

Assoc. POITOU HABITAT JEUNES

5 rue Henri Dunant

86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS

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

PARTHENAY

34, Avenue Victor Hugo
79200 PARTHENAY
Tél : 05 49 64 36 44

POITIERS

42, Avenue Jacques Cœur
86000 POITIERS
Tél : 05 49 56 47 09

POITIERS

2, Rue Alfred Nobel
Pôle de la République 3
86000 POITIERS
Tél : 05 49 52 88 22

NIORT

499, Avenue de Paris
79000 NIORT
Tél : 05 49 79 39 39

CIVRAY

6, Place Gambetta
86400 CIVRAY
Tél : 05 49 56 47 09

LAGORD

3 bis, Rue Henri Bessemer
ZA les Greffières
17140 LAGORD
Tél : 05 46 44 97 30

ACOM P.C CONSULTING

S.A.S. au capital de 80 000 €
R.C.S. Poitiers N° 491 477 857
N° intracom. : FR21 491 477 857
Société d'expertise comptable inscrite au
tableau de l'ordre de la région Nouvelle Aquitaine
acomexpertise.com

Sommaire

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

<i>Compte Rendu de travaux Association</i>	<i>1</i>
<i>Comptes annuels</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
<i>Détail des Comptes</i>	<i>7</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>10</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>12</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires 5 périodes</i>	<i>16</i>
<i>Annexe Association</i>	<i>20</i>
<i>Annexe Comptable Association</i>	<i>21</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>25</i>
<i>Amortissements</i>	<i>26</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>27</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>28</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>29</i>
<i>Provisions</i>	<i>30</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>31</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>32</i>
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	<i>33</i>
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	<i>34</i>
<i>Effectif moyen</i>	<i>35</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>36</i>

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité associative :

Assoc. POITOU HABITAT JEUNES
5 rue Henri Dunant

86000 POITIERS

relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 815 924 euros

Chiffre d'affaires : 598 860 euros

Résultat net comptable : -204 762 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces diligences n'incluent pas l'inventaire et la valorisation des actifs.

Fait à POITIERS
Le 31/10/2025

Pour le Cabinet

Patrick CAMPAGNE

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brev ets droits similaires	7 948	3 571	4 377	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				4 188
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 669	96	1 573	
	Constructions	72 427	459	71 968	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	428 471	120 184	308 288	345 361
	Immobilisations corporelles en cours				
	Av ances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations év aluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	4 872		4 872	6 973
	Autres immobilisations financières	2 774		2 774	5 106
	TOTAL (I)	518 161	124 310	393 851	361 628
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 209		2 209	2 384
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	141 384	33 235	108 148	162 378
	Créances reçues par legs ou donations	289		289	289
	Autres créances	53 247		53 247	113 769
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	256 904		256 904	352 363
	Charges constatées d'avance	1 275		1 275	
	TOTAL (II)	455 307	33 235	422 072	631 183
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	973 469	157 545	815 924	992 811
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			7 646	12 079
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	530 315	530 315
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	18 000	24 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	85 758	85 758
	Réserves pour projet de l'entité	95 984	95 984
	Autres		
	Report à nouveau	(374 678)	(376 513)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(204 762)	1 836
	Total des fonds propres (situation nette)	150 617	361 379
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	154 115	101 840
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	154 115	101 840
	Total des fonds propres	304 733	463 220
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		30 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		30 000
Provisions	Provisions pour risques	46 805	9 616
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	46 805	9 616
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	95 672	107 010
	Emprunts et dettes financières divers	23 151	21 761
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 272	118 429
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	140 483	76 556
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	69 073	32 320
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	47 735	133 900
	Total des dettes	464 386	489 976
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	815 924	992 811
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(204 762,20)	1 835,63
	(1) Dont à moins d'un an	464 386	394 304
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Mission de Présentation des Comptes

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	637	639
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	598 223	509 415
	dont parrainages	65 985	60 019
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	441 796	495 833
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	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	17 899	11 424
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	14 917	28 121
Total des produits d'exploitation		1 073 472	1 045 431
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 911	1 067
	Variation de stock	176	1 529
	Autres achats et charges externes	396 750	430 524
	Aides financières	4 347	4 233
	Impôts, taxes et versements assimilés	20 206	17 800
	Salaires et traitements	450 780	405 201
	Charges sociales	160 752	135 820
	Dotation aux amortissements et dépréciations	83 402	46 088
	Dotation aux provisions	37 189	9 616
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	84 556	7 786
Total des charges d'exploitation		1 240 068	1 059 663
RESULTAT D'EXPLOITATION		(166 595)	(14 232)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(166 595)	(14 232)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 370	1 936
	Total des produits financiers	2 370	1 936
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 701	1 607
	Total des charges financières	1 701	1 607
RESULTAT FINANCIER		670	329
RESULTAT COURANT avant impôts		(165 926)	(13 903)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 605 13 509 228	8 050 10 959
	Total des produits exceptionnels	15 341	19 009
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 352 23 825	1 362 94 1 814
	Total des charges exceptionnelles	54 177	3 270
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(38 836)	15 739
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 091 183	1 066 376
TOTAL DES CHARGES		1 295 945	1 064 541
EXCEDENT ou DEFICIT		(204 762)	1 836
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		315	
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL		315	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		315	
TOTAL		315	

