

ASSOCIATION L HORIZON

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

Rue PAUL BERT
92240 MALAKOFF
SIRET : 78454748100035

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

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

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

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

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Etat des provisions et dépréciations	14
Contributions volontaires en nature	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17
Ventilation des ressources d'exploitation	18
Détail du résultat exceptionnel	19

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	22
Compte de résultat détaillé	24
Détail du résultat exceptionnel	28

Votre année
en résumé

ASSOCIATION L HORIZON

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
-3 % Diminution de -60 K€

1 863 K€

RESULTAT
-1 % des ressources

-20 K€

FONDS DE ROULEMENT

780 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-198 K€

TRESORERIE

978 K€

FONDS PROPRES

2 641 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

50 K€

Attestation

Attestation

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

Total du bilan :	3 015 170 €
Produits d'exploitation :	1 863 124 €
Résultat net Comptable :	-20 265 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Lisses

Le 14/04/2025

Jean-Philippe FERY
Expert-comptable Associé

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	19 268	19 268		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	190 000		190 000	190 000
Constructions	3 822 944	2 268 003	1 554 942	1 628 987
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	393 783	220 249	173 535	215 417
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	50		50	50
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	4 426 046	2 507 519	1 918 526	2 034 454
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	83 738	4 280	79 458	110 572
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	23 488		23 488	45 151
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	977 672		977 672	937 102
Charges constatées d'avance	16 026		16 026	18 192
TOTAL III	1 100 924	4 280	1 096 644	1 111 017
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	5 526 970	2 511 799	3 015 170	3 145 471

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	2 673 826	2 673 826
Report à nouveau	-76 873	
Excédent ou déficit de l'exercice	-20 265	-76 873
Situation nette	2 576 689	2 596 953
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	64 045	85 996
Provisions réglementées		
TOTAL I	2 640 734	2 682 949
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	57 506	92 651
TOTAL IV	57 506	92 651
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32	
Emprunts et dettes financières diverses		80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 545	123 290
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	159 068	179 824
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	33 450	33 195
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	27 836	33 482
TOTAL V	316 931	369 871
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 015 170	3 145 471

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	100	110
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	95	158
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	600 210	650 514
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 220 822	1 181 459
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	490	770
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	39 988	90 189
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 420	72
TOTAL I	1 863 124	1 923 272
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	440 064	463 278
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	85 261	86 452
Salaires et traitements	834 776	826 689
Charges sociales	384 059	392 684
Dotations aux amortissements et dépréciations	132 382	130 522
Dotations aux provisions		92 651
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	40 871	26 357
TOTAL II	1 917 413	2 018 632
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-54 290	-95 360
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15 886	20 119
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	15 886	20 119
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	15 886	20 119
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-38 403	-75 241

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	21 951	15 964
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	21 951	15 964
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 008
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		1 008
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	21 951	14 956
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	3 812	16 587
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 900 961	1 959 354
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 921 225	2 036 227
EXCEDENT OU DEFICIT	-20 265	-76 873
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

Présentation de l'association

L'association est régie par la loi du 1er juillet 1901 agréée par le Ministère de la Jeunesse, des Sports et de la Cohésion Sociale. Le Centre de formation mène depuis ses origines des actions de formations qualifiantes aux métiers de la petite enfance.

Annexe - 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 3 015 170 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -20 265 Euros.

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

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

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

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

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

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

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Constructions : 10 à 50 ans
- Agencements et aménagements : 10 à 20 ans
- Mobilier informatique : 3 ans
- Mobilier et matériels de bureau : 5 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

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

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Subventions d'investissement

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

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 57 506 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat n'a pas été évaluée au titre de l'année 2024, elle le sera en 2025.

Honoraires du commissaire aux comptes

Au titre de l'année 2024, les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 5 707 € ttc.

Effectifs

Au titre de l'exercice 2024, le nombre d'ETP est de 19.43 ETP.

