

ASSOCIATION AISL

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

10 CHEMIN DE LA ROCHE
44000 NANTES
SIRET : 40291392500028

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Annexe au bilan p2	8
Règles et méthodes comptables	9
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Variation des fonds propres 431-5	15
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Effectif moyen	18
Charges à payer et produits à recevoir	19
Produits et charges constatés d'avance	20
Ventilation des ressources d'exploitation	21
Tableau de financement modèle PCG	22

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	23
Bilan Passif détaillé	25
Compte de résultat détaillé	27

Votre année
en résumé

AISL

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
% Diminution de -12 K€

1 746 K€

RESULTAT
2 % des ressources

26 K€

FONDS DE ROULEMENT

495 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-69 K€

TRESORERIE

564 K€

FONDS PROPRES

405 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

47 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

18 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' AISL relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	991 390 €
Produits d'exploitation :	1 746 338 €
Résultat net Comptable :	26 123 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Saint-Herblain

Le 03/07/2025

Fanny JOULAIN
Manager

Julien BARBEAU
Expert-comptable
Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	16 433	16 433		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	285 471	267 899	17 572	29 456
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 542		11 542	11 904
TOTAL I	313 447	284 333	29 114	41 360
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	484 308	125 140	359 167	314 151
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	34 739		34 739	500 173
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	563 914		563 914	502 852
Charges constatées d'avance	4 455		4 455	5 522
TOTAL III	1 087 416	125 140	962 276	1 322 698
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 400 863	409 473	991 390	1 364 058

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	363 274	285 508
Excédent ou déficit de l'exercice	26 123	77 766
Situation nette	389 397	363 274
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	15 878	66 456
Provisions réglementées		
TOTAL I	405 275	429 729
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	46 142	110 976
TOTAL III	46 142	110 976
PROVISIONS		
Provisions pour risques	46 560	31 547
Provisions pour charges	25 062	21 986
TOTAL IV	71 622	53 533
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	46 771	50 553
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 052	271 027
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	111 260	109 475
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 268	1 265
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		337 500
TOTAL V	468 352	769 820
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	991 390	1 364 058

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	1 206 991	1 181 595
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	382 809	487 285
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 150	1 035
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	90 535	20 946
Utilisations des fonds dédiés	64 834	67 917
Autres produits	19	48
TOTAL I	1 746 338	1 758 826
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 038 823	919 528
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 727	28 258
Salaires et traitements	421 168	484 516
Charges sociales	173 320	176 546
Dotations aux amortissements et dépréciations	78 770	62 383
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	206	1 604
TOTAL II	1 718 014	1 672 835
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	28 325	85 991
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	6 462	5 836
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	6 462	5 836
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	6 462	5 836
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	34 787	91 827

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 578	22 643
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 558	
TOTAL V	22 136	22 643
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	91	85
Sur opérations en capital	3 980	470
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	25 264	34 776
TOTAL VI	29 335	35 331
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-7 199	-12 688
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	1 464	1 374
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 774 936	1 787 305
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 748 813	1 709 539
EXCEDENT OU DEFICIT	26 123	77 766
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 991 390 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 26 123 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'Association Insertion Solidarité Logement (A.I.S.L.) a été créée le 3 décembre 1995.

L'Association a pour objet de gérer des logements à caractère social et d'assurer un suivi social des personnes et familles locataires en difficultés.

Logements du Parc Ville

L'AISL gère des logements appartenant à la ville de Nantes dans le cadre d'un marché public renouvelé pour 4 ans à compter du 1er septembre 2023. Ces logements sont gérés en régie. En rémunération de ce marché, le CCAS a accordé à l'AISL une somme de 421 567 € pour l'accompagnement sociale, la gestion locative et technique au titre de l'exercice 2024.

Sous-location de logements

En vertu de conventions avec les bailleurs sociaux de l'agglomération nantaise dans le cadre du PDALD, ces organismes louent à l'AISL des logements destinés à des familles en difficulté sociale.

Cette activité bénéficie :

d'un contrat "Sous-location accompagnée du FSL" avec Nantes Métropole pour une durée de 30 mois maximum.

d'une subvention de Nantes Métropole pour des mesures d'accompagnement dans le cadre de l'accès à un logement et dans le cadre du maintien dans le logement.

Logements de la Maison Relais

L'association AISL gère une maison relais (21 logements), rue de l'Ouche Buron à Nantes. Cette maison est destinée à l'accueil d'un public grand précaire, avec des problématiques de santé et sans logement.

Pour participer au financement du fonctionnement et de l'accompagnement social de la Maison Relais, l'AISL perçoit une subvention de la DDETS d'un montant de 149 468 €.

Maison des Femmes

Cette action a été mise en place au cours de l'exercice 2019. L'AISL dispose de 2 appartements, mis à sa disposition gratuitement, destinés à l'accueil et à l'accompagnement de 4 femmes en réinsertion. Cette action est financée par la DDETS et le CCAS.

En vertu de location à titre temporaire, l'AISL émet mensuellement des avis d'échéance aux occupants (sous-locataires). L'AISL perçoit les loyers sous déduction de l'Aide Personnalisée au Logement et l'Allocation logements versés par la Caisse d'Allocation Familiales. Pour les logements du Parc Ville, ces sommes sont reversées au CCAS (régie).

