

# COMPTES ANNUELS

**2024**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

**ASS SOLIDARITE FEMMES 67**

5 rue SELLENICK

67000 STRASBOURG



**Pierre Marx**  
& Associés

Société d'Expertise Comptable  
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables d'Alsace

**Siège social :** 2 rue de Copenhague  
Espace Européen de l'Entreprise  
67300 SCHILTIGHEIM

**Bureau secondaire :** 19 rue du Général Gouraud  
67210 OBERNAI

Site web :

[www.p-m-a.net](http://www.p-m-a.net)



## Sommaire

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. RAPPORT DE PRESENTATION</b>           | <b>1</b>  |
| Rapport de présentation des comptes annuels | 3         |
| <b>2. BILAN</b>                             | <b>5</b>  |
| Bilan                                       | 7         |
| Bilan détaillé                              | 9         |
| <b>3. COMPTE DE RESULTAT</b>                | <b>13</b> |
| Compte de résultat                          | 15        |
| Compte de résultat détaillé                 | 16        |
| <b>4. ANNEXE</b>                            | <b>21</b> |
| Synthèse de l'annexe                        | 23        |
| Règles et méthodes comptables               | 25        |
| Notes sur le bilan                          | 30        |





# COMPTES ANNUELS

**2024**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

## RAPPORT DE PRESENTATION



**Pierre Marx**  
& Associés



## Rapport de présentation des comptes annuels

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 14/10/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association SOLIDARITE FEMMES 67 relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

|  | Montants en euros |
|--|-------------------|
| Total bilan                              | 1 386 638         |
| Total des ressources                     | 351 595           |
| <b>Résultat net comptable (Excédent)</b> | <b>22 084</b>     |

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à SCHILTIGHEIM

Le 02/04/2025



Pierre MARX  
Expert Comptable



# COMPTES ANNUELS

**2024**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

BILAN



**Pierre Marx**  
& Associés



## Bilan

|   | Brut             | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/24 | Net au<br>31/12/23 |
|---|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF IMMOBILISE                                |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                  |                                 |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        | 6 939            | 6 939                           |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                  |                                 |                    |                    |
| Constructions                                   | 126 920          | 126 920                         |                    |                    |
| Installations techniques, matériel et outillage | 64 903           | 58 339                          | 6 564              | 9 342              |
| Autres immobilisations corporelles              | 222 323          | 206 694                         | 15 630             | 20 525             |
| Immobilisations financières                     |                  |                                 |                    |                    |
| TIAP & autres titres immobilisés                | 31               |                                 | 31                 | 31                 |
| Autres immobilisations financières              | 19 632           |                                 | 19 632             | 13 981             |
| <b>Total I</b>                                  | <b>440 749</b>   | <b>398 892</b>                  | <b>41 857</b>      | <b>43 879</b>      |
| ACTIF CIRCULANT                                 |                  |                                 |                    |                    |
| Stocks  |                  |                                 |                    |                    |
| Créances  |                  |                                 |                    |                    |
| Autres créances                                 | 58 803           |                                 | 58 803             | 25 133             |
| <b>Total intermédiaire</b>                      | <b>58 803</b>    |                                 | <b>58 803</b>      | <b>25 133</b>      |
| Divers  |                  |                                 |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement                 | 161 818          |                                 | 161 818            | 161 818            |
| Disponibilités                                  | 1 123 779        |                                 | 1 123 779          | 1 104 089          |
| Charges constatées d'avance                     | 381              |                                 | 381                |                    |
| <b>Total II</b>                                 | <b>1 344 780</b> |                                 | <b>1 344 780</b>   | <b>1 291 039</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>            | <b>1 785 530</b> | <b>398 892</b>                  | <b>1 386 638</b>   | <b>1 334 918</b>   |

## Bilan

|   | Net au<br>31/12/24 | Net au<br>31/12/23 |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |                    |                    |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>              | <b>13 386</b>      | <b>13 386</b>      |
| Première situation nette établie                        | 13 386             | 13 386             |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>              | <b>-4 629</b>      | <b>-1 829</b>      |
| Autres fonds propres avec droit de reprise              | -4 629             | -1 829             |
| <b>Réserves</b>   | <b>167 768</b>     | <b>170 371</b>     |
| Réserves pour projet de l'entité                        | 167 768            | 170 371            |
| Report à nouveau  | 490 306            | 400 210            |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                | <b>22 084</b>      | <b>84 693</b>      |
| <b>Situation nette (sous-total)</b>                     | <b>688 916</b>     | <b>666 832</b>     |
| Provisions réglementées                                 | 151 898            | 151 898            |
| <b>Total I</b>  | <b>840 814</b>     | <b>818 730</b>     |
| <b>FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>                        |                    |                    |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               | 381                | 381                |
| Fonds dédiés  | 190 088            | 190 073            |
| <b>Total II</b>   | <b>190 470</b>     | <b>190 455</b>     |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 | 89 664             | 88 696             |
| <b>Total III</b>  | <b>89 664</b>      | <b>88 696</b>      |
| <b>DETTES</b>   |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits |                    |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses                 | 13 041             | 12 035             |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 111 747            | 87 255             |
| Dettes fiscales et sociales                             | 140 902            | 137 746            |
| <b>Total IV</b>   | <b>265 690</b>     | <b>237 037</b>     |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                    | <b>1 386 638</b>   | <b>1 334 918</b>   |