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, l'association doit indiquer dans l'annexe aux comptes annuels le total des rémunérations et avantages versés aux trois plus hauts cadres dirigeants.

L'information qui serait fournie dans le cadre de cette obligation reviendrait à donner la rémunération d'une seule personne, ce qui serait contraire aux règles de confidentialité en matière de publicité des rémunérations et avantages.

Il est précisé qu'aucun administrateur de l'association n'est rémunéré pour ces fonctions.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement	210 900		
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 268		
TOTAL	230 167		
Terrains	190 000		
Constructions :	3 756 994		
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	65 951		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	234 363		6 997
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	147 246		5 178
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	4 394 553		12 175
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	50		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	50		
TOTAL GENERAL	4 624 770		12 175
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement		210 900	
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			19 268
TOTAL		210 900	19 268
Terrains			190 000
Constructions :			3 756 994
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencés et aménagt. const.			65 951
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencés et aménagt. divers			241 360
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			152 423
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			4 406 728
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			50
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			50
TOTAL GENERAL		210 900	4 426 046

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				210 900		210 900	
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				19 268			19 268
TOTAL				230 167		210 900	19 268
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre				2 144 924	70 045		2 214 969
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				49 034	4 000		53 033
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers				114 207	22 538		136 745
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				51 984	31 519		83 503
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				2 360 149	128 102		2 488 251
TOTAL GENERAL				2 590 317	128 102	210 900	2 507 519
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	83 738	83 738	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 636	1 636	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	12 626	12 626	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	9 226	9 226	
Charges constatées d'avance	16 026	16 026	
TOTAL	123 252	123 252	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

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	32	32		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	96 545	96 545		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	63 868	63 868		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	82 680	82 680		
Impôts sur les bénéfices	587	587		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 933	11 933		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	33 450	33 450		
Produits constatés d'avance	27 836	27 836		
TOTAL	316 931	316 931		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	2 673 826				2 673 826
Report à nouveau		-76 873			-76 873
Excédent ou déficit de l'exercice	-76 873	76 873		20 265	-20 265
Situation nette	2 596 953			20 265	2 576 689
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	85 996			21 931	64 045
Provisions réglementées					
TOTAL	2 682 949			42 196	2 640 734

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex. Utilisées	Non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour risques						
- pertes de change						
- risque d'emploi						
- autres						
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires		92 651		35 145		57 506
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II		92 651		35 145		57 506
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		4 843	4 280	4 843		4 280
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III		4 843	4 280	4 843		4 280
TOTAL GENERAL (I+II+III)		97 494	4 280	39 988		61 786
Dont dotations et reprises :			4 280	39 988		
- d'exploitation						
- financières						
- exceptionnelles						

- 15 -

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 467	8 330
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	92 500	104 664
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie	32	
TOTAL	110 999	112 994

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	5 027	569
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités	19 829	6 391
TOTAL	24 856	6 960

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	27 836	33 482
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		27 836	33 482

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	16 026	18 192
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		16 026	18 192

Ventilation des ressources d'exploitation

Ventilation des ressources d'exploitation		Montant
RESSOURCES FORMATIONS		600 305
SUBVENTIONS		1 220 821
DONS		490
COTISATIONS		100
TOTAL		1 821 716

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 950.73	15 963.68	5 987.05	37.50
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIRÉ...	21 950.73	15 963.68	5 987.05	37.50
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	21 950.73	15 963.68	5 987.05	37.50
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 008.00	-1 008.00	-100.00
67120000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES		1 008.00	-1 008.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES		1 008.00	-1 008.00	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 950.73	14 955.68	6 995.05	46.77

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation		
ACTIF	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2024	31/12/2023			
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
20110000 FRAIS DE CONSTITUTION		210 899.51	-210 899.51	-100.00	
28011000 AMORT FRAIS CONST		-210 899.51	210 899.51	-100.00	
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
20500000 CONCESSIONS/DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCE...	19 267.94	19 267.94			
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	-19 267.94	-19 267.94			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	190 000.00	190 000.00			
21155000 TERRAINS BATIS	190 000.00	190 000.00			
Constructions	1 554 941.68	1 628 986.73	-74 045.05	-4.55	
21310000 BÂTIMENTS	3 756 993.87	3 756 993.87			
21350000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES - AGENCEMENTS, AMÉNAG...	65 950.59	65 950.59			
28131000 AMORT CONST MALAKOFF	-2 214 969.44	-2 144 924.10	-70 045.34	-3.27	
28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-53 033.34	-49 033.63	-3 999.71	-8.16	
Installations tech., matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles	173 534.58	215 417.13	-41 882.55	-19.44	
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS ET AMÉNA...	241 359.80	234 362.60	6 997.20	2.99	
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	102 217.79	99 493.79	2 724.00	2.74	
21840000 MOBILIER	50 205.62	47 752.10	2 453.52	5.14	
28181000 AMORT.AAI DIVERS	-136 745.32	-114 207.13	-22 538.19	-19.73	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-59 235.53	-36 860.16	-22 375.37	-60.71	
28184000 AMORT.MOBILIER	-24 267.78	-15 124.07	-9 143.71	-60.46	
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	50.00	50.00			
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	50.00	50.00			
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL I		1 918 526.26	2 034 453.86	-115 927.60	-5.70
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés	79 458.25	110 572.00	-31 113.75	-28.14	
41100000 CLIENTS	83 738.25	110 572.00	-26 833.75	-24.27	
41600000 CLIENTS, USAGERS, CRÉANCES DOUTEUSES OU LITIGIE...		4 842.50	-4 842.50	-100.00	
49100000 DÉPRÉCIATION DES COMPTES DE CLIENTS ET D'USAGERS	-4 280.00	-4 842.50	562.50	11.63	

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	23 487.78	45 151.35	-21 663.57	-47.98
40110000 FOURNISSEURS	1 024.03	1 474.50	-450.47	-30.58
40980000 RABAIS, REMISES ET RISTOURNES À OBTENIR ET AUTRE...	3 606.85		3 606.85	-
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX DIVERS	567.72	288.00	279.72	97.22
43870000 ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS À RECEVOIR	1 068.14	568.66	499.48	87.70
44114000 SUBVENTION INVESTISSEMENT 2022		12 365.46	-12 365.46	-100.00
44115000 SUBVENTION INVESTISSEMENT 2023	1 207.88	25 365.77	-24 157.89	-95.24
44171500 SUBV. ERASMUS 01/09/2021-31/10/2023		4 975.80	-4 975.80	-100.00
44171600 SUBV. ERASMUS 01/06/2022-31/07/2024	5 358.00		5 358.00	-
44171800 ERASMUS 01/06/2024-31/07/2026	6 060.00		6 060.00	-
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	4 230.00		4 230.00	-
46870000 AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	352.00		352.00	-
471000 Compte d'attente	13.16	113.16	-100.00	-88.50
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	977 671.96	937 101.95	40 570.01	4.33
51260000 BANQUE POPULAIRE	263 576.90	188 837.42	74 739.48	39.58
51261000 BP CPTÉ A TERME	590 000.00	590 000.00		
51262000 BANQUE POPULAIRE LIVRET SOCIÉTAIRE	104 030.29	151 632.88	-47 602.59	-31.39
51870000 INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	19 828.62	6 391.25	13 437.37	210.26
53100000 CAISSE 2	236.15	240.40	-4.25	-1.67
Charges constatées d'avance	16 026.13	18 192.00	-2 165.87	-11.91
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	16 026.13	18 192.00	-2 165.87	-11.91
TOTAL III	1 096 644.12	1 111 017.30	-14 373.18	-1.29
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 015 170.38	3 145 471.16	-130 300.78	-4.14