Dalby / Beau Rivage / Petite Mitrie

Ouverture en avril 2022 d'une structure d'accueil de mise à l'abri de très jeunes femmes (18 à 30 ans) à la rue. L'AISL dispose de 7 logements et une salle de vie collective.

Cette action est financée par le CCAS et la DDETS.

Permanence solidaire et numérique

Début de l'activité en juillet 2022 qui a pour but de réduire la fracture numérique par l'accompagnement des personnes sur la prise en main des outils numériques et à la réduction des inégalités sociales en santé par l'accompagnement d'un référent parcours santé.

Cette action est financée par la DRETS

SPIP

Cette action débutée en juillet 2022 en lien avec le Service Pénitentiaire d'Insertion et de Probation (SPIP) de Loire-Atlantique, le ministère de la justice et le centre pénitentiaire de Nantes a pour but de permettre aux personnes bénéficiant d'un aménagement de peine de préparer leur levée d'écrou par l'insertion sociale et professionnelle.

Pour cela, l'association met à disposition 2 logements dont la durée de placement peut varier entre 8 et 12 mois.

L'accompagnement des locataires et la gestion administrative de l'association sont assurés par le personnel de l' AISL.

Sur l'exercice 2024, l' AISL a géré 214 logements se répartissant ainsi :

65 logements gérés en régie pour le compte du CCAS,

109 logements loués aux offices HLM (Harmonie Habitat, Atlantique-Habitations, ICF Atlantique, Logi-Ouest, La Nantaise d'Habitations, CDC Habitat, Vilogia, Nantes Métropole Habitat),

21 logements loués à Nantes Métropole Habitat au titre de la Maison Relais - Rue de l'Ouche Buron à Nantes,

2 logements destinés à la Maison des Femmes

7 logements temporaires à Dalby

3 logements à Petite Mitrie

7 logements à Beau Rivage

L'accompagnement social est assuré par 10 personnes dont 2 pour la Maison Relais

L'accompagnement technique, comptable, gis et administratif est assuré par 5 personnes.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 991 390 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 26 123 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- 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.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Comptabilisation des loyers et charges locatives

Pour le parc de logements géré par l'AISL (sous-location) : les loyers et charges locatives facturés aux occupants sont comptabilisés dans les produits, qu'ils soient encaissés ou non à la date de clôture de l'exercice.

Pour le parc de logements Ville géré en régie par l'AISL : les loyers réglés par les occupants sont comptabilisés dans des comptes de tiers (clients et fournisseurs).

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations supportées financièrement par l'association sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

• Logiciels	1 à 3	ans,
• Bungalows	10	ans,
• Agencements et aménagements	10	ans,
• Matériel informatique	3	ans,
• Mobilier de bureau	5 à 10	ans,
• Matériel de transport	3 à 5	ans.

Créances

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

Provision pour dépréciation des créances locataires

Etant donné la situation précaire des locataires, les créances remises au contentieux ou classées "pré-contentieux", même celles faisant l'objet d'un plan d'apurement, sont provisionnées à 100%. Les créances des "actifs" HLM supérieures à 14 K€ ont fait l'objet d'une provision à 50%.

Les créances des locataires occupant les logements du CCAS gérés par l'AISL ne sont pas provisionnées, l'AISL ne supportant pas le risque de non règlement.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 46 560 euros pour des travaux dans les logements et au siège de l'association.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,38%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 25 062 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 46 142 €.

Rémunérations versées à certains dirigeants

La rémunération des cadres dirigeants concerne uniquement le salaire de la directrice de l'association.

L'information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Informations requises par l'article L820-3 du Code du Commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 972 € TTC.

Contributions volontaires en nature

L'association ne dispose pas de contributions volontaires en nature.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 433		
TOTAL	16 433		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	102 282		
Matériel :			
- De transport	69 532		
- De bureau et informatique, mobilier	111 367		3 722
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	283 181		3 722
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	11 904		
TOTAL	11 904		
TOTAL GENERAL	311 519		3 722
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			16 433
TOTAL			16 433
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagements divers		678	101 604
- De transport			69 532
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier		754	114 335
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	1 432		285 471
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		362	11 542
TOTAL	362		11 542
TOTAL GENERAL	1 794		313 447

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				16 433			16 433
TOTAL				16 433			16 433
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers				97 854	2 455	678	99 630
Matériel de transport				68 511	1 021		69 532
Matériel de bureau et informatique, mobilier				87 361	12 131	754	98 737
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				253 725	15 606	1 432	267 899
TOTAL GENERAL				270 159	15 606	1 432	284 333
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	11 542		11 542
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	484 308	484 308	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-688	-688	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	561	561	
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	34 867	34 867	
Charges constatées d'avance	4 455	4 455	
TOTAL	535 045	523 502	11 542

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	46 771		46 771	
Fournisseurs et comptes rattachés	309 052	309 052		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	40 464	40 464		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 684	57 684		
Impôts sur les bénéfices	2 975	2 975		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 137	10 137		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	1 268	1 268		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	468 352	421 581	46 771	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	285 508		77 766		363 274
Excédent ou déficit de l'exercice	77 766	77 766	26 123		26 123
Situation nette	363 274	77 766	103 889		389 397
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	66 456			50 578	15 878
Provisions réglementées					
TOTAL	429 729	77 766	103 889	50 578	405 275

Commentaire

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Espace d'accueil solidaire	69 042		22 900			46 142	
ARS - Accompagnement global Esp	41 934		41 934				
TOTAL	110 976		64 834			46 142	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif

(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour risques	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres	31 547	21 571	6 558		46 560
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges		21 986	3 076			25 062
TOTAL II		53 533	24 647	6 558		71 622
Provisions pour dépréciations						
- incorporelles						
- corporelles						
Immobilisations	- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
	- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients		151 883	63 781	90 523		125 140
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III		151 883	63 781	90 523		125 140
TOTAL GENERAL (I+II+III)		205 416	88 428	97 081		196 762
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation		63 781	90 523		
	- financières					
	- exceptionnelles		24 647	6 558		

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens	1	
Employés	7	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL		11

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 105	39 191
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	64 652	51 729
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	87 757	90 920

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés	69 695	100 846
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	22 558	490 502
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	92 252	591 348

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation		337 500
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			337 500

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	4 455	5 522
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		4 455	5 522

Commentaire

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
Rémunération du marché CCAS	421 567
Rémunération du marché Nantes Metropole	163 920
Prestations SPIP	7 335
Loyers et charges locatives facturés aux sous-locataires de l'AISL	610 965
Participations aux animations	3 204
Subvention sous-location	23 342
Subvention FSL - accès maintien	112 500
Subvention DDETS Maison Relais	149 467
Subvention Maison des Femmes	30 000
Subvention Dalby/Beau Rivage	117 500
Subvention Permanence solidaire	-50 000
Dons reçus	1 150
Produits divers	19
Reprise de fonds dédiés	64 834
Transfert de charges	12
Reprise provisions locataires	90 523
TOTAL	1 746 338

Commentaire

Tableau de financement modèle PCG

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	-47 336	84 364
ACQUISITION ELMTS. ACTIFS IMMOB.			CESSIONS ELMTS. ACTIFS IMMOB.		
Immobilisations incorporelles			Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	3 722	11 651	Immobilisations corporelles		17 438
Immobilisations financières		4 219	Immobilisations financières	362	
			AUGMENTATION CAPITAUX PROPRES		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Apports ou legs donations		
Réduction fonds associatifs	35 000		Autres fonds associatifs		37 700
Remboursement dettes financières	6 463		Augmentation dettes financières	2 682	6 563
TOTAL EMPLOIS	45 185	15 870	TOTAL RESSOURCES	-44 292	146 065
RESSOURCE NETTE		130 195	EMPLOI NET	89 477	
Variation du fonds de roulement net global			Besoins (B)	Solde N (D-B)	Solde N-1
VARIATIONS EXPLOITATION					
Variations des actifs d'exploitation					
-Stocks et en-cours					
-Avances et acomptes versés sur commandes					
-Créances clients, comptes rattachés et autres créances		24 266			
Variations des dettes d'exploitation					
-Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
-Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes		296 878			
TOTAUX EXPLOITATION		321 144			
A) VARIATION NETTE EXPLOITATION				-321 144	178 345
VARIATIONS HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs			471 680		
Variations des autres créditeurs			3		
TOTAUX HORS EXPLOITATION			471 683		
B) VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION				471 683	-382 025
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT				150 539	-203 679
VARIATIONS TRESORERIE					
Variations des disponibilités		61 062			
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque					
TOTAUX TRESORERIE		61 062			
C) VARIATION NETTE TRESORERIE				-61 062	73 484
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] :			Emploi net		130 195
			Ressource nette	89 477	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	0.04	0.04		
20500000 Logiciels	16 433.48	16 433.48		
28050000 Amort. logiciels.	-16 433.44	-16 433.44		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 571.89	29 455.68	-11 883.79	-40.34
21810000 Aai divers	101 604.25	102 282.25	-678.00	-0.66
21820000 Matériel de transport	69 531.54	69 531.54		
21830000 Mat. de bureau et informatique	44 778.93	41 056.94	3 721.99	9.07
21840000 Mobilier	69 556.36	70 310.17	-753.81	-1.07
28181000 Amort aai divers	-99 630.43	-97 853.76	-1 776.67	-1.81
28182000 Amort mat de transport	-69 531.55	-68 510.96	-1 020.59	-1.49
28183000 Amort.mat. de bureau et info	-39 260.41	-34 580.91	-4 679.50	-13.53
28184000 Amort.mobilier	-59 476.80	-52 779.59	-6 697.21	-12.69
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 542.23	11 904.41	-362.18	-3.04
27500000 Dépôts et cautions versés	11 542.23	11 904.41	-362.18	-3.04
TOTAL I	29 114.16	41 360.13	-12 245.97	-29.61
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	359 167.25	314 150.68	45 016.57	14.33
41100000 Locataires logt Ville De Nantes	74 604.34	55 494.00	19 110.34	34.44
41100001 Locataires MAISON DES FEMMES	2 935.68	1 736.92	1 198.76	69.03
41100099 Clients	105 391.74		105 391.74	-
41110000 Clients divers	1 350.00	3 915.00	-2 565.00	-65.52
41170000 Locataire	222 287.54	159 819.14	62 468.40	39.09
41180000 Locataires CCAS		140 522.32	-140 522.32	-100.00
41190000 Locataires maison relais	8 043.79	3 700.29	4 343.50	117.41
41810000 Clients - factures à étab	69 694.50	100 845.70	-31 151.20	-30.89

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
49110000 Provision locataires	-125 140.34	-151 882.69	26 742.35	17.61
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	34 739.47	500 173.26	-465 433.79	-93.05
40150000 Fournisseurs - Divers	9 602.44	1 500.18	8 102.26	540.13
40910000 Fournisseurs - avances et acompt	1 512.00	1 512.00		
42500000 Personnel avances et acomptes		1 060.00	-1 060.00	-100.00
42860000 Pers. aut.charges a payer		843.87	-843.87	-100.00
43750000 TICKET RESTO	505.66		505.66	-
43860000 CAP - Provision chg sur primes		207.18	-207.18	-100.00
43870000 IJSS A PERCEVOIR	-1 193.79	-382.11	-811.68	-212.57
44700000 Taxe sur les salaires	561.00		561.00	-
46700000 DÃ©biteurs divers	0.80	0.80		
46730000 Caisse alloc. familiale		4 547.02	-4 547.02	-100.00
46871000 Produit à recevoir	23 751.36	490 884.32	-467 132.96	-95.16
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	563 914.13	502 852.13	61 062.00	12.14
51202000 Caisse epargne	165 599.18	108 162.03	57 437.15	53.10
51202200 CAISSE EPARGNE CB	411.41	2 288.87	-1 877.46	-82.04
51202300 CAISSE EPARGNE TRAVAUX	188.43		188.43	-
51292100 Caisse epargne livret a	862.59	50 620.00	-49 757.41	-98.30
51293000 Trésor public régie	32 645.42	30 691.90	1 953.52	6.36
51400000 Banque postale	28 586.59	65 792.34	-37 205.75	-56.55
51420000 Banque postale livret b	331 616.77	243 517.22	88 099.55	36.18
53001000 CAISSE AISL	3 959.62	902.51	3 057.11	338.54
53002000 Caisse trésor public	23.20	189.25	-166.05	-87.83
53003000 Caisse maison relais	20.92	318.01	-297.09	-93.40
58000000 Virements internes		370.00	-370.00	-100.00
Charges constatées d'avance	4 455.23	5 521.78	-1 066.55	-19.32
48600000 Charges constatées d'avance	4 455.23	5 521.78	-1 066.55	-19.32
TOTAL III	962 276.08	1 322 697.85	-360 421.77	-27.25
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	991 390.24	1 364 057.98	-372 667.74	-27.32

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2024	31/12/2023			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	363 273.55	285 507.95	77 765.60	27.24	
11000000 Report à nouveau	363 273.55	285 507.95	77 765.60	27.24	
Excédent ou déficit de l'exercice	26 123.42	77 765.60	-51 642.18	-66.41	
Situation nette	389 396.97	363 273.55	26 123.42	7.19	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement	15 877.81	66 455.62	-50 577.81	-76.11	
13100000 Subvention d'equipement	67 640.00	102 640.00	-35 000.00	-34.10	
13900000 Subv.virée au résultat	-51 762.19	-36 184.38	-15 577.81	-43.05	
Provisions réglementées					
TOTAL I	405 274.78	429 729.17	-24 454.39	-5.69	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés	46 141.83	110 975.83	-64 834.00	-58.42	
19500000 Fonds dédiés	46 141.83	110 975.83	-64 834.00	-58.42	
TOTAL III	46 141.83	110 975.83	-64 834.00	-58.42	
PROVISIONS					
Provisions pour risques	46 560.00	31 547.00	15 013.00	47.59	
15180000 Autr/provis. pour risques	46 560.00	31 547.00	15 013.00	47.59	
Provisions pour charges	25 062.00	21 986.00	3 076.00	13.99	
15800000 Provision pour retraite	25 062.00	21 986.00	3 076.00	13.99	
TOTAL IV	71 622.00	53 533.00	18 089.00	33.79	
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses	46 771.09	50 552.55	-3 781.46	-7.48	
16510000 Dépôts de garantie	46 771.09	50 552.55	-3 781.46	-7.48	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 052.02	271 027.33	38 024.69	14.03	
40101000 Fournisseur ccas	84 979.46	61 513.15	23 466.31	38.15	
40101001 Fournisseurs - Maison des femmes	4 740.01	2 338.46	2 401.55	102.74	
40150000 Fournisseurs - Divers	76 613.03	65 112.00	11 501.03	17.66	
40160000 Fournisseurs Bailleurs	119 614.80	102 872.58	16 742.22	16.27	
40830000 Fnp frais généraux	23 104.72	39 191.14	-16 086.42	-41.05	
Dettes des legs ou donations					