## Bilan détaillé

|   | Brut              | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/24 | Net au<br>31/12/23 |
|---|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                         |                   |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                   |                                 |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        |                   |                                 |                    |                    |
| 205000 - CONCES BREVETS LICENCES                | 6 939,01          |                                 | 6 939,01           | 6 939,01           |
| 280500 - AMORT CONCES BREVETS LI                |                   | 6 939,01                        | -6 939,01          | -6 939,01          |
|   | 6 939,01          | 6 939,01                        |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                   |                                 |                    |                    |
| Constructions                                   |                   |                                 |                    |                    |
| 213520 - AGENCEMENTS DES BATIME                 | 126 920,34        |                                 | 126 920,34         | 126 920,34         |
| 281350 - AMORTISSEMENT TRAVAUX                  |                   | 126 920,34                      | -126 920,34        | -126 920,34        |
|   | 126 920,34        | 126 920,34                      |                    |                    |
| Installations techniques, matériel et outillage |                   |                                 |                    |                    |
| 215410 - MATERIEL SERVICES GENER                | 26 929,16         |                                 | 26 929,16          | 26 929,16          |
| 215420 - MATERIEL DE CUISINE                    | 36 373,52         |                                 | 36 373,52          | 36 373,52          |
| 215430 - MATERIEL DE LOISIRS                    | 1 600,40          |                                 | 1 600,40           | 1 600,40           |
| 281540 - AMORTISSEMENT MATERIEL                 |                   | 46 825,12                       | -46 825,12         | -45 729,02         |
| 281541 - AMORT MAT SERVICES GENE                |                   | 5 609,47                        | -5 609,47          | -3 928,03          |
| 281542 - AMORT MATERIEL DE CUISIN               |                   | 5 904,25                        | -5 904,25          | -5 904,25          |
|   | 64 903,08         | 58 338,84                       | 6 564,24           | 9 341,78           |
| Autres immobilisations corporelles              |                   |                                 |                    |                    |
| 218100 - INSTAGENC DIVERS                       | 25 620,00         |                                 | 25 620,00          | 25 620,00          |
| 218200 - MATERIEL DE TRANSPORT                  | 53 545,36         |                                 | 53 545,36          | 53 545,36          |
| 218300 - MATERIEL DE BUREAU                     | 54 790,58         |                                 | 54 790,58          | 50 990,75          |
| 218310 - MATRIEL INFORMATIQUE                   | 2 288,67          |                                 | 2 288,67           | 2 288,67           |
| 218400 - MOBILIER GENERAL                       | 86 078,57         |                                 | 86 078,57          | 84 144,60          |
| 281810 - AMORT INSTALLATIONS GEN                |                   | 18 645,67                       | -18 645,67         | -13 521,67         |
| 281820 - AMORT MAT DE TRANSPORT                 |                   | 50 538,94                       | -50 538,94         | -47 135,47         |
| 281830 - AMORT MATERIEL DE BUREA                |                   | 51 541,20                       | -51 541,20         | -50 279,18         |
| 281831 - AMORTIS MATRIEL INFORMA                |                   | 2 288,67                        | -2 288,67          | -2 288,67          |
| 281840 - AMORT MOBILIER GENERAL                 |                   | 83 679,20                       | -83 679,20         | -82 839,31         |
|   | 222 323,18        | 206 693,68                      | 15 629,50          | 20 525,08          |
| Immobilisations financières                     |                   |                                 |                    |                    |
| TIAP & autres titres immobilisés                |                   |                                 |                    |                    |
| 271800 - TITRES IMMOBILISES                     | 31,20             |                                 | 31,20              | 31,20              |
|   | 31,20             |                                 | 31,20              | 31,20              |
| Autres immobilisations financières              |                   |                                 |                    |                    |
| 275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMEN                 | 19 482,25         |                                 | 19 482,25          | 13 830,50          |
| 275200 - DEPOT DE GARANTIE AGIP                 | 150,00            |                                 | 150,00             | 150,00             |
|   | 19 632,25         |                                 | 19 632,25          | 13 980,50          |
| <b>Total I</b>                                  | <b>440 749,06</b> | <b>398 891,87</b>               | <b>41 857,19</b>   | <b>43 878,56</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                          |                   |                                 |                    |                    |
| Stocks  |                   |                                 |                    |                    |
| Créances  |                   |                                 |                    |                    |
| Autres créances                                 |                   |                                 |                    |                    |
| 425100 - AVANCE AU PERSONNEL                    | 454,60            |                                 | 454,60             | 204,40             |
| 437850 - AVANCES SUR FORMATION                  | 7 848,23          |                                 | 7 848,23           | 7 283,76           |
| 448700 - ETAT - SUBV A RECEVOIR                 | 33 900,48         |                                 | 33 900,48          |                    |
| 467110 - AVANCES AUX DAMES                      | 2 538,50          |                                 | 2 538,50           | 1 906,37           |
| 467111 - AVANCE DIALLO                          | 333,84            |                                 | 333,84             |                    |
| 467118 - AVANCE ABBASSI                         | 133,05            |                                 | 133,05             |                    |
| 467119 - AVANCE KAISER                          | 26,74             |                                 | 26,74              |                    |
| 468708 - PAR - LOYER                            | 11 967,23         |                                 | 11 967,23          | 8 838,00           |
| 468747 - PARTICIPATIONS LOYERS                  |                   |                                 |                    | 5 300,00           |



## Bilan détaillé

|                                      | Brut                | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/24  | Net au<br>31/12/23  |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| 468754 - PAR - SUBVENTION            | 1 600,00            |                                 | 1 600,00            | 1 600,00            |
|                                      | 58 802,67           |                                 | 58 802,67           | 25 132,53           |
| <b>Total intermédiaire</b>           | <b>58 802,67</b>    |                                 | <b>58 802,67</b>    | <b>25 132,53</b>    |
| Divers                               |                     |                                 |                     |                     |
| Valeurs mobilières de placement      |                     |                                 |                     |                     |
| 508130 - PART B CREDIT COOP          | 161 802,50          |                                 | 161 802,50          | 161 802,50          |
| 508140 - PART A CREDIT COOP          | 15,25               |                                 | 15,25               | 15,25               |
|                                      | 161 817,75          |                                 | 161 817,75          | 161 817,75          |
| Disponibilités                       |                     |                                 |                     |                     |
| 512000 - CREDIT COOPERATIF           | 514 227,61          |                                 | 514 227,61          | 449 716,30          |
| 512030 - C/C BFCC - SOS ASSO         | 86 590,81           |                                 | 86 590,81           | 34 346,13           |
| 512040 - CC EPIDOR SOLIDAIRE         | 98 382,15           |                                 | 98 382,15           | 117 859,28          |
| 512050 - C/C BFCC - PRINCIPAL        | 27 984,40           |                                 | 27 984,40           | 89 544,37           |
| 512060 - C/C BFCC - ESF              | 672,49              |                                 | 672,49              | 717,85              |
| 512080 - CC LIVRET A                 | 82 612,23           |                                 | 82 612,23           | 80 206,05           |
| 512090 - CREDIT COOPERATIF - CC H    | 153 859,86          |                                 | 153 859,86          | 120 116,98          |
| 512100 - C/C BFCC                    | 155 611,67          |                                 | 155 611,67          | 139 843,88          |
| 512110 - CREDIT COOP EGH             |                     |                                 |                     | 69 922,66           |
| 530000 - CAISSE                      | 3 837,85            |                                 | 3 837,85            | 1 815,55            |
|                                      | 1 123 779,07        |                                 | 1 123 779,07        | 1 104 089,05        |
| Charges constatées d'avance          |                     |                                 |                     |                     |
| 486613 - CCA LOCATION                | 381,00              |                                 | 381,00              |                     |
|                                      | 381,00              |                                 | 381,00              |                     |
| <b>Total II</b>                      | <b>1 344 780,49</b> |                                 | <b>1 344 780,49</b> | <b>1 291 039,33</b> |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b> | <b>1 785 529,55</b> | <b>398 891,87</b>               | <b>1 386 637,68</b> | <b>1 334 917,89</b> |

## Bilan détaillé

|   | Net au<br>31/12/24 | Net au<br>31/12/23 |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |                    |                    |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>              | <b>13 386,49</b>   | <b>13 386,49</b>   |
| Première situation nette établie                        |                    |                    |
| 102100 - PREMIERE SITUATION NETTE ETABL                 | 13 386,49          | 13 386,49          |
|   | 13 386,49          | 13 386,49          |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>              | <b>-4 628,52</b>   | <b>-1 828,52</b>   |
| Autres fonds propres avec droit de reprise              |                    |                    |
| 115012 - RAN - SUBVENTIONS INVEST VILLE                 | 89 268,33          | 89 268,33          |
| 115030 - RAN AFFECTE FINT MESURES EXPL                  | -21 430,18         | -21 430,18         |
| 115922 - DEPENSES POUR CONGES PAYES                     | -36 863,83         | -34 063,83         |
| 115928 - AUTRES DEPENSES NON OPPOSABLES                 | -35 602,84         | -35 602,84         |
|   | -4 628,52          | -1 828,52          |
| <b>Réserves</b>   | <b>167 768,31</b>  | <b>170 371,45</b>  |
| Réserves pour projet de l'entité                        |                    |                    |
| 106852 - RESERVE AFFECTEE A LINVESTISSE                 | 125 647,57         | 125 647,57         |
| 106855 - RESERVES DE TRESORERIE                         | 20 214,74          | 20 214,74          |
| 106856 - RESERVE COMPENSATION DEFICITS                  | 21 906,00          | 24 509,14          |
|   | 167 768,31         | 170 371,45         |
| Report à nouveau  |                    |                    |
| 110000 - RAN CREDITEUR                                  | 465 305,84         | 375 209,56         |
| 110100 - REPORT A NOUVEAU - SUBVENTIONS                 | 25 000,00          | 25 000,00          |
|   | 490 305,84         | 400 209,56         |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                | <b>22 083,87</b>   | <b>84 693,14</b>   |
| <b>Situation nette (sous-total)</b>                     | <b>688 915,99</b>  | <b>666 832,12</b>  |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| 141200 - PROV RESERVE DE TRESORERIE                     | 48 021,44          | 48 021,44          |
| 148610 - DIF REAL IMPOS                                 | 2 699,42           | 2 699,42           |
| 148620 - DIF REAL VMP                                   | 101 177,24         | 101 177,24         |
|   | 151 898,10         | 151 898,10         |
| <b>Total I</b>  | <b>840 814,09</b>  | <b>818 730,22</b>  |
| <b>FONDS REPORTEES ET DEDIES</b>                        |                    |                    |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                    |                    |
| 191100 - LEGS ET DONATIONS                              | 381,47             | 381,47             |
|   | 381,47             | 381,47             |
| Fonds dédiés  |                    |                    |
| 192200 - FONDS DEDIES - COSA                            | 6 222,00           | 6 222,00           |
| 194100 - FONDS DEDIES - DONS                            | 6 934,50           | 6 934,50           |
| 194200 - FONDS DEDIES - SUBVENTION ETAT                 | 67 826,00          | 67 826,00          |
| 196200 - FONDS DEDIES GENEROSITE PUB -                  | 97 612,97          | 97 597,97          |
| 196210 - FONDS DEDIES - FEMMES HEBERGEES                | 7 872,80           | 7 872,80           |
| 196220 - FONDS DEDIES - JOURNEE 92                      | 3 619,92           | 3 619,92           |
|   | 190 088,19         | 190 073,19         |
| <b>Total II</b>   | <b>190 469,66</b>  | <b>190 454,66</b>  |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 |                    |                    |
| 151800 - PROVISION DEPART RETRAITE                      | 89 664,00          | 88 696,00          |
|   | 89 664,00          | 88 696,00          |
| <b>Total III</b>  | <b>89 664,00</b>   | <b>88 696,00</b>   |
| <b>DETTES</b>   |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits |                    |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                    |                    |
| 165000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS                 | 12 871,16          | 11 865,49          |
| 165010 - CAUTION BADGE                                  | 170,00             | 170,00             |