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2024	31/12/2023			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves	2 673 825.98	2 673 825.98			
10688000 RÉSERVES DIVERSES	2 673 825.98	2 673 825.98			
Report à nouveau	-76 872.66		-76 872.66	-	
11900000 REPORT À NOUVEAU DÉFICITAIRE (SOLDE DÉBITEUR)	-76 872.66		-76 872.66	-	
Excédent ou déficit de l'exercice	-20 264.77	-76 872.66	56 607.89	-73.64	
	Situation nette	2 576 688.55	2 596 953.32	-20 264.77	-0.78
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement	64 045.28	85 996.01	-21 950.73	-25.53	
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT FLECHEES	117 093.32		117 093.32	-	
13110000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS A UTILISER		65 391.16	-65 391.16	-100.00	
13115000 SUBVENTION INVESTISSEMENTS 2018		19 840.00	-19 840.00	-100.00	
13151000 SUBVENTION INVESTISSEMENTS 2019		23 545.00	-23 545.00	-100.00	
13152000 SUBVENTION INVESTISSEMENTS 2020		6 439.00	-6 439.00	-100.00	
13152100 SUBVENTION INVESTISSEMENTS 2021		1 719.55	-1 719.55	-100.00	
13152200 SUBVENTION INVESTISSEMENTS 2022		44 465.00	-44 465.00	-100.00	
13152300 SUBVENTION INVESTISSEMENTS 2023		25 365.77	-25 365.77	-100.00	
13900000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU COMP...	-53 048.04	-65 391.16	12 343.12	18.88	
13915000 REPRISE SUBVENTION INVEST. 2018		-9 869.22	9 869.22	-100.00	
13915100 REPRISE SUBVENTION INVEST. 2019		-9 243.87	9 243.87	-100.00	
13915200 REPRISE SUBVENTION INVEST. 2021		-16 265.22	16 265.22	-100.00	
Provisions réglementées					
	TOTAL I	2 640 733.83	2 682 949.33	-42 215.50	-1.57
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
	TOTAL III				
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges	57 506.00	92 651.00	-35 145.00	-37.93	
15300000 PROVISION RETRAITE	57 506.00	92 651.00	-35 145.00	-37.93	
	TOTAL IV	57 506.00	92 651.00	-35 145.00	-37.93
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32.30		32.30		

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
51860000 INTÉRÊTS COURUS À PAYER	32.30		32.30	-
Emprunts et dettes financières diverses		80.00	-80.00	-100.00
16500000 DÉPOTS ET CAUTIONNEMENTS REÇUS		80.00	-80.00	-100.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 544.70	123 290.13	-26 745.43	-21.69
40110000 FOURNISSEURS	78 077.73	114 959.73	-36 882.00	-32.08
40810000 FOURNISSEURS D'AUTRES BIENS ET SERVICES - FACTU...	18 466.97	8 330.40	10 136.57	121.69
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	159 067.55	179 823.84	-20 756.29	-11.54
42101000 SALAIRES JANVIER	105.61	105.61		
42107000 SALAIRES JUILLET	467.22	220.64	246.58	111.31
42112000 SALAIRES DECEMBRE	2 295.40	2 096.48	198.92	9.49
42200000 COMITÉ D'ENTREPRISE, D'ÉTABLISSEMENT, D'HYGIÈNE E...	1 484.81		1 484.81	-
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	59 515.00	64 846.18	-5 331.18	-8.22
43110000 URSSAF	30 478.00	32 633.85	-2 155.85	-6.61
43730000 CAISSES DE RETRAITE ET DE PRÉVOYANCE	8 959.05	8 827.97	131.08	1.48
43740000 CAISSES D'ALLOCATIONS DE CHÔMAGE	5 089.56	4 603.25	486.31	10.58
43751000 ADREA	1 744.68	1 576.40	168.28	10.72
43770000 FORMATION PROFESSIONNELLE	6 648.22		6 648.22	-
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	29 760.00	32 423.09	-2 663.09	-8.21
43860000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À PAYER		648.46	-648.46	-100.00
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)	2 150.00	2 046.76	103.24	5.03
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	587.00	16 587.00	-16 000.00	-96.46
44711000 TAXES SUR LES SALAIRES	6 558.00	6 462.15	95.85	1.49
44860000 ETAT - CHARGES À PAYER	3 225.00	6 746.00	-3 521.00	-52.19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	33 450.00	33 195.00	255.00	0.77
41100000 CLIENTS	3 505.00	2 275.00	1 230.00	54.07
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs		30 920.00	-30 920.00	-100.00
46711000 INSCRIPTIONS UNIVERSITE NANTERRE	29 945.00		29 945.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	27 836.00	33 481.86	-5 645.86	-16.86
48701000 PCA : SUBVENTIONS ERASMUS	27 836.00	33 481.86	-5 645.86	-16.86
TOTAL V	316 930.55	369 870.83	-52 940.28	-14.31
Ecart de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 015 170.38	3 145 471.16	-130 300.78	-4.14

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	100.00	110.00	-10.00	-9.09
75600000 COTISATIONS	100.00	110.00	-10.00	-9.09
Ventes de biens	95.00	158.00	-63.00	-39.87
70710000 CARTE PHOTOCOPIE	95.00	158.00	-63.00	-39.87
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	600 209.50	650 514.25	-50 304.75	-7.73
70610100 APPRENTIS 22-25		392 150.00	-392 150.00	-100.00
70610121 APPRENTIS 21-24	105 600.00		105 600.00	-
70610122 APPRENTIS 22-25	155 650.00		155 650.00	-
70610123 APPRENTIS 23-26	61 600.00		61 600.00	-
70610124 APPRENTIS 2427	30 800.00		30 800.00	-
70610400 SF 20 23 FRAIS DE SCOLARITÉ		7 692.00	-7 692.00	-100.00
70615400 SF 23 26 FRAIS SCOLARITE		88 681.00	-88 681.00	-100.00
70615417 SF 22 25 FRAIS DE SCOLARITÉ	17 553.00		17 553.00	-
70615421 VD 20 23 FRAIS SCOLARITE	-265.00		-265.00	-
70615422 SF 21 24 FRAIS SCOLARITÉ	7 972.00		7 972.00	-
70615428 FRAIS DE SCOLARITE	44 152.00		44 152.00	-
70615466 SF 23 26 FRAIS SCOLARITE	19 826.00		19 826.00	-
70616500 FORMATION CONTINUE	107 816.00	109 733.00	-1 917.00	-1.75
70617000 VAE AUXILIAIRE PUERECULTURE-AP		19 839.25	-19 839.25	-100.00
70617007 VAE EJE	22 830.50		22 830.50	-
70617008 VAE AUXILIAIRE PUERECULTURE-AP	5 325.00		5 325.00	-
70661500 FRAIS D'INSCRIPTION		19 549.00	-19 549.00	-100.00
70661550 FRAIS D'INSCRIPTION	21 350.00		21 350.00	-
70681200 SÉLECTIONS PARCOURSUP		12 870.00	-12 870.00	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 220 821.86	1 181 458.85	39 363.01	3.33
74100000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	1 158 368.00	1 168 949.71	-10 581.71	-0.91
74120000 SUBVENTION ERASMUS	62 453.86	12 509.14	49 944.72	399.27
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	490.00	770.00	-280.00	-36.36
75400000 RESSOURCES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC		200.00	-200.00	-100.00
75411000 DONS MANUELS	490.00	570.00	-80.00	-14.04
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	39 987.50	90 189.00	-50 201.50	-55.66
78150000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION	35 145.00	89 189.00	-54 044.00	-60.59
78174000 POUR DÉPRÉCIATION DES CRÉANCES USAGERS	4 842.50	1 000.00	3 842.50	384.30
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 419.97	71.93	1 348.04	+1 000.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	1 419.97	71.93	1 348.04	+1 000.00
TOTAL I	1 863 123.83	1 923 272.03	-60 148.20	-3.13
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	440 063.83	463 278.42	-23 214.59	-5.01
60410000 PREST FORMATION FI	95 009.00		95 009.00	-
60411000 PREST FORMATION - ERASMUS	720.00		720.00	-
60412000 PREST FORMATION SELECTION	1 134.00		1 134.00	-
60413000 Prestataire FCP	36 671.90		36 671.90	-
60414000 Prestataire VAE	7 771.55		7 771.55	-
60609000 PETIT MATERIEL		4 668.12	-4 668.12	-100.00
60609100 FOURNITURE FORM CONT	33.40	12.40	21.00	175.00
60609200 FOURNITURE EJE		1 727.30	-1 727.30	-100.00
60610000 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE)	33 520.26	40 119.33	-6 599.07	-16.45