Mission de Présentation des Comptes

Détail des Comptes

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	393 851	48,27	361 628	36,42	32 224	8,97
Concessions brevets et droits similaires	4 377	0,54			4 377	
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	7 948	0,97			7 948	
280500 AMORT.CONCESSIONS ET DROITS	(3 571)	-0,44			(3 571)	
Immobilisations incorporelles en cours			4 188	0,42	(4 188)	-100,00
232000 IMMOB. INCORPORELLES EN COURS			4 188	0,42	(4 188)	-100,00
Terrains	1 573	0,19			1 573	
212000 AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE	1 669	0,20			1 669	
281200 AMORT.AGENCEMENTS, AMENAGEME	(96)	-0,01			(96)	
Constructions	71 968	8,82			71 968	
214000 CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	72 427	8,88			72 427	
281400 AMORT CONSTRUCTION	(459)	-0,06			(459)	
Autres immobilisations corporelles	308 288	37,78	345 361	34,79	(37 073)	-10,73
218100 IMMO. AMENAG. STRUCTURE	29 204	3,58	31 617	3,18	(2 413)	-7,63
218101 IMMO MATERIEL MOBILIER STRUCTURE	9 317	1,14	9 478	0,95	(161)	-1,69
218200 IMMO AMENAG ADMINISTRATION	780	0,10	4 570	0,46	(3 790)	-82,93
218201 IMMO MATERIEL MOBILIER ADMINISTR	40 841	5,07	38 442	3,87	2 399	6,24
218202 MATERIEL DE TRANSPORT	29 196	3,58			29 196	
218301 IMMO MATERIEL MOBILIER SOCIO EDU	40 570	4,97	87 956	8,86	(47 386)	-53,87
218400 IMMO AMENAG HEBERGEMENT	50 136	6,14	60 877	6,13	(10 741)	-17,64
218401 IMMO MATERIEL MOBILIER HEBERGEM	228 427	28,00	242 127	24,39	(13 699)	-5,66
216500 IMMO MATER.MOBIL.RESTAUR.			872	0,09	(872)	-100,00
281810 AMORT AMENAG STRUCTURE	(13 026)	-1,60	4 091	0,41	(17 117)	-418,44
281820 AMORT AMENAG ADMINISTRATION	(26 709)	-3,27	(42 203)	-4,25	15 494	36,71
281610 AMORT MOB.MAT.STRUCTURE	(7 478)	-0,92			(7 478)	
281822 AMORTISSEMENTS MATERIEL DE TRANS	(697)	-0,09			(697)	
281830 AMORT AMENAG SOCIO EDUCATIF	(10 946)	-1,34	(55 146)	-5,55	44 200	80,15
281840 AMORT AMENG HEBERGEMENT	(61 326)	-7,52	(36 501)	-3,68	(24 825)	-68,01
281850 AMORT AMENAG RESTAURANT			(819)	-0,08	819	100,00
Prêts	4 872	0,60	6 973	0,70	(2 101)	-30,13
274000 PRETS AUX RESIDENTS	90	0,01	61	0,01	29	47,54
274300 PRET AUX PERSONNELS	4 782	0,59	6 912	0,70	(2 130)	-30,82
Autres immobilisations financières	2 774	0,34	5 106	0,51	(2 332)	-45,67
275000 DEPOT CAUTION VERSES	2 774	0,34	1 106	0,11	1 668	150,77
276000 AUTRES CREANCES IMMOBILISEES			4 000	0,40	(4 000)	-100,00
TOTAL II - Actif circulant NET	422 072	51,73	631 183	63,58	(209 111)	-33,13
Matières premières, approvisionnements	2 209	0,27	2 384	0,24	(176)	-7,37
311000 STOCKS PETITS DEJEUNERS	151	0,02	29		122	423,93
312000 MATIERES PREMIERES ET FOURNIT.	449	0,06	239	0,02	210	87,76
314000 STOCKS PRODUITS D'ENTRETIEN	1 268	0,16	916	0,09	352	38,42
316000 STOCKS MATERIEL D'ENTRETIEN	340	0,04	1 200	0,12	(860)	-71,64
Créances clients, usagers et comptes rattachés	108 148	13,25	162 378	16,36	(54 230)	-33,40
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	99 962	12,25	134 542	13,55	(34 580)	-25,70
416000 CLIENTS DOUTEUX	41 421	5,08	45 735	4,61	(4 313)	-9,43
491000 PROV DEPR CPT CLIENT	(33 235)	-4,07	(17 899)	-1,80	(15 336)	-85,68
Créances reçues par legs ou donations	289	0,04	289	0,03		
461100 MSATROP PERCU	289	0,04	289	0,03		

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Autres créances	53 247	6,53	113 769	11,46	(60 522)	-53,20
409800 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS	2 130	0,26	11 709	1,18	(9 580)	-81,81
425000 AVANCES ET ACOMPTES	250	0,03	100	0,01	150	150,00
428701 INDEMNIT_ ACTIVIT_ PARTIELLE			15 354	1,55	(15 354)	-100,00
438100 INDEMNITES JOURNALIERES	518	0,06	432	0,04	86	20,00
441000 ÉTAT - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	10 800	1,32			10 800	
460300 COMPTE TRANSITOIRE APL	912	0,11	912	0,09		
468702 PRODUITS A RECEVOIR	2 380	0,29	30 290	3,05	(27 910)	-92,14
468720 PREST. SOC. EDUC. A RECEVOIR	36 257	4,44	54 972	5,54	(18 715)	-34,05
Disponibilités	256 904	31,49	352 363	35,49	(95 460)	-27,09
512210 COMPTE/LIVRET HSBC	100 042	12,26	23		100 019	N/S
512240 LIVRET CREDIT AGRICOLE - CSL	7 793	0,96	7 640	0,77	153	2,00
512250 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	68 697	8,42	78 109	7,87	(9 412)	-12,05
512300 HSBC	47 737	5,85	223 779	22,54	(176 042)	-78,67
512320 CREDIT AGRICOLE	26 657	3,27	39 281	3,96	(12 624)	-32,14
531000 CAISSE	5 678	0,70	3 531	0,36	2 147	60,79
581000 CB	300	0,04			300	
Charges constatées d'avance	1 275	0,16			1 275	
486000 CHARGES CONSTA AVANC	1 275	0,16			1 275	
TOTAL DU BILAN ACTIF	815 924	100,00	992 811	100,00	(176 888)	-17,82

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	304 733	37,35	463 220	46,66	(158 487)	-34,21
Total des fonds propres (situation nette)	150 617	18,46	361 379	36,40	(210 762)	-58,32
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	530 315	65,00	530 315	53,42		
102300 FONDS DE DOTATION	124 874	15,30	124 874	12,58		
102600 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	176 235	21,60	176 235	17,75		
102601 FONDS AFFECTES AU F.D.R.	212 206	26,01	212 206	21,37		
102602 SUBVENTION " SILLON SOLIDAIRE"	17 000	2,08	17 000	1,71		
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.	18 000	2,21	24 000	2,42	(6 000)	-25,00
103400 FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPR	18 000	2,21	24 000	2,42	(6 000)	-25,00
Réserves pour projet de l'entité	85 758	10,51	85 758	8,64		
106820 RESERVES POUR INVESTISSEMENTS	85 758	10,51	85 758	8,64		
Autres réserves	95 984	11,76	95 984	9,67		
106200 FONDS DE RESERVE	95 984	11,76	95 984	9,67		
Report à nouveau	(374 678)	-45,92	(376 513)	-37,92	1 836	0,49
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(374 678)	-45,92	(376 513)	-37,92	1 836	0,49
Excédent ou déficit de l'exercice	(204 762)	-25,10	1 836	0,18	(206 598)	N/S
Total des autres fonds propres	154 115	18,89	101 840	10,26	52 275	51,33
Subventions d'investissement	154 115	18,89	101 840	10,26	52 275	51,33
130000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT - VEH	21 084	2,58			21 084	
138000 AUTRES SUBV. D'INVESTISSEMENT	745	0,09	1 490	0,15	(745)	-50,00
138001 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT MOBI	80 000	9,80	90 000	9,07	(10 000)	-11,11
138002 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REGI	2 800	0,34	3 150	0,32	(350)	-11,11
138003 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT CAIS	6 400	0,78	7 200	0,73	(800)	-11,11
138004 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT - TINY	43 086	5,28			43 086	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés			30 000	3,02	(30 000)	-100,00
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			30 000	3,02	(30 000)	-100,00
194000 FONDS DEDIES - SUBV.FONCTION.			30 000	3,02	(30 000)	-100,00
TOTAL III - Total des Provisions	46 805	5,74	9 616	0,97	37 189	386,74
Provisions pour risques	46 805	5,74	9 616	0,97	37 189	386,74
151000 PROVISIONS : RISQUES	46 805	5,74	9 616	0,97	37 189	386,74
TOTAL IV - Total des dettes	464 386	56,92	489 976	49,35	(25 589)	-5,22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	95 672	11,73	107 010	10,78	(11 338)	-10,60
164000 EMPRUNTS MOBILIER CREDIT AGRICOLE	95 672	11,73	107 010	10,78	(11 338)	-10,60
Emprunts et dettes financières divers	23 151	2,84	21 761	2,19	1 390	6,39
165000 DEPOT CAUTIONN RECUS	23 151	2,84	21 761	2,19	1 390	6,39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 272	10,82	118 429	11,93	(30 156)	-25,46
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	84 175	10,32	111 653	11,25	(27 478)	-24,61
408100 FOURNISS. FACT. NON PARVENUES	4 097	0,50	6 775	0,68	(2 678)	-39,52

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Dettes fiscales et sociales	140 483	<i>17,22</i>	76 556	<i>7,71</i>	63 927	<i>83,50</i>
428200 CONGES PAYES	39 044	<i>4,79</i>	20 377	<i>2,05</i>	18 667	<i>91,61</i>
431000 U.R.S.S.A.F	24 911	<i>3,05</i>	22 273	<i>2,24</i>	2 638	<i>11,84</i>
437200 PREVOYANCE HUMANIS	2 702	<i>0,33</i>	2 432	<i>0,24</i>	271	<i>11,13</i>
437210 MUTUALIA GRAND OUEST	3 790	<i>0,46</i>	2 618	<i>0,26</i>	1 172	<i>44,79</i>
437300 RETRAITE HUMANIS	5 947	<i>0,73</i>	5 353	<i>0,54</i>	594	<i>11,09</i>
437600 UNIFORMATION (F.P.C.)	2 662	<i>0,33</i>	2 309	<i>0,23</i>	353	<i>15,29</i>
438200 CHARGES/CONGES PAYES	15 863	<i>1,94</i>	8 151	<i>0,82</i>	7 712	<i>94,62</i>
441300 ETAT - SUBVENTIONS A RESTITUER	30 000	<i>3,68</i>			30 000	
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	380	<i>0,05</i>	178	<i>0,02</i>	203	<i>113,98</i>
447110 TAXE S/ LES SALAIRES	15 183	<i>1,86</i>	12 866	<i>1,30</i>	2 317	<i>18,01</i>
Autres dettes	69 073	<i>8,47</i>	32 320	<i>3,26</i>	36 753	<i>113,71</i>
041C COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	46 952	<i>5,75</i>	7 692	<i>0,77</i>	39 260	<i>510,38</i>
461000 TROP PERCU CAF	22 121	<i>2,71</i>	24 428	<i>2,46</i>	(2 307)	<i>-9,44</i>
461200 TROP PERCU SUBVENTION			200	<i>0,02</i>	(200)	<i>-100,00</i>
Produits constatés d'avance	47 735	<i>5,85</i>	133 900	<i>13,49</i>	(86 165)	<i>-64,35</i>
487000 PRODUIT CONSTA AVANC	47 735	<i>5,85</i>	133 900	<i>13,49</i>	(86 165)	<i>-64,35</i>
Total du passif	815 924	<i>100,00</i>	992 811	<i>100,00</i>	(176 888)	<i>-17,82</i>

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 073 472	100,00	1 045 431	100,00	28 041	2,68
Ventes de biens et services	598 860	55,79	510 054	48,79	88 806	17,41
Ventes de biens	637	0,06	639	0,06	(2)	-0,29
702000 DISTRIBUTEURS AUTOMATIQUES	13		45		(32)	-70,23
707100 KIT LITERIE	175	0,02	315	0,03	(140)	-44,44
707620 LAVAGE + SECHAGE	449	0,04	279	0,03	170	60,83
Ventes de prestations de service	598 223	55,73	509 415	48,73	88 808	17,43
706100 PENSION RESIDENTS CHAMBRE			27 714	2,65	(27 714)	-100,00
706200 PENSIONS RESID MOIS 1 LIT	505 234	47,07	405 929	38,83	99 306	24,46
706300 PENSION RESIDENT T2 ET T3	65 985	6,15	60 019	5,74	5 966	9,94
706400 PRESTATIONS DIVERSES	4 686	0,44	776	0,07	3 910	503,92
706410 PRESTATIONS DE SERVICES LOGEMENT	13 312	1,24	10 948	1,05	2 364	21,59
706600 LOCATION DE SALLES ET BUREAUX	6 045	0,56	3 347	0,32	2 698	80,61
706700 FRAIS DE DOSSIER ET ADH_SION	336	0,03	411	0,04	(75)	-18,18
706800 LOCATION DE SALLES			201	0,02	(201)	-100,00
708100 PRODUIT ET SERVICES INT PERS	125	0,01	70	0,01	55	78,57
708400 MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL F	2 500	0,23			2 500	
Produits de tiers financeurs	441 796	41,16	495 833	47,43	(54 037)	-10,90
Concours publics et subventions	441 796	41,16	495 833	47,43	(54 037)	-10,90
741010 SUBV. DEPT DE LA VIENNE	31 500	2,93	35 000	3,35	(3 500)	-10,00
741100 SUBVENTIONS DIVERSES	31 900	2,97	15 800	1,51	16 100	101,90
741110 SUBVENTION FONJEP	7 107	0,66	7 107	0,68		
741200 SUBVENTIONS ETAT	229 433	21,37	230 062	22,01	(629)	-0,27
741300 SUBVENTION POITIERS/GRAND POITIER	21 000	1,96	34 000	3,25	(13 000)	-38,24
741500 PREST. SOC-EDUC. C.A.F.	120 856	11,26	143 363	13,71	(22 507)	-15,70
743100 SUBVENTION REGIONALE NA			30 501	2,92	(30 501)	-100,00
Autres produits d'exploitation	32 816	3,06	39 545	3,78	(6 729)	-17,02
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	17 899	1,67	11 424	1,09	6 475	56,68
781500 REPRISE PROVISION POUR RISQUES			11 424	1,09	(11 424)	-100,00
781740 REPRISE PROV. CLIENTS DOUTEUX	17 899	1,67			17 899	
Autres produits	14 917	1,39	28 121	2,69	(13 204)	-46,95
758000 PRO DIV GEST COURANT	5 976	0,56	24 966	2,39	(18 990)	-76,06
758400 REMBOURS. FORMATION UFJT	8 941	0,83	3 155	0,30	5 786	183,39
Total des charges d'exploitation	1 240 068	115,52	1 059 663	101,36	180 405	17,02
Achats de matières premières et autres appro.	1 911	0,18	1 067	0,10	843	78,99
601100 PETITS DEJEUNERS AGFS	1 907	0,18	1 067	0,10	840	78,66
602610 EMBALLAGES PERDUS	4				4	
Variation de stocks approvisionnements	176	0,02	1 529	0,15	(1 353)	-88,51
603110 VARIATION STOCK MAT.PREMIERES			661	0,06	(661)	-100,00
603140 VAR. STOCKS PRODUIT			2 179	0,21	(2 179)	-100,00
603040 VARIATION STOCKS ENTRET.	(352)	-0,03	(916)	-0,09	564	61,58
603160 VAR. STOCKS MATERIEL D'ENTRETIEN	860	0,08	(168)	-0,02	1 028	613,38
603200 VAR STOCK AUT APPROV	(210)	-0,02	(239)	-0,02	29	12,24
603050 VARIATION STOCKS PETITS DEJ.	(122)	-0,01	12		(134)	N/S
Autres achats et charges externes	396 750	36,96	430 524	41,18	(33 774)	-7,84

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
606110	ELECTRICITE	24 234	2,26	53 992	5,16	(29 758)	-55,12
606120	EAU FROIDE ASSAINISST	19 423	1,81	30 990	2,96	(11 567)	-37,32
606140	EAU CHAUDE	7 193	0,67	4 309	0,41	2 884	66,92
606150	CHAUFFAGE	34 132	3,18	36 750	3,52	(2 619)	-7,13
606160	ENTRETIEN CHAUDIERE	3 032	0,28			3 032	
606210	PRODUITS D' ENTRETIEN	2 126	0,20	2 697	0,26	(571)	-21,17
606300	FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	683	0,06	2 013	0,19	(1 330)	-66,08
606310	FOURN. MATERIEL STRUCTURE	1 102	0,10	1 201	0,11	(99)	-8,24
606320	FOURN. MATERIEL ADMINISTR.	139	0,01	455	0,04	(316)	-69,55
606340	FOURN. MATERIEL HEBERGEMENT	2 463	0,23	2 372	0,23	91	3,82
606400	FOUR ADMINIS BUREAUX	1 397	0,13	1 890	0,18	(493)	-26,09
606800	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	122	0,01			122	
613000	LOCATIONS	237	0,02	5 090	0,49	(4 853)	-95,34
613200	LOYER DU FOYER	167 048	15,56	159 419	15,25	7 629	4,79
613300	LOYERS LOG. DIFFUS.	15 513	1,45			15 513	
613500	LOCATION - HEBERGEMENT SITE WEB	220	0,02			220	
615210	ENTR. REPAR. LOCAUX STRUCT.	1 487	0,14	170	0,02	1 317	774,21
615400	ENTRETIEN LOCAUX	1 778	0,17	1 245	0,12	533	42,86
615510	ENTR.REPAR.MATERIEL STRUCT.	300	0,03			300	
615600	MAINTENANCE	5 160	0,48	8 312	0,80	(3 152)	-37,92
615610	MAINTENANCE ADMINISTRATIVE	21 353	1,99	19 147	1,83	2 206	11,52
615620	REDEVANCE ORDURES MENAGERES	6 878	0,64	6 164	0,59	713	11,57
616100	ASSURANCE MULTIRISQUE	10 616	0,99	4 144	0,40	6 472	156,20
617000	ETUDES ET RECHERCHES			7 769	0,74	(7 769)	-100,00
618100	DOCUMENTATION GENERALE	268	0,02			268	
621400	PERSONNEL EXTERIEUR	2 287	0,21	5 834	0,56	(3 548)	-60,80
652100	ACTIVITES D'ANIMATION	6 366	0,59	2 352	0,22	4 014	170,67
652200	PROJET CULTUREL	13 471	1,25	34 704	3,32	(21 233)	-61,18
622000	REM. INTERM. - HONORAIRES	1 140	0,11	1 080	0,10	60	5,56
622600	HONORAIRES	16 272	1,52	13 595	1,30	2 678	19,70
622700	FRAIS ACTES CONTENTIEUX	576	0,05	611	0,06	(35)	-5,78
623000	INFORMATION PUBLICITE	10		1 350	0,13	(1 340)	-99,27
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	1 608	0,15			1 608	
623400	CADEAUX CLIENTELE	1 421	0,13	786	0,08	635	80,79
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	2 051	0,19			2 051	
625000	DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPTIO	5 985	0,56	4 217	0,40	1 767	41,91
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENT	4 748	0,44	2 125	0,20	2 624	123,51
625600	MISSIONS			253	0,02	(253)	-100,00
625700	RECEPTIONS	1 515	0,14	1 882	0,18	(367)	-19,50
626200	TELEPHONE	1 226	0,11	1 310	0,13	(85)	-6,45
626210	INTERNET	2 352	0,22	2 684	0,26	(332)	-12,36
626300	AFFRANCHISSEMENTS	71	0,01	398	0,04	(328)	-82,28
627000	SERVICE BANCAIRE	831	0,08	885	0,08	(54)	-6,08
627100	ABONNEMENT ELYS PC	216	0,02	216	0,02		
628100	COTISATIONS	7 700	0,72	8 113	0,78	(413)	-5,09
Aides financières		4 347	0,40	4 233	0,40	115	2,71
657200	ALLOCATION COMPENSATRICE ALT	4 347	0,40	4 233	0,40	115	2,71
Impôts, taxes et versements assimilés		20 206	1,88	17 800	1,70	2 406	13,52
631100	TAXE SUR SALAIRES	15 183	1,41	12 866	1,23	2 317	18,01
633000	FORMATION CONTINUE	4 060	0,38	3 874	0,37	186	4,80
635000	AUTRES IMPOTS.TAXES (DGI)	963	0,09			963	
635120	TAXES FONCIERES			1 060	0,10	(1 060)	-100,00
Salaires et traitements		450 780	41,99	405 201	38,76	45 578	11,25
641100	REMUNERATION DU PERSONNEL	427 131	39,79	399 369	38,20	27 762	6,95
641200	CONGES PAYES DIRECT	18 667	1,74	384	0,04	18 283	N/S
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 000	0,28			3 000	
641400	INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	285	0,03	4 560	0,44	(4 275)	-93,75
641410	INDEMNIT SERVICES CIVIQUES	1 697	0,16	888	0,08	809	91,09

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Charges sociales	160 752	14,97	135 820	12,99	24 933	18,36
645000 CHARGES S.S ET PREVOYANCE	519	0,05			519	
645100 COTISATION URSSAF	102 820	9,58	97 376	9,37	5 444	5,59
645200 COTISATIONS MUTUELLES	14 192	1,32	12 477	1,19	1 715	13,75
645300 COTIS RETRAITE COMPL	22 313	2,08	20 220	1,93	2 093	10,35
645800 COTS S/ CONGES PAYES	7 712	0,72	(1 846)	-0,18	9 558	517,79
647000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 079	0,19	2 148	0,21	(68)	-3,18
648100 ACHAT DE FORMATION	11 117	1,04	5 445	0,52	5 672	104,16
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	83 402	7,77	46 088	4,41	37 314	80,96
681110 DOT.AMORT. IMMO.INCORPORELLES	2 082	0,19			2 082	
681120 DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	48 085	4,48	46 088	4,41	1 997	4,33
681740 DOT.PROV.DEPREC.CREANCES	33 235	3,10			33 235	
Dotations aux provisions	37 189	3,46	9 616	0,92	27 573	286,74
681500 DOT.PROV. RISQ.& CHARGES EXC.	37 189	3,46	9 616	0,92	27 573	286,74
Autres charges	84 556	7,88	7 786	0,74	76 770	986,02
651200 ACTIVITES CULTURELLES	409	0,04	760	0,07	(351)	-46,14
654000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	73 154	6,81			73 154	
658000 CHAR DIV-GESTION COU	1 853	0,17	1 806	0,17	47	2,62
658100 DISPOSITIF VACANCES POUR TOUS	9 139	0,85	5 220	0,50	3 919	75,08
Résultat d'exploitation	(166 595)	-15,52	(14 232)	-1,36	(152 364)	N/S
Total des produits financiers	2 370	0,22	1 936	0,19	434	22,42
Autres intérêts et produits assimilés	2 370	0,22	1 936	0,19	434	22,42
768000 INTERETS COMPTE/LIVRET HSBC	19				19	N/S
768400 INTERETS SUR COMPTE / LIVRET CREDI	2 351	0,22	1 936	0,19	415	21,45
Total des charges financières	1 701	0,16	1 607	0,15	93	5,81
Intérêts et charges assimilées	1 701	0,16	1 607	0,15	93	5,81
661000 CHARGES D'INTERETS	1 701	0,16	1 607	0,15	93	5,81
Résultat financier	670	0,06	329	0,03	341	103,56
Résultat courant avant impôts	(165 926)	-15,46	(13 903)	-1,33	(152 023)	N/S
Total des produits exceptionnels	15 341	1,43	19 009	1,82	(3 668)	-19,30
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 605	0,15	8 050	0,77	(6 445)	-80,07
771000 PROD EXCEPT S/OP GES	1 605	0,15	8 050	0,77	(6 445)	-80,07
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 509	1,26	10 959	1,05	2 550	23,26
777000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.	12 686	1,18	11 895	1,14	791	6,65
778000 ECART DE R_GLEMENT CR_DIT	823	0,08	(936)	-0,09	1 759	187,93
Reprises sur provisions et transferts de charges	228	0,02			228	
787000 REP.PROVISION. EXCEPTIONNELLES	228	0,02			228	
Total des charges exceptionnelles	54 177	5,05	3 270	0,31	50 907	N/S

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	30 352	2,83	1 362	0,13	28 990	N/S
671000 CHARG EXCEP /OP GEST	16 762	1,56	831	0,08	15 931	N/S
671200 AMENDES ET PENALITES	1 690	0,16	531	0,05	1 159	218,23
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	11 900	1,11			11 900	
Charges exceptionnelles sur opération en capital			94	0,01	(94)	-100,00
675200 VNC IMMOBILISATIONS CORPOREL			94	0,01	(94)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	23 825	2,22	1 814	0,17	22 010	N/S
687100 DOT.AMORT. EXCEPTIONNELS	23 825	2,22	1 814	0,17	22 010	N/S
Résultat exceptionnel	(38 836)	-3,62	15 739	1,51	(54 575)	-346,76
Excédent ou déficit de l'exercice	(204 762)	-19,07	1 836	0,18	(206 598)	N/S
Contributions volontaires en nature	315	0,03			315	
Dons en nature	315	0,03			315	
870000 BENEVOLAT	315	0,03			315	
Charges des contributions volontaires en nature	315	0,03			315	
Personnel bénévole	315	0,03			315	
864000 PERSONNEL BENEVOLE	315	0,03			315	

Détail des Soldes Intermédiaires 5 périodes

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois
Montant net du chiffre d'affaires	598 860	100,00	510 054	100,00	403 377	100,00	471 607	100,00	493 410	100,00
Ventes de marchandises	624	0,10	594	0,12	354	0,09	719	0,15	175	0,04
KIT LITERIE	175	0,03	315	0,06	70	0,02	385	0,08	175	0,04
LAVAGE + SECHAGE	449	0,07	279	0,05	284	0,07	334	0,07		
Marge commerciale	624	100,00	594	100,00	354	100,00	719	100,00	175	100,00
Production vendue	598 237	99,90	509 460	99,88	403 024	99,91	470 888	99,85	493 235	99,96
DISTRIBUTEURS AUTOMATIQUES	13		45	0,01	17		209	0,04	345	0,07
PENSION RESIDENTS CHAMBRE			27 714	5,43	232 042	57,52	282 426	59,89	309 507	62,73
PENSION VISITEUR					25	0,01	555	0,12	299	0,06
PENSIONS RESID MOIS 1 LIT	505 234	84,37	405 929	79,59	126 017	31,24	142 762	30,27	133 628	27,08
PENSION RESIDENT T2 ET T3	65 985	11,02	60 019	11,77	39 543	9,80	37 185	7,88	42 355	8,58
PRESTATIONS DIVERSES	4 686	0,78	776	0,15	1 137	0,28	1 804	0,38	1 193	0,24
PRESTATIONS DE SERVICES LOGE	13 312	2,22	10 948	2,15						
LOCATION DE SALLES ET BUREAUX	6 045	1,01	3 347	0,66	1 137	0,28	3 339	0,71	3 269	0,66
FRAIS DE DOSSIER ET ADH_SION	336	0,06	411	0,08	475	0,12	1 672	0,35	1 102	0,22
LOCATION DE SALLES			201	0,04	1 731	0,43	938	0,20	942	0,19
REMBT PHOTOCOPIES									560	0,11
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES					60	0,01				
PRODUIT ET SERVICES INT PERS	125	0,02	70	0,01	840	0,21			35	0,01
MISE A DISPOSITION DE PERSONN	2 500	0,42								
Production de l'exercice	598 237	99,90	509 460	99,88	403 024	99,91	470 888	99,85	493 235	99,96
Achats stockés approvisionnement	1 911	0,32	1 067	0,21	2 075	0,51	1 615	0,34	1 532	0,31
ACHATS MATIERES 20%									123	0,02
PETITS DEJEUNERS AGFS	1 907	0,32	1 067	0,21	2 075	0,51	1 615	0,34	1 410	0,29
EMBALLAGES PERDUS	4									
Variation de stocks approvisionnement	176	0,03	1 529	0,30	(490)	-0,12	2 225	0,47	(3 446)	-0,70
VARIATION STOCK MAT.PREMIERES			661	0,13						
VAR. STOCKS / 601					(661)	-0,16				
VAR. STOCKS PRODUIT			2 179	0,43	(1 089)	-0,27				
VARIATION STOCKS ENTRET.	(352)	-0,06	(916)	-0,18			(144)	-0,03	168	0,03
VAR. STOCKS MATERIEL D'ENTRETI	860	0,14	(168)	-0,03						
VARIATION DE STOCKS							1 925	0,41	502	0,10
VARIATION STOCKS MAT ENTRETIEN							264	0,06	(1 297)	-0,26
VAR STOCK AUT APPROV	(210)	-0,04	(239)	-0,05					(3 185)	-0,65
VARIATION STOCK MAT.CONSUM					1 260	0,31				
VARIATION STOCKS PETITS DEJ.	(122)	-0,02	12				180	0,04	366	0,07
Achats de sous-traitance							780	0,17		
ACH S/T.MAT.EQP.TRVX							780	0,17		
Marge brute de production	596 150	99,65	506 863	99,49	401 438	99,61	466 268	99,02	495 149	100,39
MARGES (Commerciale + Production)	596 774	99,65	507 457	99,49	401 791	99,61	466 987	99,02	495 324	100,39
Achats non stockés matières et fourniture	96 044	16,04	136 670	26,80	120 661	29,91	125 592	26,63	123 279	24,99
ELECTRICITE	24 234	4,05	53 992	10,59	15 399	3,82	24 221	5,14	24 473	4,96
EAU FROIDE ASSAINISST	19 423	3,24	30 990	6,08	45 581	11,30	33 091	7,02	36 611	7,42
EAU CHAUDE	7 193	1,20	4 309	0,84	23 676	5,87	26 185	5,55	19 150	3,88
CHAUFFAGE	34 132	5,70	36 750	7,27	26 638	6,60	30 806	6,53	22 856	4,63
ENTRETIEN CHAUDIERE	3 032	0,51			4 712	1,17	5 163	1,09	5 072	1,03
PRODUITS D' ENTRETIEN	2 126	0,36	2 697	0,53	1 945	0,48	1 915	0,41	4 488	0,91
FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	683	0,11	2 013	0,39	601	0,15	151	0,03	4 529	0,92

Mission de Présentation des Comptes

Détail des Soldes Intermédiaires 5 périodes

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois
FOURN. MATERIEL STRUCTURE	1 102	0,18	1 201	0,24	193	0,05	2 837	0,60	3 739	0,76
FOURN. MATERIEL ADMINISTR.	139	0,02	455	0,09			110	0,02	412	0,08
FOURN. MATERIEL HEBERGEMENT	2 463	0,41	2 372	0,47	333	0,08	566	0,12	1 115	0,23
FOURN.MATERIEL RESTAURANT							100	0,02		
FOUR ADMINIS BUREAUX	1 397	0,23	1 890	0,37	1 579	0,39	389	0,08	833	0,17
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	122	0,02			5		59	0,01		
Autres charges externes	300 705	50,21	293 854	57,61	164 963	40,90	214 265	45,43	168 571	34,16
BLANCHISSAGE							656	0,14	1 370	0,28
LOCATIONS	237	0,04	5 090	1,00	1 518	0,38	462	0,10	1 076	0,22
LOYER DU FOYER	167 048	27,89	159 419	31,26	31 565	7,83	29 367	6,23	34 227	6,94
LOYERS LOG. DIFFUS.	15 513	2,59								
LOCATION - HEBERGEMENT SITE W	220	0,04								
ENTRETIEN REPARATIONS							29	0,01		
ENTR. REPAR. LOCAUX STRUCT.	1 487	0,25	170	0,03	1 001	0,25	7 355	1,56	1 160	0,24
ENTR.REPAR.LOCAUX ADMINIS.							528	0,11		
ENTRETIEN LOCAUX	1 778	0,30	1 245	0,24	2 208	0,55	8 682	1,84	5 486	1,11
ENTR.REPAR.MATERIEL STRUCT.	300	0,05			126	0,03	452	0,10		
ENTR.REPAR.MATERIEL ADMINIS.							348	0,07	39	0,01
ENTRETIEN CHAUFFERIE (DALKIA)					1 676	0,42	2 585	0,55	1 955	0,40
MAINTENANCE	5 160	0,86	8 312	1,63	12 909	3,20	18 409	3,90	13 536	2,74
MAINTENANCE ADMINISTRATIVE	21 353	3,57	19 147	3,75	19 510	4,84	14 730	3,12	15 827	3,21
REDEVANCE ORDURES MENAGERE	6 878	1,15	6 164	1,21	5 526	1,37	3 789	0,80	3 003	0,61
ASSURANCE MULTIRISQUE	10 616	1,77	4 144	0,81	10 123	2,51	9 250	1,96	7 643	1,55
ETUDES ET RECHERCHES			7 769	1,52	8 344	2,07	37 617	7,98	16 336	3,31
SERVICES EXTERIEURS DIVERS					74	0,02	294	0,06		
DOCUMENTATION GENERALE	268	0,04			1 056	0,26	304	0,06	840	0,17
PERSONNEL EXTERIEUR	2 287	0,38	5 834	1,14	365	0,09	4 633	0,98	5 580	1,13
ACTIVITES D'ANIMATION					4 388	1,09				
ACTIVITES D'ANIMATION	6 366	1,06	2 352	0,46			9 023	1,91	7 473	1,51
PROJET CULTUREL					16 648	4,13				
PROJET CULTUREL	13 471	2,25	34 704	6,80			21 630	4,59	16 518	3,35
REM. INTERM. - HONORAIRES	1 140	0,19	1 080	0,21	270	0,07				
HONORAIRES	16 272	2,72	13 595	2,67	13 250	3,28	13 188	2,80	13 384	2,71
FRAIS ACTES CONTENTIEUX	576	0,10	611	0,12	6 743	1,67	884	0,19	891	0,18
INFORMATION PUBLICITE	10		1 350	0,26	3 642	0,90	2 665	0,57	2 184	0,44
ANNONCES ET INSERTIONS	1 608	0,27								
CADEAUX CLIENTELE	1 421	0,24	786	0,15	1 318	0,33	200	0,04	124	0,03
CATALOGUES ET IMPRIMES	2 051	0,34								
DEPLACEMENTS.MISSIONS.RECEPT	5 985	1,00	4 217	0,83	1 302	0,32	2 778	0,59	261	0,05
VOYAGES ET DEPLACEMENT	4 748	0,79	2 125	0,42	5 674	1,41	6 394	1,36	4 257	0,86
MISSIONS			253	0,05	120	0,03	2 094	0,44		
RECEPTIONS	1 515	0,25	1 882	0,37	1 795	0,44	1 382	0,29	1 570	0,32
TELEPHONE	1 226	0,20	1 310	0,26	1 612	0,40	2 033	0,43	2 466	0,50
INTERNET	2 352	0,39	2 684	0,53	2 141	0,53	2 558	0,54	968	0,20
AFFRANCHISSEMENTS	71	0,01	398	0,08	940	0,23	478	0,10	610	0,12
SERVICE BANCAIRE	831	0,14	885	0,17	1 143	0,28	689	0,15	523	0,11
ABONNEMENT ELYS PC	216	0,04	216	0,04	213	0,05	216	0,05	216	0,04
AUTRES SERV.EXT.DIVERS									128	0,03
COTISATIONS	7 700	1,29	8 113	1,59	7 765	1,92	8 563	1,82	8 920	1,81
Valeur ajoutée produite	200 024	33,40	76 934	15,08	116 168	28,80	127 129	26,96	203 474	41,24
Subventions	441 796	73,77	495 833	97,21	429 033	106,36	358 331	75,98	272 225	55,17
SUBVENTION EXPLOITATION					40 321	10,00				
SUBV. DEPT DE LA VIENNE	31 500	5,26	35 000	6,86	30 000	7,44	30 000	6,36	30 000	6,08
SUBVENTIONS DIVERSES	31 900	5,33	15 800	3,10	150 100	37,21	154 499	32,76	75 145	15,23
SUBVENTION FONJEP	7 107	1,19	7 107	1,39	7 107	1,76	3 554	0,75	3 554	0,72
SUBVENTIONS ETAT	229 433	38,31	230 062	45,11						
SUBVENTION POITIERS/GRAND POI	21 000	3,51	34 000	6,67						
PREST. SOC-EDUC. C.A.F.	120 856	20,18	143 363	28,11	124 407	30,84	124 416	26,38	122 559	24,84

Mission de Présentation des Comptes

Détail des Soldes Intermédiaires 5 périodes

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois
SUBVENTION ASP NOUVELLE AQUIT SUBVENTION REGIONALE NA			30 501	5,98	6 000 71 098	1,49 17,63	2 000 43 862	0,42 9,30	5 967 35 000	1,27 7,09
Impôts, taxes & versements assimilés s	19 243	3,27	16 740	3,28	16 643	4,13	22 881	4,85	15 059	3,05
TAXE SUR SALAIRES	15 183	2,54	12 866	2,52	10 610	2,63	13 595	2,88	6 477	1,37
FORMATION CONTINUE	4 060	0,68	3 874	0,76	6 033	1,50	9 286	1,97	8 582	1,74
Impôts, taxes & versements assimilés au	963	0,16	1 060	0,27						
AUTRES IMPOTS.TAXES (DGI)	963	0,16								
TAXES FONCIERES			1 060	0,27						
Salaires et traitements	450 780	75,27	405 201	79,44	409 987	101,64	423 677	89,84	392 171	79,48
REMUNERATION DU PERSONNEL	427 131	71,32	399 369	78,30	401 971	99,65	420 694	89,20	377 779	76,56
PRIME COVID									9 996	2,03
CONGES PAYES DIRECT	18 667	3,12	384	0,08	752	0,19	491	0,10	(92)	-0,02
PRIMES ET GRATIFICATIONS	3 000	0,50			1 970	0,49				
INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	285	0,05	4 560	0,89	4 002	0,99	448	0,10	1 576	0,32
INDEMNIT_ SERVICES CIVIQUES	1 697	0,28	888	0,17	1 291	0,32	2 044	0,43	1 646	0,33
INDEMNIT_ DE STAGES									1 265	0,26
Charges sociales	160 752	26,84	135 820	26,63	145 087	35,97	129 932	27,55	124 093	25,15
CHARGES S.S ET PREVOYANCE	519	0,09								
COTISATION URSSAF	102 820	17,17	97 376	19,09	102 290	25,36	86 640	18,37	82 677	16,76
COTISATIONS MUTUELLES	14 192	2,37	12 477	2,45	11 963	2,97	11 029	2,34	14 986	3,04
COTIS RETRAITE COMPL	22 313	3,73	20 220	3,96	20 769	5,15	19 450	4,12	17 463	3,54
COTS S/ CONGES PAYES	7 712	1,29	(1 846)	-0,36	377	0,09	245	0,05	(46)	-0,01
MEDECINE DU TRAVAIL	2 079	0,35	2 148	0,42	2 014	0,50	2 671	0,57	2 131	0,43
STAGE DE FORMATION					615	0,15			713	0,14
ACHAT DE FORMATION	11 117	1,86	5 445	1,07	7 059	1,75	9 897	2,10	6 168	1,25
Excédent brut d'exploitation	10 083	1,68	13 946	2,73	(26 515)	-6,57	(91 031)	-19,30	(55 624)	-11,27
Reprises sur amortissements & provisio	17 899	2,99	11 424	2,24					10 260	2,08
REPRISE PROVISION POUR RISQUES			11 424	2,24						
REPRISE PROV. CLIENTS DOUTEUX	17 899	2,99							10 260	2,08
Autres produits d'exploitation	14 917	2,49	28 121	5,57	30 289	7,57	31 204	6,62	32 353	6,56
PRO DIV GEST COURANT	5 976	1,00	24 966	4,89	27 601	6,84	27 394	5,87	26 461	5,36
REMBOURS. FORMATION UFJT	8 941	1,49	3 155	0,62	2 688	0,67	3 810	0,87	5 892	1,19
Dotations aux amortissements et provi	120 591	20,14	55 704	10,92	30 611	7,59	19 224	4,08	30 541	6,19
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS							17 928	3,80	12 633	2,56
DOT.AMORT. IMMO.INCORPOREL	2 082	0,35								
DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLE	48 085	8,03	46 088	9,04	19 187	4,76				
DOT.PROV. RISQ.& CHARGES EXC.	37 189	6,21	9 616	1,89	11 424	2,83	1 296	0,27	4 188	0,85
DOT.PROV.DEPREC.CREANCES	33 235	5,55							13 719	2,78
Autres charges de gestion courante	88 903	14,85	12 018	2,36	14 329	3,55	24 001	5,09	15 990	3,24
ACTIVITES CULTURELLES	409	0,07	760	0,15						
PERTES/CREANCES IRRECOURVAB	73 154	12,22							10 260	2,08
ALLOCATION COMPENSATRICE ALT	4 347	0,73	4 233	0,83	3 891	0,96	4 093	0,87	5 082	1,03
CHAR DIV-GESTION COU	1 853	0,31	1 806	0,35			121	0,03	648	0,13
DISPOSITIF VACANCES POUR TOUS	9 139	1,53	5 220	1,02	10 437	2,59	19 788	4,20		
Résultat d'exploitation	(166 595)	-27,82	(14 232)	-2,79	(41 166)	-10,21	(103 051)	-21,85	(59 542)	-12,07
Produits financiers	2 370	0,40	1 936	0,38	166	0,04	30	0,07	30	0,07

Mission de Présentation des Comptes

Détail des Soldes Intermédiaires 5 périodes

	01/01/2024 12 31/12/2024 mois	01/01/2023 12 31/12/2023 mois	01/01/2022 12 31/12/2022 mois	01/01/2021 12 31/12/2021 mois	01/01/2020 12 31/12/2020 mois
INTERETS COMPTE/LIVRET HSBC	19		166 0,04	30 0,07	30 0,07
INTERETS SUR COMPTE / LIVRET C	2 351 0,39	1 936 0,38			
Charges financières	1 701 0,28	1 607 0,32	130 0,03		
CHARGES D'INTERETS	1 701 0,28	1 607 0,32	130 0,03		
Résultat courant avant impôts	(165 926) -27,71	(13 903) -2,73	(41 130) -10,20	(103 021) -21,84	(59 512) -12,06
Produits exceptionnels	15 341 2,56	19 009 3,73	13 715 3,40	39 285 8,33	11 665 2,36
PROD EXCEPT S/OP GES	1 605 0,27	8 050 1,58	908 0,23	38 502 8,16	6 534 1,32
QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX.	12 686 2,12	11 895 2,33		745 0,16	745 0,15
ECART DE R_GLEMENT CR_DIT	823 0,14	(936) -0,18	303 0,08	38 0,07	4 386 0,89
REP.PROVISION. EXCEPTIONNELLES	228 0,04		12 504 3,10		
Charges exceptionnelles	54 177 9,05	3 270 0,64	1 454 0,36	451 0,10	7 137 1,45
CHARG EXCEP /OP GEST	16 762 2,80	831 0,16	542 0,13	451 0,10	
AMENDES ET PENALITES	1 690 0,28	531 0,10			7 062 1,43
AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G			912 0,23		
CHARGES SUR EXERCICES ANTERI	11 900 1,99				
VNC IMMOBILISATIONS CORPORE		94 0,02			
CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVE					75 0,02
DOT.AMORT. EXCEPTIONNELS	23 825 3,98	1 814 0,36			
Résultat exceptionnel	(38 836) -6,49	15 739 3,09	12 261 3,04	38 834 8,23	4 528 0,92
Résultat de l'exercice	(204 762) -34,19	1 836 0,36	(28 869) -7,16	(64 187) -13,61	(54 984) -11,14