

ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

RUE PEYRASILH

64230 LESCAR

Exercice clos le : 31 décembre 2024



SOMMAIRE

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | |
|-----------------------------|----|
| COMPTES ANNUELS | 3 |
| Compte rendu | 4 |
| Bilan Actif | 5 |
| Bilan Passif | 6 |
| Compte de Résultat | 7 |
| DETAILS DES COMPTES | 9 |
| Bilan Actif détaillé | 10 |
| Bilan Passif détaillé | 12 |
| Compte de Résultat détaillé | 14 |
| ANNEXE COMPTABLE | 18 |

COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 24/11/2018, 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.

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

| | |
|------------------------|----------------|
| Total ressources | 5 063 315.50 € |
| Résultat net comptable | -246 188.25 € |
| Total du bilan | 1 332 971.31 € |

Fait à BILLERE,

Le 05/06/2025.

Nicolas POUDGE,

Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------------|------------------|--------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 60 728.68 | 59 527.86 | 1 200.82 | 2 038.28 |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 649 813.68 | 462 564.23 | 187 249.45 | 200 725.54 |
| Autres immobilisations corporelles | 851 982.51 | 482 691.21 | 369 291.30 | 397 156.35 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Particip. et créances rattach. à des part. | | | | |
| Autres titres immobilisés | 96.00 | | 96.00 | 96.00 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 677.04 | | 1 677.04 | 1 677.04 |
| TOTAL (I) | 1 564 297.91 | 1 004 783.30 | 559 514.61 | 601 693.21 |
| Comptes de liaison (1) | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et fournitures | | | | |
| Autres approvisionnements | 11 389.91 | | 11 389.91 | 11 336.82 |
| En-cours de production (biens/services) | | | | |
| Stocks de produits et marchandises | | | | |
| Autres stocks | | | | |
| Fournisseurs débiteurs | | | | |
| Créances (2) | | | | |
| Redevables et comptes rattachés (3) | 68 288.67 | 6 909.14 | 61 379.53 | 62 913.90 |
| Autres créances | 85 136.14 | | 85 136.14 | 22 634.33 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 612 077.07 | | 612 077.07 | 1 152 475.27 |
| Charges constatées d'avance | 3 474.05 | | 3 474.05 | 9 838.67 |
| TOTAL (III) | 780 365.84 | 6 909.14 | 773 456.70 | 1 259 198.99 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 2 344 663.75 | 1 011 692.44 | 1 332 971.31 | 1 860 892.20 |

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

(3) Dont créances mentionnées à l'Art R314-96 du CASF

156 898.86

102 296.04

BILAN PASSIF

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Ecarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | | |
| Excédents et réserves affectés à l'investissement | 190 263.05 | 190 263.05 |
| Excédents affectés à la couverture du BFR (réserve de trésorerie) | | |
| Réserves de compensation des déficits et charges d'amortissement | 129 511.48 | 129 511.48 |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau (1) | | |
| Report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales | 95 312.73 | 95 312.73 |
| Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales non contrôlées | | |
| Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | -481 697.02 | -453 456.84 |
| Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs | | |
| Charges des activités sociales et médico-sociales de prise en compte différée | -46 695.83 | -66 303.43 |
| Résultat hors activités sociales ou médico-sociales | | |
| Résultat des activités sociales et médico-sociales non contrôlées | | |
| Résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée | -246 188.25 | -8 632.58 |
| Subventions d'investissement | 83 977.55 | 88 865.11 |
| Provisions réglementées | | |
| Couverture du besoin en fonds de roulement | 6 987.00 | 6 987.00 |
| Amorts dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations | | |
| Réserves des plus-values nettes d'actif | 31 897.36 | 18 995.97 |
| Droits de l'affectant ou du remettant | | |
| TOTAL (I) | -236 631.93 | 1 542.49 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL (II) | | |
| Provisions pour risques | | 15 000.00 |
| Autres provisions | | |
| Fonds dédiés ou reportés | 502 474.66 | 674 965.23 |
| TOTAL (III) | 502 474.66 | 689 965.23 |
| DETTES (3) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 388 016.59 | 492 229.05 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 43 048.74 | 43 009.71 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4) | 268 925.13 | 304 903.52 |
| Dettes fiscales et sociales | 362 591.38 | 327 263.97 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Redevables créditeurs | 2 644.92 | 76.41 |
| Autres dettes (5) | | |
| Produits constatés d'avance | 1 901.82 | 1 901.82 |
| TOTAL (IV) | 1 067 128.58 | 1 169 384.48 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 1 332 971.31 | 1 860 892.20 |

(1) Dont compte 1201 : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(1) Dont compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement

(4) Dont à plus d'un an

(4) Dont à moins d'un an

239 058.07
828 070.51

342 202.05
1 502 147.66

COMPTE DE RÉSULTAT

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| Ventes de dons en nature | | |
| Ventes de biens des activités sociales et médico-sociales | | |
| Prestations de services | 6 286.06 | 5 356.40 |
| Parrainages | | |
| Prestations de services des activités sociales et médico-sociales | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 20 059.55 | 32 263.72 |
| Contributions financ. des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales | 4 921 402.97 | 5 356 521.97 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 17 330.75 | 7 245.00 |
| Utilisations des fonds dédiés | 217 913.57 | 134 334.36 |
| Autres produits | 98 236.17 | 65 663.36 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 5 281 229.07 | 5 601 384.81 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Achats d'autres approvisionnements | 79 554.97 | 111 339.33 |
| Variation de stocks d'approvisionnements | -53.09 | 7 051.48 |
| Autres achats et charges externes | 1 896 498.01 | 1 646 401.12 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 231 512.81 | 249 741.96 |
| Salaires et traitements | 2 228 844.52 | 2 166 808.82 |
| Charges sociales | 952 458.62 | 851 102.28 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 99 730.14 | 97 055.06 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | 45 423.00 | 466 040.40 |
| Autres charges | 41.64 | 22 337.38 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 5 534 010.62 | 5 617 877.83 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -252 781.55 | -16 493.02 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 14 280.39 | 6 886.90 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 14 280.39 | 6 886.90 |

COMPTE DE RÉSULTAT

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 2 282.29 | 2 664.27 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 2 282.29 | 2 664.27 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 11 998.10 | 4 222.63 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 11 199.56 | 11 724.71 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 11 199.56 | 11 724.71 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 15 225.36 | 7 193.90 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 15 225.36 | 7 193.90 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -4 025.80 | 4 530.81 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 1 379.00 | 893.00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 5 306 709.02 | 5 619 996.42 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 5 552 897.27 | 5 628 629.00 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -246 188.25 | -8 632.58 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT DES ACTIVITÉS SOCIALES ET MÉDICO-SOCIALES SOUS GESTION CONTRÔLÉE | -246 188.25 | -8 632.58 |

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF | | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------------|------------------|-------------|-----------------------------|
| | | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 60 728.68 | 59 527.86 | 1 200.82 | 2 038.28 |
| 20500000 | LOGICIELS | 15 106.18 | | 15 106.18 | 15 106.18 |
| 20501000 | LOGICIEL EHPAD CENTRE RESSOUR | 34 954.38 | | 34 954.38 | 34 954.38 |
| 20510000 | LOGICIELS SECTIONS SOINS | 10 668.12 | | 10 668.12 | 10 668.12 |
| 28050000 | AMORTISSEMENTS LOGICIELS | | 13 905.36 | -13 905.36 | -13 269.04 |
| 28050100 | AMORT LOGICIEL EHPAD CR | | 34 954.38 | -34 954.38 | -34 954.38 |
| 28051000 | AMORTISSEMENTS LOGICIELS SOINS | | 10 668.12 | -10 668.12 | -10 466.98 |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | | 649 813.68 | 462 564.23 | 187 249.45 | 200 725.54 |
| 21541000 | MATERIEL HEBERGEMENT | 81 024.81 | | 81 024.81 | 80 525.91 |
| 21542000 | MATERIEL SALLE PERSONNEL | 9 051.28 | | 9 051.28 | 9 051.28 |
| 21543000 | MATERIEL RESTAURATION/CUISINE | 152 997.96 | | 152 997.96 | 152 997.96 |
| 21544000 | MATERIEL ENTRETIEN | 106 609.08 | | 106 609.08 | 105 119.08 |
| 21545000 | MATERIEL ANIMATION | 629.00 | | 629.00 | 629.00 |
| 21554600 | MATERIEL MEDICAL DISPOSITIFS | 279 420.00 | | 279 420.00 | 252 514.92 |
| 21554610 | MATERIEL MEDICAL CNR | 689.00 | | 689.00 | 689.00 |
| 21554700 | MAT HEBERG. ACC DE JOUR | 4 508.32 | | 4 508.32 | 4 508.32 |
| 21554800 | MATERIEL DEPENDANCE | 13 754.00 | | 13 754.00 | 13 754.00 |
| 21554900 | MATERIEL PASA | 1 130.23 | | 1 130.23 | 1 130.23 |
| 28154100 | AMORT MAT. HEBERGEMENT | | 75 889.34 | -75 889.34 | -72 374.44 |
| 28154200 | AMORT MAT SALLE PERSONNEL | | 5 234.40 | -5 234.40 | -4 740.99 |
| 28154300 | AMORT MAT RESTAU / CUISINE | | 90 776.85 | -90 776.85 | -75 204.22 |
| 28154400 | AMORT MATERIEL ENTRETIEN | | 80 869.84 | -80 869.84 | -75 127.47 |
| 28154500 | AMORTISSEMENT MATERIEL ANIMATI | | 629.00 | -629.00 | -629.00 |
| 28154600 | AMORT MATERIEL MEDICAL | | 189 083.25 | -189 083.25 | -172 036.49 |
| 28154610 | AMORT MAT MEDICAL CNR | | 689.00 | -689.00 | -689.00 |
| 28154700 | AMORT MAT HEB ACC DE JOUR | | 4 508.32 | -4 508.32 | -4 508.32 |
| 28154800 | AMORT MATERIEL DEPENDANCE | | 13 754.00 | -13 754.00 | -13 754.00 |
| 28154900 | AMORTISSEMENT MATERIEL PASA | | 1 130.23 | -1 130.23 | -1 130.23 |
| Autres immobilisations corporelles | | 851 982.51 | 482 691.21 | 369 291.30 | 397 156.35 |
| 21810000 | INSTAL.AGENCEM.AMENA.DIV. | 115 742.72 | | 115 742.72 | 107 839.69 |
| 21811000 | AMENAGEMENT PASA | 25 305.99 | | 25 305.99 | 25 305.99 |
| 21812000 | AMENAGEMENTS SOIN | 154 348.68 | | 154 348.68 | 154 348.68 |
| 21820000 | MATERIEL DE TRANSPORT | 46 591.04 | | 46 591.04 | 46 591.04 |
| 21830000 | MAT.BUREAU & MAT. INFORMAT | 89 742.92 | | 89 742.92 | 87 034.44 |
| 21830100 | MAT INFO. EHPAD CENTRE RESSOU | 5 672.87 | | 5 672.87 | 5 672.87 |
| 21831000 | MATERIEL INFORMATIQUE SOINS | 24 320.22 | | 24 320.22 | 7 550.20 |
| 21840000 | MOBILIER | 210 357.28 | | 210 357.28 | 210 357.28 |
| 21841000 | MOBILIER HEBERGEMENT | 179 900.79 | | 179 900.79 | 179 900.79 |
| 28181000 | AMORT. INSTAL. AGENCEM | | 53 402.60 | -53 402.60 | -47 112.17 |
| 28181100 | AMORT AMENAGEMENT PASA | | 12 042.63 | -12 042.63 | -10 294.30 |
| 28181200 | AMORT AMENAGT SOIN | | 51 422.87 | -51 422.87 | -36 757.27 |
| 28182000 | AMORT. MATERIEL TRANSPORT | | 46 591.04 | -46 591.04 | -46 591.04 |
| 28183000 | AMORT. MAT.BUREAU. INFORM | | 57 009.79 | -57 009.79 | -45 796.70 |
| 28183010 | AMORT MAT. INFO EHPAD CR | | 5 672.87 | -5 672.87 | -5 672.87 |
| 28183100 | AMORT MAT INFORMATIQUE SOINS | | 8 361.32 | -8 361.32 | -3 157.79 |
| 28184000 | AMORT. DU MOBILIER | | 88 430.38 | -88 430.38 | -77 334.22 |
| 28184100 | AMORT MOBILIER HEBERGEMENT | | 159 757.71 | -159 757.71 | -154 728.27 |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | 96.00 | | 96.00 | 96.00 |
| 27100000 | TITRES IMMOBILISES | 96.00 | | 96.00 | 96.00 |
| Autres immobilisations financières | | 1 677.04 | | 1 677.04 | 1 677.04 |
| 27500000 | DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES | 1 677.04 | | 1 677.04 | 1 677.04 |
| TOTAL (I) | | 1 564 297.91 | 1 004 783.30 | 559 514.61 | 601 693.21 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | |

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------|--------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Autres approvisionnements | 11 389.91 | | 11 389.91 | 11 336.82 |
| 32210000 STOCKS FOURNITURES HEBER | 7 579.49 | | 7 579.49 | 4 270.93 |
| 32220000 STOCKS FOURN CURE MEDICAL | 1 821.32 | | 1 821.32 | 4 812.90 |
| 32230000 STOCK PROTECTIONS | 1 989.10 | | 1 989.10 | 2 252.99 |
| Créances (2) | | | | |
| Redevables et comptes rattachés (3) | 68 288.67 | 6 909.14 | 61 379.53 | 62 913.90 |
| 41100000 COMPTES RESIDENTS | 54 246.74 | | 54 246.74 | 57 282.76 |
| 41120000 RESIDENTS - RESSOURCES | 14 041.73 | | 14 041.73 | 12 540.28 |
| 41130000 RESIDENTS - ARGENT DE POCHE | 0.20 | | 0.20 | |
| 49100000 PROV.DEPREC.CPTES.CLIENTS | | 6 909.14 | -6 909.14 | -6 909.14 |
| Autres créances | 85 136.14 | | 85 136.14 | 22 634.33 |
| 42500000 PERSONNEL. AVANCES & ACPT | | | | 950.00 |
| 46710000 DEPARTEMENTS | 24 493.39 | | 24 493.39 | 6 120.08 |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | 60 642.75 | | 60 642.75 | 15 564.25 |
| Disponibilités | 612 077.07 | | 612 077.07 | 1 152 475.27 |
| 51221000 CAISSE D'EPARGNE | 155 276.67 | | 155 276.67 | 725 924.42 |
| 51222000 COMPTE LIVRET | 80 937.15 | | 80 937.15 | 78 579.76 |
| 51222100 COMPTE CSL ASSOCIATIS | 170 524.92 | | 170 524.92 | 146 453.12 |
| 51280000 COMPTES A TERME | 200 000.00 | | 200 000.00 | 200 000.00 |
| 51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR | 4 921.70 | | 4 921.70 | 1 086.92 |
| 53100000 CAISSE | 416.63 | | 416.63 | 431.05 |
| Charges constatées d'avance | 3 474.05 | | 3 474.05 | 9 838.67 |
| 48600000 CHARGES CSTATEES D'AVANCE | 3 474.05 | | 3 474.05 | 9 838.67 |
| TOTAL (II) | 780 365.84 | 6 909.14 | 773 456.70 | 1 259 198.99 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 2 344 663.75 | 1 011 692.44 | 1 332 971.31 | 1 860 892.20 |

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et) la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an