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Dettes fiscales et sociales	111 260.11	109 474.64	1 785.47	1.63
42100000 Rémunération dues	838.40	5 550.38	-4 711.98	-84.90
42820000 Provision congés payés	39 625.36	35 767.78	3 857.58	10.78
43100000 Urssaf	22 097.04	23 038.01	-940.97	-4.08
43720000 Caisse retraite prévoyanc	9 714.43	10 354.67	-640.24	-6.19
43730000 Mutuelle	2 039.47	748.75	1 290.72	172.23
43820000 Provision ch.soc./ congés	23 833.00	15 578.92	8 254.08	52.98
44210000 Etats Prélèvement à la source	1 161.84	966.01	195.83	20.29
44400000 Etat impôts/les benefices	2 975.00	1 511.00	1 464.00	96.89
44700000 Taxe sur les salaires		2 181.44	-2 181.44	-100.00
44710000 Taxe part formation continue	8 975.57	13 777.68	-4 802.11	-34.85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 268.41	1 265.46	2.95	0.24
46720000 Autres comptes créditeurs divers	1 165.46	1 165.46		
46730000 Caisse alloc. familiale	2.95		2.95	-
46740000 Avance pour caisse tp	100.00	100.00		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		337 500.00	-337 500.00	-100.00
48700000 Produits constat.d'avance		337 500.00	-337 500.00	-100.00
TOTAL V	468 351.63	769 819.98	-301 468.35	-39.16
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	991 390.24	1 364 057.98	-372 667.74	-27.32