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	5 922.98	21.90	5 901.08	+1 000.00
60631000 PETIT MATERIEL	4 737.06		4 737.06	-
60632000 FOURNITURES EJE	2 483.50		2 483.50	-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 286.63	6 739.22	-3 452.59	-51.22
60642500 ARESKOM -CONTRAT COPIES	6 174.63	2 942.60	3 232.03	109.82
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	44 155.32	45 165.94	-1 010.62	-2.24
61110000 SERVICES EXTERIEURS - PREST PAIE	14 710.51		14 710.51	-
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	4 406.40	130.00	4 276.40	+1 000.00
61351000 GRENKE LOCATIONS	28 249.52	31 712.34	-3 462.82	-10.92
61520000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	3 079.20	514.38	2 564.82	499.03
61521000 ENTRETIEN DES LOCAUX (MENAGE)	28 333.77		28 333.77	-
61552000 ENTRETIEN LOCAUX		48 153.52	-48 153.52	-100.00
61560000 MAINTENANCE	29 056.26	25 470.69	3 585.57	14.07
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	5 890.53	7 537.75	-1 647.22	-21.85
61813000 ABONNEMENT/DOCUMENT EJE	6 481.91	7 460.53	-978.62	-13.12
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SÉMINAIRES, CONFÉRENCES		65.00	-65.00	-100.00
62210000 COMMISSIONS ET COURTAGES SUR ACHATS		26 689.98	-26 689.98	-100.00
62211000 INTERV. EXT VAE		8 962.62	-8 962.62	-100.00
62212000 INTERV. EXT EJE.VD/FI		54 367.83	-54 367.83	-100.00
62214000 INTERV. EXT CORRECTIONS		775.00	-775.00	-100.00
62215000 INTERV. EXT APPRENTIS		31 211.03	-31 211.03	-100.00
62221000 INTERVENANT EXT FC		444.50	-444.50	-100.00
62223000 INTERV. EXT SF		2 918.20	-2 918.20	-100.00
62260000 HONORAIRES	28 815.22	43 316.76	-14 501.54	-33.48
62261000 SKELIADE - PRESTATAIRE SOCIAL		11 466.29	-11 466.29	-100.00
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		226.82	-226.82	-100.00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	12 424.74	13 262.51	-837.77	-6.32
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE		568.40	-568.40	-100.00
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS, ...)	357.99	2 060.40	-1 702.41	-82.62
62415000 FRAIS DE PORT	564.60	416.58	148.02	35.49
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	277.13	218.52	58.61	26.48
62511000 DEPLACEMENT MISSION FC	2 002.06	102.90	1 899.16	+1 000.00
62511100 BOURSES ÉCOLE HORS ERASMUS	15 625.47	28 069.60	-12 444.13	-44.34
62511120 BOURSES ÉCOLE HORS ERASMUS	2 700.00		2 700.00	-
62512000 FRAIS DÉPLACEMENTS EJE		325.25	-325.25	-100.00
62515000 VISITES STAGES EJE	437.40	205.91	231.49	112.14
62517000 FRAIS DÉPLACEMENTS FC	912.57	209.34	703.23	336.84
62570000 RÉCEPTIONS	1 023.65	2 869.36	-1 845.71	-64.31
62571200 FRAIS RECEPTION ERASMUS	147.69	85.70	61.99	72.09
62574000 RECEPTIONS EJE		231.70	-231.70	-100.00
62610000 LIAISONS INFORMATIQUES ET SPÉCIALISÉES	1 046.16	845.07	201.09	23.79
62611000 FRAIS POSTAUX FC	201.24		201.24	-
62615000 FRAIS POSTAUX EJE	26.16		26.16	-
62620000 TELECOM MALAKOFF - FIBRE & COM	2 854.32	3 427.81	-573.49	-16.74
62623000 ORANGE	615.60	601.20	14.40	2.50
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 547.22	1 016.29	530.93	52.26

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
62820000 COTISATIONS DIVERSES	6 656.28	5 941.83	714.45	12.02
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	85 261.21	86 451.65	-1 190.44	-1.38
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	56 707.63	57 993.69	-1 286.06	-2.22
63130000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PRO...		14 793.74	-14 793.74	-100.00
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PRO...	17 296.58	2 258.22	15 038.36	666.03
63512000 TAXES FONCIÈRES	11 257.00	11 406.00	-149.00	-1.31
Salaires et traitements	834 776.14	826 688.59	8 087.55	0.98
64100100 SALAIRES BRUTS DIRECTION	58 085.38	76 703.59	-18 618.21	-24.27
64100200 SALAIRES BRUTS ADMINIST.	168 795.03	165 978.02	2 817.01	1.70
64100300 SALAIRES BRUTS ENTRETIEN	10 921.59	7 179.61	3 741.98	52.12
64100400 SALAIRES BRUTS DOCUMENT.	41 493.44	41 047.95	445.49	1.08
64100500 SALAIRES FORMATEURS PERM.	400 400.97	453 836.86	-53 435.89	-11.77
64100510 SALAIRES FORMATION CONTINUE	66 202.31		66 202.31	-
64105100 BRUT VACATAIRE FI	29 189.63	26 893.76	2 295.87	8.54
64105300 BRUT VACATAIRE APP	18 305.39	14 533.31	3 772.08	25.95
64105500 BRUT VACATAIRE VAE		498.00	-498.00	-100.00
64105600 BRUT VACATAIRE FC	11 051.45	3 865.05	7 186.40	185.92
64105800 BRUT VACATAIRES SF	2 420.79	1 368.04	1 052.75	76.97
64110500 REMBOURSEMENT CAF	-725.03	-2 026.72	1 301.69	64.23
64142000 INDEMNITÉS DE DEPART	20 524.02	11 747.67	8 776.35	74.70
64160000 INDEMNITÉS TÉLÉTRAVAIL	2 296.20	2 664.00	-367.80	-13.81
64170000 PRIMES DE TRANSPORT	11 146.15	8 077.58	3 068.57	37.98
64180000 CONGES A PAYER	-5 331.18	14 321.87	-19 653.05	-137.22
Charges sociales	384 059.05	392 683.82	-8 624.77	-2.20
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	244 240.38	236 368.42	7 871.96	3.33
64511000 URSSAF ELEVES		-44.89	44.89	-100.00
64512000 COTISATIONS GUSO		512.78	-512.78	-100.00
64518000 CH. SOCIALES / CP	-3 311.55	7 160.94	-10 472.49	-146.25
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	14 125.11	13 824.99	300.12	2.17
64560000 GROUPE MEDERIC	67 279.23	62 485.62	4 793.61	7.67
64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		5 161.85	-5 161.85	-100.00
64590000 ADREA MUTUELLE	15 136.47	13 415.70	1 720.77	12.82
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	18 036.00	19 861.20	-1 825.20	-9.19
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	3 427.20	3 170.40	256.80	8.11
64780000 DIVERS	9 991.21	9 943.81	47.40	0.47
64810000 FORMATION PERSONNEL HRZ	15 135.00	20 823.00	-5 688.00	-27.32
Dotations aux amortissements et dépréciations	132 382.32	130 521.72	1 860.60	1.43
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.		2 506.11	-2 506.11	-100.00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	128 102.32	126 973.11	1 129.21	0.89
68174000 DOTATIONS DEPRE.ACTIF CIRCU.	4 280.00	1 042.50	3 237.50	310.35
Dotations aux provisions		92 651.00	-92 651.00	-100.00
68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION		92 651.00	-92 651.00	-100.00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	40 870.94	26 356.90	14 514.04	55.07
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCE...	3 085.55	3 453.68	-368.13	-10.65
65110500 ABONT LOGICIEL DENDREO FORMAT	15 796.80	10 353.60	5 443.20	52.57
65110600 ARESCOM - CONTRAT OFFICE 365	591.36	652.59	-61.23	-9.49
65111000 ADOBE	438.74	407.45	31.29	7.86
65111500 INFOMANIAK-VIADUC:HEBGT+NOM DOMAINE	249.62	28.03	221.59	792.86
65111600 ZOOM	185.90	2 597.97	-2 412.07	-92.84
65111620 WOOC LAP- EDUCATION BASIC PLAN	215.86		215.86	-
65111650 DISTRISOFT- ABNT ARTICULATE 360 SIN	140.00		140.00	-
65111661 BOTNATION - CHATBOX	871.60		871.60	-
65112000 REDEVANCE LOGICIEL GESTION CONGES	1 093.71	1 037.90	55.81	5.39
65114000 LIMOOG-APPLICATION WEB AGENDA	603.13		603.13	-
65115000 PMB SERVICES	2 892.88	1 984.94	907.94	45.74