156 898.86

102 296.04

(2) Dont à plus d'un an

(3) Dont créances mentionnées à l'Art R314-96 du CASF

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Réserves | | |
| Excédents et réserves affectés à l'investissement | 190 263.05 | 190 263.05 |
| 10685200 EXCEDENTS AFFECTES A L'INVESTI | 190 263.05 | 190 263.05 |
| Réserves de compensation des déficits et charges d'amortissement | 129 511.48 | 129 511.48 |
| 10685600 RESERVE DE COMPENSATION | 129 511.48 | 129 511.48 |
| Report à nouveau (1) | | |
| Report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales | 95 312.73 | 95 312.73 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT | 95 312.73 | 95 312.73 |
| Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | -481 697.02 | -453 456.84 |
| 11500000 RESULT. S/ CONTR. TIERS FINAN | 9 805.71 | 761.11 |
| 11551000 REPORT A NOUVEAU (HEBERGEMENT) | -439 477.04 | -228 884.60 |
| 11552000 RAN SECTION DEPENDANCE | -392 616.10 | -307 212.73 |
| 11553000 RAN SECTION SOINS | 348 632.20 | 83 615.63 |
| 11554000 RAN ACCOMPAGNT SPECIALISE | -8 041.79 | -1 736.25 |
| Charges des activités sociales et médico-sociales de prise en compte différée | -46 695.83 | -66 303.43 |
| 11592200 DEPENSES POUR CONGES PAYES | -46 695.83 | -66 303.43 |
| Résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée | -246 188.25 | -8 632.58 |
| Subventions d'investissement | 83 977.55 | 88 865.11 |
| 13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT | 114 714.87 | 108 402.87 |
| 13900000 SUB INVEST INSC AU CPT DE RES | -30 737.32 | -19 537.76 |
| Provisions réglementées | | |
| Couverture du besoin en fonds de roulement | 6 987.00 | 6 987.00 |
| 14100000 PROVISIONS | 6 987.00 | 6 987.00 |
| Réserves des plus-values nettes d'actif | 31 897.36 | 18 995.97 |
| 14830000 PROVISION REGLT PROD FINANCIER | 22 827.36 | 9 925.97 |
| 14860000 PROV. REGLTE. RES. PV NETTE ACT. | 9 070.00 | 9 070.00 |
| TOTAL (I) | -236 631.93 | 1 542.49 |
| Provisions pour risques | | 15 000.00 |
| 15110000 PROVISIONS POUR LITIGES | | 15 000.00 |
| Fonds dédiés ou reportés | 502 474.66 | 674 965.23 |
| 19210000 FONDS DEDIES INVESTISSEMENT | 131 934.44 | 108 720.74 |
| 19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS | 370 540.22 | 566 244.49 |
| TOTAL (III) | 502 474.66 | 689 965.23 |
| DETTES (3) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 388 016.59 | 492 229.05 |
| 16400002 EMPRUNT CE 9922883 20K€ | | 1 428.20 |
| 16400003 EMPRUNT CE 9923004 80 K€ | 15 282.92 | 26 683.79 |
| 16400004 EMPRUNT CE 5944215 250 000 | 176 854.32 | 201 409.48 |
| 16400005 EMPRUNT 241719G 150 000? | 104 398.81 | 125 536.37 |
| 16400006 EMPRUNT CD 64 137000? | 91 333.33 | 137 000.00 |
| 16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS | 147.21 | 171.21 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 43 048.74 | 43 009.71 |
| 16500000 CAUTIONS RESIDENTS | 43 048.74 | 43 009.71 |
| Dettes fournisseurs | 206 641.43 | 226 500.10 |
| 40110000 FOURNISSEURS | 206 641.43 | 226 500.10 |
| Dettes fournisseurs factures non parvenues | 62 283.70 | 78 403.42 |
| 40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVEN. | 62 283.70 | 78 403.42 |
| Dettes fiscales et sociales | 362 591.38 | 327 263.97 |
| 42100000 PERSONNEL. REMUNERAT. DUES | 23 327.33 | 7 818.29 |
| 42200000 COMITE D'ENTREPRISE | 3 566.19 | 3 890.23 |
| 42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS | 1 414.72 | 680.66 |
| 42820000 PERSONNEL. DETTES PROV. C. P | 33 261.41 | 31 766.06 |
| 42860000 SALAIRES A PAYER | 14 268.94 | 1 542.00 |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| 43100000 SECURITE SOCIALE | 138 572.00 | 153 935.00 |
| 43720000 MUTUELLE ORSANE | 14 237.50 | 5 919.01 |
| 43731000 AGRR RETRAITE + PREV NON CADR | 29 906.42 | 33 103.92 |
| 43732000 RETRAITE CADRES | 29 167.19 | 27 561.06 |
| 43820000 CHARGES SUR CONGES PAYES | 17 100.68 | 14 929.77 |
| 43860000 CHGES SOCIALES A PAYER | 7 134.00 | 1 963.97 |
| 44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE | 5 802.00 | 6 914.00 |
| 44400000 ETAT. IMPOT SUR BENEFICES | 1 379.00 | 893.00 |
| 44710000 TAXE SUR LES SALAIRES | 21 900.00 | 385.00 |
| 44730000 UNIFORMATION | 21 554.00 | 35 962.00 |
| Redevables créditeurs | 2 644.92 | 76.41 |
| 41980000 AVOIRS A ETABLIR | 2 644.92 | 76.41 |
| Produits constatés d'avance | 1 901.82 | 1 901.82 |
| 48700000 PRODUITS CSTATES D'AVANCE | 1 901.82 | 1 901.82 |
| TOTAL (IV) | 1 067 128.58 | 1 169 384.48 |
| Ecarts de conversion passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I +II +III +IV +V) | 1 332 971.31 | 1 860 892.20 |
| (1) Dont compte 1201 : résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| (1) Dont compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement | | |
| (4) Dont à plus d'un an | 239 058.07 | 342 202.05 |
| (4) Dont à moins d'un an | 828 070.51 | 1 502 147.66 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| Ventes de dons en nature | | |
| Ventes de biens des activités sociales et médico-sociales | | |
| Prestations de services | 6 286.06 | 5 356.40 |
| 70614000 REPAS ACCOMPAGNANT | 6 286.06 | 5 356.40 |
| Parrainages | | |
| Prestations de services des activités sociales et médico-sociales | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 20 059.55 | 32 263.72 |
| 74120000 SUBVENTIONS | 3 150.00 | |
| 74140000 SUBVENTION ADAPEI | 4 000.00 | 4 000.00 |
| 74170000 SUBV DDTEFP FORMATION APPRENTI | 12 909.55 | 28 263.72 |
| Contributions financ. des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales | 4 921 402.97 | 5 356 521.97 |
| 73322000 PRIX DE JOURNEE PHV | 151 824.86 | 145 135.00 |
| 73510000 FORFAIT SOINS | 2 049 392.00 | 2 617 871.00 |
| 73521200 DOTATION GLOBALE DEPENDANCE | 331 443.91 | 324 984.11 |
| 73522810 TARIFS JOURNALIERS HEBERGEMENT | 2 080 883.31 | 1 955 118.09 |
| 73522820 TARIFS JOURNALIERS DEPENDANCE | 307 858.89 | 313 413.77 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 17 330.75 | 7 245.00 |
| 78150000 REPRISES PROVISIOSNS EXPLOITAT | 15 000.00 | |
| 79100000 TRANSF CHARGES EXPLOITAT. | 2 330.75 | |
| 79101000 CENTRE RESSOURCE CRS | | 7 245.00 |
| Utilisations des fonds dédiés | 217 913.57 | 134 334.36 |
| 78920000 REPRISE FONDS DEDIES | 16 921.30 | 8 458.46 |
| 78940000 REPORT RESSOUR NON UTILI/SUBVE | 200 992.27 | 125 875.90 |
| Autres produits | 98 236.17 | 65 663.36 |
| 75800000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE | 337.62 | 1 396.46 |
| 75834000 PRODUITS DIVERS (HEBERGEMENT) | 3 540.00 | 11 564.25 |
| 75834100 REMB FORMATION (DEPENDANCE) | 57 708.41 | |
| 75835000 INDEMNITES PREVOYANCE AGRR ASH | -11 900.32 | -1 827.40 |
| 75835200 INDEMNITES J. CPAM PAU ASH | 21 533.46 | 21 699.58 |
| 75835300 INDEMNITE J. PREV AGRR A.S | 26 624.56 | 29 092.93 |
| 75835400 INDEMNITE J. CPAM PAU AS | 1 080.81 | -178.06 |