## Bilan détaillé

|   | Net au<br>31/12/24  | Net au<br>31/12/23  |
|---|---------------------|---------------------|
|   | 13 041,16           | 12 035,49           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés    |                     |                     |
| 401000 - FOURNISSEURS                       | 49 418,70           | 39 037,19           |
| 408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 6 426,00            |                     |
| 408606 - FNP - EAUESGAZ                     | 4 692,52            | 3 260,00            |
| 408613 - FNP - LOYER                        | 3 100,00            | 2 940,00            |
| 408614 - FNP - CHARGES                      | 12 560,00           | 9 053,00            |
| 408615 - FNP - MAINTENANCE                  |                     | 400,00              |
| 408622 - FNP HONORAIRES                     | 35 549,60           | 32 565,00           |
|   | 111 746,82          | 87 255,19           |
| Dettes fiscales et sociales                 |                     |                     |
| 421100 - INDEMNITES JOURNALIERES            | 479,83              | 37,17               |
| 421110 - PERSONNEL IJSS                     | 0,20                |                     |
| 428200 - PROVISION CP                       | 59 776,87           | 58 607,00           |
| 428641 - CAP - SALAIRES                     | 1 800,00            | 1 800,00            |
| 431000 - SECURITE SOCIALE                   | 27 715,00           | 23 120,00           |
| 437080 - CNRACL                             |                     | 5 541,21            |
| 437310 - RETRAITE                           | 7 164,24            | 6 249,08            |
| 437330 - PREVOYANCE                         | 3 825,43            | 3 745,08            |
| 437350 - MUTUELLE                           | 1 133,79            | 884,62              |
| 438200 - CHARGES SOCIALES CP                | 28 618,21           | 27 850,00           |
| 438633 - FORMATION PRO CONTINUE             | 7 617,38            | 7 513,17            |
| 442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE            | 1 054,00            | 1 011,00            |
| 447100 - TAXES SUR SALAIRES                 | 1 717,00            | 1 388,00            |
|   | 140 901,95          | 137 746,33          |
| <b>Total IV</b>                             | <b>265 689,93</b>   | <b>237 037,01</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>        | <b>1 386 637,68</b> | <b>1 334 917,89</b> |

# COMPTES ANNUELS

**2024**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

## COMPTE DE RESULTAT



**Pierre Marx**  
& Associés



## Compte de résultat

|  | du 01/01/24<br>au 31/12/24<br>12 mois | %             | du 01/01/23<br>au 31/12/23<br>12 mois | %             | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                     |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Cotisations  | 1 160                                 | 0,13          | 1 175                                 | 0,13          | -15                               | -1,30               |
| Ventes de biens et de services                     | 296 765                               |               | 307 573                               |               | -10 808                           | -3,51               |
| Ventes de prestations services                     | 296 765                               | 32,07         | 307 573                               | 35,20         | -10 808                           | -3,51               |
| Produits de tiers financeurs                       | 1 403 796                             |               | 1 309 949                             |               | 93 846                            | 7,16                |
| Concours publics et subventions d'exploitation     | 1 350 125                             | 145,88        | 1 273 972                             | 145,81        | 76 153                            | 5,98                |
| Ressources liées à la générosité du public         | 53 671                                | 5,80          | 35 978                                | 4,12          | 17 693                            | 49,18               |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transfe          | 5 282                                 |               | 7 222                                 |               | -1 940                            | -26,86              |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch | 5 282                                 | 0,57          | 7 222                                 | 0,83          | -1 940                            | -26,86              |
| <b>Utilisation des fonds dédiés</b>                |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres produits                                    | 503                                   | 0,05          | 295                                   | 0,03          | 208                               | 70,46               |
| Autres produits                                    | 503                                   | 0,05          | 295                                   | 0,03          | 208                               | 70,46               |
| <b>Total I</b>                                     | <b>1 707 505</b>                      | <b>184,50</b> | <b>1 626 215</b>                      | <b>186,13</b> | <b>81 291</b>                     | <b>5,00</b>         |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                      |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres achats et charges externes                  | 619 156                               | 66,90         | 551 725                               | 63,15         | 67 431                            | 12,22               |
| Aides financières                                  | 1 989                                 | 0,21          | 3 929                                 | 0,45          | -1 939                            | -49,36              |
| Impôts, taxes et versements assimilés              | 58 681                                | 6,34          | 51 513                                | 5,90          | 7 168                             | 13,91               |
| Salaires et traitements                            | 721 239                               | 77,93         | 671 688                               | 76,88         | 49 551                            | 7,38                |
| Charges sociales                                   | 270 819                               | 29,26         | 245 209                               | 28,07         | 25 609                            | 10,44               |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciati     | 13 407                                | 1,45          | 13 331                                | 1,53          | 76                                | 0,57                |
| Dotations aux provisions                           | 5 859                                 | 0,63          | 8 396                                 | 0,96          | -2 537                            | -30,22              |
| Autres charges                                     | 19                                    |               | 99                                    | 0,01          | -81                               | -81,27              |
| <b>Total II</b>                                    | <b>1 691 169</b>                      | <b>182,73</b> | <b>1 545 891</b>                      | <b>176,94</b> | <b>145 278</b>                    | <b>9,40</b>         |
| <b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>           | <b>16 336</b>                         | <b>1,77</b>   | <b>80 324</b>                         | <b>9,19</b>   | <b>-63 987</b>                    | <b>-79,66</b>       |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                         |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres intérêts et produits assimilés              | 6 147                                 | 0,66          | 4 483                                 | 0,51          | 1 664                             | 37,13               |
| <b>Total III</b>                                   | <b>6 147</b>                          | <b>0,66</b>   | <b>4 483</b>                          | <b>0,51</b>   | <b>1 664</b>                      | <b>37,13</b>        |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                         |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>Total IV</b>                                    |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>              | <b>6 147</b>                          | <b>0,66</b>   | <b>4 483</b>                          | <b>0,51</b>   | <b>1 664</b>                      | <b>37,13</b>        |
| <b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>     | <b>22 483</b>                         | <b>2,43</b>   | <b>84 806</b>                         | <b>9,71</b>   | <b>-62 323</b>                    | <b>-73,49</b>       |
|  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Sur opérations de gestion                          |                                       |               | 129                                   | 0,01          | -129                              | -100,00             |
| <b>Total V</b>                                     |                                       |               | <b>129</b>                            | <b>0,01</b>   | <b>-129</b>                       | <b>-100,00</b>      |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Sur opérations de gestion                          | 14                                    |               | 89                                    | 0,01          | -76                               | -84,83              |
| <b>Total VI</b>                                    | <b>14</b>                             |               | <b>89</b>                             | <b>0,01</b>   | <b>-76</b>                        | <b>-84,83</b>       |
| <b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>             | <b>-14</b>                            |               | <b>40</b>                             |               | <b>-54</b>                        | <b>-133,75</b>      |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                    | 386                                   | 0,04          | 153                                   | 0,02          | 233                               | 152,29              |
| <b>Total des produits (I + III + V)</b>            | <b>1 713 652</b>                      | <b>185,16</b> | <b>1 630 826</b>                      | <b>186,66</b> | <b>82 826</b>                     | <b>5,08</b>         |
| <b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI</b> | <b>1 691 568</b>                      | <b>182,77</b> | <b>1 546 133</b>                      | <b>176,97</b> | <b>145 435</b>                    | <b>9,41</b>         |
|  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                         | <b>22 084</b>                         | <b>2,39</b>   | <b>84 693</b>                         | <b>9,69</b>   | <b>-62 609</b>                    | <b>-73,92</b>       |
|  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>             |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>              |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |

## Compte de résultat détaillé

|  | du 01/01/24<br>au 31/12/24<br>12 mois | du 01/01/23<br>au 31/12/23<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                     |                                       |                                       |                                   |                     |
| Cotisations  |                                       |                                       |                                   |                     |
| 756100 - COTISATIONS                               | 1 160,00                              | 1 175,30                              | -15,30                            | -1,30               |
|  | 1 160,00                              | 1 175,30                              | -15,30                            | -1,30               |
| <b>Ventes de biens et de services</b>              | <b>296 764,72</b>                     | <b>307 572,59</b>                     | <b>-10 807,87</b>                 | <b>-3,51</b>        |
| Ventes de prestations services                     |                                       |                                       |                                   |                     |
| 708810 - APL DAMES                                 | 179 639,55                            | 185 031,52                            | -5 391,97                         | -2,91               |
| 708850 - PARTICIPATION LOYERS                      | 94 608,77                             | 97 855,15                             | -3 246,38                         | -3,32               |
| 708860 - CYCLES FORMATION GH                       | 16 522,10                             | 17 440,00                             | -917,90                           | -5,26               |
| 708870 - PDTS DES ACTIVITES AUX HE                 | 5 994,30                              | 7 245,92                              | -1 251,62                         | -17,27              |
|  | 296 764,72                            | 307 572,59                            | -10 807,87                        | -3,51               |
| <b>Produits de tiers financeurs</b>                | <b>1 403 795,57</b>                   | <b>1 309 949,36</b>                   | <b>93 846,21</b>                  | <b>7,16</b>         |
| Concours publics et subventions d'exploitation     |                                       |                                       |                                   |                     |
| 732120 - DOTATION GLOBALE                          | 623 407,61                            | 621 969,20                            | 1 438,41                          | 0,23                |
| 732121 - AUTRES FINANCEMENTS - ET                  | 149 316,48                            | 123 035,00                            | 26 281,48                         | 21,36               |
| 732800 - AUTRES FINANCEMENTS - C                   | 3 500,00                              |                                       | 3 500,00                          |                     |
| 741000 - SUBVENTION DDD                            | 131 537,50                            | 131 537,50                            |                                   |                     |
| 741200 - SUBVENTION VILLES ET COM                  | 245 191,00                            | 229 822,00                            | 15 369,00                         | 6,69                |
| 741300 - SUBVENTION ETAT                           | 124 036,60                            | 93 021,76                             | 31 014,84                         | 33,34               |
| 741350 - SUBVENTION ETAT                           | 57 000,00                             | 57 000,00                             |                                   |                     |
| 741400 - SUBVENTION DRFIP - SIEGE                  |                                       | 4 000,00                              | -4 000,00                         | -100,00             |
| 741600 - SUBVENTION ARS                            | 7 000,00                              | 7 000,00                              |                                   |                     |
| 741800 - DONS                                      | 200,00                                |                                       | 200,00                            |                     |
| 748500 - SUBVENTION CAF VACANCE                    | 4 839,76                              | 6 302,22                              | -1 462,46                         | -23,21              |
| 748800 - AUTRES                                    | 4 096,00                              | 283,96                                | 3 812,04                          | NS                  |
|  | 1 350 124,95                          | 1 273 971,64                          | 76 153,31                         | 5,98                |
| Ressources liées à la générosité du public         |                                       |                                       |                                   |                     |
| 754110 - DONS                                      | 23 481,68                             | 8 723,72                              | 14 757,96                         | 169,17              |
| 754120 - DON GH                                    | 30 188,94                             | 27 254,00                             | 2 934,94                          | 10,77               |
|  | 53 670,62                             | 35 977,72                             | 17 692,90                         | 49,18               |
| <b>Repr. / amort., dépréc., prov. et transfe</b>   | <b>5 282,00</b>                       | <b>7 222,12</b>                       | <b>-1 940,12</b>                  | <b>-26,86</b>       |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch |                                       |                                       |                                   |                     |
| 781500 - REPRISES SUR PROV POUR                    | 4 891,00                              | 4 800,00                              | 91,00                             | 1,90                |
| 791606 - TDC - ALIM.                               |                                       | 500,00                                | -500,00                           | -100,00             |
| 791611 - TDC - VACSORTIES                          | 391,00                                | 1 226,12                              | -835,12                           | -68,11              |
| 791615 - TDC - ENTRETIEN                           |                                       | 696,00                                | -696,00                           | -100,00             |
|  | 5 282,00                              | 7 222,12                              | -1 940,12                         | -26,86              |
| <b>Utilisation des fonds dédiés</b>                |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>Autres produits</b>                             | <b>503,09</b>                         | <b>295,13</b>                         | <b>207,96</b>                     | <b>70,46</b>        |
| Autres produits                                    |                                       |                                       |                                   |                     |
| 758000 - PRODUITS DIVERS DE GESTI                  | 15,83                                 | 13,66                                 | 2,17                              | 15,89               |
| 758800 - AUTRES PRODUITS DIVERS                    | 487,26                                | 281,47                                | 205,79                            | 73,11               |
|  | 503,09                                | 295,13                                | 207,96                            | 70,46               |
| <b>Total I</b>                                     | <b>1 707 505,38</b>                   | <b>1 626 214,50</b>                   | <b>81 290,88</b>                  | <b>5,00</b>         |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                      |                                       |                                       |                                   |                     |
| Autres achats et charges externes                  |                                       |                                       |                                   |                     |
| 606110 - EAU ET ASSAINISSEMENT                     | 516,41                                | 3 227,67                              | -2 711,26                         | -84,00              |
| 606122 - ELECTRICITE                               | 23 763,35                             | 18 108,38                             | 5 654,97                          | 31,23               |
| 606141 - GAZ                                       | 15 831,49                             | 7 401,48                              | 8 430,01                          | 113,90              |
| 606210 - CARBURANT                                 | 3 313,35                              | 3 415,40                              | -102,05                           | -2,99               |
| 606220 - PRODUITS D'ENTRETIEN                      | 549,13                                | 285,87                                | 263,26                            | 92,09               |