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
65116000 ABONT EDUSIGN	6 623.50	5 553.50	1 070.00	19.27
65160000 DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUCTION	1 331.00		1 331.00	-
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	6 252.50		6 252.50	-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	498.79	287.24	211.55	73.87
TOTAL II	1 917 413.49	2 018 632.10	-101 218.61	-5.01
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-54 289.66	-95 360.07	41 070.41	-43.07
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	15 886.16	20 118.73	-4 232.57	-21.04
76400000 REVENUS DES VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		18 485.85	-18 485.85	-100.00
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	15 886.16	1 632.88	14 253.28	872.81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	15 886.16	20 118.73	-4 232.57	-21.04
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	15 886.16	20 118.73	-4 232.57	-21.04
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-38 403.50	-75 241.34	36 837.84	-48.96
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	21 950.73	15 963.68	5 987.05	37.50
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VI...	21 950.73	15 963.68	5 987.05	37.50
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	21 950.73	15 963.68	5 987.05	37.50
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 008.00	-1 008.00	-100.00
67120000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES		1 008.00	-1 008.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI		1 008.00	-1 008.00	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	21 950.73	14 955.68	6 995.05	46.77
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	3 812.00	16 587.00	-12 775.00	-77.02
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	3 812.00	16 587.00	-12 775.00	-77.02
Total des produits (I + III + V)	1 900 960.72	1 959 354.44	-58 393.72	-2.98
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 921 225.49	2 036 227.10	-115 001.61	-5.65
EXCEDENT OU DEFICIT	-20 264.77	-76 872.66	56 607.89	-73.64

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 950.73	15 963.68	5 987.05	37.50
77700000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT VIRÉ...	21 950.73	15 963.68	5 987.05	37.50
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	21 950.73	15 963.68	5 987.05	37.50
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 008.00	-1 008.00	-100.00
67120000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES		1 008.00	-1 008.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES		1 008.00	-1 008.00	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 950.73	14 955.68	6 995.05	46.77

In Extenso

IN EXTENSO LISSES
20,rue du Bois Chaland
91056 Evry Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés