

Comptes annuels

PréO Association

31/12/2024

Ce document contient 12 pages

PréO Association

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	10



PréO Association

Comptes annuels

Projet



Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	20 235	14 859	5 375	7 176
Actif circulant	Immobilisations financières ⁽²⁾	Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	20 235	14 859	5 375	7 176
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés	50 565		50 565	50 565
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Prêts				
		Autres				
		TOTAL	50 565		50 565	50 565
	Total I		70 800	14 859	55 940	57 741
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 415		8 415	3 617
		Créances reçues par legs ou donations				
	Créances ⁽³⁾	Autres	4 686		4 686	25 736
		TOTAL	13 102		13 102	29 354
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
	Divers	Disponibilités	335 407		335 407	221 248
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	3 736		3 736	4 887
	Total II		352 246		352 246	255 490
Renvois	Frais d'émission des emprunts III					
	Primes de remboursement des emprunts IV					
	Ecart de conversion Actif V					
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		423 046	14 859	408 186	313 232
	(1) Dont droit au bail					
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				50 565	50 565
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Passif		Au 31/12/2024	Au 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	55 951	49 666
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	<i>Dont réserves des Activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
	Report à nouveau	130 261	71 175
	<i>Dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	130 261	71 175
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	106 933	65 370
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	102 332	59 086
	Situation nette (sous-total)	293 146	186 213
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	3 552	4 738
	Provisions réglementées	20 977	20 977
	Total I	317 675	211 928
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total I bis		
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total II		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 111	46 865
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	43 399	54 438
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
	Total IV	90 510	101 303
	Écart de conversion Passif V		
	TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	408 186	313 232
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	40	170
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	Ventes de prestations de service	28 466	43 156
	<i>dont parrainages</i>		
	<i>dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	28 466	43 156
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	525 300	510 540
	<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>	525 300	510 540
	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	8 053	20 245
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	9	474
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	561 869	574 585
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	214 851	239 370
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 567	3 286
	Salaires et traitements	182 386	204 296
	Charges sociales	59 062	68 624
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 801	1 345
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1	0
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	460 670	516 922
1. Résultat d'exploitation (I-II)		101 199	57 662

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 193	6 028
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	4 193	6 028
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		4 193	6 028
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		105 392	63 691
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	902 1 186	1 170 1 323
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	2 088	2 493
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		2 088	2 493
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		547	814
Total des produits (I + III + V)		568 151	583 107
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		461 217	517 736
EXCÉDENT OU DÉFICIT		106 933	65 370
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		102 332	59 086
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

PréO Association

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Matériel outillage	5 375,40	7 176,66	-25.1
21810000 AMENAGTS AGENCTS INSTAL.	3 470,19	3 470,19	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	5 931,47	5 931,47	
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE	9 265,75	9 265,75	
21840000 MOBILIER	1 567,96	1 567,96	
28181000 AMORT. AMEN.AGENCTS.INSTAL.	-3 470,19	-3 470,19	
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-2 379,08	-1 192,79	-99.46
28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE	-7 442,74	-6 827,77	-9.01
28184000 AMORT. MOBILIER	-1 567,96	-1 567,96	
Total Immobilisations corporelles	5 375,40	7 176,66	-25.1
Autres titres immobilisés	50 565,00	50 565,00	
27180000 PARTS SOCIALES A CREDIT MUTUEL	15,00	15,00	
27181000 PARTS SOCIALES B CREDIT MUTUEL	50 550,00	50 550,00	
Total Immobilisations financières	50 565,00	50 565,00	
TOTAL Actif immobilisé	55 940,40	57 741,66	-3.12
Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 415,84	3 617,67	132.63
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	8 415,84	3 617,67	132.63
Autres	4 686,18	25 736,88	-81.79
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	0,00	250,55	-100
43870000 PAR ORGANISMES SOCIAUX	390,76	0,00	NS
46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	4 295,42	25 486,33	-83.15
Total Créances	13 102,02	29 354,55	-55.37
Disponibilités	335 407,98	221 248,09	51.6
51210000 CREDIT MUTUEL	15 966,08	16 130,87	-1.02
51211000 CREDIT MUTUEL LIVRETS	73 635,92	99 306,91	-25.85
51270000 CREDIT MUTUEL OBNL TRIPLEX 73806	107 099,79	61 451,57	74.28
51280000 CREDIT MUTUEL OBNL TRIPLEX 73807	138 408,10	43 759,21	216.29
53110000 CAISSE	298,09	599,53	-50.28
Charges constatées d'avance	3 736,24	4 887,86	-23.56
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 736,24	4 887,86	-23.56
Total Actif circulant	352 246,24	255 490,50	37.87
TOTAL ACTIF	408 186,64	313 232,16	30.31

PréO Association

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Réserves statutaires ou contractuelles	55 951,51	49 666,53	12.65
10630000 RESERVES ASSOCIATIVES	55 951,51	49 666,53	12.65
Report à nouveau	130 261,58	71 175,58	83.01
11500000 RESULTATS GESTION CONTROLEE ARS	93 608,06	62 463,06	49.86
11520000 RESULTATS GESTION CONTROLEE ARS ETP	11 904,52	8 712,52	36.64
11521000 RESULTATS GESTION CONTROLEE ARS ACTES DEROGATOI	24 749,00	0,00	NS
Résultat de l'exercice	106 933,48	65 370,98	63.58
Résultat de l'exercice	106 933,48	65 370,98	63.58
Sous-total : Situation nette	293 146,57	186 213,09	57.43
Subventions d'investissement	3 552,39	4 738,68	-25.03
13150000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS ARS	17 775,49	17 775,49	
13915000 SUBVENTIONS INVEST. VIREE RESULTAT	-14 223,10	-13 036,81	-9.1
Provisions réglementées	20 977,00	20 977,00	
14410000 PROV.RGLTEES P/RENFORCER LA COUVERTURE DU BFR	20 977,00	20 977,00	
Total I	317 675,96	211 928,77	49.9
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 111,13	46 865,37	0.52
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	32 450,15	27 798,96	16.73
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestat	14 660,98	19 066,41	-23.11
Dettes fiscales et sociales	43 399,55	54 438,02	-20.28
42820000 CAP CONGES A PAYER	16 015,00	16 647,00	-3.8
42860000 CAP PERSONNEL	2 785,00	0,00	NS
43100000 URSSAF	13 683,00	24 199,00	-43.46
43730000 MALAKOFF HUMANIS - MUTEX	1 844,27	4 504,61	-59.06
43750000 MUTUELLE SANTE - EOV	253,28	410,41	-38.29
43760000 FPC - OPCO	1 186,00	1 445,00	-17.92
43820000 CAP CHARGES SOC./CONGES PAYES	5 585,00	6 150,00	-9.19
43860000 CAP ORGANISMES SOCIAUX	944,00	0,00	NS
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	557,00	268,00	107.84
44400000 IS SUR PRODUITS FINANCIERS	547,00	814,00	-32.8
Total IV	90 510,68	101 303,39	-10.65
Total passif	408 186,64	313 232,16	30.31

PréO Association

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Cotisations	40,00	170,00	-76.47
75600000 COTISATIONS - ADHERENTS	40,00	170,00	-76.47
Ventes de prestations de service	28 466,73	43 156,00	-34.04
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES - DIVERS	0,00	19,00	-100
70840000 MAD DE PERSONNEL PROXOB	18 484,13	17 256,00	7.12
70893000 DPC VERSEMENTS APOP - PARTICIPATIONS STAGIAIRES	9 982,60	25 881,00	-61.43
Concours publics et subventions d'exploitation	525 300,00	510 540,00	2.89
74780000 SUBVENTION ARS - FIR	482 960,00	482 960,00	
74782000 SUBVENTION ARS - FIR LIGNE ETP	42 340,00	27 580,00	53.52
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	8 053,96	20 245,54	-60.22
79118100 TRANSFERT DE CHARGES PROXOB	748,54	1 005,48	-25.55
79124000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	7 305,42	19 240,06	-62.03
Autres produits	9,24	474,25	-98.05
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	9,24	474,25	-98.05
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>561 869,93</i>	<i>574 585,79</i>	<i>-2.21</i>
Autres achats et charges externes	214 851,82	239 370,01	-10.24
60623000 PETIT MOBILIER - MATERIEL	0,00	822,71	-100
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 215,12	6 693,01	-66.9
60625000 FOURNITURES P/GROUPES ENFANTS ETP	1 372,04	232,83	489.29
60628000 AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	435,26	370,80	17.38
60628900 FOURNITURES ALIM.P/GROUPES ENFANTS ETP	1 182,38	1 158,50	2.06
60660000 ACHATS CARBURANTS	457,62	509,64	-10.21
61112000 SEANCES APA LOIRE	0,00	1 512,00	-100
61116000 SEANCES PISCINE BRG DE PEAGE - VALENCE	1 841,40	1 939,00	-5.03
61118000 SEANCES APA MONTELMAR	1 350,00	900,00	50
61118900 VACATION APA POUR GROUPE ETP	7 033,75	7 877,50	-10.71
61119600 SEANCES APA COSEC VALENCE	3 150,00	3 050,00	3.28
61119700 SEANCES APA "DIVINEMENT BIEN"	1 800,00	2 100,00	-14.29
61120000 SOUS-TRAITANCE / ABONNEMENT INFORMATIQUE-DIVERS	86,40	86,40	
61128000 HONORAIRES PRATICIENS	82 353,00	84 681,00	-2.75
61128900 VACATIONS DIETETIQUES POUR GROUPES ETP	10 380,23	12 387,50	-16.2
61184000 SEANCES SPORTIVES TOURNON / TAIN APA	1 575,00	1 455,00	8.25
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	6 200,00	6 042,50	2.61
61400000 CHARGES LOCATIVES	-3 622,70	6 709,19	-154
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	385,85	309,36	24.73
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	810,27	951,88	-14.88
61611000 ASSURANCE VEHICULE	603,00	549,70	9.7
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	72,00	128,90	-44.14
61840000 COTISATIONS	1 125,00	1 050,00	7.14
61851000 FORMATION DU PERSONNEL	3 440,00	10 185,00	-66.22
62110000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREPRISE	0,00	3 250,00	-100
62113000 MAD PERSONNEL MEDICAL ET AUTRES	12 794,37	11 259,35	13.63
62113400 MAD PERSONNEL MENAGE	732,58	474,96	54.24
62113500 MAD PERSONNEL INFORMATIQUE	-1 100,00	700,00	-257.14
62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	4 244,74	3 966,00	7.03
62261000 HONORAIRES CAC	3 323,72	3 232,33	2.83
62262000 HONORAIRES INTERVENANTS EXTERIEURS	2 498,38	1 310,40	90.66
62262100 HONORAIRES INTERVENANTS EXTERIEURS - A L'AIDES	40 477,50	38 805,00	4.31
62262200 HONORAIRES INTERVENANTS EXTERIEURS - FORMATIONS	1 027,50	1 260,00	-18.45
62263000 HONORAIRES PAIES	5 985,36	7 673,92	-22
62264000 HONORAIRES FORMATION	5 800,00	0,00	NS
62311000 PLAQUETTES INFOS PUBLICITE	472,90	161,97	191.97
62319400 OVH HEBERGEMENT SITE	104,25	36,27	187.43
62511000 DEPLACEMENTS MISSIONS	3 739,72	4 055,45	-7.79
62512000 FRAIS REFACTURES PROXOB	88,42	146,74	-39.74

PréO Association

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
62518700	RECEPTIONS FORMATIONS CONCERTATIONS	617,48	757,73	-18.51
62518800	MISSIONS RECEPT/DEPLTS REFERENCE PARCOURS	934,98	1 261,09	-25.86
62518900	MISSIONS RECEPTIONS POUR GROUPES ETP	183,60	379,18	-51.58
62593000	DEPLACEMENTS - RECEPTIONS DPC	1 817,74	2 879,34	-36.87
62600000	BOUYGUES PORTABLES	1 482,59	1 478,70	0.26
62610000	FRAIS POSTAUX (POSTE)	1 129,27	285,76	295.18
62620000	TELEPHONE FIXE - INTERNET	312,00	436,06	-28.45
62630000	COMMUNICATION EN NB SMS MAILS	2 497,27	2 399,70	4.07
62640000	ABONNEMENT ZOOM	389,39	302,28	28.82
62650000	ABONNEMENT PERFECTIVE	720,00	860,00	-16.28
62689000	FRAIS POSTAUX ETP	18,30	49,50	-63.03
62700000	SERVICES BANCAIRES	314,14	245,86	27.77
Impôts, taxes et versements assimilés		2 567,73	3 286,09	-21.86
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	2 567,73	3 057,33	-16.01
63700000	AUTRES IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS (ADMINISTRATIO	0,00	228,76	-100
Salaires et traitements		182 386,17	204 296,51	-10.72
64111000	REMUNERATIONS	165 233,17	189 370,51	-12.75
64111100	REMUNERATIONS - RAPPEL	2 785,00	0,00	NS
64111800	CONGES-PAYES	-632,00	-674,00	6.23
64131000	PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	15 000,00	15 600,00	-3.85
Charges sociales		59 062,48	68 624,19	-13.93
64511000	URSSAF	33 221,87	40 211,69	-17.38
64512000	MALAKOFF HUMANIS - MUTEX	13 690,34	16 262,06	-15.81
64514000	POLE EMPLOI	7 062,83	7 953,54	-11.2
64515000	MUTUELLE EOVI	3 694,04	3 680,50	0.37
64518000	CH.SOCIALES S/CONGES-PAYES	-565,00	-248,00	-127.82
64518100	CH.SOCIALES S/RAPPEL SALAIRES - PRIMES	944,00	0,00	NS
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	764,40	764,40	
64880000	GRATIFICATION STAGIAIRE	250,00	0,00	NS
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 801,26	1 345,72	33.85
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBILISATIONS	1 801,26	1 345,72	33.85
Autres charges		1,45	0,33	339.39
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	1,45	0,33	339.39
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>460 670,91</i>	<i>516 922,85</i>	<i>-10.88</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>		<i>101 199,02</i>	<i>57 662,94</i>	<i>75.5</i>
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés		4 193,17	6 028,22	-30.44
76800000	PRODUITS FINANCIERS	4 193,17	6 028,22	-30.44
<i>Total des produits financiers</i>		<i>4 193,17</i>	<i>6 028,22</i>	<i>-30.44</i>
<i>Résultat financier</i>		<i>4 193,17</i>	<i>6 028,22</i>	<i>-30.44</i>
Résultat courant avant impôt		105 392,19	63 691,16	65.47
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		902,00	1 170,00	-22.91
77181000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	902,00	1 170,00	-22.91
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 186,29	1 323,82	-10.39
77700000	QUOTE-PART SUBV. INVEST. VIRÉES	1 186,29	1 323,82	-10.39
<i>Total des produits exceptionnels</i>		<i>2 088,29</i>	<i>2 493,82</i>	<i>-16.26</i>

PréO Association

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Résultat exceptionnel	2 088,29	2 493,82	-16.26
Impôts sur les bénéfices	547,00	814,00	-32.8
69500000 IS SUR PRODUITS FINANCIERS	547,00	814,00	-32.8
Total des produits	568 151,39	583 107,83	-2.56
Total des produits	568 151,39	583 107,83	-2.56
Total des produits	568 151,39	583 107,83	-2.56
Total des charges	461 217,91	517 736,85	-10.92
Total des charges	461 217,91	517 736,85	-10.92
Total des charges	461 217,91	517 736,85	-10.92
Excédent ou déficit	106 933,48	65 370,98	63.58