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	1 206 991.43	1 181 594.78	25 396.65	2.15
70600000 Rémunération marché CCAS	421 566.96	329 064.96	92 502.00	28.11
70600001 Rémunération Marché Nantes Métropole	163 920.30	190 087.50	-26 167.20	-13.77
70600003 Prestations SPIP 44	7 335.00	26 460.00	-19 125.00	-72.28
70600100 Entretien refacturé		15 333.36	-15 333.36	-100.00
70601000 Loyers de base	355 584.69	349 543.67	6 041.02	1.73
70602000 Loyers de base maison relais	104 563.01	102 877.12	1 685.89	1.64
70604700 Charges globales	143 798.81	132 486.37	11 312.44	8.54
70604800 Charges globales maison relais	6 549.94	612.67	5 937.27	968.52
70605000 Charges locatives régie		29 118.61	-29 118.61	-100.00
70610700 Refact.charges loc.mr	468.26	2 668.91	-2 200.65	-82.47
70610704 Participation à l'animation MR	3 204.46	3 341.61	-137.15	-4.13
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	382 808.52	487 284.70	-104 476.18	-21.44
74320000 Subvention compensatrice		25 337.00	-25 337.00	-100.00
74350000 Subvention a.l.t.	23 341.52	18 071.52	5 270.00	29.16
74361000 FSL - ACCES MAINTIEN	112 500.00	112 500.00		
74380000 Subv. ddcs maison relais	149 467.00	149 467.50	-0.50	
74400000 Subventions diverses		45 251.00	-45 251.00	-100.00
74500000 Subv Maison des Femmes	30 000.00	31 657.68	-1 657.68	-5.24
74600000 Subventions DALBY / BEAURIVAGE	117 500.00	105 000.00	12 500.00	11.90
74650000 Subventions permanence solidaire	-50 000.00		-50 000.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 150.00	1 035.00	115.00	11.11
75400000 Dons reçu	1 150.00	1 035.00	115.00	11.11
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	90 535.34	20 946.24	69 589.10	332.23
78174000 Reprise provision locataires	90 523.01		90 523.01	-
79000000 Transfert de charges	-81.87	10 929.85	-11 011.72	-100.75
79101000 Transfert charges d'exploitation		6 950.99	-6 950.99	-100.00
79102000 Transfert de chg/rbt formation		1 935.00	-1 935.00	-100.00
79104000 Reprise avantage en nature		659.40	-659.40	-100.00
79104002 Reprise avantage en nature CONS	94.20	471.00	-376.80	-80.04
Utilisations des fonds dédiés	64 834.00	67 917.32	-3 083.32	-4.54
78940000 Reprise fonds dédiés	64 834.00	67 917.32	-3 083.32	-4.54
Autres produits	19.07	48.11	-29.04	-60.42
75800000 Produits div.de gestion courante	19.07	48.11	-29.04	-60.42
TOTAL I	1 746 338.36	1 758 826.15	-12 487.79	-0.71
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
Autres achats et charges externes	1 038 823.06	919 528.00	119 295.06	12.97
60611000 Electricité log. ss loués	39 759.66	31 508.45	8 251.21	26.19
60611100 Electricité bureau	4 177.39	6 518.26	-2 340.87	-35.92
60612000 Eau logts sous-loués	46 699.95	38 273.07	8 426.88	22.02
60612100 Eau bureau	95.59	19.33	76.26	405.26
60613000 Gaz gdf	26 528.20	18 426.91	8 101.29	43.96
60613100 Gaz bureau	818.33	3 882.01	-3 063.68	-78.93
60615000 Carburants et lubrifiants	6 977.16	6 252.02	725.14	11.60
60620000 Achats prod. entretien		405.20	-405.20	-100.00
60632000 Petit équipement	17 677.04	10 564.48	7 112.56	67.33
60640000 Fournit. administratives	2 207.30	4 731.58	-2 524.28	-53.36
60660000 Achats fourn. serrurerie		974.12	-974.12	-100.00
60670000 Achats quincaillerie		1 815.40	-1 815.40	-100.00
60681000 Alimentation	441.38	2 965.60	-2 524.22	-85.13
60682000 Pharmacie		5.00	-5.00	-100.00
61220000 redevance crÃ©dit bail mobilier	1 374.36	4 950.02	-3 575.66	-72.24
61300100 Loyer bureau	29 017.43	26 359.61	2 657.82	10.08
61310000 Loyers nantes habitat	242 502.00	229 553.92	12 948.08	5.64
61310100 Charges locatives Nantes Habitat	67 401.29	61 800.66	5 600.63	9.06
61333000 Loyer Harmonie Habitat	13 222.32	8 628.01	4 594.31	53.25
61333100 Charges locatives Harmonie habitat	4 176.03	3 183.46	992.57	31.20
61340000 Loyers nantaise d'habitat.	89 473.83	91 001.29	-1 527.46	-1.68
61340100 Charges locatives Nantaise d'Habitation	20 405.79	19 502.91	902.88	4.63
61341000 Loyers l.a.h.	36 155.03	29 992.13	6 162.90	20.55
61341100 Charges locatives Atlantique Habitation	6 900.78	4 798.48	2 102.30	43.83
61342000 Loyers samo	25 018.81	27 224.51	-2 205.70	-8.10
61342100 Charges locatives SAMO	5 931.31	6 387.96	-456.65	-7.15
61343000 Loyers logi ouest	9 799.92	9 468.48	331.44	3.51
61343100 Charges locatives Logi Ouest	2 481.81	2 360.50	121.31	5.12
61344000 Loyers icf	13 273.13	13 803.12	-529.99	-3.84
61344100 Charges locatives ICF	5 661.24	6 533.00	-871.76	-13.35
61345000 LOYER GAMBETTA	3 769.41		3 769.41	-
61345100 CHARGES GAMBETTA	1 294.88		1 294.88	-
61347000 Loyers Vilogia	11 786.49	9 532.93	2 253.56	23.63
61347100 Charges locatives Vilogia	4 954.71	3 926.21	1 028.50	26.21
61348000 Loyers CIF COOEPRATIVE	2 892.84	2 795.04	97.80	3.51
61348100 Charges locatives CIF COOPERATIV	754.46	485.83	268.63	55.14
61350000 Location vehicule	4 910.10	5 784.22	-874.12	-15.11
61351000 Location téléphone	1 678.20	1 678.20		
61352000 Locations mat copieur	2 299.46	1 017.60	1 281.86	125.83
61353000 Location mach. affranchir	652.38	923.11	-270.73	-29.36
61354000 LOCATION TECHNOLOGIE	2 874.54	1 846.49	1 028.05	55.74
61510000 Entretiens vehicules	7 807.10	4 014.91	3 792.19	94.45
61520000 Entretien copieur		1 825.93	-1 825.93	-100.00
61521000 Entretien mat.informatiqu	867.40	9 555.73	-8 688.33	-90.93
61530000 Entretien ménager aisl	8 050.80	5 412.60	2 638.20	48.73
61530001 Entretien ménager MR	14 163.43	8 963.30	5 200.13	58.02
61530002 Entretien ménager Maison des Femmes	1 417.90	1 473.12	-55.22	-3.73
61530003 Entretien mÃ©nage DALBY	3 399.78	17 315.11	-13 915.33	-80.36
61540000 Entretien nettoyage log.	10 086.14	15 279.73	-5 193.59	-33.99
61541000 Entretien & répar.s/logmt à refact	3 995.01	5 419.69	-1 424.68	-26.29
61542000 Entretien+mÃ©nage charge A REFACT		641.43	-641.43	-100.00
61543000 ENTR&REPARAT&MENAG LOC PRIS AISL	99.17	4 333.50	-4 234.33	-97.72
61544000 ENT&REPARAT&TRAVAUX DALBY		180.00	-180.00	-100.00
61545000 ENT&REPARAT&TRAVAUX CCAS	900.00	10 402.58	-9 502.58	-91.35
61560000 Maintenance	1 764.08	4 563.69	-2 799.61	-61.35
61561000 Assistance informatique	7 750.23	3 834.61	3 915.62	102.09
61600000 Assurances véhicules	4 632.87	4 410.61	222.26	5.03

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
61610000 Assurances multirisque	13 648.19	12 389.69	1 258.50	10.15
61611000 ASSURANCES HABITATION REFACT LOCATAIRES	1 780.15		1 780.15	-
61620000 Assurances respon. civile	2 917.86	4 467.99	-1 550.13	-34.69
61800000 Documentation générale	517.25	523.00	-5.75	-1.15
61820000 Loisirs	1 983.02	969.79	1 013.23	104.43
61850000 Formation du personnel administratif	2 711.73	3 925.40	-1 213.67	-30.90
61850002 Formation du personnel conseille	480.00		480.00	-
61851000 séances psy.régulat.pratique	573.00	963.00	-390.00	-40.50
62100000 Gardiennage	91 584.33	15 150.60	76 433.73	504.47
62260000 Honoraires comptables	23 749.70	23 006.17	743.53	3.23
62260100 Honoraires social	47 036.34	15 130.61	31 905.73	210.86
62260200 Honoraires contentieux	857.09	1 515.80	-658.71	-43.47
62260300 Honoraires cac	4 972.00	4 772.00	200.00	4.19
62280000 Divers autres rémun. et honorair	4 993.99	6 322.35	-1 328.36	-21.01
62400000 Relogement locataires		358.60	-358.60	-100.00
62500000 PARKING-STATIONNEMENT	431.69		431.69	-
62510000 Voyages déplacements admi	238.85	301.71	-62.86	-20.86
62510001 Voyages et deplac technicien	58.54	1 196.77	-1 138.23	-95.07
62510002 Voyage et deplac conseille	1 038.67	1 305.67	-267.00	-20.44
62510003 Voyages déplacements MR	239.93	451.24	-211.31	-46.78
62510004 Frais administrateurs	240.75		240.75	-
62510005 FRAIS DEPLACEMENT CADRE	52.50		52.50	-
62520000 Voyages et déplacements		84.00	-84.00	-100.00
62560000 Missions réceptions	3 637.45	3 118.47	518.98	16.65
62600000 Telephone	5 912.79	6 561.01	-648.22	-9.88
62600001 TÃ©lÃ©phone MAISON DES FEMMES	416.64	364.02	52.62	14.56
62600100 TÃ©lÃ©phones portables	7 853.76	4 450.60	3 403.16	76.45
62600200 Internet	-8 841.01	2 590.56	-11 431.57	-441.22
62600300 Internet MAISON RELAIS	721.88	1 156.50	-434.62	-37.60
62600400 Internet MAISON DES FEMMES	239.88	239.88		
62630000 Affranchissement	4 034.99	4 349.69	-314.70	-7.24
62700000 Frais bancaires	2 273.03	1 757.50	515.53	29.29
62710000 FRAIS DE STRUCTURE	39.60		39.60	-
62810000 Concours divers cotisat.	1 450.01	4 431.04	-2 981.03	-67.28
62880000 Services extÃ©rieur divers		168.68	-168.68	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	5 726.62	28 257.79	-22 531.17	-79.73
63110000 Taxe sur les salaires ADMINI	2 893.83	6 315.26	-3 421.43	-54.17
63110001 Taxe sur les salaires TECHNI.	703.82	1 141.52	-437.70	-38.35
63110002 Taxe sur les salaires CONSEILL	1 817.92	10 508.66	-8 690.74	-82.70
63110003 Taxe sur les salaires MR	965.38		965.38	-
63110004 TAXE SUR LES SALAIRES CADRE	1 588.42		1 588.42	-
63330000 Particip.employ.formation ADMI	-888.06	3 532.73	-4 420.79	-125.13
63330001 Particip.employ.formation TECHN	-185.21	894.76	-1 079.97	-120.67
63330002 Particip.employ.formation CONSEILL	-1 966.13	5 864.86	-7 830.99	-133.52
63330003 Particip.employ.formation MR	408.69		408.69	-
63330004 FORMATION CADRE	387.96		387.96	-
Salaires et traitements	421 167.94	484 515.95	-63 348.01	-13.07
64110000 Salaires et traitements ADMINISTRAT	141 741.40	173 299.42	-31 558.02	-18.21
64110001 salaires et traitement TECHNICIEN	29 350.84	34 677.02	-5 326.18	-15.36
64110002 Salaires et tratements CONSEILLE	102 838.58	273 091.21	-170 252.63	-62.34
64110003 Salaires et Traitements MR SOCIAL	73 910.54		73 910.54	-
64110004 SALAIRE ET TRAITEMENT CADRE	69 766.00		69 766.00	-
64120000 Variat. prov.congés payés Admin.	7 497.54	3 068.41	4 429.13	144.39
64120001 Variat. prov.congés payés Technicien.	1 001.17	510.50	490.67	95.89
64120002 Variat. prov.congés payés Conseill.	-9 658.13	7 955.62	-17 613.75	-221.39
64120003 Variat. prov.congés payés MR	2 674.00	-3 311.56	5 985.56	-180.74
64120004 Variation provision CP Cadre	2 046.00		2 046.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
64130000 Prime à verser		-4 774.67	4 774.67	-100.00
Charges sociales	173 320.26	176 545.78	-3 225.52	-1.83
64510000 Cotisations urssaf Admini.	38 693.97	44 511.80	-5 817.83	-13.07
64510001 Cotisations urssaf Technicien.	6 607.54	9 252.77	-2 645.23	-28.59
64510002 Cotisations urssaf Conseill.	30 272.09	65 764.28	-35 492.19	-53.97
64510003 Cotisations urssaf MR	16 068.29		16 068.29	-
64510004 COTISATION URSSAF CADRE	20 540.10		20 540.10	-
