT BUREAU ET MAT INF		442,06	-442,06	
2818400000 AMORTSSEMENT MOBILIER		182,21	-182,21	
Avances et acomptes	7 182,72		7 182,72	
2380000000 AVCES ACPTES VERS S/IMMO CORP.	7 182,72		7 182,72	
Immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>15 444,72</b>	<b>624,27</b>	<b>14 820,45</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Créances				
Autres	119 842,46		119 842,46	
401KEYME KEYMED	6 048,00		6 048,00	
4373100000 SMISO MUTUELLE	385,74		385,74	
4410000000 ETAT, SUBVENTIONS A RECEVOIR	101 080,00		101 080,00	
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR	12 328,72		12 328,72	
Disponibilités	198 729,24		198 729,24	50 754,09
5121030000 BNP	198 729,24		198 729,24	50 754,09
Charges constatées d'avance	34,63		34,63	
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	34,63		34,63	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>318 606,33</b>		<b>318 606,33</b>	<b>50 754,09</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>334 051,05</b>	<b>624,27</b>	<b>333 426,78</b>	<b>50 754,09</b>

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

<b>PASSIF</b>	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>		
Réserves		
Report à nouveau	-1 143,91	
<i>1190000000 REPORT A NOUVEAU (DEBITEUR)</i>	-1 143,91	
Excédent ou déficit de l'exercice	114 778,92	-1 143,91
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>113 635,01</i>	<i>-1 143,91</i>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>113 635,01</b>	<b>-1 143,91</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>DETTES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 593,20	16 130,50
<i>401BRUNE BRUNEAU</i>	<i>1 449,30</i>	
<i>401CAPA CAPA</i>	<i>2 340,00</i>	
<i>401EFFIC EFFICIENCE</i>	<i>124,80</i>	
<i>401JAMES JAMESPOT</i>	<i>15,00</i>	
<i>401KEYME KEYMED</i>		<i>8 064,00</i>
<i>401RESTO RESTAURANTS</i>	<i>716,10</i>	
<i>4081000000 FOURNISSEURS-FACT N PARVENUES</i>	<i>12 948,00</i>	<i>8 066,50</i>
Dettes fiscales et sociales	5 289,80	
<i>4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES</i>	<i>152,16</i>	
<i>4282000000 DTES PROV. POUR CONGES A PAYER</i>	<i>167,64</i>	
<i>4310000000 URSSAF</i>	<i>3 218,46</i>	
<i>4370300000 MALAKOFF MEDERIC (RETRAITE)</i>	<i>931,27</i>	
<i>4382000000 CH SOCIALES SUR CONGES A PAYER</i>	<i>42,26</i>	
<i>4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE - IMPO</i>	<i>757,68</i>	
<i>4486300000 FORMATION CONTINUE</i>	<i>20,33</i>	
Autres dettes	33 650,00	35 767,50
<i>4670010000 INDEMNITES A VERSER MERCIER A</i>	<i>6 000,00</i>	<i>13 405,05</i>
<i>4670020000 INDEMNITES A VERSER DR CHABANN</i>	<i>3 000,00</i>	<i>2 986,05</i>
<i>4670030000 INDEMNITES A VERSER DR DRUON</i>	<i>3 000,00</i>	<i>5 962,80</i>
<i>4670040000 INDEMNITES A VERSER DR BAUX</i>	<i>3 000,00</i>	<i>1 200,00</i>
<i>4670050000 INDEMNITES A VERSER MERCIER I</i>	<i>3 000,00</i>	<i>8 641,50</i>
<i>4670060000 INDEMNITES A VERSER PH IANNACO</i>	<i>1 000,00</i>	<i>1 786,05</i>
<i>4670070000 INDEMNITES A VERSER BOUARFA L</i>		<i>1 786,05</i>
<i>4670080000 INDEM A VERSER TAMARZIST LILIA</i>	<i>1 950,00</i>	
<i>4670090000 INDEMNITES A VERSER PALACIO I</i>	<i>1 750,00</i>	
<i>4670100000 INDEMNITES A VERSER DASTUGUE</i>	<i>1 500,00</i>	
<i>4670110000 INEMNITES A VERSER FRISON</i>	<i>2 100,00</i>	
<i>4673500000 INDEMNITES A VERSER ADHERENTS</i>	<i>7 350,00</i>	
Produits constatés d'avance	163 258,77	
<i>4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i>	<i>163 258,77</i>	
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>219 791,77</b>	<b>51 898,00</b>
Ecarts de conversion passif	(V)	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>333 426,78</b>	<b>50 754,09</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations		
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	283 899,95	109 654,05
7400100000 SUBVENTIONS ARS	283 899,95	109 654,05
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	24,25	
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	24,25	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>283 924,20</b>	<b>109 654,05</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	109 643,97	110 797,96
6061200000 ENERGIE , ELECTRICITE	230,97	
6063000000 FOURNITURE - PETIT EQUIPEMENT	5 003,50	119,15
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 559,02	
6131000000 LOCATION MATERIEL	529,48	
6132200000 LOYER VILLE ENGHIEU LES BAINS	3 200,00	
6140000000 CHGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	32,00	
6150000000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	993,00	
6152010000 ENTRETIEN LOCAUX LOUVRES CHATE	640,00	
6156000000 MAINTENANCE	480,00	
6160000000 PRIMES D'ASSURANCE	245,84	
6223120000 INDEMNITES DR MERCIER ALAIN	12 000,00	29 986,05
6223130000 INDEMNITES DR CHABANNE	4 500,00	9 203,05
6223140000 INDEMNITES DR DRUON	6 000,00	22 543,80
6223150000 INDEMNITES DR BAUX	5 500,00	1 200,00
6223160000 INDEMNITES DR AUGER AUBIN I	6 750,00	8 641,50
6223170000 INDEMNITES DR BOUARFA LATIFA		8 003,05
6223180000 INDEMNITES MR IANNACCOE ANDRE	1 000,00	8 003,05
6223190000 INDEMNITES TAMARZIST LILIA	2 450,00	
6223200000 INDEMNITES PALACIO ISABELLE	1 750,00	
6223300000 INDEMNITES DASTUGUE HUGO	1 500,00	
6223400000 INDEMNITES FRISON AUDREY	2 100,00	
6223500000 INDEMNITES ADHERENTS ACTIFS	7 350,00	
6226000000 HONORAIRES REDACTION	8 400,00	20 160,00
6226100000 HONORAIRES COMPTABLE-JURIDIQUE	15 258,00	1 800,00
6230000000 PUB, PUBLI, RELATION PUBLIQUE	11 049,50	
6241000000 TRANSPORTS SUR ACHATS	194,25	
6250000000 DEPLTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	12,70	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	782,60	
6257000000 RECEPTIONS	6 287,16	1 138,31
6261000000 LA POSTE	58,49	
6262000000 TELEPHONE	659,02	
6275000000 FRAIS SUR EFFETS	228,50	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
<i>6288000000 COTISATIONS</i>	900,00	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	483,99	
<i>6312000000 TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	240,00	
<i>6333000000 FORMATION CONTINUE</i>	243,99	
Salaires et traitements	41 250,93	
<i>6411000000 SALAIRES</i>	40 665,20	
<i>6412000000 CONGES PAYES</i>	167,64	
<i>6414000000 INDEMNITES-AVANTAGES DIVERS</i>	418,09	
Charges sociales	17 136,86	
<i>6451000000 COTISATIONS URSSAF</i>	10 162,29	
<i>6452000000 MALAKOFF PREVOYANCE/MUTUELLE</i>	1 311,89	
<i>6453000000 COTIS CAISSES DE RETRAITES</i>	2 882,75	
<i>6454000000 COTISATIONS POLE EMPLOI</i>	1 707,95	
<i>6458100000 PROV CH SOC CONGES A PAYER</i>	42,26	
<i>6470000000 AUTRES CHARGES SOCIALES</i>	762,12	
<i>6475000000 AMETIF</i>	267,60	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	624,27	
<i>6811200000 DAP IMMOB CORPORELLES</i>	624,27	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	5,26	
<i>6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE</i>	5,26	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>169 145,28</b>	<b>110 797,96</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>114 778,92</b>	<b>-1 143,91</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
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		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>114 778,92</b>	<b>-1 143,91</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
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)	283 924,20	109 654,05
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	169 145,28	110 797,96
EXCÉDENT OU DÉFICIT	114 778,92	-1 143,91

## ANNEXE COMPTABLE

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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			
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			

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

## 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.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE*

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

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 :

## 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

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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					
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique					8 262
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		TOTAL				8 262	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
		TOTAL					
		TOTAL GENERAL				8 262	
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					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier					8 262
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		TOTAL				8 262	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL					
		TOTAL GENERAL				8 262	

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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					
<b>TOTAL</b>					
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.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.		624		624
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>			624		624
<b>TOTAL GENERAL</b>			624		624

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							
<b>TOTAL</b>							
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						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
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

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

Détermination de 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				
<b>TOTAL</b>				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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			
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	386	386	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	101 080	101 080	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	18 377	18 377		
Charges constatées d'avance	35	35		
<b>TOTAUX</b>		<b>119 877</b>	<b>119 877</b>	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

*ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE*

---

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

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	17 593	17 593		
Personnel & comptes rattachés	320	320		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	4 192	4 192		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	778	778		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	33 650	33 650		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	163 259	163 259		
<b>TOTAUX</b>	<b>219 792</b>	<b>219 792</b>		

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

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

## 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	12 948
Dettes fiscales et sociales	230
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>13 178</b>

# ENGAGEMENTS

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

## 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

## ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

### TOTAL

# DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ASSOC CPTS VAL D'OISE CENTRE

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

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>		