## Compte de résultat détaillé

|                                    | du 01/01/24<br>au 31/12/24<br>12 mois | du 01/01/23<br>au 31/12/23<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 606240 - FOURNITURES ADMINISTRAT   | 1 106,42                              | 1 289,02                              | -182,60                           | -14,17              |
| 606251 - PETIT MATERIEL HOTELIER   | 851,00                                | 2 867,24                              | -2 016,24                         | -70,32              |
| 606261 - PETIT MATERIEL            | 22 488,24                             | 18 413,92                             | 4 074,32                          | 22,13               |
| 606300 - ALIMENTATION              | 10 276,84                             | 11 100,60                             | -823,76                           | -7,42               |
| 606400 - PETIT MATERIEL INFORMATI  | 662,42                                | 1 240,71                              | -578,29                           | -46,61              |
| 606600 - FOURNITURES MEDICALES     |                                       | 13,00                                 | -13,00                            | -100,00             |
| 611220 - VACANCES ET SORTIES       | 6 472,55                              | 9 964,31                              | -3 491,76                         | -35,04              |
| 611240 - ATELIER BIEN-ETRE         | 1 140,00                              | 1 120,00                              | 20,00                             | 1,79                |
| 611281 - INTERPRETARIAT            | 189,70                                | 794,02                                | -604,32                           | -76,11              |
| 613201 - LOCATION IMMOBILIERE      | 260 940,36                            | 226 478,67                            | 34 461,69                         | 15,22               |
| 613510 - LOC PHOTOCOPIEUSE         | 4 874,52                              | 4 556,69                              | 317,83                            | 6,98                |
| 613520 - LOCATION TELEPHONE        |                                       | 1 045,16                              | -1 045,16                         | -100,00             |
| 613530 - LOCATION TELEPHONE        | 3 820,02                              | 3 930,65                              | -110,63                           | -2,81               |
| 613800 - LOC ZOOM                  |                                       | 141,52                                | -141,52                           | -100,00             |
| 614000 - CHARGES LOCATIVES & COP   | 95 532,59                             | 84 535,15                             | 10 997,44                         | 13,01               |
| 615200 - ENT ET REP SUR BIENS IMM  | 2 580,00                              | 1 205,28                              | 1 374,72                          | 114,06              |
| 615220 - ENTRETIEN BATIMENTS       | 3 775,00                              | 3 899,00                              | -124,00                           | -3,18               |
| 615500 - ENTRE ET REP SUR BIENS M  | 4 859,76                              | 2 270,11                              | 2 589,65                          | 114,08              |
| 615520 - ENTR REP MAT DE TRANSP    | 5 154,96                              | 5 355,06                              | -200,10                           | -3,74               |
| 615580 - ENT ET REP AUTRES MATERI  | 1 763,79                              | 5 530,88                              | -3 767,09                         | -68,11              |
| 615600 - ENTRETIEN MATERIEL        | 38,40                                 |                                       | 38,40                             |                     |
| 615623 - MAINTENANCE INFORMATIQ    | 406,68                                | 277,64                                | 129,04                            | 46,48               |
| 615624 - MAINTENANCE ELECTRICITE   | -807,13                               | 1 619,25                              | -2 426,38                         | -149,85             |
| 616000 - PRIMES DASSURANCE         |                                       | 151,04                                | -151,04                           | -100,00             |
| 616100 - ASSURANCE MULTIRISQUE     | 9 145,61                              | 8 964,29                              | 181,32                            | 2,02                |
| 616300 - ASSURANCE AUTO            | 3 600,00                              | 3 600,00                              |                                   |                     |
| 616400 - ASSURANCE MULTIRISQUES    | 4 783,75                              | 939,00                                | 3 844,75                          | 409,45              |
| 616500 - ASSURANCE RESP CIVILE     | 2 400,00                              | 2 400,00                              |                                   |                     |
| 616800 - ASSURANCE AUTRES RISQU    | 1 280,00                              | 102,38                                | 1 177,62                          | NS                  |
| 618200 - DOCUMENTATION             | 2 678,91                              | 1 246,56                              | 1 432,35                          | 114,90              |
| 618400 - COTISATIONS               | 4 589,65                              | 3 920,42                              | 669,23                            | 17,07               |
| 622600 - HONORAIRES                | 3 230,00                              |                                       | 3 230,00                          |                     |
| 622620 - HONORAIRES EC             | 57 449,00                             | 38 481,40                             | 18 967,60                         | 49,29               |
| 622630 - HONORAIRES CAC            | 6 180,00                              | 6 180,00                              |                                   |                     |
| 622680 - HONORAIRES PSYCHOLOGU     | 3 205,00                              | 770,00                                | 2 435,00                          | 316,23              |
| 622690 - AUTRES HONORAIRES         | 240,00                                |                                       | 240,00                            |                     |
| 622700 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTI |                                       | 207,41                                | -207,41                           | -100,00             |
| 622800 - AUTRES HONORAIRES         | 9 139,20                              | 19 336,01                             | -10 196,81                        | -52,73              |
| 623100 - ANNONCES ET INSERTIONS    | 777,60                                | 777,60                                |                                   |                     |
| 623200 - COMMUNICATION ET PUBLICI  | 300,00                                | 361,39                                | -61,39                            | -16,99              |
| 623400 - CADEAUX                   | 2 111,28                              | 2 520,61                              | -409,33                           | -16,24              |
| 625100 - VOYAGES ET DPLACEMENTS    | 7 722,06                              | 9 115,69                              | -1 393,63                         | -15,29              |
| 625500 - FRAIS DE DEMENAGEMENT     | 399,85                                | 1 590,00                              | -1 190,15                         | -74,85              |
| 625600 - MISSIONS                  | 5 119,45                              | 1 667,60                              | 3 451,85                          | 207,00              |
| 625700 - RECEPTIONS                | 1 176,30                              | 2 768,61                              | -1 592,31                         | -57,51              |
| 626100 - FRAIS DAFFRANCHISSEMENT   | 493,92                                | 535,38                                | -41,46                            | -7,74               |
| 626200 - TELEPHONE 0388343715      | 1 065,38                              | 1 066,94                              | -1,56                             | -0,15               |
| 626201 - TELEPHONIE                | 669,67                                | 489,76                                | 179,91                            | 36,73               |
| 626202 - TELEPHONE 0783061967      | 430,03                                | 248,08                                | 181,95                            | 73,34               |
| 626203 - TELEPHONE PERMANENCE      | 355,08                                | 409,90                                | -54,82                            | -13,37              |
| 626204 - TELEPHONE CHEF DE SERVI   | 513,40                                | 360,20                                | 153,20                            | 42,53               |
| 626205 - TEL 03 88 24 74 94        | 5 020,31                              | 3 644,34                              | 1 375,97                          | 37,76               |

