

ASSOCIATION MAYA

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

Avenue DES AULNES
78250 MEULAN-EN-YVELINES
SIRET : 92058252500019

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

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

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables	6
Etat des provisions et dépréciations	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10
Variation des fonds propres	11
Charges à payer et produits à recevoir	12

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	13
Bilan Passif détaillé	15
Compte de résultat détaillé	17

Votre année en résumé

MAYA

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
-5 % Diminution de -180 K€

3 673 K€

RESULTAT
-7 % des ressources

-248 K€

FONDS DE ROULEMENT

-176 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-464 K€

TRESORERIE

288 K€

FONDS PROPRES

-351 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-231 K€

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	287 570		287 570	284 443
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	100 857		100 857	203 012
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	288 466		288 466	324 119
Charges constatées d'avance	4 632		4 632	
TOTAL III	681 526		681 526	811 575
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	681 526		681 526	811 575

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-103 094	-240 347
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-103 094	-240 347
Excédent ou déficit de l'exercice	-247 650	137 254
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-247 650	137 254
Situation nette	-350 744	-103 094
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	-350 744
Comptes de liaison	II	-103 094
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	166 518	149 420
	TOTAL IV	166 518
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	8 234	105 910
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 073	15 835
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	834 444	643 503
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	865 752
Écarts de conversion passif	VI	765 248
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	681 526
		811 575

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics	3 572 000	3 833 200
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	3 572 000	3 833 200
Subventions d'exploitation	8 500	
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	92 044	18 974
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2	1
TOTAL I	3 672 546	3 852 176
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	265 689	297 967
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	237 999	240 934
Salaires et traitements	2 209 470	2 080 721
Charges sociales	1 030 644	906 896
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions	17 098	31 422
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	163 598	158 443
TOTAL II	3 924 498	3 716 385
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-251 953	135 791

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 302	1 463
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	4 302	1 463
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	4 302	1 463
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-247 650	137 254
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	3 676 848	3 853 638
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 924 498	3 716 385
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-247 650	137 254
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-247 650	137 254
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 681 526 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -247 650 Euros.

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

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

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

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

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

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

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

Définition des missions sociales

MAYA est une association de loi 1901, fondée en octobre 2022. L'Association a pour but, de créer, de gérer des services d'évaluations et de coordinations pour les personnes en perte d'autonomie sur le territoire Yvelines Nord. Dans un premier temps, l'association assumera, par délégation de mission de service public du Conseil Départemental, l'administration du Pôle Autonomie Territoriale du territoire seine Aval du Nord des Yvelines.

Elle contribue avec les autres acteurs et partenaires, et de façon coordonnée, à la réponse aux besoins des personnes en perte d'autonomie quel que soit l'âge.

Faits caractéristiques

Prime de revalorisation du département convertie en acompte sur le ségur pour tous et provision du solde du ségur pour l'année entière.

Les comptes 2024 comprennent des éléments non récurrents au titre des primes d'activité et de revalorisation des salaires qui expliquent le résultat déficitaire de l'exercice. Ces éléments ne seront pas reconduits à compter de 2025 permettant ainsi d'envisager un résultat à l'équilibre voire excédentaire. Par ailleurs, les fonds associatifs comprennent les engagements non financés envers les salariés à la constitution du PAT (congrés payés pour k€ 122 et engagements en matière d'indemnité retraite pour k€ 118) expliquant ainsi que les fonds associatifs soient initialement négatifs. Compte-tenu de ces éléments, l'association a arrêté ses comptes en continuité d'exploitation

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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

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

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,36 %.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 166 518 euros.

Effectifs moyens

A la clôture de l'exercice, l'effectif moyen de l'Association s'élève à 55,22 salariés (en équivalent temps plein-ETP)

Transferts de charges

Sur l'exercice, l'Association a comptabilisé des transferts de charges à hauteur de 92 043,71 € répartis de la manière suivante :

- Transferts de charges concernant le personnel : 52 306,80 €
- Transferts de charges concernant les remboursements de formation : 39 736,91 €

Informations requises par l'article R.123-198-9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 8 974,40 € toutes taxes comprises.

Tableau de passage

Résultat comptable Déficitaire : - 247 650,41 €
 Réintégration des dépenses pour congés payés : + 8 734,23 €
 Réintégration de la provision pour Engagement retraite : + 17 098,18 €
 Reprise excédent 2023 : + 87 000 €
 Reprise excédent 2023 : + 132 739 €
 Reprise excédent 2023 : + 2 079 €
 Résultat du Compte Administratif 2023 : 0 €

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour - pertes de change						
risques - risque d'emploi						
- autres						
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires		149 420	17 098			166 518
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II		149 420	17 098			166 518
Provisions pour dépréciations						
- incorporelles						
- corporelles						
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations - Titres mis en équivalence						
- Titres de participation						
- autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III						
TOTAL GENERAL (I+II+III)		149 420	17 098			166 518
Dont dotations et reprises :			17 098			
- d'exploitation						
- financières						
- exceptionnelles						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	287 570	287 570	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	17 379	17 379	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 242	43 242	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	40 237	40 237	
Charges constatées d'avance	4 632	4 632	
TOTAL	393 060	393 060	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	8 234	8 234		
Fournisseurs et comptes rattachés	23 073	23 073		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	394 492	394 492		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	411 930	411 930		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	28 022	28 022		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	865 752	865 752		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
- Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée					
Report à nouveau	-240 347	137 254			-103 094
- Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée					
Excédent ou déficit de l'exercice	137 254	-137 254	-247 650		-247 650
Situation nette	-103 094		-247 650		-350 744
- Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	137 254	-137 254	-247 650		-247 650
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	-103 094		-247 650		-350 744

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 982	12 922
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	645 625	435 461
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	661 607	448 382

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	79 063	3 590
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	79 063	3 590

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
STOCKS ET EN-COURS				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	287 570.00	284 443.00	3 127.00	1.10
41030000 Departements	287 570.00	284 443.00	3 127.00	1.10
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	100 857.43	203 012.36	-102 154.93	-50.32
42870000 Produits ou rembourse a recevoir	17 378.75	1 027.51	16 351.24	+1 000.00
43861000 Indemnites journalieres	21 794.25	28 213.61	-6 419.36	-22.75
43871000 Ij complementaire	21 447.52	1 842.81	19 604.71	+1 000.00
45100600 Compte courant gyna-maya		171 209.23	-171 209.23	-100.00
46870000 Produits a recevoir	40 236.91	719.20	39 517.71	+1 000.00
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
DISPONIBILITÉS				
51210000 BANQUE MAYA	288 466.11	324 119.15	-35 653.04	-11.00
51211000 CSL MAYA	44 091.18	324 046.64	-279 955.46	-86.39
	244 374.93	72.51	244 302.42	+1 000.00
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 632.27		4 632.27	-
	4 632.27		4 632.27	-
TOTAL III	681 525.81	811 574.51	-130 048.70	-16.02
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				

Bilan Actif	Solde		Variation
	Au	Au	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant %
Écarts de conversion actif VI			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	681 525.81	811 574.51	-130 048.70 -16.02

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Fonds propres				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
RÉSERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-103 093.88	-240 347.50	137 253.62	57.11
11500000 Résultat non contrôlé en attente affectation	221 818.15		221 818.15	-
11592200 Dépenses congés payés	-175 491.80	-122 349.40	-53 142.40	-43.44
11592300 Autres droits acquis salariés	-149 420.23	-117 998.10	-31 422.13	-26.63
Excédent ou déficit de l'exercice	-247 650.41	137 253.62	-384 904.03	-280.43
Situation nette	-350 744.29	-103 093.88	-247 650.41	240.22
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	-350 744.29	-103 093.88	-247 650.41	240.22
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	166 518.41	149 420.23	17 098.18	11.44
15300000 Provisions pour pensions et obligat	166 518.41	149 420.23	17 098.18	11.44
TOTAL IV	166 518.41	149 420.23	17 098.18	11.44
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	8 234.08	105 909.67	-97 675.59	-92.23
45100500 Compte courant alds-maya	8 234.08	105 909.67	-97 675.59	-92.23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 073.44	15 835.10	7 238.34	45.71
40110000 Fournisseurs	4 787.80		4 787.80	-
40120000 Ndf salariés	65.50	48.30	17.20	37.50
40150000 Libéraux	2 238.00	2 865.00	-627.00	-21.88
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	15 982.14	12 921.80	3 060.34	23.68
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	834 444.17	643 503.39	190 940.78	29.67
42100000 Remunerations dues au personnel	2.76		2.76	-
42200000 Comite etablissement	2 125.76	3 215.47	-1 089.71	-33.87

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
42820000 Provisions congés payés	211 448.74	206 463.55	4 985.19	2.41
42860000 Autres charges ou remboursements à payer	180 915.23	53 538.59	127 376.64	237.91
43100000 Urssaf	100 692.00	90 541.00	10 151.00	11.21
43721000 Axa mutuelle	13 783.54	10 741.12	3 042.42	28.33
43733000 Prévoyance axa c et nc	18 929.09	16 914.80	2 014.29	11.91
43738000 Retraite mederic c & nc	25 263.69	25 663.38	-399.69	-1.55
43820000 Charges sociales sur congés à payer	116 106.50	112 357.46	3 749.04	3.34
43860000 Charges à payer	116 752.86	41 879.02	74 873.84	178.79
43862000 Opco unifaf	20 402.00	21 222.00	-820.00	-3.86
44210000 Pas	7 030.00	7 114.00	-84.00	-1.18
44710000 Taxes sur les salaires	20 992.00	53 853.00	-32 861.00	-61.02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	865 751.69	765 248.16	100 503.53	13.13
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	681 525.81	811 574.51	-130 048.70	-16.02

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics	3 572 000.00	3 833 200.00	-261 200.00	-6.81
73311000 Produits tarification	3 572 000.00	3 833 200.00	-261 200.00	-6.81
Subventions d'exploitation	8 500.00		8 500.00	-
74880000 Autres aides jeunes -26 ans	8 500.00		8 500.00	-
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	92 043.71	18 974.39	73 069.32	385.11
79100001 Transfert de charges sur salaires	52 306.80	8 278.56	44 028.24	531.80
79100002 Transfert de charges sur formations	39 736.91	10 695.83	29 041.08	271.51
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1.84	1.21	0.63	100.00
75800000 Produits divers de gestion courant	1.84	1.21	0.63	100.00
TOTAL I	3 672 545.55	3 852 175.60	-179 630.05	-4.66
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	265 688.85	297 967.28	-32 278.43	-10.83
60660000 Fournitures médicales & stimulation		508.80	-508.80	-100.00
61551000 Reparation véhicules		23.00	-23.00	-100.00
61552000 Entretien véhicule		1.00	-1.00	-100.00
61650000 Assurance responsabilité civile	5 262.87	4 867.35	395.52	8.14
61660000 Assurances sur matériel	83.98	66.61	17.37	25.37
61820000 Documentation glé & technique	2 372.60	1 529.40	843.20	55.20
61840000 Concours divers	790.76	281.42	509.34	181.49
61850000 Frs colloques-seminaires-conference		450.00	-450.00	-100.00
62100000 Personnel extérieur a l'entreprise	164 320.03	149 073.62	15 246.41	10.23
62230000 Intervenants médicaux	27 469.00	27 702.00	-233.00	-0.84
62261000 Honoraires comptables	4 800.00	4 800.00		
62262000 Honoraires autres	4 407.34	4 153.00	254.34	6.12
62263000 Honor. commissaires aux comptes	8 974.40	8 907.70	66.70	0.74
62281000 Honoraires formations	22 486.50	26 955.31	-4 468.81	-16.58
62300000 Publicité		6 137.39	-6 137.39	-100.00
62510000 Voyages et déplacements	4 252.37	7 895.84	-3 643.47	-46.15
62570000 Réceptions	959.71	2 694.86	-1 735.15	-64.38
62610000 Frais postaux		30 794.19	-30 794.19	-100.00
62700000 Frais bancaires	1 609.29	3 160.59	-1 551.30	-49.10
62880000 Autres prestations extérieurs		7 165.20	-7 165.20	-100.00
62881000 Prestations évaluation - audit-etc	17 900.00	10 800.00	7 100.00	65.74
Aides financières				

Compte de résultat	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
Impôts, taxes et versements assimilés	237 999.18	240 934.48	-2 935.30	-1.22
63110000 Taxes sur les salaires	181 167.11	182 597.00	-1 429.89	-0.78
63330000 Formation professionnelle continue	48 710.18	48 343.85	366.33	0.76
63340000 Part employ constructions	9 282.00	9 319.94	-37.94	-0.41
63380000 Cotisations oeth	-1 160.11	673.69	-1 833.80	-272.11
Salaires et traitements	2 209 469.88	2 080 721.35	128 748.53	6.19
64100000 Remuneration personnel	2 097 956.12	2 080 105.77	17 850.35	0.86
64120000 Conges payes	4 985.19	31 824.35	-26 839.16	-84.34
64121000 Charges sur autres depenses personn	106 528.57	-31 208.77	137 737.34	-441.34
Charges sociales	1 030 643.89	906 895.92	123 747.97	13.65
64500000 Charges urssaf	592 924.52	584 799.53	8 124.99	1.39
64520000 Prevoyance axa	65 544.52	59 956.42	5 588.10	9.32
64521000 Charge sur cp	3 749.04	21 318.05	-17 569.01	-82.41
64529000 Harmonie mutuelle	14 677.57	11 083.29	3 594.28	32.44
64532000 Mederic retraite	171 639.34	130 740.12	40 899.22	31.28
64580000 Charges sur autres provisions	58 190.62	-16 636.27	74 826.89	-449.79
64720000 Comite d'entreprise	30 420.36	30 161.53	258.83	0.86
64750000 Medecine du travail	9 152.40	8 802.00	350.40	3.98
64782002 Tickets restaurants pat	67 615.83	63 410.92	4 204.91	6.63
64800000 Autres charges de personnel	16 729.69	13 260.33	3 469.36	26.17
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions	17 098.18	31 422.13	-14 323.95	-45.59
68150000 Dot amortis. risques & ch exploitat	17 098.18	31 422.13	-14 323.95	-45.59
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	163 598.40	158 443.41	5 154.99	3.25
65580000 Frais de missions support	163 597.54	158 203.46	5 394.08	3.41
65800000 Charges diverses de gestion courante	0.86	239.95	-239.09	-99.58
TOTAL II	3 924 498.38	3 716 384.57	208 113.81	5.60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-251 952.83	135 791.03	-387 743.86	-285.54
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 302.42	1 462.59	2 839.83	194.05
76800000 Produits financiers	4 302.42	1 462.59	2 839.83	194.05
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	4 302.42	1 462.59	2 839.83	194.16
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	4 302.42	1 462.59	2 839.83	194.16
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-247 650.41	137 253.62	-384 904.03	-280.43
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				

Compte de résultat	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	3 676 847.97	3 853 638.19	-176 790.22	-4.59
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 924 498.38	3 716 384.57	208 113.81	5.60
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-247 650.41	137 253.62	-384 904.03	-280.43

In Extenso

IN EXTENSO COMPIEGNE
116 rue Jean Monnet
60610 La Croix Saint Ouen

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés