



Expert - Comptable

CONNECTÉ À VOS RÉALITÉS

Association Protection Civile Yvelines - APC 78

15 Rue des Ecoles

78670 VILLENES SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

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



www.cabinet-sogec.fr

☎ 05 53 93 89 51

@ info@cabinet-sogec.fr

✉ ZA de Bouilhaguet 47800 MIRAMONT DE GUYENNE

Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Bordeaux - SARL au capital de 8000€ - RCS 306 446 394 Agen - n° Intracommunautaire FR 63306446394 - Siret 306 446 394 000 83 - APE 6920 z

Sommaire

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

<i>Attestation de l'expert-comptable</i>	<i>1</i>
<i>----- B I L A N -----</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	<i>5</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>6</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>8</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>16</i>
<i>----- Bilan détaillé -----</i>	<i>17</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>18</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>19</i>
<i>----- Compte de résultat détaillé -----</i>	<i>20</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>21</i>

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise Association Protection Civile Yvelines - APC 78, relatif à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 594 313 euros

Chiffre d'affaires : 395 489 euros

Résultat net comptable : 89 689 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 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 MIRAMONT DE GUYENNE

Le Cabinet SOGEC
Stéphane ALBINET
Expert-comptable



Bilan

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					
	Concessions brevets droits similaires	648		648		
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	84 227	23 938	60 289	53 287	
	Autres immobilisations corporelles	398 862	112 367	286 495	289 335	
	Immobilisations grevées de droits					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
	Participations évaluées selon mise en équival.					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	1 676		1 676	1 676	
	TOTAL (I)	485 413	136 305	349 108	344 299	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
		Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et Acomptes versés sur commandes	3 292		3 292	3 292
CREANCES (3)						
Créances usagers et comptes rattachés		60 111		60 111	33 485	
Autres créances						
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
	DISPONIBILITES	168 275		168 275	79 806	
	Charges constatées d'avance	13 528		13 528	6 591	
	TOTAL (II)	245 206		245 206	123 174	
	COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
		Primes de remboursement des obligations (IV)				
		Ecarts de conversion actif (V)				
		TOTAL ACTIF (I à VI)	730 618	136 305	594 313	467 473
	(1) dont droit au bail					
	(2) dont à moins d'un an		1 676			1 676
(3) dont à plus d'un an						
ENGAGEMENTS RECUS						
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre						

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	313 259	300 590
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	89 689	12 669
	Total des fonds propres	402 948	313 259
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	142 730	108 718
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	142 730	108 718
	Total des fonds associatifs	545 678	421 977
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 866	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		29 137
	Dettes fiscales et sociales	4 030	3 662
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 740	8 207
	Produits constatés d'avance		4 490
	Total des dettes	48 635	45 496
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		594 313	467 473
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		89 689,21	12 669,24
(1) Dont à moins d'un an		27 739	45 496
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			



Compte de résultat

Compte de Résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	2 973	7 843
	Prestations de services	392 517	233 638
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	38 490	20 288
	Dons	29 283	29 700
	Cotisations	1 350	3 060
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 099	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 336	1 814
	Autres produits		230
	Total des produits d'exploitation	468 047	296 574
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	755	1 173
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	259 820	219 091
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 911	3 581
	Rémunération du personnel	42 833	15 223
	Charges sociales	9 915	4 331
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	41 103	29 403
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	31 074	17 477
	Total des charges d'exploitation	387 411	290 280
Charges financières	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	80 636	6 293
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	75	1 443
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	306	
	2 - RESULTAT FINANCIER	(231)	1 443
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	80 405	7 737
	Produits exceptionnels	9 284	5 032
	Charges exceptionnelles		99
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 284	4 933
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	477 407	303 049
	TOTAL DES CHARGES	387 717	290 379
	EXCEDENT ou DEFICIT	89 689	12 669
	PRODUITS	517 188	937 188
	Bénévolat		450 000
	Prestations en nature	37 188	37 188
	Dons en nature	480 000	450 000
	CHARGES	517 188	487 188
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	37 188	37 188
	Personnel bénévole	480 000	450 000



ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **594 313** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **477 407** euros et un total **charges** de **387 717** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **89 689** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Annexe libre

Informations générales, engagements financiers et autres éléments significatifs

Description de l'objet social

L'Association de Protection Civile des Yvelines "APC 78" a pour objet de mettre en oeuvre tous les moyens dont elle dispose en vue d'assurer la protection des populations civiles en temps de paix comme en temps de crise ou de guerre.

L'association est affiliée à la Fédération Nationale de Protection Civile, et à ce titre bénéficie d'une délégation de l'agrément national pour participer aux missions de sécurité civile délivré par Arrêté Ministériel du 30 Août 2006, renouvelé le 18 juillet 2018 par Arrêté ministériel (JO du 22/07/2018)

A ce titre, et en étroite collaboration avec l'ensemble des pouvoirs publics, ainsi que tous les partenaires soucieux de soutenir son but et notamment la FNPC, l'Association de Protection Civile 78 fonde ses actions de sensibilisation et d'information du public sur :

- ☐ l'enseignement du secourisme
- ☐ La préparation, la formation, le recyclage des Moniteurs Nationaux, Equipiers et autres
- ☐ La constitution et la qualification d'Equipes d'Urgences et de Secours
- ☐ L'information sous toutes ses formes
- ☐ Etc ...

Ainsi elle est susceptible de participer, à la demande des pouvoirs publics, des organismes publics ou privés, ou à son initiative, à toutes les opérations de secours, de couverture sanitaire ou d'aide humanitaire sur le territoire national et principalement dans le département des Yvelines.

A la demande de la FNPC, ou d'une autre ADPC et en liaison avec la FNPC, elle peut étendre son action en dehors des limites du département des Yvelines et du territoire national.

L'association de Protection Civile des Yvelines s'interdit toute prise de position sur des problèmes d'ordre politiques, philosophiques ou confessionnels.

- Rémunération des dirigeants :

En application de la loi N°2006-586 du 23 mai 2006, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les administrateurs de l'association ne sont pas rémunérés et ne bénéficient d'aucun avantage en nature.
- L'association ne dispose d'aucun cadre dirigeant salarié

Annexe libre

- Compte d'Emploi Annuel des Ressources (Avis CNC N°2008-08 du 3 avril 2008) :

Au titre de l'exercice, l'association a procédé à des opérations faisant appel à la générosité publique concernant des opérations non affectées. Cependant elle n'a pas perçu des dons pour un montant supérieur à 153 000 euros, à ce titre elle n'est pas dans l'obligation de fournir un compte d'emploi annuel des Ressources ni le compte de résultat par Origine et Destination.

- Evaluation du bénévolat :

Les heures de bénévolat recensées sont valorisées au taux horaire unique de 15 € / heure, selon la recommandation de la Fédération Nationale de Protection Civile. Au titre de l'exercice 2024, il a été recensé 32 000 heures de bénévolat soit une valorisation du bénévolat de 480 000 euros.

- Subventions d'investissement :

Au titre de l'exercice, l'association a perçu une reversion de la FNPC d'une quote-part d'une subvention d'investissement attribuée à la FNPC par la Région Ile de France pour un montant de 43 296 €. Cette subvention est destinée aux financements de plusieurs véhicules. Elle a fait l'objet d'une comptabilisation en subvention d'investissement et d'un étalement sur 6 ans, correspondant à la durée d'amortissements des équipements financés.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			648			648
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			648			648
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	68 105		34 742		18 620	84 227
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	368 283		30 142		1 000	397 425
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 437					1 437
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		437 825		64 883		19 620	483 089
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 676					1 676
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 676					1 676
TOTAL		439 501		65 531		19 620	485 413

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	14 818	9 120		23 938
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	79 055	31 875		110 930
	Matériel de bureau, mobilier	1 330	107		1 437
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		95 202	41 103		136 305
TOTAL		95 202	41 103		136 305

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 676	1 676	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	60 111	60 111	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	13 528	13 528	
TOTAL DES CREANCES		75 314	75 314	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	25 866	4 969	20 896	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés	2 284	2 284		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 746	1 746		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	18 740	18 740		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		48 635	27 739	20 896	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		27 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 134			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	300 590	12 669		313 259
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	12 669		12 669	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	108 718	43 296	9 284	142 730
Provisions réglementées				
TOTAL	421 977	55 966	21 953	455 989

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
MAD Locaux et parking	37 188	37 188
Bénévolat	37 188	37 188
Heures de bénévolat	480 000	450 000
	480 000	450 000
Total	517 188	487 188

Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens locaux	37 188	37 188
Prestations BUILBOX	37 188	37 188
Personnel bénévole		
Heures de bénévolat	480 000	450 000
	480 000	450 000
Total	517 188	487 188



Bilan détail

Détail de l' Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	349 108	58,74	344 299	73,65	4 809	1,40
Concessions brevets et droits similaires	648	0,11			648	
Concessions et droits similaire	648	0,11			648	
Installations techniques, matériel et outillage	60 289	10,14	53 287	11,40	7 002	13,14
Matériel dps	68 197	11,47	56 985	12,19	11 212	19,67
Matériel radio	9 001	1,51	9 001	1,93		
Matériel mannequins formation	7 029	1,18	2 119	0,45	4 910	231,69
Amortissement matériel dps	(20 612)	-3,47	(13 580)	-2,91	(7 032)	-51,78
Amort matériel radio	(1 892)	-0,32	(646)	-0,14	(1 245)	-192,64
Amort matériel mannequin formation	(1 434)	-0,24	(591)	-0,13	(842)	-142,55
Autres immobilisations corporelles	286 495	48,21	289 335	61,89	(2 841)	-0,98
Matériel de transport	397 425	66,87	368 283	78,78	29 142	7,91
Mobilier	1 437	0,24	1 437	0,31		
Amort.matériel de transport	(110 930)	-18,67	(79 055)	-16,91	(31 875)	-40,32
Amort.mobilier de bureau	(1 437)	-0,24	(1 330)	-0,28	(107)	-8,04
Autres immobilisations financières	1 676	0,28	1 676	0,36		
DEPOTS DE GARANTIE	1 676	0,28	1 676	0,36		
TOTAL III - Actif Circulant NET	245 206	41,26	123 174	26,35	122 031	99,07
Avances & acomptes versés sur commandes	3 292	0,55	3 292	0,70		
Fourniss. avances et acptes	3 292	0,55	3 292	0,70		
Créances clients, usagers et comptes rattachés	60 111	10,11	33 485	7,16	26 625	79,51
Usagers et comptes rattachés			33 485	7,16	(33 485)	-100,00
Usagers et cptes rattachés	60 111	10,11			60 111	
Disponibilités	168 275	28,31	79 806	17,07	88 469	110,86
BANQUE	165 700	27,88	77 305	16,54	88 394	114,34
Livret bleu	2 576	0,43	2 501	0,53	75	3,00
Charges constatées d'avance	13 528	2,28	6 591	1,41	6 936	105,24
Charges constatées d'avance	13 528	2,28	6 591	1,41	6 936	105,24
TOTAL DU BILAN ACTIF	594 313	100,00	467 473	100,00	126 840	27,13

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 associatifs	545 678	91,82	421 977	90,27	123 701	29,31
Total des fonds propres	402 948	67,80	313 259	67,01	89 689	28,63
Fonds associatif sans droit de reprise	313 259	52,71	300 590	64,30	12 669	4,21
Fonds ass. sans droit reprise	313 259	52,71	300 590	64,30	12 669	4,21
Excédent ou déficit de l'exercice	89 689	15,09	12 669	2,71	77 020	607,93
Total des autres fonds associatifs	142 730	24,02	108 718	23,26	34 012	31,28
Subventions d'investissement	142 730	24,02	108 718	23,26	34 012	31,28
Subventions d'investissement	154 296	25,96	111 000	23,74	43 296	39,01
Subventions d'investissement	(11 566)	-1,95	(2 282)	-0,49	(9 284)	-406,90
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	48 635	8,18	45 496	9,73	3 139	6,90
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 866	4,35			25 866	
Emprunt 27 k€	25 866	4,35			25 866	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			29 137	6,23	(29 137)	-100,00
Fourniss. fact. non parvenues			29 137	6,23	(29 137)	-100,00
Dettes fiscales et sociales	4 030	0,68	3 662	0,78	368	10,04
Personnel - rémunérations dues	2 284	0,38	160	0,03	2 124	N/S
Sécurité sociale	1 746	0,29	3 502	0,75	(1 756)	-50,15
Autres dettes	18 740	3,15	8 207	1,76	10 532	128,33
Charges à payer	18 740	3,15	8 207	1,76	10 532	128,33
Produits constatés d'avance			4 490	0,96	(4 490)	-100,00
Produits constatés d'avance			4 490	0,96	(4 490)	-100,00
Total du passif	594 313	100,00	467 473	100,00	126 840	27,13



Compte de Résultat Détail

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	468 047	100,00	296 574	100,00	171 474	57,82
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	2 973	0,64	7 843	2,64	(4 870)	-62,09
70713000 Revente de matériel			1 213	0,41	(1 213)	-100,00
70730000 Ventes diverses			33	0,01	(33)	-100,00
70740000 Ventes ecussons	1 696	0,36	2 453	0,83	(757)	-30,87
70770000 vente vêtements aux bénévoles	1 277	0,27	4 144	1,40	(2 867)	-69,18
Prestations de services	392 517	83,86	233 638	78,78	158 879	68,00
70600000 Prestations de services	(250)	-0,05			(250)	
70611000 Formation	45 636	9,75	46 328	15,62	(692)	-1,49
70613000 Formation PSE 2	550	0,12			550	
70617000 Formation PAE F PSC	900	0,19			900	
70618000 Secours Canin	750	0,16			750	
70621000 Formation sst	12 814	2,74			12 814	
70622000 Formation FC PSC1	1 380	0,29			1 380	
70630000 Autres formations	1 453	0,31			1 453	
70631000 Formation Initiation GQS	7 975	1,70			7 975	
70640000 Dps	298 234	63,72	183 836	61,99	114 399	62,23
70660000 Reversion dps solidarité autres adpc	4 062	0,87	3 130	1,06	932	29,78
70661000 Reversion FNPC DPS	17 208	3,68			17 208	
70661200 Formation PSE1	1 805	0,39			1 805	
70810000 Participation soirée cohésion			345	0,12	(345)	-100,00
Subventions d'exploitation	38 490	8,22	20 288	6,84	18 202	89,72
74000000 Subvention	4 490	0,96	10 288	3,47	(5 798)	-56,36
74020000 Subvention conseil départemental			10 000	3,37	(10 000)	-100,00
74100000 Subvention DDSCS	30 000	6,41			30 000	
74430000 SUBVENTION - COMMUNE	4 000	0,85			4 000	
Dons	29 283	6,26	29 700	10,01	(417)	-1,40
75411000 Dons manuels	370	0,08	879	0,30	(509)	-57,92
75412000 Abandons de frais / bénévoles	28 713	6,13	28 571	9,63	142	0,50
75420000 Mécénats	200	0,04	250	0,08	(50)	-20,00
Cotisations	1 350	0,29	3 060	1,03	(1 710)	-55,88
75610000 Cotisations	1 350	0,29	3 060	1,03	(1 710)	-55,88
Autres produits de gestion courante	1 099	0,23			1 099	
75800000 Produits divers gest. courante	1 099	0,23			1 099	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 336	0,50	1 814	0,61	521	28,73
79100000 Transf. charges exploitation	2 336	0,50	1 814	0,61	521	28,73
Autres produits			230	0,08	(230)	-100,00
75510000 Contributions financières fnpc			230	0,08	(230)	-100,00
Total des charges d'exploitation	387 411	82,77	290 280	97,88	97 131	33,46
Achats	755	0,16	1 173	0,40	(418)	-35,64
60210000 Matières consommables	194	0,04	28	0,01	166	587,17
60220000 Fournitures consommables	482	0,10	655	0,22	(173)	-26,44
60225000 Fourniture de bureau	79	0,02	490	0,17	(411)	-83,95
Autres achats et charges externes	259 820	55,51	219 091	73,87	40 729	18,59
60400000 Achats d'études et prestations	6 780	1,45	3 066	1,03	3 714	121,14

Détail du compte de résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
60410000	Sous traitance MIP	41 137	8,79	5 722	1,93	35 415	618,97
60420000	sous traitance ADPC 91	10 173	2,17	15 680	5,29	(5 507)	-35,12
60430000	sous traitance SÜverine Fagard	3 000	0,64	2 700	0,91	300	11,11
60490000	Sous traitance ADPC	13 030	2,78	8 056	2,72	4 974	61,74
60611100	Eau Poissy			(14)		14	100,00
60611200	Eau Septeuil	(45)	-0,01	16	0,01	(60)	-389,48
60612100	EDF POISSY	29	0,01	261	0,09	(232)	-88,82
60612200	EDF SEPTEUIL	313	0,07	936	0,32	(623)	-66,57
60612300	Eau Hardicourt			13		(13)	-100,00
60630000	Fournit.entretien, petit équip	8 540	1,82	13 946	4,70	(5 406)	-38,77
60631000	Petits matériel	6 116	1,31	19 614	6,61	(13 499)	-68,82
60632000	Tenues - vêtements de travail	19 283	4,12	22 913	7,73	(3 630)	-15,84
60633000	Pharmacie	9 547	2,04	6 091	2,05	3 456	56,75
60634000	Petit mat. ops. de solidarité			553	0,19	(553)	-100,00
60636000	Matériels/consommables formati	4 407	0,94	1 124	0,38	3 283	292,08
60640000	Fournitures administratives	125	0,03	488	0,16	(362)	-74,29
60650000	Carburant	11 127	2,38	9 107	3,07	2 020	22,18
61100000	Sous-traitance générale	2 500	0,53			2 500	
61110000	Maréchal Ferrant	1 610	0,34	1 260	0,42	350	27,81
61220000	Crédit-bail véhicules	9 189	1,96	1 769	0,60	7 420	419,46
61310000	PENSION CHEVAUX	4 420	0,94	3 096	1,04	1 324	42,76
61320000	Locations immobilières	24 560	5,25	24 354	8,21	206	0,85
61350000	Locations mobilières			655	0,22	(655)	-100,00
61550000	Entretien / biens mobiliers			120	0,04	(120)	-100,00
61551000	Entretiens rép. véhicules	10 944	2,34	8 018	2,70	2 926	36,50
61600000	Primes d'assurances	7 242	1,55	5 919	2,00	1 323	22,35
61850000	Frais de colloques - congrès	1 550	0,33			1 550	
61851000	Soirée cohésion	935	0,20	172	0,06	764	445,26
61860000	Dépenses de formation	2 560	0,55	1 388	0,47	1 172	84,44
62220000	Comm. et courtages. sur ventes			175	0,06	(175)	-100,00
62250000	Frais vétérinaire	187	0,04	219	0,07	(32)	-14,76
62260000	Honoraires	568	0,12			568	
62261000	Cabinet comptable	2 647	0,57	2 002	0,67	646	32,25
62300000	Publicité, publications	2 063	0,44	3 709	1,25	(1 646)	-44,38
62410000	Transports sur achats			37	0,01	(37)	-100,00
62430000	Transports entre établissement			2 620	0,88	(2 620)	-100,00
62500000	Déplacements, missions			83	0,03	(83)	-100,00
62510000	Voyages et déplacements	33 719	7,20	28 902	9,75	4 816	16,66
62511000	péage	791	0,17	740	0,25	51	6,89
62512000	frais de stationnement	35	0,01			35	
62560000	Missions	2 737	0,58	856	0,29	1 882	219,94
62570000	Réceptions	4 142	0,88	14 794	4,99	(10 653)	-72,00
62600000	Frais postaux et de télécommun			351	0,12	(351)	-100,00
62620000	Telephone	12 109	2,59	6 278	2,12	5 832	92,89
62700000	Services bancaires et assimilé	857	0,18	250	0,08	607	243,25
62720000	Commissions et frais			128	0,04	(128)	-100,00
62810000	Concours divers (cotisations)	655	0,14	684	0,23	(29)	-4,21
62880000	Elimination déchets infectieux	239	0,05	241	0,08	(3)	-1,07
Impôts, taxes, versements assimilés		1 911	0,41	3 581	1,21	(1 670)	-46,64
63513000	Taxe d'habitation	1 533	0,33			1 533	
63780000	Carte Grise	378	0,08	3 581	1,21	(3 203)	-89,45
Rémunération du personnel		42 833	9,15	15 223	5,13	27 610	181,37
64100000	Rémunérations du personnel	42 833	9,15	15 223	5,13	27 610	181,37
Charges sociales		9 915	2,12	4 331	1,46	5 584	128,91
64510000	Cotisations à l'urssaf	9 915	2,12	4 331	1,46	5 584	128,91
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		41 103	8,78	29 403	9,91	11 699	39,79

Détail du compte de résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
68112000	Dot.amort. immo.corporelles	41 103	8,78	29 403	9,91	11 699	39,79
Autres charges		31 074	6,64	17 477	5,89	13 596	77,79
65100000	Redevances pour concessions	2 712	0,58	973	0,33	1 739	178,66
65110000	Redevances	(100)	-0,02			(100)	
65140000	Contributions fnpc- dps	26 472	5,66	15 739	5,31	10 733	68,19
65160000	Cotisations membres fnpc	1 990	0,43	765	0,26	1 225	160,13
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		80 636	17,23	6 293	2,12	74 343	N/S
RESULTAT FINANCIER		(231)	-0,05	1 443	0,49	(1 675)	-116,03
Intérêts et produits financiers		75	0,02	1 443	0,49	(1 368)	-94,80
76800000	Autres produits financiers	75	0,02	1 443	0,49	(1 368)	-94,80
Intérêts et charges financières		306	0,07			306	
66110000	Intérêts emprunts et dettes	306	0,07			306	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		80 405	17,18	7 737	2,61	72 668	939,29
Produits exceptionnels		9 284	1,98	5 032	1,70	4 253	84,52
77560000	Immobilisations financières			2 750	0,93	(2 750)	-100,00
77700000	Quote-part des subventions	9 284	1,98	2 282	0,77	7 003	306,90
Charges exceptionnelles				99	0,03	(99)	-100,00
67100000	Charges excep. sur op. gestion			99	0,03	(99)	-100,00
Résultat exceptionnel		9 284	1,98	4 933	1,66	4 352	88,22
TOTAL DES PRODUITS		477 407	102,00	303 049	102,18	174 358	57,53
TOTAL DES CHARGES		387 717	82,84	290 379	97,91	97 338	33,52
Excédent ou déficit de l'exercice		89 689	19,16	12 669	4,27	77 020	607,93
Contributions volontaires en nature		517 188	110,50	937 188	316,01	(420 000)	-44,81
Bénévolat				450 000	151,73	(450 000)	-100,00
Prestations en nature		37 188	7,95	37 188	12,54		
87100000	Prestation en nature	37 188	7,95	37 188	12,54		
Dons en nature		480 000	102,55	450 000	151,73	30 000	6,67
87500000	Bénévolat	480 000	102,55	450 000	151,73	30 000	6,67
Charges des contributions volontaires en nature		517 188	110,50	487 188	164,27	30 000	6,16
Mise à disposition gratuite biens et services		37 188	7,95	37 188	12,54		
86100000	Mise à disposition gratuite de biens	37 188	7,95	37 188	12,54		
Personnel bénévole		480 000	102,55	450 000	151,73	30 000	6,67
86400000	Personnel Bénévole	480 000	102,55	450 000	151,73	30 000	6,67

ACCOMPAGNEMENT COMPTABILITÉ EN LIGNE BILAN IMAGÉ
BILAN IMAGÉ OUTILS DE GESTION PRÉVISIONNELS
OUTILS DE GESTION CRÉATION D'ENTREPRISE FISCALITÉ PAIE
PAIE APPLICATION MOBILE COMPTABILITÉ BILAN IMAGÉ
RESSOURCE HUMAINE CONSEILS PAIE COMPTABILITÉ EN LIGNE
COMPTABILITÉ EN LIGNE AUDIT CRÉATION D'ENTREPRISE
CONSEILS FISCALITÉ COMPTABILITÉ AUDIT CONSEILS
APPLICATION MOBILE OUTILS GESTION FISCALITÉ COMPTABILITÉ
PRÉVISIONNELS BILAN IMAGÉ FISCALITÉ OUTILS DE GESTION
CONSEILS PAIE COMPTABILITÉ ACCOMPAGNEMENT
RESSOURCE HUMAINE CONSEILS AUDIT CRÉATION D'ENTREPRISE
OUTILS DE GESTION BILAN IMAGÉ PRÉVISIONNELS
CRÉATION D'ENTREPRISE APPLICATION MOBILE
ACCOMPAGNEMENT COMPTABILITÉ EN LIGNE BILAN IMAGÉ
BILAN IMAGÉ OUTILS DE GESTION PRÉVISIONNELS
OUTILS DE GESTION CRÉATION D'ENTREPRISE FISCALITÉ PAIE
PAIE APPLICATION MOBILE COMPTABILITÉ BILAN IMAGÉ
RESSOURCE HUMAINE CONSEILS PAIE COMPTABILITÉ EN LIGNE
COMPTABILITÉ EN LIGNE AUDIT CRÉATION D'ENTREPRISE
CONSEILS FISCALITÉ COMPTABILITÉ AUDIT CONSEILS
APPLICATION MOBILE OUTILS GESTION FISCALITÉ COMPTABILITÉ
PRÉVISIONNELS BILAN IMAGÉ FISCALITÉ OUTILS DE GESTION
CONSEILS PAIE COMPTABILITÉ ACCOMPAGNEMENT
RESSOURCE HUMAINE CONSEILS AUDIT CRÉATION D'ENTREPRISE
OUTILS DE GESTION BILAN IMAGÉ PRÉVISIONNELS
CRÉATION D'ENTREPRISE APPLICATION MOBILE