| 75835500 INDEMNITE IJ AGRR ADMINISTRATI | -595.43 | 3 363.18 |
| 75835600 INDEMNITE IJ AGRR IDE | -92.94 | 552.42 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 5 281 229.07 | 5 601 384.81 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Achats d'autres approvisionnements | 79 554.97 | 111 339.33 |
| 60226100 PROTECTIONS JETABLES | 42 367.74 | 36 458.08 |
| 60228000 FOURNITURES A USAGE UNIQUE | 8 158.05 | 8 729.56 |
| 60282400 VIE SOCIALE | 20 701.58 | 60 629.46 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 60282500 VIE SOCIALE ADAPEI | 3 736.27 | 1 483.52 |
| 60282600 VIE SOCIALE ACCUEIL DE JOUR | 2 552.16 | 1 874.50 |
| 60282800 VIE SOCIALE PASA | 2 039.17 | 2 164.21 |
| Variation de stocks d'approvisionnements | -53.09 | 7 051.48 |
| 60321000 VART; STOCK HEBERGEMENT | -3 308.56 | 5 907.74 |
| 60322000 VART; STOCK FOURN MEDICALES | 2 997.58 | -61.91 |
| 60323000 VAR; STOCK PROTECTIONS | 263.89 | 1 205.65 |
| Autres achats et charges externes | 1 896 498.01 | 1 646 401.12 |
| 60611000 EAU | 21 580.87 | 24 842.17 |
| 60612000 EDF | 92 347.39 | 98 305.57 |
| 60613100 GAZ | 97 772.66 | 77 484.60 |
| 60613200 FIOUL | 75.50 | -333.62 |
| 60613300 ESSENCE | 4 882.07 | 4 804.48 |
| 60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN | 39 742.50 | 37 214.17 |
| 60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 3 379.33 | 2 423.99 |
| 60625200 VETEMENTS DE TRAVAIL | 1 111.94 | 1 823.39 |
| 60626000 FOURNITURES HOTELIERES | 11 710.46 | 10 095.99 |
| 60628200 MATERIEL MEDICAL | 39 701.88 | 38 197.34 |
| 60630000 PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE | 7 154.83 | 5 080.91 |
| 61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE | 169 480.37 | 45 582.00 |
| 61118000 SERVICES EXTERIEURS SOCIAL | | 24.55 |
| 61300000 LOCATION MATERIEL MEDICAL | 20 320.33 | 20 899.74 |
| 61330000 LOCATION BATIMENT | 370 000.00 | 330 000.00 |
| 61340000 LOCATION PHOTOCOPIEUR | 3 202.32 | 2 606.92 |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIERES | 8 214.26 | 18 665.20 |
| 61353000 MATERIEL DE TRANSPORT | 9 820.56 | 10 228.73 |
| 61500000 ENTR REPARAT MAT MEDICAL | 7 979.65 | 2 280.84 |
| 61502200 ENTRETIEN ET REPARATIONS | 55 504.74 | 22 754.27 |
| 61521000 ENTRETIEN ESPACES VERTS | 1 016.88 | 2 073.72 |
| 61560000 MAINTENANCE | 56 028.05 | 51 018.72 |
| 61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE | 11 291.83 | 10 149.76 |
| 61562000 MAINTENANCE INFORMATIQUE SOINS | 9 072.65 | 8 199.51 |
| 61630000 ASSURANCE TRANSPORTS | 4 276.94 | 4 044.08 |
| 61650000 ASSURANCE | 6 312.24 | 5 931.32 |
| 61800000 DOCUMENTATION | 460.30 | 1 243.70 |
| 61810000 COTISATIONS DIVERSES | 6 998.55 | 5 636.14 |
| 61880000 DESTRUCTION DECHETS SOINS | 1 982.32 | 1 905.56 |
| 62140000 PERSONNEL A DISPOSITION | 125 747.00 | 122 103.43 |
| 62150000 PERSONNEL INTERIMAIRE CM IDE | | 10 890.96 |
| 62150100 PERSONNEL INTERIMAIRE CM AS | 203 962.36 | 189 252.47 |
| 62262000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE | 20 100.00 | 16 918.80 |
| 62262100 HONORAIRES SOCIAL | 28 366.80 | 29 115.00 |
| 62263000 HONORAIRES COMM AUX COMPTES | 7 440.00 | 9 390.00 |
| 62268000 HONORAIRES AVOCATS | 8 179.09 | 14 002.12 |
| 62280000 DIVERS | 338.72 | |
| 62310000 ANNONCES & INSERTIONS | 1 505.00 | 5 832.00 |
| 62510000 VOYAGES DEPLAC. SALAIRES | 4 951.27 | 2 594.51 |
| 62570000 RECEPTIONS | | 8 945.71 |
| 62650000 FRAIS POSTAUX | 1 875.80 | 1 828.88 |
| 62660000 FRAIS DE TELEPHONE | 11 028.09 | 10 742.79 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES & ASS. | 628.32 | 509.82 |
| 62810000 BLANCHISSAGE EXTERIEUR | 36 077.07 | 31 814.06 |
| 62820000 ALIMENTATION EXTERIEURE | 384 877.07 | 349 276.82 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 231 512.81 | 249 741.96 |
| 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES | 168 024.02 | 168 980.00 |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE | 53 085.36 | 70 913.12 |
| 63380000 AUTRES IMPOTS TAXES ET VERSEME | | -147.99 |
| 63513000 TAXE ORDURES MENAGERES | 8 990.00 | 8 846.09 |
| 63580000 REDEVANCE AUDIOVISUELLE | 1 413.43 | 1 150.74 |
| Salaires et traitements | 2 228 844.52 | 2 166 808.82 |
| 64111000 REMUNERATIONS BRUTES | 2 186 247.08 | 2 084 259.05 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 64120000 CONGES PAYES | 1 495.35 | -13 338.51 |
| 64140000 REMUNERATION PERSONN STAGIAIRE | 18 391.17 | 48 379.63 |
| 64210000 REM PERSONNEL MEDICAL | 22 710.92 | 47 508.65 |
| Charges sociales | 952 458.62 | 851 102.28 |
| 64511000 URSSAF PERS NON MEDICAL | 626 421.59 | 604 258.15 |
| 64512000 MUTUELLE PERS NON MEDICAL | 13 340.83 | 12 267.20 |
| 64513000 RETRAITE PERS NON MEDICAL | 116 638.42 | 118 040.32 |
| 64518000 PREV PERS NON MEDICAL | 82 931.06 | 49 302.21 |
| 64521000 URSSAF PERSONNEL MEDICAL | 8 119.67 | 16 344.12 |
| 64522000 COTISATIONS AUX MUTUELLES | 122.10 | 211.20 |
| 64523000 RETRAITE PERS MEDICAL | 2 299.86 | 5 156.03 |
| 64528000 PREV PERS MEDICAL | 1 391.43 | 1 872.75 |
| 64550000 CHARGES SOC. SUR CONGES PAYES | 2 170.91 | -6 269.09 |
| 64580000 CHARGES A PAYER | 6 286.00 | -12 970.95 |
| 64720000 MEDECINE DU TRAVAIL | 6 786.00 | 7 300.80 |
| 64740000 VERST AUX AUTRES OEUV.SOC | 31 812.71 | 31 314.63 |
| 64870000 FORMATION PERSONNEL | 54 138.04 | 24 274.91 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 99 730.14 | 97 055.06 |
| 68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 636.32 | 636.32 |
| 68111100 DOTATION AMORT LOGICIELS SOINS | 201.14 | 456.00 |
| 68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPOR. | 61 976.79 | 61 050.29 |
| 68112100 DOTATION AMORTISS MAT MEDIC | 36 915.89 | 28 003.31 |
| 68174000 DOTAT.PROV.DEPREC.CREANCE | | 6 909.14 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | 45 423.00 | 466 040.40 |
| 68920000 DOT FONDS DEDIES INVESTISST | 40 135.00 | 41 374.00 |
| 68940000 ENGAGEMENTS A REALISER / SUBV | 5 288.00 | 424 666.40 |
| Autres charges | 41.64 | 22 337.38 |
| 65400000 PERTE SUR CREANCES RESIDENTS | | 239.92 |
| 65410000 PERTES SUR CONGES ADAPEI | | 737.68 |
| 65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE | 41.64 | 21 359.78 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 5 534 010.62 | 5 617 877.83 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -252 781.55 | -16 493.02 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 14 280.39 | 6 886.90 |
| 76800000 PRODUITS FINANCIERS | 14 280.39 | 6 886.90 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 14 280.39 | 6 886.90 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 2 282.29 | 2 664.27 |
| 66110000 INT DES EMPRUNTS & DETTES | 2 282.29 | 2 664.27 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 2 282.29 | 2 664.27 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 11 998.10 | 4 222.63 |

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 11 199.56 | 11 724.71 |
| 77520000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 1 200.00 |
| 77700000 QUOTE P SUBV INVEST VIR AU RES | 11 199.56 | 10 474.71 |
| 77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 50.00 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 11 199.56 | 11 724.71 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 15 225.36 | 7 193.90 |
| 68710000 DOT AMORT EXCEPTIONN DES IMMO | 2 323.97 | |
| 68746000 DPR ,RESERV PV NETTES D'ACTIF | | 1 200.00 |
| 68748000 DOT PROV° REGL PROD FINANCIERS | 12 901.39 | 5 993.90 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 15 225.36 | 7 193.90 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -4 025.80 | 4 530.81 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 1 379.00 | 893.00 |
| 69500000 IMPOT SUR LES BENEFICES | 1 379.00 | 893.00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 5 306 709.02 | 5 619 996.42 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 5 552 897.27 | 5 628 629.00 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | -246 188.25 | -8 632.58 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT DES ACTIVITÉS SOCIALES ET MÉDICO-SOCIALES SOUS GESTION CONTRÔLÉE | -246 188.25 | -8 632.58 |

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'objet de l'association est :

- La gestion de structures d'accueil pour personnes âgées et personnes handicapées vieillissantes,
- La mise en oeuvre de tous moyens visant à assurer le bien-être, le confort et la sécurité des résidents,
- La mise en place d'actions de coordination avec les partenaires institutionnels et les professionnels du territoire.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'activité porte sur l'accueil de résidents en hébergement permanents (83 places autorisées), l'accueil de résidents e hébergement temporaire (7 places autorisées) et de personnes extérieures en accueil de jour (12 places). L'association dispose également d'un Pôle d'Activités et de Soins Adaptés (PASA) de 14 places (inclues dans les 83 places d'hébergement permanent).

Enfin, l'établissement gère une section "accompagnement spécialisée" de 20 places (inclues dans les 83 places d'hébergement permanent) dédiée à l'accueil de personnes handicapées vieillissantes.

Les moyens mis en oeuvre :

L'association exerce son activité dans des bâtiments en location. Elle dispose pour cela de son propre personnel salarié, ainsi que de personnel mis à disposition par l'ADAPEI dans le cadre de l'accompagnement spécialisé des personnes handicapées vieillissantes.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 332 971.31 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -246 188.25 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

CONTINUE D'EXPLOITATION

Notre association présente un résultat 2024 déficitaire de 246 188 €

La trésorerie au 31/12/2024 reste positive à hauteur de 612 K€grâce à des un niveau important de fonds dédiés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

(Crédits perçus et non encore utilisés) et grâce à un Besoin en Fonds de Roulement structurellement négatif (excédent). Nous estimons que la continuité d'exploitation de notre association est assurée pour l'année 2025.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

| | |
|---|----------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | de 10 à 15 ans |
| - Matériels et outillages | de 3 à 10 ans |
| - Matériel de transport | 6 ans |
| - Matériel de bureau | de 3 à 10 ans |
| - Mobilier | de 10 à 15 ans |

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | | |
|--------------------------------------|--|--|-------|---|----------------------|------------------------------------|--|
| | | | | | suite à réévaluation | acquisitions | |
| INCORPOR | Frais d'établissement et de développement | | | TOTAL | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | TOTAL | 60 729 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | 620 920 | | 32 494 | |
| | Autres immos corporelles | Inst. générales, agencts & aménagts divers | | 287 494 | | 7 903 | |
| | | Matériel de transport | | 46 591 | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | 490 516 | | 19 479 | |
| Emballages récupérables & divers | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| TOTAL | | | | 1 445 521 | | 59 876 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | 96 | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | 1 677 | | | |
| TOTAL | | | | 1 773 | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 1 508 022 | | 59 876 | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
| | | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | | TOTAL | | | 60 729 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | 3 600 | 649 814 | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | 295 397 | |
| | | Matériel de transport | | | | 46 591 | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | 509 994 | |
| Emb. récupérables & divers | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| TOTAL | | | | 3 600 | 1 501 796 | | |
| FINANCIERE: | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | 96 | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | 1 677 | | |
| TOTAL | | | | | 1 773 | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 3 600 | 1 564 298 | | |

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

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | | |
|---|----------------------------------|--|---------------------------------|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 58 690 | 837 | | 59 528 |
| TOTAL | | | 58 690 | 837 | | 59 528 |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | Inst. générales agen. aménag. | | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | | 420 194 | 45 970 | 3 600 | 462 564 |
| Autres immobs corporelles | Inst. générales agencem. amén. | | 94 164 | 22 704 | | 116 868 |
| | Matériel de transport | | 46 591 | | | 46 591 |
| | Mat. bureau et informatiq., mob. | | 286 690 | 32 542 | | 319 232 |
| | Emballages récupérables divers | | | | | |
| TOTAL | | | 847 639 | 101 217 | 3 600 | 945 255 |
| TOTAL GENERAL | | | 906 329 | 102 054 | 3 600 | 1 004 783 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | |
|---|---------------------------|--|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
| | | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | | |
| Autres immobs incorporelles | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constr. | Sur sol propre | | | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | | | |
| | Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | | |
| A. Immo. corp. | Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| | Matériel transport | | | | | | | |
| | Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| | Emballages réc. divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | | |

| CADRE C | | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net a la fin de l'exercice |
|---|--|--|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | |

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABEAU DES PROVISIONS

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|--------------------------------------|---|--|-----------------------------------|
| Provisions réglementées | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissements | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | | | | |
| | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i> | | | | |
| | Pour prêts d'installation | | | | |
| | Autres provisions réglementées | 25 983 | 12 901 | | 38 884 |
| TOTAL | | 25 983 | 12 901 | | 38 884 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 15 000 | | 15 000 | |
| | Prov. pour garanties données aux clients | | | | |
| | Prov. pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| | Provisions pour pertes de change | | | | |
| | Prov. pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Provisions pour impôts | | | | |
| | Prov. pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Prov. pour gros entretien et grdes réparations | | | | |
| | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer | | | | |
| | Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL | | 15 000 | | 15 000 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | | | | |
| | - incorporelles | | | | |
| | - corporelles | | | | |
| | - Titres mis en équivalence | | | | |
| | - titres de participation | | | | |
| | - autres immobs financières | | | | |
| | Sur stocks et en cours | | | | |
| | Sur comptes clients | 6 909 | | | 6 909 |
| | Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| TOTAL | | 6 909 | | | 6 909 |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 47 892 | 12 901 | 15 000 | 45 794 |
| Dont provisions pour pertes à terminaison | | | | | |
| Dont dotations & reprises | - d'exploitation | | | 15 000 | |
| | - financières | | | | |
| | - exceptionnelles | | 12 901 | 15 000 | |

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES STOCKS

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DES STOCKS

| | Stocks début | Augmentations | Diminutions | Stocks fin |
|------------------------------------|--------------|---------------|-------------|------------|
| Marchandises | | | | |
| Matières premières | | | | |
| Autres approvisionnements | 11 336.82 | 11 389.91 | 11 336.82 | 11 389.91 |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits | | | | |
| TOTAL | 11 336.82 | 11 389.91 | 11 336.82 | 11 389.91 |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--|--------------|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 1 677 | | 1 677 |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 68 289 | 68 289 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Etat & autres | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | coll. publiques | | | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3) | 85 136 | 85 136 | |
| | Charges constatées d'avance | 3 474 | 3 474 | |
| TOTAUX | | 158 576 | 156 899 | 1 677 |
| Renvois | (1) Montant | | | |
| | (2) des | | | |
| | (3) Créances reçues par legs ou donations | | | |

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|-----------------------------|---------|
| Exploitation | 3 474 |
| Financières | |
| Exceptionnelles | |
| TOTAL | 3 474 |

PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|---------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | 60 643 |
| Disponibilités | 4 922 |
| TOTAL | 65 564 |

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| Variation des fonds propres | Solde à l'ouverture de l'exercice | Affectation du résultat | Augmentation | Diminution ou consommation | Solde à la fin de l'exercice |
|---|-----------------------------------|-------------------------|--------------|----------------------------|------------------------------|
| Réserves | | | | | |
| Excédents affectés à l'investissement | 190 263.05 | | | | 190 263.05 |
| Réserves de compensation | 129 511.48 | | | | 129 511.48 |
| Report à nouveau | | | | | |
| Report à nouveau hors activités SMS | 95 312.73 | | | | 95 312.73 |
| Report à nouveau des activités sous gestion non contrôlée | -453 456.84 | -28 243.18 | | | -481 697.02 |
| Charges des activités SMS de prise en compte différée | -66 303.43 | 19 607.60 | | | -46 695.83 |
| Résultat des activités SMS sous gestion contrôlée | -8 632.58 | 8 635.58 | | 246 188.25 | -246 188.25 |
| Subventions d'investissement | 88 865.11 | | 6 312.00 | 11 199.56 | 83 977.55 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Couverture du BFR | 6 987.00 | | | | 6 987.00 |
| Réserves des plus-values nettes d'actif | 18 995.97 | | 12 901.39 | | 31 897.36 |
| TOTAUX | 1 542.49 | | 19 213.39 | 257 387.81 | -236 631.93 |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES DES AUTORITÉS DE TARIFICATION AUX ENTITÉS GESTIONNAIRES D'ESSMS

| Variation des fonds dédiés issue de | À l'ouverture de l'exercice montant global | Reports | Utilisations | | Transferts | À la clôture de l'exercice | |
|---|---|----------|----------------|---------------------|------------|----------------------------|---|
| | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| ARS - EHPAD Centre ressource | 45 528.39 | | | | | 45 528.39 | |
| ARS - prévention (Centre ressource) 2019 | 29 594.00 | | | | | 29 594.00 | |
| ARS - Projet déploiement SMAF | 2 059.30 | | | | | 2 059.30 | |
| CD64 - Risques psycho-sociaux | 1 154.90 | | 1 154.90 | | | | |
| ARS 2021 - Equithérapie | 2 860.00 | | 1 860.00 | | | 1 000.00 | |
| ARS 2021 - Ateliers Gym douce du REBS | 2 401.50 | | 2 401.50 | | | | |
| ARS 2022 - Formation IDE | 12 570.00 | | 7 970.00 | | | 4 600.00 | |
| ARS 2022 - Formation 4 ASG | 3 220.00 | | 3 220.00 | | | | |
| ARS 2022 - Formation attractivité des métiers | 17 635.00 | | | | | 17 635.00 | |
| ARS 2022 - Prévention | 15 920.00 | | 15 375.00 | | | 545.00 | |
| CD64 - Formaton Humanitude | 3 436.80 | 1 718.00 | | | | 5 154.80 | |
| CD64 - Formation Montessori | 2 000.00 | 1 000.00 | | | | 3 000.00 | |
| CD64 - Formation prise en charge PHV | 36.60 | 960.00 | 819.00 | | | 177.60 | |
| CD64 - Analyse des pratiques | 6 840.00 | | | | | 6 840.00 | |
| ARS 2023 - Programmes antichute - APA | 392 040.00 | | 164 921.87 | | | 227 118.13 | |
| ARS 2023 CNR Formations DU accompagnement et soins palliatifs | 3 072.00 | | | | | 3 072.00 | |
| ARS 2023 Form° initiatio Snoezelen | 3 270.00 | | 3 270.00 | | | | |
| ARS 2023 Form° ASG 2 AS | 3 220.00 | | | | | 3 220.00 | |
| ARS 2023 Form° référent Hygiène | 9 000.00 | | | | | 9 000.00 | |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | | | | | | | |
|---|------------|-----------|------------|--|--|------------|--|
| ARS 2023 Form° apprentissage AS | 10 386.00 | | | | | 10 386.00 | |
| ARS 2024 favoriser le bien être des pros et des PA | | 1 610.00 | | | | 1 610.00 | |
| CNR 2019 QVT Héb/Soins | 47 741.08 | | 5 826.32 | | | 41 914.76 | |
| Parcours adapté | 12 879.45 | | 1 500.00 | | | 11 379.45 | |
| CNR Equipements (tapis marche, table interactive, amenagt salle multisensoriell | 41 374.00 | | 8 239.37 | | | 33 134.63 | |
| ARS2024 Améliorer la prise en charge des troubles cognitifs | | 5 000.00 | | | | 5 000.00 | |
| ARS 2024 Réduire le risque de chute | | 30 135.00 | | | | 30 135.00 | |
| ARS 2024 Orientation et déambulation dans un cadre sécurisé | | 5 000.00 | | | | 5 000.00 | |
| ARS - Mise en oeuvre télémedecine | 6 726.21 | | 1 355.61 | | | 5 370.60 | |
| TOTAL | 674 965.23 | 45 423.00 | 217 913.57 | | | 502 474.66 | |

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | 45 667 | 45 667 | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 342 350 | 103 292 | 187 628 | 51 430 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | 43 049 | 43 049 | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 268 925 | 268 925 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 75 839 | 75 839 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 236 118 | 236 118 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | 1 379 | 1 379 | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 49 256 | 49 256 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 2 645 | 2 645 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 1 902 | 1 902 | | |
| TOTAUX | 1 067 129 | 828 071 | 187 628 | 51 430 |

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

104 188

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|---------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 147 |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 62 284 |
| Dettes fiscales et sociales | 71 765 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | 2 645 |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 136 841 |

ENGAGEMENTS

ESQUIRE - ASSOCIATION L'ESQUIRETTE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 249 169.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3.30 %

Départ volontaire à 65 ans

Tx évolut° salariale : 1 %