## Compte de résultat détaillé

|  | du 01/01/24<br>au 31/12/24<br>12 mois | du 01/01/23<br>au 31/12/23<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 626210 - TELEPHONE 0782515021                  | 189,91                                |                                       | 189,91                            |                     |
| 626220 - TELEPHONE 0768005295                  | 218,79                                |                                       | 218,79                            |                     |
| 627800 - FRAIS BANCAIRES                       | 1 705,01                              | 1 603,36                              | 101,65                            | 6,34                |
| 628100 - COTISATIONS                           | 150,00                                | 150,00                                |                                   |                     |
| 628300 - NETTOYAGE EXTERIEURE                  | 8 681,75                              | 8 990,44                              | -308,69                           | -3,43               |
| 628400 - PRESTATIONS DINFORMATIQ               | 1 915,20                              | 2 635,20                              | -720,00                           | -27,32              |
| 628810 - PRESTATIONS - CONVENTIO               | 2 120,00                              | 6 405,00                              | -4 285,00                         | -66,90              |
|  | 619 155,96                            | 551 725,29                            | 67 430,67                         | 12,22               |
| Aides financières                              |                                       |                                       |                                   |                     |
| 657100 - AIDES FINANCIERES OCTRO               | 1 989,40                              | 3 928,80                              | -1 939,40                         | -49,36              |
|  | 1 989,40                              | 3 928,80                              | -1 939,40                         | -49,36              |
| Impôts, taxes et versements assimilés          |                                       |                                       |                                   |                     |
| 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES                 | 42 317,00                             | 36 781,32                             | 5 535,68                          | 15,05               |
| 633100 - VERSEMENT DE TRANSPORT                |                                       | 1 592,00                              | -1 592,00                         | -100,00             |
| 633300 - FORMATION PROFESSIONNE                | 16 364,20                             | 10 912,10                             | 5 452,10                          | 49,96               |
| 635120 - TAXE D'ORDURES MENAGER                |                                       | 2 214,00                              | -2 214,00                         | -100,00             |
| 635800 - TAXES DIVERSES                        |                                       | 13,76                                 | -13,76                            | -100,00             |
|  | 58 681,20                             | 51 513,18                             | 7 168,02                          | 13,91               |
| Salaires et traitements                        |                                       |                                       |                                   |                     |
| 641100 - PERSONNEL REMUNERATIO                 | 692 972,35                            | 638 409,47                            | 54 562,88                         | 8,55                |
| 641180 - PRIMES NS CH SOC FI                   | 15 033,62                             | 15 710,00                             | -676,38                           | -4,31               |
| 641181 - GRATIFICATION                         | 8 228,14                              | 5 825,91                              | 2 402,23                          | 41,23               |
| 641200 - CONGES PAYES                          | 1 169,87                              | 5 907,00                              | -4 737,13                         | -80,20              |
| 641400 - PRIMES ET INDEMNITES                  | 3 835,27                              | 5 835,48                              | -2 000,21                         | -34,28              |
| 641910 - REFACT PERS CFT                       | -5 388,10                             |                                       | -5 388,10                         |                     |
| 641950 - REFACT PERS ADJ                       | 5 388,10                              |                                       | 5 388,10                          |                     |
|  | 721 239,25                            | 671 687,86                            | 49 551,39                         | 7,38                |
| Charges sociales                               |                                       |                                       |                                   |                     |
| 645110 - URSSAF                                | 160 410,29                            | 136 395,53                            | 24 014,76                         | 17,61               |
| 645120 - RETRAITE                              | 49 000,54                             | 51 125,74                             | -2 125,20                         | -4,16               |
| 645200 - CH CONGES PAYES                       | 768,21                                | 2 750,00                              | -1 981,79                         | -72,07              |
| 645330 - PREVOYANCE                            | 8 299,07                              | 7 454,91                              | 844,16                            | 11,32               |
| 645350 - MUTUELLE                              | 4 972,64                              | 4 666,38                              | 306,26                            | 6,56                |
| 645400 - POLE EMPLOI                           | 29 623,09                             | 26 813,16                             | 2 809,93                          | 10,48               |
| 645800 - CNRACL                                | 3 877,91                              | 1 745,72                              | 2 132,19                          | 122,14              |
| 647400 - OEUVRES SOCIALES                      | 3 000,00                              | 3 193,45                              | -193,45                           | -6,06               |
| 647450 - OEUVRES SOCIALES                      | 4 540,00                              | 4 620,50                              | -80,50                            | -1,74               |
| 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL                   | 2 590,72                              | 2 482,82                              | 107,90                            | 4,35                |
| 648100 - TRANSPORT OBLIGATOIRE                 | 1 756,13                              | 1 051,10                              | 705,03                            | 67,08               |
| 648700 - STAGES DE FORMATION PRO               | 1 980,00                              | 2 910,00                              | -930,00                           | -31,96              |
|  | 270 818,60                            | 245 209,31                            | 25 609,29                         | 10,44               |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciati |                                       |                                       |                                   |                     |
| 681120 - DAP-IMMO CORPORELLES                  | 13 406,92                             | 13 331,29                             | 75,63                             | 0,57                |
|  | 13 406,92                             | 13 331,29                             | 75,63                             | 0,57                |
| Dotations aux provisions                       |                                       |                                       |                                   |                     |
| 681500 - DAP PROVISION POUR RISQU              | 5 859,00                              | 8 396,00                              | -2 537,00                         | -30,22              |
|  | 5 859,00                              | 8 396,00                              | -2 537,00                         | -30,22              |
| Autres charges                                 |                                       |                                       |                                   |                     |
| 658800 - AUTRES CHARGES DE GESTI               | 18,58                                 | 99,19                                 | -80,61                            | -81,27              |
|  | 18,58                                 | 99,19                                 | -80,61                            | -81,27              |
| <b>Total II</b>                                | <b>1 691 168,91</b>                   | <b>1 545 890,92</b>                   | <b>145 277,99</b>                 | <b>9,40</b>         |
| <b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>       | <b>16 336,47</b>                      | <b>80 323,58</b>                      | <b>-63 987,11</b>                 | <b>-79,66</b>       |



## Compte de résultat détaillé

|  | du 01/01/24<br>au 31/12/24<br>12 mois | du 01/01/23<br>au 31/12/23<br>12 mois | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                         |                                       |                                       |                                   |                     |
| Autres intérêts et produits assimilés              |                                       |                                       |                                   |                     |
| 768000 - PRODUITS FINANCIERS                       | 6 146,90                              | 4 482,56                              | 1 664,34                          | 37,13               |
|  | 6 146,90                              | 4 482,56                              | 1 664,34                          | 37,13               |
| <b>Total III</b>                                   | <b>6 146,90</b>                       | <b>4 482,56</b>                       | <b>1 664,34</b>                   | <b>37,13</b>        |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                         |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>Total IV</b>                                    |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>              | <b>6 146,90</b>                       | <b>4 482,56</b>                       | <b>1 664,34</b>                   | <b>37,13</b>        |
| <b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>     | <b>22 483,37</b>                      | <b>84 806,14</b>                      | <b>-62 322,77</b>                 | <b>-73,49</b>       |
|  |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      |                                       |                                       |                                   |                     |
| Sur opérations de gestion                          |                                       |                                       |                                   |                     |
| 772000 - PRODUIT EX ANTERIEURS                     |                                       | 129,00                                | -129,00                           | -100,00             |
|  |                                       | 129,00                                | -129,00                           | -100,00             |
| <b>Total V</b>                                     |                                       | <b>129,00</b>                         | <b>-129,00</b>                    | <b>-100,00</b>      |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     |                                       |                                       |                                   |                     |
| Sur opérations de gestion                          |                                       |                                       |                                   |                     |
| 671200 - PENALITES ET AMENDES                      | 13,50                                 | 89,00                                 | -75,50                            | -84,83              |
|  | 13,50                                 | 89,00                                 | -75,50                            | -84,83              |
| <b>Total VI</b>                                    | <b>13,50</b>                          | <b>89,00</b>                          | <b>-75,50</b>                     | <b>-84,83</b>       |
| <b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>             | <b>-13,50</b>                         | <b>40,00</b>                          | <b>-53,50</b>                     | <b>-133,75</b>      |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                    |                                       |                                       |                                   |                     |
| 695000 - IMPOT SUR LES SOCIETES                    | 386,00                                | 153,00                                | 233,00                            | 152,29              |
|  | 386,00                                | 153,00                                | 233,00                            | 152,29              |
| <b>Total des produits (I + III + V)</b>            | <b>1 713 652,28</b>                   | <b>1 630 826,06</b>                   | <b>82 826,22</b>                  | <b>5,08</b>         |
| <b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI</b> | <b>1 691 568,41</b>                   | <b>1 546 132,92</b>                   | <b>145 435,49</b>                 | <b>9,41</b>         |
|  |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                         | <b>22 083,87</b>                      | <b>84 693,14</b>                      | <b>-62 609,27</b>                 | <b>-73,92</b>       |
|  |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>             |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>              |                                       |                                       |                                   |                     |
| <b>TOTAL</b>                                       |                                       |                                       |                                   |                     |



# COMPTES ANNUELS

**2024**

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE



**Pierre Marx**  
& Associés



## Synthèse de l'annexe

|  | Applicable   | Non applicable | Non significatif |
|--|--------------|----------------|------------------|
| <b>Règles et méthodes comptables</b>         | <b>x</b>     |                |                  |
| <b>Notes sur le bilan</b>                    |              |                |                  |
| - Actif immobilisé                           | x            |                |                  |
| - Détail des immobilisations                 |              | x              |                  |
| - Estimation du portefeuille de TIAP         |              | x              |                  |
| - Liste des filiales                         |              | x              |                  |
| - Détail des amortissements                  | x            |                |                  |
| - Etat des échéances des créances            | x            |                |                  |
| - Etat des échéances des dettes              | x            |                |                  |
| - Dettes garanties par des suretés réelles   |              | x              |                  |
| - Tableau de variation des fonds associatifs | x            |                |                  |
| - Provisions réglementées                    | x            |                |                  |
| - Provisions pour risques et charges         | x            |                |                  |
| - Charges constatées d'avance                | x (Détail)   |                |                  |
| - Produits constatés d'avance                |              | x              |                  |
| - Produits à recevoir                        | x (Synthèse) |                |                  |
| - Charges à payer                            | x (Synthèse) |                |                  |
| <b>Notes sur le compte de résultat</b>       |              |                |                  |
| - Ventilation des ressources nettes          |              | x              |                  |
| - Honoraires des commissaires aux comptes    |              | x              |                  |
| - Subventions d'exploitation                 |              | x              |                  |
| - Fonds dédiés sur subventions               |              | x              |                  |
| - Résultat financier                         |              | x              |                  |
| - Eléments exceptionnels                     |              | x              |                  |
| - Analyse du résultat                        |              |                |                  |
| <b>Autres informations</b>                   |              |                |                  |
| - Tableau des effectifs                      |              | x              |                  |
| - Rémunération des dirigeants                |              | x              |                  |
| - Engagements financiers donnés              |              | x              |                  |
| - Engagements financiers reçus               |              | x              |                  |
| - Crédit-bail                                |              | x              |                  |
| - Crédit-bail (Etat simplifié)               |              | x              |                  |
| - Engagement de retraite                     | x            |                |                  |
| - Contributions volontaires                  |              | x              |                  |
| - Suivi des legs et donations                |              | x              |                  |
| - Suivi des dons restant à vendre            |              | x              |                  |
| - Legs autorisés à réaliser                  |              | x              |                  |
| - Fonds dédiés sur générosité du public      | x            |                |                  |





## Règles et méthodes comptables

### Désignation de l'association : SOLIDARITE FEMMES 67

Les comptes annuels ont les caractéristiques suivantes :

- TOTAL BILAN : 1 386 638 euros
- RESULTAT : un excédent de 22 084 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

### Activités et missions sociales réalisées

Les services proposés par l'Association sont les suivants :

- Une permanence téléphonique destinée à maintenir un contact entre les femmes et une disponibilité envers les femmes victimes de violences ;
- L'accueil de jour départemental, informant, orientant et accompagnant dans les démarches d'accès aux droits sociaux et juridiques et apportant un soutien psychologique. Il est le lien avec le numéro d'appel 3919 Violences Femmes info, géré par la Fédération Nationale Solidarité Femmes (FNSF) ;
- Le Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociales (CHRS) situé à Strasbourg dont la mission est d'assurer l'accueil, le logement, l'accompagnement et l'insertion sociale. Les logements sont répartis sur l'ensemble de l'Eurométropole. Il a pour but de redonner de l'autonomie personnelle ou sociale ;
- La Maison Relais 'Les forgerons' lieu d'accueil disposant de logements en un lieu unique à Strasbourg. La mise à disposition des logements est sans limitation de durée pour permettre de retrouver des repères et s'inscrire dans un projet de vie. Des espaces communs et services collectifs sont proposés ;
- L'intermédiation locative, dispositif qui permet de sécuriser et simplifier la relation entre la locataire et le bailleur. Les territoires concernés sont les communes de Niederbronn et Reichshoffen;
- Les logements Hélène de Beauvoir, hébergement d'urgence sur la ville de Strasbourg;
- l'Urgence posée, hébergement d'urgence de courte durée sur l'Eurométropole.

## Règles et méthodes comptables

### Moyens mis en oeuvre

Pour l'exercice de ses missions, l'Association repose sur l'expérience d'une équipe pluridisciplinaire de 15 personnes en moyenne.

Le financement est assuré par des concours publics de la Direction Départementale de la Cohésion Sociale, de l'Agence Régional de Santé, du Conseil Départemental du Bas-Rhin et de l'Eurométropole.

De même, plusieurs communes participent également aux moyens financiers de l'Association en versant des subventions.

Des contributions d'acteurs privés sont également sollicitées pour des projets définis.

Les partenaires sont pour l'essentiel la Fédération Nationale Solidarité Femmes, l'Home Protestant, la Fondation Abbé Pierre et les Hôpitaux Universitaires de Strasbourg.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif à défaut de disposition spécifique, il est fait application du règlement ANC 2014-03, conformément à l'article 111-2 du règlement ANC 2018-06.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Les charges et produits relatifs aux exercices antérieurs sont toujours traités comme des charges et produits exceptionnels, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, et notamment le règlement 99-01 du CRC.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Agencements des constructions : 4 à 20 ans
- \* Installations techniques : 3 à 5 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 5 à 6 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 10 ans
- \* Mobilier : 2 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence

### Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières sont enregistrées à leur coût d'acquisition ou à la valeur vénale (acquisition à titre gratuit ou par voie d'échange).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances

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

### Contributions volontaires

L'association n'a pas mis en place un recensement des contributions volontaires. Cependant il est prévu d'initier un relevé régulier afin d'être en mesure de chiffrer leurs impacts.

### Résultats

Les résultats, tant ceux de l'exercice que ceux antérieurs, non encore affectés et figurant en report à nouveau, relèvent de deux catégories, soit :

- les résultats définitivement acquis ;
- les résultats pouvant être repris par un tiers financeur

## Règles et méthodes comptables

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### Engagement de retraite

L'entité a opté pour la comptabilisation des engagements de retraite, conformément à la recommandation 2003-01 du CNC du 1er avril 2003.

Le montant total de l'engagement s'élève à 89 664 €.

La totalité du montant a été constaté en provision pour risques.

Les engagements de retraite sont évalués selon les modalités suivantes:

- Détermination de l'indemnité de départ à la retraite en application de la convention collective ou du droit du travail,
- Evaluation actuarielle de cette indemnité de départ à la retraite en tenant compte des hypothèses suivantes :

Hypothèses économiques :

Taux d'actualisation : 3,40%

Taux d'indexation : 1%

Hypothèses démographiques :

mortalité : table TG 05

mobilité : cadre : très faible

non cadre : moyen

- Intégration des charges sociales et fiscales correspondantes

### Fonds propres

Certains fonds associatifs ne sont pas mis définitivement à disposition.

Ils sont appelés FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE (apports, libéralités ou subventions sous réserve d'une clause formelle de reprise).

Les conditions et les modalités de reprise du bien peuvent être en l'état ou en valeur à neuf. La reprise peut intervenir, soit à la fin du contrat d'apport, soit à la dissolution.

En fonction des modalités de reprise, l'organisme enregistre les charges et provisions lui permettant de remplir ses obligations par rapport à l'apporteur.

Si le bien apporté avec droit de reprise ne doit pas être renouvelé par l'association, la contrepartie de la valeur d'apport inscrite en fonds associatifs avec droit de reprise est diminuée pour un montant égal à celui des amortissements par le crédit du compte 75.

## Règles et méthodes comptables

### Fonds dédiés

Les ressources attribuées au titre d'une action précise figurent dans les produits.

Le montant correspondant à la partie non utilisée à la clôture d'un exercice fait l'objet d'une affectation à un compte FONDS DEDIES par le biais d'une charge ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (compte 689).

Lors de leur utilisation effective, les ressources figurant sur le compte FONDS DEDIES sont reprises au compte de résultat au rythme de réalisation des engagements, par le biais d'un produit REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS (compte 789).

### Résultat par établissements

Les comptes annuels consolidés regroupent 8 établissements dont les résultats sont :

|   |                            |
|---|----------------------------|
| - le Centre Flora Tristan :             | un déficit de 3 925.59 €   |
| - la Maison Relais :                    | un déficit de 1 041.14 €   |
| - l'Accueil de Jour :                   | un excédent de 6 758.55 €  |
| - l'Intermediation Locative :           | un excédent de 1 604.95 €  |
| - les Logements Hélène de Beauvoir :    | un excédent de 4 393.67 €  |
| - l'Urgence posée :                     | un excédent de 1 297.75 €  |
| - l'Association SOS Femmes Solidarité : | un excédent de 11 622.66 € |
| - L'espace Gisèle Halimi :              | un excédent de 1 373.02 €  |

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|  | au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | en fin<br>d'exercice |
|--|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 6 939                  |              |            | 6 939                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>6 939</b>           |              |            | <b>6 939</b>         |
| - Terrains   |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol propre   |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui   |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 126 920                |              |            | 126 920              |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 64 903                 |              |            | 64 903               |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 25 620                 |              |            | 25 620               |
| - Matériel de transport  | 53 545                 |              |            | 53 545               |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 137 424                |              |            | 143 158              |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |              |            |                      |
| - Avances et acomptes  |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>408 413</b>         |              |            | <b>414 147</b>       |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |              |            |                      |
| - Autres participations  |                        |              |            |                      |
| - Autres titres immobilisés  | 31                     |              |            | 31                   |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 13 981                 |              |            | 19 632               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>14 012</b>          |              |            | <b>19 663</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>429 364</b>         |              |            | <b>440 749</b>       |

## Notes sur le bilan

### Amortissements et dépréciations des immobilisations

|  | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|--------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |             |                        |
| - Fonds commercial   |                        |              |             |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 6 939                  |              |             | 6 939                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>6 939</b>           |              |             | <b>6 939</b>           |
| - Terrains   |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol propre   |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui   |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 126 920                |              |             | 126 920                |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 55 561                 |              |             | 58 339                 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 13 522                 |              |             | 18 646                 |
| - Matériel de transport  | 47 135                 |              |             | 50 539                 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 135 407                |              |             | 137 509                |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |             |                        |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>378 546</b>         |              |             | <b>391 953</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>385 485</b>         |              |             | <b>398 892</b>         |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 78 816 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant brut  | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|---------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |               |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations |               |                           |                          |
| Prêts                                    |               |                           |                          |
| Autres                                   | 19 632        |                           | 19 632                   |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |               |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    |               |                           |                          |
| Autres                                   | 58 803        | 58 803                    |                          |
| Charges constatées d'avance              | 381           | 381                       |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>78 816</b> | <b>59 184</b>             | <b>19 632</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |               |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |               |                           |                          |

#### Produits à recevoir

|                        | Montant       |
|------------------------|---------------|
| ETAT - SUBV A RECEVOIR | 33 900        |
| PAR - LOYER            | 11 967        |
| PAR - SUBVENTION       | 1 600         |
| <b>Total</b>           | <b>47 468</b> |



## Notes sur le bilan

### Tableau de variation des fonds propres

| VARIATION DES FONDS PROPRES         | A l'ouverture  | Affectation du résultat | Augmentation   | Diminution ou consommation | A la clôture   |
|-------------------------------------|----------------|-------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | 13 386         |                         |                |                            | 13 386         |
| Fonds propres avec droit de reprise | -1 829         |                         |                | 2 800                      | -4 629         |
| Ecart de réévaluation               |                |                         |                |                            |                |
| Réserves                            | 170 371        | 84 693                  |                | 87 296                     | 167 768        |
| Report à Nouveau                    | 400 210        |                         | 90 096         |                            | 490 306        |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | 84 693         | -84 693                 | 22 084         |                            | 22 084         |
| <b>Situation nette</b>              | <b>666 832</b> |                         | <b>112 180</b> | <b>90 096</b>              | <b>688 916</b> |
| Fonds propres consommables          |                |                         |                |                            |                |
| Subventions d'investissement        |                |                         |                |                            |                |
| Provisions réglementées             | 151 898        |                         |                |                            | 151 898        |
| Droits de propriétaires (Commodat)  |                |                         |                |                            |                |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>818 730</b> |                         | <b>112 180</b> | <b>90 096</b>              | <b>840 814</b> |

### Provisions réglementées

|  | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|--|-----------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| Reconstitution des gisements pétroliers        |                                   |                         |                        |                                   |
| Pour investissements                           |                                   |                         |                        |                                   |
| Pour hausse des prix                           |                                   |                         |                        |                                   |
| Amortissements dérogatoires                    |                                   |                         |                        |                                   |
| Prêts d'installation                           |                                   |                         |                        |                                   |
| Autres provisions                              | 151 898                           |                         |                        | 151 898                           |
| <b>Total</b>                                   | <b>151 898</b>                    |                         |                        | <b>151 898</b>                    |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                   |                         |                        |                                   |
| Exploitation                                   |                                   |                         |                        |                                   |
| Financières                                    |                                   |                         |                        |                                   |
| Exceptionnelles                                |                                   |                         |                        |                                   |

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

|  | Provisions<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>utilisées<br>de l'exercice | Reprises<br>non utilisées<br>de l'exercice | Provisions<br>à la fin<br>de l'exercice |
|--|---|----------------------------|--|--|---|
| Litiges  |   |                            |  |  |   |
| Garanties données aux clients  |   |                            |  |  |   |
| Pertes sur marchés à terme   |   |                            |  |  |   |
| Amendes et pénalités   |   |                            |  |  |   |
| Pertes de change   |   |                            |  |  |   |
| Pensions et obligations similaires                                   |   |                            |  |  |   |
| Pour impôts  |   |                            |  |  |   |
| Renouvellement des immobilisations                                   |   |                            |  |  |   |
| Gros entretien et grandes révisions                                  |   |                            |  |  |   |
| Charges sociales et fiscales<br>sur congés à payer                   |   |                            |  |  |   |
| Autres provisions pour risques et charges                            | 88 696                                  |                            |  |  | 89 664                                  |
| <b>Total</b>   | <b>88 696</b>                           |                            |  |  | <b>89 664</b>                           |
| <b>Répartition des dotations et des<br/>reprises de l'exercice :</b> |   |                            |  |  |   |
| Exploitation   |   | 5 859                      | 4 891                                  |  |   |
| Financières  |   |                            |  |  |   |
| Exceptionnelles  |   |                            |  |  |   |

La provision pour risques et charges se décompose comme suit :

- Une provision pour couverture des engagements de départ à la retraite de 89 664 €.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 265 690 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|   | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|---|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                 |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 13 041          | 13 041                       |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 111 747         | 111 747                      |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 140 902         | 140 902                      |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)  |                 |                              |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                       |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>  | <b>265 690</b>  | <b>265 690</b>               |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            | -1 006          |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                     |                 |                              |                             |                              |

#### Charges à payer

|  | 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               | 62 328         |
| Dettes fiscales et sociales                            | 97 812         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                |
| Autres dettes  |                |
| <b>Total</b>   | <b>160 141</b> |

## Notes sur le bilan

|                                    | Montant        |
|------------------------------------|----------------|
| FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 6 426          |
| FNP - EAUESGAZ                     | 4 693          |
| FNP - LOYER                        | 3 100          |
| FNP - CHARGES                      | 12 560         |
| FNP HONORAIRES                     | 35 550         |
| PROVISION CP                       | 59 777         |
| CAP - SALAIRES                     | 1 800          |
| CHARGES SOCIALES CP                | 28 618         |
| FORMATION PRO CONTINUE             | 7 617          |
| <b>Total</b>                       | <b>160 141</b> |

## Comptes de régularisation

### Charges constatées d'avance

|              | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|--------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CCA LOCATION | 381                       |                        |                            |
| <b>Total</b> | <b>381</b>                |                        |                            |