64520000 Cotisations retraite/prév Admini.	13 298.15	14 876.28	-1 578.13	-10.61
64520001 Cotisations retraite/prév Technicien.	1 720.10	2 581.31	-861.21	-33.36
64520002 Cotisations retraite/prév Conseill.	7 765.57	16 647.36	-8 881.79	-53.35
64520003 Cotisations retraite/prév. MR	4 164.42		4 164.42	-
64520004 COTISATION RETRAITE PREVOYANCE CADRE	7 222.48		7 222.48	-
64580000 Charges sociales sur primes	207.18	-4 547.18	4 754.36	-104.55
64582000 Variat.prov.ch.soc./cp Admini.	9 266.83	808.95	8 457.88	+1 000.00
64582001 Variat.prov.ch.soc./cp Technicien	1 102.18	170.31	931.87	548.24
64582002 Variat.prov.ch.soc./cp Conseill.	-3 567.93	3 252.90	-6 820.83	-209.68
64582003 Variat.prov.ch.soc./cp MR	458.00	-1 584.91	2 042.91	-128.90
64582004 Variation charges CP Cadre	995.00		995.00	-
64710000 Tickets restaurants Administ.	5 244.60	4 977.60	267.00	5.36
64710001 Tickets restaurants Technicien.	1 055.70	1 001.60	54.10	5.39
64710002 Tickets restaurants Conseill.	2 223.60	9 521.70	-7 298.10	-76.64
64710004 TICKET RESTO SOCIAL	2 361.30		2 361.30	-
64710005 TICKET RESTO CADRE	1 443.30		1 443.30	-
64720000 Chèques vacances Administ.	234.00	360.00	-126.00	-35.00
64720001 Chèques vacances Technicien.	144.00		144.00	-
64720002 Chèques vacances Conseill.	144.00	360.00	-216.00	-60.00
64730000 Mutuelle Administratif	793.44	981.83	-188.39	-19.25
64730001 Mutuelle Technicien	264.48	292.46	-27.98	-9.59
64730002 Mutuelle Conseilleres	900.14	1 692.09	-791.95	-46.81
64730003 Mutuelle MR	550.99		550.99	-
64730004 MUTUELLE CADRE	418.68		418.68	-
64750000 Médecine du travail Admini.	2 728.06	4 496.58	-1 768.52	-39.34
64750003 Médecine du travail MR		120.05	-120.05	-100.00
64800000 Aut. charges de personnel		1 008.00	-1 008.00	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	78 769.61	62 382.82	16 386.79	26.27
68112000 Dot. amort. immo.corpo.	14 988.95	18 979.62	-3 990.67	-21.03
68174000 Dot.prov.depr.actifs circ	63 780.66	43 403.20	20 377.46	46.95
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	206.26	1 604.41	-1 398.15	-87.16
65400000 Créances irrécouvrables		1 574.65	-1 574.65	-100.00
65800000 Charges div. gest. coura.	206.26	29.76	176.50	586.67
TOTAL II	1 718 013.75	1 672 834.75	45 179.00	2.70
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	28 324.61	85 991.40	-57 666.79	-67.06
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	6 462.14	5 835.73	626.41	10.73
76800000 Aut. produits financiers	6 462.14	5 835.73	626.41	10.73
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	6 462.14	5 835.73	626.41	10.73
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	6 462.14	5 835.73	626.41	10.73
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	34 786.75	91 827.13	-57 040.38	-62.12
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	15 577.81	22 642.97	-7 065.16	-31.20
77520000 Produits ces.imm.corporel		12 080.00	-12 080.00	-100.00
77700000 Quote part subv. équipem.	15 577.81	10 562.97	5 014.84	47.48
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 558.00		6 558.00	-
78750000 Repr./prov.risq.charg.exc	6 558.00		6 558.00	-
TOTAL V	22 135.81	22 642.97	-507.16	-2.24
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	91.44	84.50	6.94	7.06
67100000 Amendes et pénalités	91.44	84.50	6.94	7.06
Sur opérations en capital	3 979.87	470.00	3 509.87	746.81
67880000 Autres charges exception.	3 979.87	470.00	3 509.87	746.81
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	25 263.83	34 776.00	-9 512.17	-27.35
68710000 Dot.amort.except.immobil.	616.83		616.83	-
68750000 Dotat provis p/ risque charges	24 647.00	34 776.00	-10 129.00	-29.13
TOTAL VI	29 335.14	35 330.50	-5 995.36	-16.97
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-7 199.33	-12 687.53	5 488.20	-43.26
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	1 464.00	1 374.00	90.00	6.55
69500000 Impôts sur les bénéfices	1 464.00	1 374.00	90.00	6.55
Total des produits (I + III + V)	1 774 936.31	1 787 304.85	-12 368.54	-0.69
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 748 812.89	1 709 539.25	39 273.64	2.30
EXCEDENT OU DEFICIT	26 123.42	77 765.60	-51 642.18	-66.41

In Extenso

IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE
1 rue Benjamin Franklin
44801 Saint Herblain cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés