

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA COORDINATION AUTONOMIE
COORDINATION GERONTOLOGIE
12 RUE VOLNEY

49400 SAUMUR

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE COUSCHER

49400 SAUMUR
02.41.83.56.50

ASSA COORDINATION AUTONOMIE
12 RUE VOLNEY

49400 SAUMUR

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE
12 RUE COUSCHER

49400 SAUMUR
02.41.83.56.50

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSA COORDINATION AUTONOMIE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	202 087,36 euros
- Produits d'exploitation :	329 984,96 euros
- Déficit :	-26 767,36 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A SAUMUR
Le 26/02/2025

Pour Fiducial Expertise

AUBOUARD JEROME
Directeur de région

Pour Fiducial Expertise

BONNET PHILIPPE
EXPERT COMPTABLE

ASSA COORDINATION AUTONOMIE
12 RUE VOLNEY

49400 SAUMUR

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres	7 752	4 374	3 378	7 895
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées	167		167	167
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				
Total	7 919	4 374	3 545	8 062
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	25 816		25 816	50 047
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	171 559		171 559	188 143
Charges constatées d'avance	1 167		1 167	1 767
Total	198 542		198 542	239 956
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	206 461	4 374	202 087	248 019

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires	70 925	70 925
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	129 727	96 946
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-26 767	32 781
Situation nette (sous-total)	173 885	200 652
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	173 885	200 652
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	3 744	11 992
Total	3 744	11 992
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 229	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 750	5 029
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	15 480	30 346
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	24 459	35 374
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	202 087	248 019

	du au	01/01/2024 31/12/2024	% PE	du au	01/01/2023 31/12/2023	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
Cotisations								
Ventes de biens et services :								
- ventes de biens								
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
- ventes de prestations de services								
<i>dont parrainages</i>								
Produits de tiers financeurs :								
- Concours publics et subventions		305 671	92,63		506 408	93,79	-200 737	-39,64
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité du public :								
Dons manuels								
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges		11 037	3,34		4 106	0,76	6 931	168,78
Utilisations des fonds dédiés		11 992	3,63		28 291	5,24	-16 299	-57,61
Autres produits		1 285	0,39		1 115	0,21	170	15,24
Total		329 985	100,00		539 920	100,00	-209 935	-38,88
CHARGES D'EXPLOITATION								
Achats de marchandises								
Variation de stocks								
Autres achats et charges externes		120 365	36,48		138 881	25,72	-18 516	-13,33
Aides financières								
Impôts, taxes et versements assimilés		4 393	1,33		5 533	1,02	-1 140	-20,60
Salaires		154 568	46,84		255 038	47,24	-100 470	-39,39
Cotisations sociales		60 807	18,43		87 007	16,11	-26 200	-30,11
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		2 754	0,83		5 899	1,09	-3 146	-53,32
Dotations aux provisions								
Reports en fonds dédiés		3 744	1,13		11 992	2,22	-8 248	-68,78
Autres charges		11 020	3,34		6 865	1,27	4 155	60,52
Total		357 652	108,38		511 215	94,68	-153 564	-30,04
Résultat d'exploitation		-27 667	-8,38		28 705	5,32	-56 372	-196,38
PRODUITS FINANCIERS								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé								
Autres intérêts et produits assimilés		2 225	0,67		1 368	0,25	856	62,59
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P.								
Total		2 225	0,67		1 368	0,25	856	62,59
CHARGES FINANCIERES								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total								
Résultat financier		2 225	0,67		1 368	0,25	856	62,59

	du 01/01/2024 au 31/12/2024	% PE	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-25 442	-7,71	30 073	5,57	-55 515	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 128	0,34	2 743	0,51	-1 615	-58,87
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	1 128	0,34	2 743	0,51	-1 615	-58,87
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion			35	0,01	-35	#####
Sur opérations en capital	2 453	0,74			2 453	#####
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	2 453	0,74	35	0,01	2 418	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 325	-0,40	2 708	0,50	-4 033	#####
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	333 338		544 031		-210 693	-38,73
TOTAL DES CHARGES	360 105		511 250		-151 145	-29,56
EXCEDENT OU DEFICIT	-26 767	-8,11	32 781	6,07	-59 548	#####
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	250		500		-250	-50,00
Bénévolat	26 368		19 500		6 868	35,22
Total	26 618		20 000		6 618	33,09
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	250		400		-150	-37,50
Prestation en nature			100		-100	#####
Personnel bénévole	26 368		19 500		6 868	35,22
Total	26 618		20 000		6 618	33,09

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Coordination d'actions et accompagnement des personnes âgées et/ou des personnes en situation complexe.

Activités ou missions :

Evaluation gériatrique, élaboration plan personnalisé de santé en accompagnement du médecin traitant, participation au maintien à domicile des personnes âgées, informations, écoute et conseils auprès des personnes âgées et des aidants.

Coordination des intervenants médicaux et sociaux au service de la personne âgée.

Moyens mis en oeuvre :

Moyens humains adaptés à l'accompagnement du public visé, mise en place de méthodes et outils pédagogiques.

Effectifs :

4,23

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'activité
- 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.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Frais externe de formation				
nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	5 ans				
Dont frais de développement						
Dont fond commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	3 à 5 ans				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

Frais de constitution.....
Frais de premier établissement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Frais de développement :

Frais de développement.....

Valeur nette

Taux amortissement

Fonds commercial :

Eléments achetés.....
Eléments réévalués.....
Eléments reçus en apport.....

Valeur nette

Taux amortissement

Actif immobilisé :

Valeurs brutes

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations et
destinés à être cédés
Immobilisations financières.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

24 344

24 365

690

24 344

17 303

7 752

167

167

Total.....**48 875****690****41 646****7 919****Amortissements et dépréciations**

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Biens reçus par legs ou donations et
destinés à être cédés
Immobilisations financières.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

24 344

16 469

2 754

24 344

14 849

4 374

Total.....**40 813****2 754****39 193****4 374**

Créances représentées par des effets de commerce :

Néant

Usagers.....
Autres créances.....

Etat des créances :

Actif immobilisé.....
Actif circulant et charges constatées d'avance.

Montant brut

A 1 an au plus

A plus d'1 an

26 983

26 983

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....
Immobilisations financières.....
Usagers et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

1 007

Charges constatées d'avance :

1 167

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		32 781

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	32 781	
Total des affectations	32 781	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	70 925			70 925
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	96 946	56 507	23 726	129 727
Résultat de l'exercice.....	32 781	-26 767	32 781	-26 767
Situation nette	200 652	29 739	56 507	173 885
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....		13 713	13 713	
Provisions réglementées.....				
Total.....	200 652	43 453	70 220	173 885

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités.....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
A	B	C	D	A+B-C+D			
Subventions d'exploitation							
CG CAFE DEUIL	3 742		3 742	3 742	376	376	
CG ATELIER INTERGEN	1 972		1 972		88	88	
ARS PASS							
CG SOUTIEN PSY IND	3 780		3 780	3 780	3 280	3 280	
CG SOUTIEN PSY COLL	620		620	600			
CG FORMAT. AIDANTS	427		427	410			
CARSAT MONA LISA							
CG PREVENTION	970		970	970			
CG SENSIBILISATION	480		480				
Sous-total	11 992		11 992	9 502	3 744	3 744	
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total	11 992		11 992	9 502	3 744	3 744	

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	4 229	4 229		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 750	4 750		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	15 480	15 480		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total :	24 459	24 459		

Dettes représentées par des effets de commerce : Néant

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	4 750
Dettes fiscales et sociales.....	19 095
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation
Bénévolat :	31 bénévoles sont intervenus durant l'année à hauteur d'une heure par semaine, soit environ 1600 heures sur l'intégralité de l'année. Ces heures sont valorisées sur une base unitaire de 16,48 euros par heure, soit un total de 26 368 euros.
Mise à disposition de locaux :	Il y a eu durant l'exercice des mises à disposition de salles. Cette mise à disposition a été valorisée pour un montant global de 250 euros.
Mise à disposition de personnes :	Il n'a pas été mis à disposition de l'association des employés des collectivités territoriales cette année.

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges***FRAIS DE DEVELOPPEMENT***

Frais de développement comptabilisés en charge au cours de l'exercice

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**Honoraires des commissaires aux comptes**

	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes		
Honoraires afférents aux services autres que la certification		
Total		

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements reçus :

Dons en nature destinés à être cédés.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

Engagements donnés :

Avals et cautions.....
 Autres engagements

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies				
Régimes additifs en droits				
Régimes chapeaux				
Indemnités de fin de carrière		8 606		9 861

Méthodes et hypothèses utilisées :

La méthode retenue pour l'évaluation des indemnités de fin de carrière est la méthode des unités de crédit projetées définie par la norme IAS 19 avec un taux d'actualisation de 0,45 %.

ASSA COORDINATION AUTONOMIE
12 RUE VOLNEY

49400 SAUMUR

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205000 LOGICIELS LICENCE				24 344
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS				-24 344
. Concessions, brevets, licences,marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATI	7 752		7 752	23 223
218400 MOBILIER				1 141
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMA		4 374	-4 374	-15 465
281840 AMORT.MOBILIER				-1 004
. Autres	7 752	4 374	3 378	7 895
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	167		167	167
. Participations et Créances rattachées	167		167	167
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				
Total	7 919	4 374	3 545	8 062
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
441700 ETAT,SUBV. D'EXPLOITATION	24 809		24 809	24 809
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 007		1 007	25 238
. Autres	25 816		25 816	50 047
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512100 CIO CPTÉ 201 CHEQUES				25 370
512300 CIO COMPTE LIVRET	149 185		149 185	90 761
512500 CIO 204				246
512600 CIO 205	17 654		17 654	841
512800 CIO CPTÉ 207 CLIC	4 720		4 720	70 925
Disponibilités	171 559		171 559	188 143

.../... 25...1

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
<i>486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN</i>	1 167		1 167	1 767
Charges constatées d'avance	1 167		1 167	1 767
Total	198 542		198 542	239 956
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	206 461	4 374	202 087	248 019

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102000 FONDS ASSO SANS DROIT REPRISE	70 925	70 925
. Fonds propres complémentaires	70 925	70 925
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
115000 RESUL S.CONTR TIERS FINANCEURS	105 600	50 215
115100 RESULTAT SOUS CONTROLE PAERPA	-681	-681
115300 RESULTAT SOUS CONTROLE RESEAU	1 525	1 525
115400 RESULTAT SOUS CONTROLE CLIC	22 160	45 886
115500 RESULTAT SOUS CONTROLE DAC	1 122	
Report à nouveau	129 727	96 946
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-26 767	32 781
Situation nette (sous-total)	173 885	200 652
Fonds propres consommables		
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		13 713
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT		-13 713
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	173 885	200 652
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
194000 FONDS DEDIES S/SUBV. FONCTIONN	3 744	11 992
Fonds dédiés	3 744	11 992
Total	3 744	11 992
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
512100 CIO CPTÉ 201 CHEQUES	4 229	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 229	
Emprunts et dettes financières diverses		
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	4 750	5 029
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 750	5 029

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Dettes des legs ou donations		
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	12 081	18 062
431000 URSSAF		7 707
437200 MUTEX	-3 615	-1 783
437300 CAISSE RETRAITE		-1 702
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	4 631	7 268
438600 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER	2 383	1 341
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)		-547
Dettes fiscales et sociales	15 480	30 346
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	24 459	35 374
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	202 087	248 019

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	PE	au 31/12/2023	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services						
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITA	105 116	31,85	310 199	57,45	-205 084	-66,11
740202 SUBVENTION ECPI SAUMU	49 618	15,04	49 618	9,19		
740300 SUBVENTION CONSEIL GEN	101 390	30,73	106 740	19,77	-5 350	-5,01
740450 SUBVENTION CARSAT	12 000	3,64	12 000	2,22		
745000 REMBOURSEMENT DIVERS	37 547	11,38	27 850	5,16	9 697	34,82
- Concours publics et subventions	305 671	92,63	506 408	93,79	-200 737	-39,64
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
791100 IJSS CPAM			1 977	0,37	-1 977	#####
791101 REMBOURSEMENT MUTEX	11 037	3,34	2 129	0,39	8 908	418,43
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	11 037	3,34	4 106	0,76	6 931	168,78
789000 REPORT RESSOUR NON UT	11 992	3,63	28 291	5,24	-16 299	-57,61
Utilisations des fonds dédiés	11 992	3,63	28 291	5,24	-16 299	-57,61
758000 PRODUITS DE GESTION CO	0	0,00	0	0,00		
758100 COTISATIONS	1 285	0,39	1 115	0,21	170	15,25
Autres produits	1 285	0,39	1 115	0,21	170	15,24
Total	329 985	100,00	539 920	100,00	-209 935	-38,88
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
604505 AIDE AUX AIDANTS	5 820	1,76	5 380	1,00	440	8,18
604506 AAA SOUTIEN PSY CO	1 380	0,42	1 300	0,24	80	6,15
606100 ENGIE ELECTRICITE GAZ	4 039	1,22	3 277	0,61	763	23,27
606160 CARBURANTS - GAS-OIL	3 721	1,13	5 773	1,07	-2 052	-35,55
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	541	0,16	1 356	0,25	-815	-60,12
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	339	0,10	411	0,08	-72	-17,46
611002 WINFIC FIDU	681	0,21	634	0,12	47	7,45
611003 HEBERGEMENT SITE	224	0,07	204	0,04	20	10,00
611004 SOUS TRAITANCE LOGICLI	861	0,26	812	0,15	49	6,00
611005 SOUS TRAITANCE DR SMA	342	0,10	2 328	0,43	-1 986	-85,31
611006 SOUS TRAITANCE OFFICE 3	2 327	0,71	2 090	0,39	236	11,30
611009 ZOOM			168	0,03	-168	#####
613000 LOCATIONS VAISSELLE	58	0,02			58	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	29 216	8,85	28 704	5,32	512	1,78
613201 LOCATION SEGRE DAC	672	0,20	3 938	0,73	-3 267	-82,94

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	PE	au 31/12/2023	PE	en euros	%
613500 LOCATIONS MOBILIERES	15 570	4,72	24 802	4,59	-9 232	-37,22
615100 ENTRETIEN VEHICULE	175	0,05	1 837	0,34	-1 662	-90,47
615201 MENAGE SAUMUR	1 976	0,60	2 882	0,53	-906	-31,44
615600 MAINTENANCE	13 835	4,19	14 366	2,66	-531	-3,69
616000 PRIMES D'ASSURANCES	6 330	1,92	5 826	1,08	504	8,65
621000 REMUNERAT*PROF SANTE	330	0,10	1 190	0,22	-860	-72,27
621100 INTERVENANT EXTERIEUR	613	0,19	2 375	0,44	-1 762	-74,21
621102 INTERVENANT CAFE DEUIL	2 052	0,62	1 429	0,26	623	43,62
622600 HONORAIRES	17 051	5,17	11 386	2,11	5 664	49,75
623001 OBJETS PUBLICITAIRES			1 437	0,27	-1 437	#####
623060 FRAIS IMPRIMEUR	108	0,03	166	0,03	-58	-34,78
623410 CADEAUX FOND ASSOCIATI	298	0,09			298	#####
623500 INTERVENANT EXTERIEUR	500	0,15			500	#####
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	807	0,24	346	0,06	461	133,38
625600 MISSIONS REPAS HOTEL R	88	0,03	393	0,07	-306	-77,66
625700 RECEPTIONS	2 421	0,73	1 929	0,36	493	25,56
625750 ACTION COLLECTIVE	250	0,08			250	#####
626100 FRAIS POSTAUX	200	0,06	970	0,18	-769	-79,34
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICA	6 943	2,10	10 572	1,96	-3 628	-34,32
627000 SERVICES BANCAIRES & A	529	0,16	431	0,08	98	22,76
628100 COTISATIONS	70	0,02	171	0,03	-101	-59,06
Autres achats et charges externes	120 365	36,48	138 881	25,72	-18 516	-13,33
Aides financières						
633300 OPCA UNIFORMATION	4 393	1,33	5 021	0,93	-628	-12,51
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE			512	0,09	-512	#####
Impôts, taxes et versements assimilés	4 393	1,33	5 533	1,02	-1 140	-20,60
641100 SALAIRES MISE A DISPOSIT	157 159	47,63	234 550	43,44	-77 391	-33,00
641200 CONGES PAYES	-5 981	-1,81	7 296	1,35	-13 277	#####
641400 INDEMNITES & AVANTAGES	3 391	1,03	13 192	2,44	-9 801	-74,30
Salaires	154 568	46,84	255 038	47,24	-100 470	-39,39
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	40 321	12,22	61 138	11,32	-20 817	-34,05
645200 COTISATIONS MUTUELLES	6 595	2,00	9 937	1,84	-3 342	-33,63
645360 COTISATIONS RETRAITE	9 449	2,86	13 972	2,59	-4 523	-32,37
645370 COTISATIONS APEC	9	0,00	21	0,00	-13	-59,46
645400 COTISATIONS ASSEDIC	6 323	1,92	9 553	1,77	-3 230	-33,81
645500 CHARGES S/CONGES A PA	-2 637	-0,80	-8 960	-1,66	6 323	70,57
647000 AUTRES CHARGES SOCIAL			424	0,08	-424	#####
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PH	748	0,23	922	0,17	-174	-18,88
Cotisations sociales	60 807	18,43	87 007	16,11	-26 200	-30,11
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP			2 511	0,47	-2 511	#####
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	2 754	0,83	3 388	0,63	-634	-18,72
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 754	0,83	5 899	1,09	-3 146	-53,32
Dotations aux provisions						
689000 ENGA. A REAL S/RESS. AFF	3 744	1,13	11 992	2,22	-8 248	-68,78
Reports en fonds dédiés	3 744	1,13	11 992	2,22	-8 248	-68,78
658100 REVERSEMENT SUBVENTIO	11 020	3,34	6 865	1,27	4 155	60,52
Autres charges	11 020	3,34	6 865	1,27	4 155	60,52
Total	357 652	108,38	511 215	94,68	-153 564	-30,04

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	PE	au 31/12/2023	PE	en euros	%
Résultat d'exploitation	-27 667	-8,38	28 705	5,32	-56 372	#####
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
768100 INTERETS DES CPTES FINA	2 225	0,67	1 368	0,25	856	62,59
Autres intérêts et produits assimilés	2 225	0,67	1 368	0,25	856	62,59
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	2 225	0,67	1 368	0,25	856	62,59
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	2 225	0,67	1 368	0,25	856	62,59

	du au	01/01/2024 31/12/2024	% PE	du au	01/01/2023 31/12/2023	% PE	Var. en val. annuelle en euros %	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		-25 442	-7,71		30 073	5,57	-55 515	#####
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
Sur opérations de gestion								
775200 CESSION DE MATERIEL		1 128	0,34				1 128	#####
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVE					2 743	0,51	-2 743	#####
Sur opérations en capital		1 128	0,34		2 743	0,51	-1 615	-58,87
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges								
Total		1 128	0,34		2 743	0,51	-1 615	-58,87
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671200 AMENDES PENALITES					35	0,01	-35	#####
Sur opérations de gestion					35	0,01	-35	#####
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMM		2 453	0,74				2 453	#####
Sur opérations en capital		2 453	0,74				2 453	#####
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
Total		2 453	0,74		35	0,01	2 418	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-1 325	-0,40		2 708	0,50	-4 033	#####
Participation des salariés aux résultats								
Impôts sur les bénéfices								
TOTAL DES PRODUITS		333 338			544 031		-210 693	-38,73
TOTAL DES CHARGES		360 105			511 250		-151 145	-29,56
EXCEDENT OU DEFICIT		-26 767	-8,11		32 781	6,07	-59 548	#####
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
Dons en nature								
Prestations en nature		250			500		-250	-50,00
Bénévolat		26 368			19 500		6 868	35,22
Total		26 618			20 000		6 618	33,09
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens		250			400		-150	-37,50
Prestation en nature					100		-100	#####
Personnel bénévole		26 368			19 500		6 868	35,22
Total		26 618			20 000		6 618	33,09