



**Association AD PEP 41**

Exercice clos au 31 décembre 2024

**COMPTES ANNUELS**

**orcom**

Expertise Comptable Audit & Conseil

## Sommaire

|  |           |
|--|-----------|
| <i>Compte rendu de travaux</i>                       | <i>1</i>  |
| <i>Bilan Actif</i>                                   | <i>2</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                                  | <i>3</i>  |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i>                        | <i>4</i>  |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i>                        | <i>5</i>  |
| <i>Annexe au bilan</i>                               | <i>6</i>  |
| <i>Règles et méthodes comptables</i>                 | <i>7</i>  |
| <i>Immobilisations</i>                               | <i>13</i> |
| <i>Amortissements</i>                                | <i>14</i> |
| <i>Créances et dettes</i>                            | <i>15</i> |
| <i>Variation des fonds propres</i>                   | <i>16</i> |
| <i>Provisions</i>                                    | <i>17</i> |
| <i>Variation des fonds dédiés</i>                    | <i>18</i> |
| <i>Variation des subventions d'investissement</i>    | <i>19</i> |
| <i>Charges constatés d'avance</i>                    | <i>20</i> |
| <i>Produits constatés d'avance</i>                   | <i>21</i> |
| <i>Concours public et subventions d'exploitation</i> | <i>22</i> |
| <i>Annexe libre</i>                                  | <i>23</i> |
| <i>Détail de l'Actif</i>                             | <i>24</i> |
| <i>Détail du Passif</i>                              | <i>27</i> |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i>                  | <i>30</i> |

## Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 08/02/2019, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de **l'Association AD PEP 41** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** qui se caractérisent par les données suivantes :

|                                 |                        |
|---------------------------------|------------------------|
| <b>Total du bilan :</b>         | <b>2 618 631</b> euros |
| <b>Chiffre d'affaires :</b>     | <b>805 693</b> euros   |
| <b>Résultat net comptable :</b> | <b>33 193</b> euros    |

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à BLOIS  
Le 05/06/2025

Thomas VATINEL  
Expert-comptable

## Bilan Actif

|                            |  | 31/12/2024          |                     |                     | 31/12/2023          |
|----------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                            |  | Brut                | Amort. et Dépréc.   | Net                 | Net                 |
| ACTIF IMMOBILISE           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           |                     |                     |                     |                     |
|                            | Frais d'établissement  |                     |                     |                     |                     |
|                            | Frais de recherche et de développement                         |                     |                     |                     |                     |
|                            | Donations temporaires d'usufruit                               |                     |                     |                     |                     |
|                            | Concessions brevets droits similaires                          | 7 158,56            | 5 229,46            | 1 929,10            | 1 117,08            |
|                            | Autres immobilisations incorporelles (1)                       |                     |                     |                     |                     |
|                            | Immobilisations incorporelles en cours                         |                     |                     |                     |                     |
|                            | Avances et acomptes  |                     |                     |                     |                     |
|                            | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             |                     |                     |                     |                     |
|                            | Terrains   | 167 975,14          | 57 650,07           | 110 325,07          | 87 078,45           |
|                            | Constructions  | 3 765 483,32        | 2 423 913,35        | 1 341 569,97        | 1 222 991,32        |
|                            | Installations techniques, mat. et outillage indus.             | 248 531,77          | 132 471,50          | 116 060,27          | 117 091,17          |
|                            | Autres immobilisations corporelles                             | 748 530,50          | 510 856,85          | 237 673,65          | 223 534,42          |
|                            | Immobilisations corporelles en cours                           |                     |                     |                     |                     |
|                            | Avances et acomptes  |                     |                     |                     | 2 233,02            |
|                            | <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |                     |                     |                     |                     |
|                            | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |                     |                     |                     |                     |
|                            | Participations évaluées selon mise en équival.                 |                     |                     |                     |                     |
|                            | Autres participations  |                     |                     |                     |                     |
|                            | Créances rattachées à des participations                       |                     |                     |                     |                     |
|                            | Autres titres immobilisés                                      | 3 050,00            |                     | 3 050,00            | 5 599,59            |
|                            | Prêts  |                     |                     |                     |                     |
|                            | Autres immobilisations financières                             | 15 825,16           |                     | 15 825,16           | 16 275,16           |
| <b>TOTAL ( I )</b>         |  | <b>4 956 554,45</b> | <b>3 130 121,23</b> | <b>1 826 433,22</b> | <b>1 675 920,21</b> |
| ACTIF CIRCULANT            | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                      |                     |                     |                     |                     |
|                            | Matières premières, approvisionnements                         | 6 237,60            |                     | 6 237,60            | 4 549,31            |
|                            | En-cours de production de biens                                |                     |                     |                     |                     |
|                            | En-cours de production de services                             |                     |                     |                     |                     |
|                            | Produits intermédiaires et finis                               |                     |                     |                     |                     |
|                            | Marchandises   | 5 821,56            |                     | 5 821,56            | 4 255,83            |
|                            | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>                | 8 435,18            |                     | 8 435,18            | 7 226,02            |
|                            | <b>CREANCES (3)</b>  |                     |                     |                     |                     |
|                            | Créances clients, usagers et comptes rattachés                 | 280 345,25          | 5 884,74            | 274 460,51          | 504 993,20          |
|                            | Créances reçues par legs ou donations                          |                     |                     |                     |                     |
|                            | Autres créances  | 418 527,49          | 337 732,11          | 80 795,38           | 242 353,81          |
| COMPTES DE REGULARISATION  | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                         |                     |                     |                     |                     |
|                            | <b>DISPONIBILITES</b>  | 399 553,06          |                     | 399 553,06          | 221 596,39          |
|                            | Charges constatées d'avance                                    | 16 894,63           |                     | 16 894,63           | 6 217,45            |
|                            | <b>TOTAL ( II )</b>  | <b>1 135 814,77</b> | <b>343 616,85</b>   | <b>792 197,92</b>   | <b>991 192,01</b>   |
|                            | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )                    |                     |                     |                     |                     |
|                            | Primes de remboursement des obligations ( IV )                 |                     |                     |                     |                     |
|                            | Ecart de conversion actif ( V )                                |                     |                     |                     |                     |
| <b>TOTAL ACTIF (I à V)</b> |  | <b>6 092 369,22</b> | <b>3 473 738,08</b> | <b>2 618 631,14</b> | <b>2 667 112,22</b> |
| (1) dont droit au bail     |  |                     |                     |                     |                     |
| (2) dont à moins d'un an   |  |                     |                     | 15 825,16           | 16 275,16           |
| (3) dont à plus d'un an    |  |                     |                     |                     |                     |

## Bilan Passif

|                          |  | 31/12/2024          | 31/12/2023          |
|--------------------------|--|---------------------|---------------------|
| FONDS PROPRES            | <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                                   |                     |                     |
|                          | Fonds propres statutaires  | 66 543,58           | 66 543,58           |
|                          | Fonds propres complémentaires  | 152 182,30          | 152 182,30          |
|                          | <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                                   |                     |                     |
|                          | Fonds propres statutaires  |                     |                     |
|                          | Fonds propres complémentaires  |                     |                     |
|                          | Ecarts de réévaluation   |                     |                     |
|                          | Réserves   |                     |                     |
|                          | Réserves statutaires ou contractuelles                                       | 1 343 534,43        | 1 217 080,66        |
|                          | Réserves pour projet de l'entité   | 150 473,49          | 150 473,49          |
|                          | Autres   | (161 086,52)        | (160 409,97)        |
|                          | Report à nouveau   |                     |                     |
|                          | <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                                     | <b>33 192,88</b>    | <b>(117 690,28)</b> |
|                          | <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>                             | <b>753 052,70</b>   | <b>719 859,82</b>   |
|                          | Fonds propres consommables   |                     |                     |
|                          | Subventions d'investissement   | 110 941,82          | 118 167,41          |
|                          | Provisions réglementées  | 36 389,60           | 36 389,60           |
|                          | <b>Total des autres fonds propres</b>  | <b>147 331,42</b>   | <b>154 557,01</b>   |
|                          | <b>Total des fonds propres</b>   | <b>900 384,12</b>   | <b>874 416,83</b>   |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations                                    |                     |                     |
|                          | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation                                  | 119 586,98          | 131 704,50          |
|                          | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes               |                     |                     |
|                          | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public                  |                     |                     |
|                          | <b>Total des fonds reportés et dédiés</b>                                    | <b>119 586,98</b>   | <b>131 704,50</b>   |
| Provisions               | Provisions pour risques  |                     |                     |
|                          | Provisions pour charges  | 170 020,00          | 165 981,00          |
|                          | <b>Total des provisions</b>  | <b>170 020,00</b>   | <b>165 981,00</b>   |
| DETTES (1)               | <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                     |                     |
|                          | Emprunts obligataires convertibles   |                     |                     |
|                          | Autres emprunts obligataires   |                     |                     |
|                          | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      | 878 768,07          | 813 869,84          |
|                          | Emprunts et dettes financières divers  | 10 088,56           | 15 052,86           |
|                          | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             | 24 509,92           | 23 672,12           |
|                          | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                     |                     |
|                          | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 69 683,91           | 72 315,01           |
|                          | Dettes des legs ou donations   |                     |                     |
|                          | Dettes fiscales et sociales  | 383 838,19          | 365 675,17          |
|                          | <b>DETTES DIVERSES</b>   |                     |                     |
|                          | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              | 29 823,69           | 191 360,11          |
|                          | Autres dettes  |                     |                     |
|                          | Produits constatés d'avance  | 31 927,70           | 13 064,78           |
|                          | <b>Total des dettes</b>  | <b>1 428 640,04</b> | <b>1 495 009,89</b> |
|                          | Ecarts de conversion passif  |                     |                     |
|                          | <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>2 618 631,14</b> | <b>2 667 112,22</b> |
|                          | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 33 192,88           | (117 690,28)        |
|                          | (1) Dont à moins d'un an   | 596 891,33          | 716 606,66          |
|                          | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                     |                     |

## Compte de Résultat

1/2

|                                   |   | 31/12/2024   | 31/12/2023   |
|-----------------------------------|---|--------------|--------------|
|                                   |   | 12 mois      | 12 mois      |
| PRODUITS D'EXPLOITATION           | Cotisations   | 5 857,00     | 10 130,00    |
|                                   | Vente de biens et services  |              |              |
|                                   | Ventes de biens   | 51,22        | 232,96       |
|                                   | dont ventes de dons en nature   |              |              |
|                                   | Ventes de prestations de service  | 805 641,39   | 614 303,36   |
|                                   | dont parrainages  | 16 801,48    | 11 842,73    |
|                                   | Produits de tiers financeurs  |              |              |
|                                   | Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 2 820 341,26 | 2 644 845,32 |
|                                   | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |              |              |
|                                   | Ressources liées à la générosité du public                                      |              |              |
|                                   | Dons manuels  | 1 838,00     | 1 034,00     |
|                                   | Mécénats  | 345,76       | 2 371,63     |
|                                   | Legs, donations et assurances-vie   |              |              |
|                                   | Contributions financières   |              |              |
|                                   | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 21 002,73    | 64 544,27    |
|                                   | Utilisations des fonds dédiés   | 12 117,52    | 7 002,52     |
|                                   | Autres produits   | 8 673,80     | 24 699,96    |
| Total des produits d'exploitation |   | 3 675 868,68 | 3 369 164,02 |
| CHARGES D'EXPLOITATION            | Achats de marchandises  |              |              |
|                                   | Variation de stock  | (1 565,73)   | (2 347,20)   |
|                                   | Achats de matières et autres approvisionnements                                 | 138 216,79   | 132 920,45   |
|                                   | Variation de stock  | (1 688,29)   | 4 541,29     |
|                                   | Autres achats et charges externes   | 921 419,14   | 791 351,21   |
|                                   | Aides financières   | 1 810,00     | 1 045,00     |
|                                   | Impôts, taxes et versements assimilés   | 170 323,23   | 171 307,43   |
|                                   | Salaires et traitements   | 1 650 239,49 | 1 616 141,76 |
|                                   | Charges sociales  | 560 135,90   | 569 036,85   |
|                                   | Dotation aux amortissements et dépréciations                                    | 165 063,34   | 165 688,13   |
|                                   | Dotation aux provisions   | 11 060,00    | 22 274,00    |
|                                   | Reports en fonds dédiés   |              | 5 115,00     |
|                                   | Autres charges  | 37 930,93    | 39 530,51    |
| Total des charges d'exploitation  |   | 3 652 944,80 | 3 516 604,43 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION           |   | 22 923,88    | (147 440,41) |

Compte de Résultat

2/2

|   |   | 31/12/2024   | 31/12/2023   |
|---|---|--------------|--------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                         |   | 22 923,88    | (147 440,41) |
| PRODUITS FINANCIERS                             | De participation  |              |              |
|   | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé        |              |              |
|   | Autres intérêts et produits assimilés                             | 2 634,67     | 1 778,27     |
|   | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |              |              |
|   | Différences positives de change                                   |              |              |
|   | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |              |              |
| Total des produits financiers                   |   | 2 634,67     | 1 778,27     |
| CHARGES FINANCIERES                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |              |              |
|   | Intérêts et charges assimilées                                    | 18 894,18    | 16 609,44    |
|   | Différences négatives de change                                   |              |              |
|   | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |              |              |
| Total des charges financières                   |   | 18 894,18    | 16 609,44    |
| RESULTAT FINANCIER                              |   | (16 259,51)  | (14 831,17)  |
| RESULTAT COURANT avant impôts                   |   | 6 664,37     | (162 271,58) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                          | Sur opérations de gestion   | 2 410,70     | 29 348,37    |
|   | Sur opérations en capital   | 11 906,59    | 11 360,86    |
|   | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   | 14 876,42    | 16 798,73    |
|   | Total des produits exceptionnels                                  | 29 193,71    | 57 507,96    |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                         | Sur opérations de gestion   | 115,61       | 12 926,66    |
|   | Sur opérations en capital   | 2 549,59     |              |
|   | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |              |              |
|   | Total des charges exceptionnelles                                 | 2 665,20     | 12 926,66    |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                           |   | 26 528,51    | 44 581,30    |
| Participation des salariés aux résultats        |   |              |              |
| Impôts sur les bénéfices                        |   |              |              |
| TOTAL DES PRODUITS                              |   | 3 707 697,06 | 3 428 450,25 |
| TOTAL DES CHARGES                               |   | 3 674 504,18 | 3 546 140,53 |
| EXCEDENT ou DEFICIT                             |   | 33 192,88    | (117 690,28) |
| 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                                     |   |              |              |
| Personnel bénévole                              |   |              |              |
| TOTAL   |   |              |              |

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 618 631** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **3 707 697** euros
  - un total charges de **3 674 504** euros
  - dégage un résultat de **33 193** euros

L'exercice considéré :

- début **01/01/2024**
- fin **31/12/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **l'Association AD PEP 41** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.



## Règles et Méthodes Comptables

### Description de l'objet social, des missions sociales et des moyens de l'entité

#### Objet social

L'association possède deux établissements : un centre d'accueil à Chailles et une MECS (Maison d'Enfants à Caractère Social) à Chambon sur Cisse.

Elle a pour objet dans le cadre du projet fédéral :

- de contribuer à la lutte contre les exclusions et les inégalités sanitaires, sociales, économiques et culturelles, à l'éducation à la citoyenneté, notamment par l'éducation populaire, à la préservation et au développement du lien social, au maintien et au renforcement de la cohésion territoriale, en concourant au développement durable dans ses dimensions économique, sociale, environnementale et participative, à la transition énergétique ou à la solidarité internationale ;
- de contribuer à l'édification d'une société inclusive, permettant à chaque citoyen de jouer le rôle social qu'il souhaite ;
- d'apporter un accompagnement matériel, moral et social, aux enfants, aux adolescents, aux adultes, à leur famille, à leurs proches aidants tout particulièrement aux personnes en situation de pauvreté, de vulnérabilité ou de fragilité, d'exclusion sociale, de handicap ou de perte d'autonomie, ou ayant besoin d'une protection, ;
- de participer à leur éducation, à leur formation et à leur insertion sociale et professionnelle dans une société inclusive ;
- de permettre à toute personne d'accéder à ses droits : à la santé, à l'éducation, à la formation tout au long de la vie, aux loisirs, à une vie culturelle ou à des activités sportives afin de faciliter l'exercice de sa citoyenneté ;
- de participer au développement local en s'impliquant dans les manifestations à caractère social, culturel, de loisirs, sportif, etc. ;

Pour cela l'association représente le mouvement PEP auprès de toute institution ou organisme public revêtant un caractère départemental et mène les actions qu'elle estime nécessaire en termes de plaidoyer ou d'interpellation en lien étroit avec l'OARPEP ou l'ARPEP et la tête de réseau de la FGPEP.

## Règles et Méthodes Comptables

### Missions sociales

L'association se propose sur la base d'un projet construit en commun avec l'ensemble des membres qui la composent :

- de promouvoir la laïcité et la solidarité ;
- d'étudier les modalités d'action relatives à l'assistance matérielle et à la protection morale des enfants, des adolescents, des adultes et de leurs familles ;
- de coordonner son action avec celle d'autres associations et groupements poursuivant les mêmes valeurs, notamment dans le cadre de l'éducation populaire et de l'économie sociale et solidaire ;
- de représenter le mouvement PEP au niveau départemental et vis à vis des pouvoirs publics ;

Ses moyens d'action sont notamment :

- la création et la gestion d'établissements et de services à caractère sanitaire, médico-social, social, éducatif, culturel, sportif sans que cette liste soit exhaustive dans le respect du principe de subsidiarité entre les associations PEP agréées par la FGPEP ;
- la création et le développement de dispositifs propres ou accompagnant les politiques publiques nationales ou locales comme : la prévention et la promotion de la santé, la lutte contre l'illettrisme, les mesures en faveur de l'emploi et de l'insertion des jeunes, de l'égalité entre les hommes et les femmes, la lutte contre l'exclusion et les discriminations, etc. ;
- l'utilisation de tout moyen de communication : documents, publications, site internet, réseaux sociaux, etc. ;
- L'organisation de sessions d'études et de sessions de formation en lien notamment avec l'organisme de formation de la Fédération ;
- L'organisation de campagnes de solidarité et de dons dans le respect des obligations réglementaires de la FGPEP reconnue d'utilité publique.

### Ressources

Les recettes annuelles de l'association se composent :

- du revenu de ses biens ;
- des cotisations des personnes physiques ;
- des subventions ou produits de la tarification de l'Etat, de l'Europe, des collectivités territoriales et des établissements publics et des caisses de sécurité sociale notamment ;

## Règles et Méthodes Comptables

- du produit des libéralités dont l'emploi est autorisé au cours de l'exercice ;
- des ressources créées à titre exceptionnel et, s'il y a lieu, avec l'agrément de l'autorité compétente ;
- du produit des ventes et des rétributions perçues pour des services rendus ;
- des dons, donations et legs dont l'emploi est décidé au cours de l'exercice ;
- de toutes autres ressources éventuelles non interdites par la loi.

### Règles générales

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2024 par les dirigeants de l'association.

### Méthode générale

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Code de commerce et du plan comptable général.

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2024** ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2020-08 modifiant le règlement ANC 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

### Référentiels comptables

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03 relatif au Plan

## Règles et Méthodes Comptables

Comptable Général, et le règlement ANC n°2020.08 modifiant le règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. L'Association gérant des établissements relevant du code de l'action sociale et des familles, elle entre dans le champ d'application du règlement n°2019-04 du 8 novembre 2019 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

### Changement de méthode d'évaluation

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.

### Méthode d'amortissement

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

## Règles et Méthodes Comptables

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Terrains et aménagements : 50 ans
- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 1 à 3 ans
- \* Mobilier : 1 à 10 ans

### **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### **Créances et dettes**

## Règles et Méthodes Comptables

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.

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre d'une provision.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Immobilisations

|  |  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |               |           | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2024 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|-----------|------------------------------------|
|  |  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions   |           |                                    |
|  |  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES  | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |               |           |                                    |
|  | Donations temporaires d'usufruit                 |                                       |                          |              |               |           |                                    |
|  | Autres   | 9 822,07                              |                          | 2 300,36     |               | 4 963,87  | 7 158,56                           |
|  | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 9 822,07                              |                          | 2 300,36     |               | 4 963,87  | 7 158,56                           |
| CORPORELLES  | Terrains   | 144 575,14                            |                          | 23 400,00    |               |           | 167 975,14                         |
|  | Constructions sur sol propre                     | 2 474 299,94                          |                          | 160 212,09   |               |           | 2 634 512,03                       |
|  | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          | 22 887,44    |               |           | 22 887,44                          |
|  | instal. agencement aménagement                   | 1 081 301,73                          |                          | 26 782,12    |               |           | 1 108 083,85                       |
|  | Instal technique, matériel outillage industriels | 253 906,19                            |                          | 2 553,85     |               | 7 928,27  | 248 531,77                         |
|  | Instal., agencement, aménagement divers          | 356 787,41                            |                          | 36 958,13    |               | 7 470,53  | 386 275,01                         |
|  | Matériel de transport                            | 211 646,09                            |                          | 24 687,73    |               | 13 292,30 | 223 041,52                         |
|  | Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 119 058,10                            |                          | 21 027,21    |               | 10 350,21 | 129 735,10                         |
|  | Emballages récupérables et divers                | 9 478,87                              |                          |              |               |           | 9 478,87                           |
|  | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |               |           |                                    |
|  | Avances et acomptes                              | 2 233,02                              |                          |              |               | 2 233,02  |                                    |
|  | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 4 653 286,49                          |                          | 318 508,57   |               | 41 274,33 | 4 930 520,73                       |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS<br>DESTINES A ETRE CEDES |  |                                       |                          |              |               |           |                                    |
| FINANCIERES  | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |               |           |                                    |
|  | Autres participations                            |                                       |                          |              |               |           |                                    |
|  | Autres titres immobilisés                        | 5 599,59                              |                          |              |               | 2 549,59  | 3 050,00                           |
|  | Prêts et autres immobilisations financières      | 16 275,16                             |                          |              |               | 450,00    | 15 825,16                          |
|  | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 21 874,75                             |                          |              |               | 2 999,59  | 18 875,16                          |
| TOTAL  |  | 4 684 983,31                          |                          | 320 808,93   |               | 49 237,79 | 4 956 554,45                       |

## Amortissements

|                                   |  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2024 |
|-----------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Donations temporaires d'usufruit                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres   | 8 704,99                              | 1 488,34                 | 4 963,87    | 5 229,46                           |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 8 704,99                              | 1 488,34                 | 4 963,87    | 5 229,46                           |
| CORPORELLES                       | Terrains   | 57 496,69                             | 153,38                   |             | 57 650,07                          |
|                                   | Constructions sur sol propre                     | 1 394 976,50                          | 58 750,39                |             | 1 453 726,89                       |
|                                   | sur sol d'autrui                                 | 1 453,63                              | 1 477,68                 |             | 2 931,31                           |
|                                   | instal. agencement aménagement                   | 936 180,22                            | 31 074,93                |             | 967 255,15                         |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 136 815,02                            | 10 624,75                | 14 968,27   | 132 471,50                         |
|                                   | Autres instal., agencement, aménagement divers   | 224 646,57                            | 25 140,17                | 7 470,56    | 242 316,18                         |
|                                   | Matériel de transport                            | 140 969,44                            | 24 970,19                | 13 292,30   | 152 647,33                         |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 98 341,17                             | 11 383,51                | 3 310,21    | 106 414,47                         |
|                                   | Emballages récupérables et divers                | 9 478,87                              |                          |             | 9 478,87                           |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |  | 3 000 358,11                          | 163 575,00               | 39 041,34   | 3 124 891,77                       |
| TOTAL                             |  | 3 009 063,10                          | 165 063,34               | 44 005,21   | 3 130 121,23                       |



## Créances et Dettes

|   |   | 31/12/2024        | 1 an au plus      | plus d'1 an |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------|
| CREANCES  | Créances rattachées à des participations            |                   |                   |             |
|   | Prêts   |                   |                   |             |
|   | Autres immobilisations financières                  | 15 825,16         | 15 825,16         |             |
|   | Clients, usagers douteux ou litigieux               | 5 884,20          | 5 884,20          |             |
|   | Autres créances clients, usagers                    | 274 461,05        | 274 461,05        |             |
|   | Créances représentatives des titres prêtés          |                   |                   |             |
|   | Personnel et comptes rattachés                      | 100,00            | 100,00            |             |
|   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux       | 1 532,18          | 1 532,18          |             |
|   | Impôts sur les bénéfices                            |                   |                   |             |
|   | Taxes sur la valeur ajoutée                         |                   |                   |             |
|   | Autres impôts, taxes versements assimilés           |                   |                   |             |
|   | Divers  | 42 075,00         | 42 075,00         |             |
|   | Confédération, fédération, union, entités affiliées |                   |                   |             |
|   | Créances reçues par legs ou donations               |                   |                   |             |
|   | Débiteurs divers                                    | 374 820,31        | 374 820,31        |             |
|   | Charges constatées d'avance                         | 16 894,63         | 16 894,63         |             |
|   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                           | <b>731 592,53</b> | <b>731 592,53</b> |             |
| 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 | 878 768,07          | 76 653,54         | 302 336,39        | 499 778,14        |
|  | Emprunts et dettes financières divers                 | 10 088,56           | 4 964,30          | 5 124,26          |                   |
|  | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 69 683,91           | 69 683,91         |                   |                   |
|  | Dettes des legs ou donations                          |                     |                   |                   |                   |
|  | Personnel et comptes rattachés                        | 183 368,67          | 183 368,67        |                   |                   |
|  | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 167 500,92          | 167 500,92        |                   |                   |
|  | Impôts sur les bénéfices                              |                     |                   |                   |                   |
|  | Taxes sur la valeur ajoutée                           |                     |                   |                   |                   |
|  | Obligations cautionnées                               |                     |                   |                   |                   |
|  | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 32 968,60           | 32 968,60         |                   |                   |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                     |                   |                   |                   |
|  | Confédération, fédération, union, entités affiliées   |                     |                   |                   |                   |
|  | Autres dettes   | 29 823,69           | 29 823,69         |                   |                   |
|  | Dette représentative de titres empruntés              |                     |                   |                   |                   |
|  | Produits constatés d'avance                           | 31 927,70           | 31 927,70         |                   |                   |
|  | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>1 404 130,12</b> | <b>596 891,33</b> | <b>307 460,65</b> | <b>499 778,14</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |   | 135 000,00          |                   |                   |                   |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |   | 70 435,99           |                   |                   |                   |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |   |                     |                   |                   |                   |

## Variation des Fonds Propres

|  | Fonds propres<br>clôture 31/12/2023 | Affectation<br>du résultat N-1 | Augmentation      | Diminution ou<br>consommation | Fonds propres<br>clôture 31/12/2024 |
|--|-------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise    | 218 725,88                          |                                |                   |                               | 218 725,88                          |
| Fonds propres avec droit de reprise    |                                     |                                |                   |                               |                                     |
| Ecart de réévaluation                  |                                     |                                |                   |                               |                                     |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                                     |                                |                   |                               |                                     |
| Réserves pour projet de l'entité       | 1 217 080,66                        | 117 013,73                     | 9 440,04          |                               | 1 343 534,43                        |
| Autres réserves                        | 150 473,49                          |                                |                   |                               | 150 473,49                          |
| Report à nouveau                       | (160 409,97)                        | (234 704,01)                   | 234 027,46        |                               | (161 086,52)                        |
| Excédent ou déficit de l'exercice      | (117 690,28)                        | 117 690,28                     | 33 192,88         |                               | 33 192,88                           |
| <b>Situation nette</b>                 | <b>719 859,82</b>                   |                                | <b>276 660,38</b> |                               | <b>753 052,70</b>                   |
| Fonds propres consommables             |                                     |                                |                   |                               |                                     |
| Subventions d'investissement           | 118 167,41                          |                                |                   | 7 225,59                      | 110 941,82                          |
| Provisions réglementées                | 36 389,60                           |                                |                   |                               | 36 389,60                           |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>874 416,83</b>                   |                                | <b>276 660,38</b> | <b>7 225,59</b>               | <b>900 384,12</b>                   |

## Provisions

|   |  | Début exercice    | Augmentations    | Diminutions           | 31/12/2024        |
|---|--|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES   | Reconstruction gisements miniers et pétroliers   |                   |                  |                       |                   |
|   | Provisions pour investissement   |                   |                  |                       |                   |
|   | Provisions pour hausse des prix  |                   |                  |                       |                   |
|   | Provisions pour amortissements dérogatoires  |                   |                  |                       |                   |
|   | Provisions fiscales pour prêts d'installation  |                   |                  |                       |                   |
|   | Provisions autres  | 36 389,60         |                  |                       | 36 389,60         |
|   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>   | <b>36 389,60</b>  |                  |                       | <b>36 389,60</b>  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES  | Pour litiges   |                   |                  |                       |                   |
|   | Pour garanties données aux clients   |                   |                  |                       |                   |
|   | Pour pertes sur marchés à terme  |                   |                  |                       |                   |
|   | Pour amendes et pénalités  |                   |                  |                       |                   |
|   | Pour pertes de change  |                   |                  |                       |                   |
|   | Pour pensions et obligations similaires  | 165 981,00        | 11 060,00        | 7 021,00              | 170 020,00        |
|   | Pour impôts  |                   |                  |                       |                   |
|   | Pour renouvellement des immobilisations  |                   |                  |                       |                   |
|   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions  |                   |                  |                       |                   |
|   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer   |                   |                  |                       |                   |
|   | Autres   |                   |                  |                       |                   |
|   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  | <b>165 981,00</b> | <b>11 060,00</b> | <b>7 021,00</b>       | <b>170 020,00</b> |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION  | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>legs ou donations<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                   |                  |                       |                   |
|   | Sur stocks et en-cours   |                   |                  |                       |                   |
|   | Sur comptes clients, usagers   | 7 565,94          |                  | 1 681,20              | 5 884,74          |
|   | Sur créances reçues par legs ou donations  |                   |                  |                       |                   |
|   | Autres   | 352 608,53        |                  | 14 876,42             | 337 732,11        |
|   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>  | <b>360 174,47</b> |                  | <b>16 557,62</b>      | <b>343 616,85</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  |  | <b>562 545,07</b> | <b>11 060,00</b> | <b>23 578,62</b>      | <b>550 026,45</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles  |  |                   | 11 060,00        | 8 702,20<br>14 876,42 |                   |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |  |                   |                  |                       |                   |

## Variation des Fonds Dédiés

|  | Fonds dédiés<br>clôture<br>31/12/2023 | Reports | Utilisations      |                             | Transferts | Fonds dédiés clôture<br>31/12/2024 |   |
|--|---------------------------------------|---------|-------------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|---|
|  |                                       |         | Montant<br>global | dont<br>rembour-<br>sements |            | Montant<br>global                  | dont fds dédiés<br>à des projets<br>sans dépense au<br>cours des deux<br>derniers exercices |
| Subventions d'exploitation                 |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
| Fonds dédiés CD41 / travaux                | 126 589,50                            |         | 7 002,52          |                             |            | 119 586,98                         |   |
| Fonds dédiés Mentorat                      | 5 115,00                              |         | 5 115,00          |                             |            |                                    |   |
|  |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
|  |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
| Contributions financières d'autres org.    |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
|  |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
|  |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
|  |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
| Ressources liées à la générosité du public |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
|  |                                       |         |                   |                             |            |                                    |   |
| TOTAL                                      | 131 704,50                            |         | 12 117,52         |                             |            | 119 586,98                         |   |

## Variation des Subventions d'Investissement

|   | Subventions à la<br>clôture 31/12/2023 | Augmentation | Diminution | Subvention à la<br>clôture 31/12/2024 |
|---|--|--------------|------------|---------------------------------------|
| Subventions d'investissement              |  |              |            |                                       |
| Subventions d'équipement                  | 391 458,18                             |              |            | 391 458,18                            |
| Autres subventions d'investissement       |  |              |            |                                       |
| <b>Montant nominal</b>                    | <b>391 458,18</b>                      |              |            | <b>391 458,18</b>                     |
| Quotes-parts virées au compte de résultat | 273 290,77                             | 7 225,59     |            | 280 516,36                            |

## Charges constatées d'avance

|   | Période | Montants  | 31/12/2024 |
|---|---------|-----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         | 16 894,63 | 16 894,63  |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |           |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |           |            |
| TOTAL   |         |           | 16 894,63  |

## Produits constatés d'avance

|   | Période | Montants  | 31/12/2024 |
|---|---------|-----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |           |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |           |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         | 31 927,70 | 31 927,70  |
| TOTAL                                       |         |           | 31 927,70  |

## Concours publics et subventions

| 31/12/2024                             | Union européenne | Etat | Collectivités territoriales | CAF | Autres           | Montant fin ex.     |
|--|------------------|------|-----------------------------|-----|------------------|---------------------|
| <b>Concours publics et subventions</b> |                  |      |                             |     |                  |                     |
| Concours publics                       |                  |      | 2 744 584,52                |     |                  | 2 744 584,52        |
| Subventions d'exploitation             |                  |      | 18 022,66                   |     | 57 734,08        | 75 756,74           |
| Subventions d'investissement           |                  |      |                             |     |                  |                     |
| <b>TOTAL</b>                           |                  |      | <b>2 762 607,18</b>         |     | <b>57 734,08</b> | <b>2 820 341,26</b> |



## Annexe libre

### Engagement d'indemnité de fin de carrière :

Les engagements sont comptabilisés en provisions.

A la clôture de l'exercice 2024, ils sont répartis comme suit:

- Foyer Amitié : 146 783€
- Siège+Chailles : 23 237 €

La méthode de calcul préconisée par la Fédération Générale des Pupilles de l'Enseignement Public est appliquée, selon les hypothèses suivantes:

Date de clôture: 31/12/2024

Age de départ à la retraite: 67 ans

Taux de croissance des salariés: 1.8%

Taux d'actualisation: 3.38%

Taux de charges sociales: 58%

Taux de turnover (selon l'âge du salarié) :

| Age du salarié | Taux |
|----------------|------|
|----------------|------|

|       |     |
|-------|-----|
| 18-35 | 75% |
|-------|-----|

|       |     |
|-------|-----|
| 36-50 | 85% |
|-------|-----|

|       |     |
|-------|-----|
| 50-65 | 95% |
|-------|-----|

### Ventilation du résultat de l'exercice :

Résultat de la gestion libre (Siège+Chailles) : -11 340.77 €

Résultat de la gestion contrôlée (Foyer Amitié) : 44 533.65 €

Résultat comptable de l'exercice : 33 192.88 €

### Rémunérations allouées aux dirigeants :

Conformément à l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature s'élèvent pour l'exercice 2024 à 160 218 €

## Détail de l'Actif

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations        | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------|
| <b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>                  | <b>1 826 433,22</b>      | 69,75         | <b>1 675 920,21</b>      | 62,84         | <b>150 513,01</b> | 8,98    |
| <b>Concessions brevets et droits similaires</b>        | <b>1 929,10</b>          | 0,07          | <b>1 117,08</b>          | 0,04          | <b>812,02</b>     | 72,69   |
| 20500000 Brevets licences                              | 7 158,56                 | 0,27          | 9 822,07                 | 0,37          | (2 663,51)        | -27,12  |
| 28050000 Amortissement brevets, licence                | (5 229,46)               | -0,20         | (8 704,99)               | -0,33         | 3 475,53          | 39,93   |
| <b>Terrains</b>  | <b>110 325,07</b>        | 4,21          | <b>87 078,45</b>         | 3,26          | <b>23 246,62</b>  | 26,70   |
| 21100000 Terrains                                      | 49 544,46                | 1,89          | 26 144,46                | 0,98          | 23 400,00         | 89,50   |
| 21120000 Terrains aménagements chantiers               | 58 975,56                | 2,25          | 58 975,56                | 2,21          |                   |         |
| 21151000 Terrains bâtis chaillies                      | 59 455,12                | 2,27          | 59 455,12                | 2,23          |                   |         |
| 28120000 Amort. agts amts terrain                      | (57 650,07)              | -2,20         | (57 496,69)              | -2,16         | (153,38)          | -0,27   |
| <b>Constructions</b>                                   | <b>1 341 569,97</b>      | 51,23         | <b>1 222 991,32</b>      | 45,85         | <b>118 578,65</b> | 9,70    |
| 21311000 Immeuble chaillies                            | 325 435,96               | 12,43         | 325 435,96               | 12,20         |                   |         |
| 21314000 Const.s/d683 bat.haut                         | 969 823,38               | 37,04         | 969 823,38               | 36,36         |                   |         |
| 21315000 Const.s/d152 bat.bas                          | 395 980,20               | 15,12         | 395 980,20               | 14,85         |                   |         |
| 21316000 Achat maison lelu                             | 594 820,27               | 22,71         | 594 820,27               | 22,30         |                   |         |
| 21350000 Installations générales                       | 46 417,45                | 1,77          | 23 530,01                | 0,88          | 22 887,44         | 97,27   |
| 21351000 Facades etanch.chaillies                      | 152 756,01               | 5,83          | 152 756,01               | 5,73          |                   |         |
| 21421000 Toitures maison montesquieu                   | 23 530,01                | 0,90          | 23 530,01                | 0,88          |                   |         |
| 21370000 Maison 77 rue montesquieu                     | 164 710,12               | 6,29          | 164 710,12               | 6,18          |                   |         |
| 21371000 Maison DHALIA - 1 rue de Touraine             | 160 212,09               | 6,12          |                          |               | 160 212,09        |         |
| 21421100 Toiture - 1 rue de Touraine                   | 22 887,44                | 0,87          |                          |               | 22 887,44         |         |
| 21451000 Installations générales chaill                | 899 153,99               | 34,34         | 895 259,31               | 33,57         | 3 894,68          | 0,44    |
| 21452000 Installations générales siège                 | 9 756,40                 | 0,37          | 9 756,40                 | 0,37          |                   |         |
| 28131100 Amort.immeubles chaillies                     | (219 552,82)             | -8,38         | (213 995,38)             | -8,02         | (5 557,44)        | -2,60   |
| 28131400 Const.s/d683 bat.haut                         | (398 230,28)             | -15,21        | (364 360,44)             | -13,66        | (33 869,84)       | -9,30   |
| 28131500 Const.s/d152 bat.bas                          | (395 976,67)             | -15,12        | (395 976,67)             | -14,85        |                   |         |
| 28131600 Achat maison lelu                             | (427 142,18)             | -16,31        | (414 284,37)             | -15,53        | (12 857,81)       | -3,10   |
| 28135000 Amort. installations générales                | (2 931,41)               | -0,11         | (1 453,63)               | -0,05         | (1 477,78)        | -101,66 |
| 28135100 Amort.facades etanch.chaillies                | (126 492,69)             | -4,83         | (119 025,25)             | -4,46         | (7 467,44)        | -6,27   |
| 28137000 Amort. maison montesquieu                     | (10 477,39)              | -0,40         | (6 359,64)               | -0,24         | (4 117,75)        | -64,75  |
| 28137100 Amort. 1 rue de Touraine                      | (2 347,55)               | -0,09         |                          |               | (2 347,55)        |         |
| 28142100 Amort. toitures                               | (2 394,83)               | -0,09         | (1 453,63)               | -0,05         | (941,20)          | -64,75  |
| 28142110 Amort. Toiture 1 rue de Touraine              | (536,48)                 | -0,02         |                          |               | (536,48)          |         |
| 28145100 Amort.installations gén.chaill                | (828 074,62)             | -31,62        | (805 944,91)             | -30,22        | (22 129,71)       | -2,75   |
| 28145200 Amortissement install°générale                | (9 756,43)               | -0,37         | (9 756,43)               | -0,37         |                   |         |
| <b>Installations techniques, matériel et outillage</b> | <b>116 060,27</b>        | 4,43          | <b>117 091,17</b>        | 4,39          | <b>(1 030,90)</b> | -0,88   |
| 21510000 Installations complexes spécia                | 17 412,93                | 0,66          | 17 412,93                | 0,65          |                   |         |
| 21530000 Installations à caractère sécu                | 16 075,62                | 0,61          | 16 075,62                | 0,60          |                   |         |
| 21541000 Matériel et mobilier chaillies                | 155 385,46               | 5,93          | 148 345,46               | 5,56          | 7 040,00          | 4,75    |
| 21542000 Matériel de camping et nautiqu                | 3 935,35                 | 0,15          | 3 935,35                 | 0,15          |                   |         |
| 21544000 Mater.outil.serv.généraux                     | 43 433,89                | 1,66          | 47 127,61                | 1,77          | (3 693,72)        | -7,84   |
| 21545000 Mater.outil.activ.atelier                     | 759,54                   | 0,03          | 4 469,86                 | 0,17          | (3 710,32)        | -83,01  |
| 21546000 Mater.outil.activ.educati                     | 3 377,15                 | 0,13          | 3 377,15                 | 0,13          |                   |         |
| 21547000 Matériel outill.taxé appre                    | 8 151,83                 | 0,31          | 13 162,21                | 0,49          | (5 010,38)        | -38,07  |
| 28151000 Amortissements instal. complex                | (9 073,53)               | -0,35         | (6 474,22)               | -0,24         | (2 599,31)        | -40,15  |
| 28153000 Amorti.commission sécurité                    | (16 075,59)              | -0,61         | (16 005,87)              | -0,60         | (69,72)           | -0,44   |
| 28154100 Amort. mat. et mobilier chaill                | (62 386,94)              | -2,38         | (60 182,13)              | -2,26         | (2 204,81)        | -3,66   |
| 28154200 Amort.mat.camping et nautique                 | (3 935,35)               | -0,15         | (3 935,35)               | -0,15         |                   |         |
| 28154400 Amort. mat outill. serv généra                | (30 421,52)              | -1,16         | (31 681,32)              | -1,19         | 1 259,80          | 3,98    |
| 28154500 Amort. matériel outill.act.ate                | (759,53)                 | -0,03         | (4 469,85)               | -0,17         | 3 710,32          | 83,01   |
| 28154600 Amort. matériel outill.act.edu                | (3 377,15)               | -0,13         | (3 377,15)               | -0,13         |                   |         |
| 28154700 Amort. matériel outill. taxé a                | (6 441,89)               | -0,25         | (10 689,13)              | -0,40         | 4 247,24          | 39,73   |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>              | <b>237 673,65</b>        | 9,08          | <b>223 534,42</b>        | 8,38          | <b>14 139,23</b>  | 6,33    |
| 21810000 Inst.gen.agts amts divers                     | 386 275,01               | 14,75         | 356 787,41               | 13,38         | 29 487,60         | 8,26    |
| 21820000 Matériel de transport                         | 223 041,52               | 8,52          | 211 646,09               | 7,94          | 11 395,43         | 5,38    |
| 21830000 Matériel de bureau et matériel                | 60 542,25                | 2,31          | 54 134,79                | 2,03          | 6 407,46          | 11,84   |
| 21831000 Matériel informatique chaillies               | 11 006,33                | 0,42          | 9 107,69                 | 0,34          | 1 898,64          | 20,85   |

## Détail de l'Actif

|  |                                       | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations          | %       |
|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|---------|
| 21840000   | Mobilier                              | 58 186,52                | 2,22          | 55 815,62                | 2,09          | 2 370,90            | 4,25    |
| 21850000   | Agencem.inst.taxé apprent             | 9 478,87                 | 0,36          | 9 478,87                 | 0,36          |                     |         |
| 28181000   | Amort. inst. générale agenc. a        | (242 316,18)             | -9,25         | (224 646,57)             | -8,42         | (17 669,61)         | -7,87   |
| 28182000   | Amort. mat. transport                 | (152 647,33)             | -5,83         | (140 969,44)             | -5,29         | (11 677,89)         | -8,28   |
| 28183000   | Amort. matériel bureau mat. in        | (53 124,81)              | -2,03         | (49 455,20)              | -1,85         | (3 669,61)          | -7,42   |
| 28183100   | Amortissements autres immo. co        | (9 169,24)               | -0,35         | (9 055,86)               | -0,34         | (113,38)            | -1,25   |
| 28184000   | Amort. mobilier                       | (44 120,42)              | -1,68         | (39 830,11)              | -1,49         | (4 290,31)          | -10,77  |
| 28185000   | Amort.agenc.inst.taxé app             | (9 478,87)               | -0,36         | (9 478,87)               | -0,36         |                     |         |
| <b>Avances et acomptes versés sur immob. corporelles</b> |                                       |                          |               | <b>2 233,02</b>          | 0,08          | <b>(2 233,02)</b>   | -100,00 |
| 23800000   | Avances s/ immob. corporelles         |                          |               | 2 233,02                 | 0,08          | (2 233,02)          | -100,00 |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                         |                                       | <b>3 050,00</b>          | 0,12          | <b>5 599,59</b>          | 0,21          | <b>(2 549,59)</b>   | -45,53  |
| 27140000   | Titres immobilisés crédit coop        | 3 050,00                 | 0,12          | 3 050,00                 | 0,11          |                     |         |
| 27280000   | Titres immobilisés parts c coop       |                          |               | 2 549,59                 | 0,10          | (2 549,59)          | -100,00 |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                |                                       | <b>15 825,16</b>         | 0,60          | <b>16 275,16</b>         | 0,61          | <b>(450,00)</b>     | -2,76   |
| 27500000   | Depôts caution. versés                | 7 449,77                 | 0,28          | 7 899,77                 | 0,30          | (450,00)            | -5,70   |
| 27510000   | Depôts et cautionnements              | 1 082,39                 | 0,04          | 1 082,39                 | 0,04          |                     |         |
| 27600000   | Autres créances immobilisées          | 3 998,00                 | 0,15          | 3 998,00                 | 0,15          |                     |         |
| 27610000   | Autres valeurs                        | 3 295,00                 | 0,13          | 3 295,00                 | 0,12          |                     |         |
| <b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>                    |                                       | <b>792 197,92</b>        | 30,25         | <b>991 192,01</b>        | 37,16         | <b>(198 994,09)</b> | -20,08  |
| <b>Matières premières, approvisionnements</b>            |                                       | <b>6 237,60</b>          | 0,24          | <b>4 549,31</b>          | 0,17          | <b>1 688,29</b>     | 37,11   |
| 32220000   | Stock produits d'entretien            | 4 696,25                 | 0,18          | 2 974,83                 | 0,11          | 1 721,42            | 57,87   |
| 32300000   | Autres approvisionnements alim        | 1 541,35                 | 0,06          | 1 574,48                 | 0,06          | (33,13)             | -2,10   |
| <b>Marchandises</b>                                      |                                       | <b>5 821,56</b>          | 0,22          | <b>4 255,83</b>          | 0,16          | <b>1 565,73</b>     | 36,79   |
| 37100000   | Stock marchandises chailles           | 5 821,56                 | 0,22          | 4 255,83                 | 0,16          | 1 565,73            | 36,79   |
| <b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>       |                                       | <b>8 435,18</b>          | 0,32          | <b>7 226,02</b>          | 0,27          | <b>1 209,16</b>     | 16,73   |
| 40910000   | Fournisseurs - acomptes s/comm        | 8 435,18                 | 0,32          | 7 226,02                 | 0,27          | 1 209,16            | 16,73   |
| <b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>    |                                       | <b>274 460,51</b>        | 10,48         | <b>504 993,20</b>        | 18,93         | <b>(230 532,69)</b> | -45,65  |
| 41000000   | Collectif client                      |                          |               | 45 167,48                | 1,69          | (45 167,48)         | -100,00 |
| 41140000   | Collectif                             | 274 461,05               | 10,48         | 457 411,26               | 17,15         | (182 950,21)        | -40,00  |
| 41600000   | Créances douteuses                    | 5 884,20                 | 0,22          | 7 565,40                 | 0,28          | (1 681,20)          | -22,22  |
| 41810000   | Usagers, produits non facturés        |                          |               | 2 415,00                 | 0,09          | (2 415,00)          | -100,00 |
| 49100000   | Provisions/dépréciation compte        | (5 884,74)               | -0,22         | (7 565,94)               | -0,28         | 1 681,20            | 22,22   |
| <b>Autres créances</b>                                   |                                       | <b>80 795,38</b>         | 3,09          | <b>242 353,81</b>        | 9,09          | <b>(161 558,43)</b> | -66,66  |
| 42500000   | Personnel-acompte s/salaire           | 100,00                   |               | 100,00                   |               |                     |         |
| 43860000   | Charges sociales - charges à p        | 762,48                   | 0,03          |                          |               | 762,48              |         |
| 43870000   | Produits à recevoir ijss              | 744,63                   | 0,03          |                          |               | 744,63              |         |
| 43871000   | Ijss à recevoir                       | 25,07                    |               | 25,02                    |               | 0,05                | 0,20    |
| 44100000   | Subvention à recevoir                 | 41 475,00                | 1,58          | 18 680,00                | 0,70          | 22 795,00           | 122,03  |
| 44870000   | Etat - produits à recevoir            | 600,00                   | 0,02          | 2 237,00                 | 0,08          | (1 637,00)          | -73,18  |
| 46030000   | CONDE Karamo                          | 383,48                   | 0,01          |                          |               | 383,48              |         |
| 46710200   | Michel fromet                         | 337 732,11               | 12,90         | 352 608,53               | 13,22         | (14 876,42)         | -4,22   |
| 46870000   | Produits à recevoir                   | 36 704,68                | 1,40          | 55 184,68                | 2,07          | (18 480,00)         | -33,49  |
| 18120000   | Comptes de liaison des établissements | 0,04                     |               | 166 127,11               | 6,23          | (166 127,07)        | -100,00 |
| 49670000   | Dépréciation affaire fromet mi        | (337 732,11)             | -12,90        | (352 608,53)             | -13,22        | 14 876,42           | 4,22    |
| <b>Disponibilités</b>                                    |                                       | <b>399 553,06</b>        | 15,26         | <b>221 596,39</b>        | 8,31          | <b>177 956,67</b>   | 80,31   |
| 51240000   | B.r.o. pep accueil n° 0001070         | 230,13                   | 0,01          | 208,01                   | 0,01          | 22,12               | 10,63   |
| 51250000   | B.r.o. pep vacances n° 0001070        | 197,17                   | 0,01          | 791,43                   | 0,03          | (594,26)            | -75,09  |
| 51260000   | B.r.o. pep siège n° 000107088         | 33 098,18                | 1,26          | 36 526,51                | 1,37          | (3 428,33)          | -9,39   |
| 51294000   | C.e. csl associatis n° 0105529        | 169 411,73               | 6,47          | 1 693,60                 | 0,06          | 167 718,13          | N/S     |
| 51430000   | C.c.p. n° 0587984 p 027 - lim         |                          |               | 126,46                   |               | (126,46)            | -100,00 |

## Détail de l'Actif

|                                    |                                | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %      |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|--------|
| 51710000                           | Caisse epargne livret a        | 1 263,49                 | 0,05          | 22 150,23                | 0,83          | (20 886,74)        | -94,30 |
| 51720000                           | Compte caisse epargne          | 15 757,10                | 0,60          | 29 412,20                | 1,10          | (13 655,10)        | -46,43 |
| 51730000                           | Caisse epargne cpte accueil    | 516,60                   | 0,02          | 1 961,23                 | 0,07          | (1 444,63)         | -73,66 |
| 51740000                           | Caisse epargne cpte vacances   | 1 367,20                 | 0,05          | 2 900,30                 | 0,11          | (1 533,10)         | -52,86 |
| 51750000                           | Caisse epargne csl associatis  | 92 753,41                | 3,54          | 67 036,39                | 2,51          | 25 717,02          | 38,36  |
| 51920000                           | Caisse d'epargne (cc n° 081002 | 77 044,74                | 2,94          | 49 329,78                | 1,85          | 27 714,96          | 56,18  |
| 51924000                           | Caisse d'epargne (cc n° 081002 | 699,04                   | 0,03          | 261,95                   | 0,01          | 437,09             | 166,86 |
| 51925000                           | Caisse d'epargne dalia         | 5 329,69                 | 0,20          | 6 775,18                 | 0,25          | (1 445,49)         | -21,34 |
| 53100000                           | Caisse siege                   | 837,54                   | 0,03          | 388,92                   | 0,01          | 448,62             | 115,35 |
| 53200000                           | Caisse etablis. services       | 955,63                   | 0,04          | 2 010,11                 | 0,08          | (1 054,48)         | -52,46 |
| 53202000                           | Caisse etablis. services dalia | 91,41                    |               | 24,09                    |               | 67,32              | 279,45 |
| <b>Charges constatées d'avance</b> |                                | <b>16 894,63</b>         | 0,65          | <b>6 217,45</b>          | 0,23          | <b>10 677,18</b>   | 171,73 |
| 48600000                           | Charges constatées d'avance    | 16 894,63                | 0,65          | 6 217,45                 | 0,23          | 10 677,18          | 171,73 |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>        |                                | <b>2 618 631,14</b>      | 100,00        | <b>2 667 112,22</b>      | 100,00        | <b>(48 481,08)</b> | -1,82  |

## Détail du Passif

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations          | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|---------|
| <b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>                       | <b>900 384,12</b>        | 34,38         | <b>874 416,83</b>        | 32,79         | <b>25 967,29</b>    | 2,97    |
| <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>               | <b>753 052,70</b>        | 28,76         | <b>719 859,82</b>        | 26,99         | <b>33 192,88</b>    | 4,61    |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b> | <b>66 543,58</b>         | 2,54          | <b>66 543,58</b>         | 2,49          |                     |         |
| 10210000 Première situation nette établ                        | 66 543,58                | 2,54          | 66 543,58                | 2,49          |                     |         |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.</b>      | <b>152 182,30</b>        | 5,81          | <b>152 182,30</b>        | 5,71          |                     |         |
| 10240000 Legs et donations avec contrep                        | 980,00                   | 0,04          | 980,00                   | 0,04          |                     |         |
| 10241000 Apport fusion ass. contres                            | 151 202,30               | 5,77          | 151 202,30               | 5,67          |                     |         |
| <b>Réserves pour projet de l'entité</b>                        | <b>1 343 534,43</b>      | 51,31         | <b>1 217 080,66</b>      | 45,63         | <b>126 453,77</b>   | 10,39   |
| 10685000 Fonds de trésorerie                                   | 62 191,95                | 2,37          | 62 191,95                | 2,33          |                     |         |
| 10685100 Fonds investissements                                 | 31 322,22                | 1,20          | 31 322,22                | 1,17          |                     |         |
| 10685200 Excédents affectés à l'invest.                        | 964 881,33               | 36,85         | 943 113,06               | 35,36         | 21 768,27           | 2,31    |
| 10685600 Reserve de compensation des de                        | 213 022,14               | 8,13          | 180 453,43               | 6,77          | 32 568,71           | 18,05   |
| 10685620 Réserves compensation des déficits 2022               | 72 116,79                | 2,75          |                          |               | 72 116,79           |         |
| <b>Autres réserves</b>   | <b>150 473,49</b>        | 5,75          | <b>150 473,49</b>        | 5,64          |                     |         |
| 10620000 Fonds investissement foyer                            | 150 473,49               | 5,75          | 150 473,49               | 5,64          |                     |         |
| <b>Report à nouveau</b>  | <b>(161 086,52)</b>      | -6,15         | <b>(160 409,97)</b>      | -6,01         | <b>(676,55)</b>     | -0,42   |
| 11900000 Report à nouveau débiteur                             | (161 086,52)             | -6,15         | (160 409,97)             | -6,01         | (676,55)            | -0,42   |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                       | <b>33 192,88</b>         | 1,27          | <b>(117 690,28)</b>      | -4,41         | <b>150 883,16</b>   | 128,20  |
| <b>Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs</b>      | <b>(831 787,46)</b>      | -31,76        | <b>(588 319,96)</b>      | -22,06        | <b>(243 467,50)</b> | -41,38  |
| 11500000 Resultat 2019 en instance d'af                        | (117 013,64)             | -4,47         | 166 216,79               | 6,23          | (283 230,43)        | -170,40 |
| 11590000 Ran débiteur sous gestion cont                        |                          |               | (15 000,00)              | -0,56         | 15 000,00           | 100,00  |
| 11591001 Depenses refusees 2001                                | (121 384,58)             | -4,64         | (121 384,58)             | -4,55         |                     |         |
| 11591002 Depenses refusees 2002                                | (60 817,51)              | -2,32         | (60 817,51)              | -2,28         |                     |         |
| 11591003 Depenses refusees 2003                                | (261 016,64)             | -9,97         | (261 016,64)             | -9,79         |                     |         |
| 11591004 Depenses refusees 2004                                | (44 079,93)              | -1,68         | (44 079,93)              | -1,65         |                     |         |
| 11591005 Depenses refusees 2005                                | (506,16)                 | -0,02         | (506,16)                 | -0,02         |                     |         |
| 11591006 Depenses refusees 2006                                | (8 129,51)               | -0,31         | (8 129,51)               | -0,30         |                     |         |
| 11591007 Depenses refusees 2007                                | (9 856,39)               | -0,38         | (9 856,39)               | -0,37         |                     |         |
| 11591008 Depenses refusees 2008                                | (20 882,65)              | -0,80         | (20 882,65)              | -0,78         |                     |         |
| 11591009 Depenses refusees 2009                                | (58 396,62)              | -2,23         | (58 396,62)              | -2,19         |                     |         |
| 11591010 Depenses refusees 2010                                | (12 463,31)              | -0,48         | (12 463,31)              | -0,47         |                     |         |
| 11591011 Depenses refusees 2011                                | (67 081,20)              | -2,56         | (67 081,20)              | -2,52         |                     |         |
| 11591012 Depenses refusees 2012                                | 600,00                   | 0,02          | 600,00                   | 0,02          |                     |         |
| 11591013 Depenses refusees 2013                                | 45 878,04                | 1,75          | 45 878,04                | 1,72          |                     |         |
| 11591014 Depenses refusees 2014                                | (70 133,46)              | -2,68         | (70 133,46)              | -2,63         |                     |         |
| 11591015 Depenses refusees 2015                                | 45 661,95                | 1,74          | 45 661,95                | 1,71          |                     |         |
| 11591016 Depenses refusees 2016                                | (5 641,39)               | -0,22         | (5 641,39)               | -0,21         |                     |         |
| 11591017 Depenses refusees 2017                                | (45 241,92)              | -1,73         | (45 241,92)              | -1,70         |                     |         |
| 11591018 Depenses refusees 2018                                | (31 174,00)              | -1,19         | (31 174,00)              | -1,17         |                     |         |
| 11591021 Dépenses refusées 2021                                | 8 073,37                 | 0,31          |                          |               | 8 073,37            |         |
| 11591022 Dépenses refusées 2022                                | 16 689,56                | 0,64          |                          |               | 16 689,56           |         |
| 11592800 Autres depenses non opp aux ti                        | (14 871,47)              | -0,57         | (14 871,47)              | -0,56         |                     |         |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                          | <b>147 331,42</b>        | 5,63          | <b>154 557,01</b>        | 5,79          | <b>(7 225,59)</b>   | -4,68   |
| <b>Subventions d'investissement</b>                            | <b>110 941,82</b>        | 4,24          | <b>118 167,41</b>        | 4,43          | <b>(7 225,59)</b>   | -6,11   |
| 13100000 Subv.invest. avec droit de rep                        | 245 275,22               | 9,37          | 245 275,22               | 9,20          |                     |         |
| 13130000 Départements - subventions d'é                        | 100 000,00               | 3,82          | 100 000,00               | 3,75          |                     |         |
| 13140000 Subventions chaudière (dept/ad                        | 42 343,80                | 1,62          | 42 343,80                | 1,59          |                     |         |
| 13150000 Subventiun équipement ademe                           | 3 839,16                 | 0,15          | 3 839,16                 | 0,14          |                     |         |
| 13900000 Subventions inscrites / cpte d                        | (168 992,86)             | -6,45         | (164 872,24)             | -6,18         | (4 120,62)          | -2,50   |
| 13930000 Amortissement subvention conse                        | (100 000,00)             | -3,82         | (99 135,27)              | -3,72         | (864,73)            | -0,87   |

## Détail du Passif

|   |                                     | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %       |
|---|-------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| 13940000  | Amortissement subvention chaud      | (10 083,81)              | -0,39         | (8 035,53)               | -0,30         | (2 048,28)         | -25,49  |
| 13950000  | Subventions inscrites / cpte d      | (1 439,69)               | -0,05         | (1 247,73)               | -0,05         | (191,96)           | -15,38  |
| <b>Provisions réglementées</b>                                |                                     | <b>36 389,60</b>         | 1,39          | <b>36 389,60</b>         | 1,36          |                    |         |
| 14862000  | Autres provisions réglementées      | 36 389,60                | 1,39          | 36 389,60                | 1,36          |                    |         |
| <b>Total autres fonds propres</b>                             |                                     |                          |               |                          |               |                    |         |
| <b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>          |                                     | <b>119 586,98</b>        | 4,57          | <b>131 704,50</b>        | 4,94          | <b>(12 117,52)</b> | -9,20   |
| <b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>            |                                     | <b>119 586,98</b>        | 4,57          | <b>131 704,50</b>        | 4,94          | <b>(12 117,52)</b> | -9,20   |
| 19410000  | Fonds dédié s/ subv. trav 2016      | 119 586,98               | 4,57          | 126 589,50               | 4,75          | (7 002,52)         | -5,53   |
| 19450100  | Fonds dédié s/ subv. Expl. Mentorat |                          |               | 5 115,00                 | 0,19          | (5 115,00)         | -100,00 |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>                       |                                     | <b>170 020,00</b>        | 6,49          | <b>165 981,00</b>        | 6,22          | <b>4 039,00</b>    | 2,43    |
| <b>Provisions pour charges</b>                                |                                     | <b>170 020,00</b>        | 6,49          | <b>165 981,00</b>        | 6,22          | <b>4 039,00</b>    | 2,43    |
| 15300000  | Provision depart retraite           | 170 020,00               | 6,49          | 165 981,00               | 6,22          | 4 039,00           | 2,43    |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                            |                                     | <b>1 428 640,04</b>      | 54,56         | <b>1 495 009,89</b>      | 56,05         | <b>(66 369,85)</b> | -4,44   |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |                                     | <b>878 768,07</b>        | 33,56         | <b>813 869,84</b>        | 30,52         | <b>64 898,23</b>   | 7,97    |
| 16413000  | Emprunt CE 858761E (Maison DALIA)   | 132 809,68               | 5,07          |                          |               | 132 809,68         |         |
| 16420100  | Pret ce n)4642705/14505 600000      | 403 491,12               | 15,41         | 431 234,68               | 16,17         | (27 743,56)        | -6,43   |
| 16457500  | Pret ce n 575631e 14505             | 207 259,89               | 7,91          | 222 197,70               | 8,33          | (14 937,81)        | -6,72   |
| 16480000  | Pret ce chaudiere 065782e           | 41 420,73                | 1,58          | 48 031,79                | 1,80          | (6 611,06)         | -13,76  |
| 16490000  | Pret ce 575647e                     | 65 388,57                | 2,50          | 79 376,50                | 2,98          | (13 987,93)        | -17,62  |
| 16491000  | Pret ce 647124e                     | 27 082,24                | 1,03          | 32 047,59                | 1,20          | (4 965,35)         | -15,49  |
| 16884000  | Emprunts interets courus non e      | 1 315,84                 | 0,05          | 981,58                   | 0,04          | 334,26             | 34,05   |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |                                     | <b>10 088,56</b>         | 0,39          | <b>15 052,86</b>         | 0,56          | <b>(4 964,30)</b>  | -32,98  |
| 16500000  | Dépôts et cautionnements reçus      | 160,00                   | 0,01          | 160,00                   | 0,01          |                    |         |
| 16771000  | Pret federation pep annee 2009      | 9 928,56                 | 0,38          | 14 892,86                | 0,56          | (4 964,30)         | -33,33  |
| <b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>       |                                     | <b>24 509,92</b>         | 0,94          | <b>23 672,12</b>         | 0,89          | <b>837,80</b>      | 3,54    |
| 41910000  | Clients - avances et acomptes       | 24 509,92                | 0,94          | 23 672,12                | 0,89          | 837,80             | 3,54    |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                                     | <b>69 683,91</b>         | 2,66          | <b>72 315,01</b>         | 2,71          | <b>(2 631,10)</b>  | -3,64   |
| 40000000  | Collectif fournisseur               |                          |               | 14 172,69                | 0,53          | (14 172,69)        | -100,00 |
| 40110000  | Collectif                           | 32 981,75                | 1,26          | 11 524,45                | 0,43          | 21 457,30          | 186,19  |
| 40810000  | Fournis. fact. non parvenues        | 36 702,16                | 1,40          | 46 617,87                | 1,75          | (9 915,71)         | -21,27  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                                     | <b>383 838,19</b>        | 14,66         | <b>365 675,17</b>        | 13,71         | <b>18 163,02</b>   | 4,97    |
| 42100000  | Personnel - rémunérations dues      | 0,08                     |               | 1 672,95                 | 0,06          | (1 672,87)         | -100,00 |
| 42210000  | Oeuvres sociales 1°/04/2004         | 13 370,43                | 0,51          | 12 618,94                | 0,47          | 751,49             | 5,96    |
| 42817000  | Prov. ferries a recuperer           |                          |               | 4 977,00                 | 0,19          | (4 977,00)         | -100,00 |
| 42818000  | Provisions rtt - heures supplé      | 16 523,91                | 0,63          | 28 633,68                | 1,07          | (12 109,77)        | -42,29  |
| 42820000  | Dettes provisionnées pour cong      | 127 829,26               | 4,88          | 115 903,38               | 4,35          | 11 925,88          | 10,29   |
| 42821000  | Dettes provisionnées pour cong      | 15 354,99                | 0,59          | 19 146,92                | 0,72          | (3 791,93)         | -19,80  |
| 42860000  | Personnel - autres charges à p      | 10 290,00                | 0,39          |                          |               | 10 290,00          |         |
| 43100000  | Securite sociale                    | 58 905,00                | 2,25          | 45 680,00                | 1,71          | 13 225,00          | 28,95   |
| 43110000  | Urssaf accueil                      | 6 189,78                 | 0,24          | 6 363,37                 | 0,24          | (173,59)           | -2,73   |
| 43710000  | Humanis                             | 411,68                   | 0,02          | 978,55                   | 0,04          | (566,87)           | -57,93  |
| 43720000  | Mutuelle                            | 1 463,18                 | 0,06          | 3 531,82                 | 0,13          | (2 068,64)         | -58,57  |
| 43721000  | Mutex                               | 10 974,36                | 0,42          | 9 542,77                 | 0,36          | 1 431,59           | 15,00   |
| 43722000  | Umanens                             | 122,25                   |               | 111,65                   |               | 10,60              | 9,49    |
| 43730000  | Malakoff - mederic                  | 16 793,93                | 0,64          | 13 791,03                | 0,52          | 3 002,90           | 21,77   |
| 43780000  | Unifarmation                        | 4 868,28                 | 0,19          | 4 627,53                 | 0,17          | 240,75             | 5,20    |
| 43781000  | Unifarmation - unifaf               | 9 754,76                 | 0,37          | 10 085,59                | 0,38          | (330,83)           | -3,28   |
| 43818000  | Provisions ch securite sociale      | 6 135,33                 | 0,23          | 10 021,80                | 0,38          | (3 886,47)         | -38,78  |

## Détail du Passif

|                                    |                                | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations          | %             |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 43820000                           | Charges sociales sur congés à  | 46 229,04                | 1,77          | 40 566,19                | 1,52          | 5 662,85            | 13,96         |
| 43821000                           | Charges sociales sur congés à  | 5 653,33                 | 0,22          | 6 745,78                 | 0,25          | (1 092,45)          | -16,19        |
| 43860000                           | Charges sociales - charges à p |                          |               | 979,47                   | 0,04          | (979,47)            | -100,00       |
| 44210000                           | Prelevement a la source        | 2 167,52                 | 0,08          | 2 297,10                 | 0,09          | (129,58)            | -5,64         |
| 44711000                           | Taxes sur les salaires         | 14 013,64                | 0,54          | 10 972,64                | 0,41          | 3 041,00            | 27,71         |
| 44818000                           | Provisions ch fiscales / rtt + | 1 700,31                 | 0,06          | 3 108,98                 | 0,12          | (1 408,67)          | -45,31        |
| 44820000                           | Charges fiscales sur congés à  | 14 798,46                | 0,57          | 10 721,07                | 0,40          | 4 077,39            | 38,03         |
| 44821000                           | Charges fiscales sur congés à  | 288,67                   | 0,01          | 359,96                   | 0,01          | (71,29)             | -19,80        |
| 44860000                           | Etat - autres charges à payer  |                          |               | 2 237,00                 | 0,08          | (2 237,00)          | -100,00       |
| <b>Autres dettes</b>               |                                | <b>29 823,69</b>         | <b>1,14</b>   | <b>191 360,11</b>        | <b>7,17</b>   | <b>(161 536,42)</b> | <b>-84,41</b> |
| 18113000                           | Liaison adpep foyer            | 0,04                     |               | 166 127,11               | 6,23          | (166 127,07)        | -100,00       |
| 46700000                           | Autres comptes débiteurs/crédi | 6 506,00                 | 0,25          | 6 506,00                 | 0,24          |                     |               |
| 46710000                           | Autres comptes débiteurs/crédi | 14 107,23                | 0,54          | 11 227,40                | 0,42          | 2 879,83            | 25,65         |
| 46711000                           | Collectif compte veture garcon | 8 810,42                 | 0,34          | 7 099,60                 | 0,27          | 1 710,82            | 24,10         |
| 46860000                           | Divers - charges à payer       | 400,00                   | 0,02          | 400,00                   | 0,01          |                     |               |
| <b>Produits constatés d'avance</b> |                                | <b>31 927,70</b>         | <b>1,22</b>   | <b>13 064,78</b>         | <b>0,49</b>   | <b>18 862,92</b>    | <b>144,38</b> |
| 48780000                           | P.c.a cap asso                 | 31 927,70                | 1,22          | 13 064,78                | 0,49          | 18 862,92           | 144,38        |
| <b>Total du passif</b>             |                                | <b>2 618 631,14</b>      | <b>100,00</b> | <b>2 667 112,22</b>      | <b>100,00</b> | <b>(48 481,08)</b>  | <b>-1,82</b>  |



## Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations        | %       |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>              | <b>3 675 868,68</b>      | 100,00        | <b>3 369 164,02</b>      | 100,00        | <b>306 704,66</b> | 9,10    |
| <b>Cotisations</b>                                    | <b>5 857,00</b>          | 0,16          | <b>10 130,00</b>         | 0,30          | <b>(4 273,00)</b> | -42,18  |
| 75611000 Adhésions enfants                            | 2 472,00                 | 0,07          | 4 775,00                 | 0,14          | (2 303,00)        | -48,23  |
| 75612000 Adhésions adultes                            | 1 900,00                 | 0,05          | 3 500,00                 | 0,10          | (1 600,00)        | -45,71  |
| 75615000 Adhésion retraites                           | 440,00                   | 0,01          | 590,00                   | 0,02          | (150,00)          | -25,42  |
| 75615100 Adhésion groupe                              | 1 045,00                 | 0,03          | 1 265,00                 | 0,04          | (220,00)          | -17,39  |
| <b>Ventes de biens et services</b>                    | <b>805 692,61</b>        | 21,92         | <b>614 536,32</b>        | 18,24         | <b>191 156,29</b> | 31,11   |
| <b>Ventes de biens</b>                                | <b>51,22</b>             |               | <b>232,96</b>            | 0,01          | <b>(181,74)</b>   | -78,01  |
| 70710000 Vente produits divers                        | 51,22                    |               | 232,96                   | 0,01          | (181,74)          | -78,01  |
| <b>Ventes de prestations de service</b>               | <b>805 641,39</b>        | 21,92         | <b>614 303,36</b>        | 18,23         | <b>191 338,03</b> | 31,15   |
| 70622100 Sejour accueil : stages                      |                          |               | 2 415,00                 | 0,07          | (2 415,00)        | -100,00 |
| 70623100 Colos pep 41                                 | 18 469,94                | 0,50          | 10 050,02                | 0,30          | 8 419,92          | 83,78   |
| 70623200 Accueil vacances ete chai                    | 891,00                   | 0,02          |                          |               | 891,00            |         |
| 70623300 Accueil groupe pc                            | 116 119,51               | 3,16          | 148 768,00               | 4,42          | (32 648,49)       | -21,95  |
| 70624000 Placement classes et groupes                 | 135 559,70               | 3,69          | 88 187,95                | 2,62          | 47 371,75         | 53,72   |
| 70626000 Placement vacances                           | 4 261,96                 | 0,12          | 1 990,00                 | 0,06          | 2 271,96          | 114,17  |
| 70626300 Classes decouvertes pep 41                   | 193 538,05               | 5,27          | 244 874,25               | 7,27          | (51 336,20)       | -20,96  |
| 70626400 Accueil gestion libre                        | 13 246,50                | 0,36          | 8 520,00                 | 0,25          | 4 726,50          | 55,48   |
| 70627000 SNU  | 230 360,00               | 6,27          |                          |               | 230 360,00        |         |
| 70628000 Randonnées Solidaire                         | 623,00                   | 0,02          |                          |               | 623,00            |         |
| 70630000 Transport placement                          | 12 410,00                | 0,34          | 6 980,00                 | 0,21          | 5 430,00          | 77,79   |
| 70631000 Déplacement activites cl.dec.                | 3 951,48                 | 0,11          | 4 862,73                 | 0,14          | (911,25)          | -18,74  |
| 70631100 Déplacement Activité VAC                     | 440,00                   | 0,01          |                          |               | 440,00            |         |
| 70820000 Frais de dossier centre acc.                 | 1 416,00                 | 0,04          | 2 610,00                 | 0,08          | (1 194,00)        | -45,75  |
| 70830000 Locations diverses                           | 1 445,37                 | 0,04          | 6 062,81                 | 0,18          | (4 617,44)        | -76,16  |
| 70850000 Activités pédagogiques cl.deco               | 69 550,68                | 1,89          | 87 046,70                | 2,58          | (17 496,02)       | -20,10  |
| 70851000 Act pédagogiques clsh                        | 3 358,20                 | 0,09          | 1 935,90                 | 0,06          | 1 422,30          | 73,47   |
| <b>Produits de tiers financeurs</b>                   | <b>2 822 525,02</b>      | 76,79         | <b>2 648 250,95</b>      | 78,60         | <b>174 274,07</b> | 6,58    |
| <b>Concours publics et subventions</b>                | <b>2 820 341,26</b>      | 76,73         | <b>2 644 845,32</b>      | 78,50         | <b>175 495,94</b> | 6,64    |
| 73332001 Prix de journee etablissements               | 1 515 136,21             | 41,22         | 1 336 248,60             | 39,66         | 178 887,61        | 13,39   |
| 73332002 Prix de journee dalia                        | 544 351,83               | 14,81         | 523 847,88               | 15,55         | 20 503,95         | 3,91    |
| 73332003 Prix de journee dapp                         | 624 104,92               | 16,98         | 577 702,58               | 17,15         | 46 402,34         | 8,03    |
| 73332004 Prix de journee mna                          |                          |               | 5 743,28                 | 0,17          | (5 743,28)        | -100,00 |
| 73332005 Prix de journée daam                         | 60 991,56                | 1,66          | 100 323,02               | 2,98          | (39 331,46)       | -39,20  |
| 74110000 Subvention etat                              |                          |               | 2 889,00                 | 0,09          | (2 889,00)        | -100,00 |
| 74131000 Subvention conseil departement               | 1 290,00                 | 0,04          | 1 290,00                 | 0,04          |                   |         |
| 74140000 Subvention region sapad                      | 5 951,00                 | 0,16          | 6 274,00                 | 0,19          | (323,00)          | -5,15   |
| 74140100 Subvention cap asso                          | 13 337,08                | 0,36          | 12 366,66                | 0,37          | 970,42            | 7,85    |
| 74141000 Subvention commune                           | 40,00                    |               | 85,00                    |               | (45,00)           | -52,94  |
| 74150000 Subvention asp cae - cui - ca                | 4 660,58                 | 0,13          | 14 343,61                | 0,43          | (9 683,03)        | -67,51  |
| 74170000 Subvention asp                               | 6 081,08                 | 0,17          | 12 768,69                | 0,38          | (6 687,61)        | -52,38  |
| 74180000 Autres subventions                           |                          |               | 2 890,00                 | 0,09          | (2 890,00)        | -100,00 |
| 74820000 Subventions fd pep cpo                       | 44 397,00                | 1,21          | 42 958,00                | 1,28          | 1 439,00          | 3,35    |
| 74880000 Subvention d'exploitation                    |                          |               | 5 115,00                 | 0,15          | (5 115,00)        | -100,00 |
| <b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b> | <b>1 838,00</b>          | 0,05          | <b>1 034,00</b>          | 0,03          | <b>804,00</b>     | 77,76   |
| 75400000 Dons deductibles                             | 460,00                   | 0,01          | 670,00                   | 0,02          | (210,00)          | -31,34  |
| 75410000 Dons non deductibles                         | 1 378,00                 | 0,04          | 364,00                   | 0,01          | 1 014,00          | 278,57  |
| <b>Ressources générosité du public - Mécénats</b>     | <b>345,76</b>            | 0,01          | <b>2 371,63</b>          | 0,07          | <b>(2 025,87)</b> | -85,42  |
| 75421000 Remboursement humanis                        | 345,76                   | 0,01          | 2 371,63                 | 0,07          | (2 025,87)        | -85,42  |



## Détail du Compte de Résultat

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                        | <b>41 794,05</b>         | 1,14          | <b>96 246,75</b>         | 2,86          | <b>(54 452,70)</b> | -56,58  |
| <b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b> | <b>21 002,73</b>         | 0,57          | <b>64 544,27</b>         | 1,92          | <b>(43 541,54)</b> | -67,46  |
| 78150000 Reprises/prov. pour risques et                      | 7 021,00                 | 0,19          | 43 114,00                | 1,28          | (36 093,00)        | -83,72  |
| 78174000 Repris.s/prov.dépréc. créances                      | 1 681,20                 | 0,05          | 4 084,06                 | 0,12          | (2 402,86)         | -58,84  |
| 79100000 Remboursement assurances                            | 1 119,26                 | 0,03          | 4 950,76                 | 0,15          | (3 831,50)         | -77,39  |
| 79120000 Remboursement formation unifaf                      | 8 189,27                 | 0,22          | 9 779,45                 | 0,29          | (1 590,18)         | -16,26  |
| 79130000 Rbt avantages en nature                             | 552,00                   | 0,02          | 696,00                   | 0,02          | (144,00)           | -20,69  |
| 79150000 Transfert charges - charges lo                      | 2 440,00                 | 0,07          | 1 920,00                 | 0,06          | 520,00             | 27,08   |
| <b>Utilisations des fonds dédiés</b>                         | <b>12 117,52</b>         | 0,33          | <b>7 002,52</b>          | 0,21          | <b>5 115,00</b>    | 73,05   |
| 78940000 Report sur subventions attribu                      | 12 117,52                | 0,33          | 7 002,52                 | 0,21          | 5 115,00           | 73,05   |
| <b>Autres produits</b>                                       | <b>8 673,80</b>          | 0,24          | <b>24 699,96</b>         | 0,73          | <b>(16 026,16)</b> | -64,88  |
| 72200000 Production immobilisee                              | 7 450,33                 | 0,20          | 20 313,07                | 0,60          | (12 862,74)        | -63,32  |
| 75800000 Dons globaux  |                          |               | 74,35                    |               | (74,35)            | -100,00 |
| 75880000 Produits divers de gestion cou                      | 17,98                    |               | 230,65                   | 0,01          | (212,67)           | -92,20  |
| 75882000 Remb.cpm/cpam                                       | 1 205,49                 | 0,03          | 4 081,89                 | 0,12          | (2 876,40)         | -70,47  |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                      | <b>3 652 944,80</b>      | 99,38         | <b>3 516 604,43</b>      | 104,38        | <b>136 340,37</b>  | 3,88    |
| <b>Variation de stocks de marchandises</b>                   | <b>(1 565,73)</b>        | -0,04         | <b>(2 347,20)</b>        | -0,07         | <b>781,47</b>      | 33,29   |
| 60370000 Variation des stocks de marcha                      | (1 565,73)               | -0,04         | (2 347,20)               | -0,07         | 781,47             | 33,29   |
| <b>Achats de matières premières et autres appro.</b>         | <b>138 216,79</b>        | 3,76          | <b>132 920,45</b>        | 3,95          | <b>5 296,34</b>    | 3,98    |
| 60222000 Produits d'entretien                                | 11 726,44                | 0,32          | 9 969,43                 | 0,30          | 1 757,01           | 17,62   |
| 60230000 Alimentation  | 126 952,57               | 3,45          | 123 135,22               | 3,65          | 3 817,35           | 3,10    |
| 60900000 Rabais, remises et ristournes                       | (462,22)                 | -0,01         | (184,20)                 | -0,01         | (278,02)           | -150,93 |
| <b>Variation de stocks approvisionnements</b>                | <b>(1 688,29)</b>        | -0,05         | <b>4 541,29</b>          | 0,13          | <b>(6 229,58)</b>  | -137,18 |
| 60322200 Var stocks autres approv. prod                      | (1 721,42)               | -0,05         | 4 011,67                 | 0,12          | (5 733,09)         | -142,91 |
| 60323000 Variation des stocks d aliment                      | 33,13                    |               | 529,62                   | 0,02          | (496,49)           | -93,74  |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                     | <b>921 419,14</b>        | 25,07         | <b>791 351,21</b>        | 23,49         | <b>130 067,93</b>  | 16,44   |
| 60400000 Prestations de service                              | 76 596,63                | 2,08          | 46 781,67                | 1,39          | 29 814,96          | 63,73   |
| 60410000 Placements classes dec                              | 127 465,56               | 3,47          | 84 336,45                | 2,50          | 43 129,11          | 51,14   |
| 60420000 Achats sejours vac.autres pep/                      | 3 823,35                 | 0,10          | 1 808,92                 | 0,05          | 2 014,43           | 111,36  |
| 60450000 Transport usagers                                   | 5 717,15                 | 0,16          | 4 227,60                 | 0,13          | 1 489,55           | 35,23   |
| 60451000 Transport placement cd                              | 12 310,00                | 0,33          | 6 874,00                 | 0,20          | 5 436,00           | 79,08   |
| 60611000 Eau et assainissement                               | 11 241,80                | 0,31          | 7 051,75                 | 0,21          | 4 190,05           | 59,42   |
| 60612000 Energie-electricite - gaz                           | 63 541,04                | 1,73          | 82 971,47                | 2,46          | (19 430,43)        | -23,42  |
| 60613000 Four non stockables chauffage                       | 8 816,16                 | 0,24          | 10 503,54                | 0,31          | (1 687,38)         | -16,06  |
| 60615000 Granules  | 14 658,83                | 0,40          | 14 032,01                | 0,42          | 626,82             | 4,47    |
| 60621000 Gasoil  | 1 653,57                 | 0,04          | 574,48                   | 0,02          | 1 079,09           | 187,84  |
| 60621110 Achats non stockés carburants                       | 24 419,81                | 0,66          | 22 764,12                | 0,68          | 1 655,69           | 7,27    |
| 60621130 Achats non stockés carburants                       | 4,80                     |               | 171,70                   | 0,01          | (166,90)           | -97,20  |
| 60621200 Combustibles granules charbon                       | 264,00                   | 0,01          | 75,99                    |               | 188,01             | 247,41  |
| 60621300 Achats non stockés propane but                      | 339,00                   | 0,01          | 210,00                   | 0,01          | 129,00             | 61,43   |
| 60622000 Produits entretien                                  | 4 773,30                 | 0,13          | 5 413,85                 | 0,16          | (640,55)           | -11,83  |
| 60623000 Petit materiel                                      | 1 141,44                 | 0,03          | 758,38                   | 0,02          | 383,06             | 50,51   |
| 60624100 Fournitures de bureau                               | 197,54                   | 0,01          | 202,07                   | 0,01          | (4,53)             | -2,24   |
| 60624110 Fournitures administratifs                          | 5 832,29                 | 0,16          | 4 754,29                 | 0,14          | 1 078,00           | 22,67   |
| 60624200 Fournitures informatiques                           | 21,74                    |               | 104,50                   |               | (82,76)            | -79,20  |
| 60625000 Fournit. scolaires activites e                      | 8 052,39                 | 0,22          | 2 947,25                 | 0,09          | 5 105,14           | 173,22  |
| 60625010 Achats non stockés fourn sco/c                      | 3 436,83                 | 0,09          | 4 352,23                 | 0,13          | (915,40)           | -21,03  |
| 60625020 Achats non stockés fourn sco/e                      | 344,96                   | 0,01          | 1 240,10                 | 0,04          | (895,14)           | -72,18  |
| 60625100 Fournitures pour mini ferme                         | 2 783,79                 | 0,08          | 1 366,21                 | 0,04          | 1 417,58           | 103,76  |
| 60625110 Achats non stockés fourn scol/                      |                          |               | 165,27                   |               | (165,27)           | -100,00 |

## Détail du Compte de Résultat

|          |                                | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations | %       |
|----------|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------|---------|
| 60625130 | Frais pris en ch./MENTORAT     | 581,35                   | 0,02          |                          |               | 581,35     |         |
| 60625160 | Achats non stockés fournitures | 2 460,86                 | 0,07          | 1 493,42                 | 0,04          | 967,44     | 64,78   |
| 60626000 | Achats non stockés fourn hote  | 9 448,40                 | 0,26          | 6 520,68                 | 0,19          | 2 927,72   | 44,90   |
| 60626020 | Habillement garçons            | 27 934,27                | 0,76          | 26 570,80                | 0,79          | 1 363,47   | 5,13    |
| 60626030 | Habillement du personnel       | 214,00                   | 0,01          | 450,32                   | 0,01          | (236,32)   | -52,48  |
| 60626130 | Fournitures de toilettes       | 2 519,40                 | 0,07          | 2 534,21                 | 0,08          | (14,81)    | -0,58   |
| 60628000 | Autres fournitures non stockee | 6 763,48                 | 0,18          | 7 256,44                 | 0,22          | (492,96)   | -6,79   |
| 60630000 | Achats de petit équipement     | 11 771,74                | 0,32          | 4 194,13                 | 0,12          | 7 577,61   | 180,67  |
| 60631100 | Alimentation                   | 35 765,33                | 0,97          | 18 101,11                | 0,54          | 17 664,22  | 97,59   |
| 60639000 | Vetements professionnels       | 103,92                   |               | 59,90                    |               | 44,02      | 73,49   |
| 60660000 | Fournitures medicales et pharm | 2 284,15                 | 0,06          | 1 175,28                 | 0,03          | 1 108,87   | 94,35   |
| 61118000 | Prestation a caract.medic      | 3 829,74                 | 0,10          | 1 272,58                 | 0,04          | 2 557,16   | 200,94  |
| 61122000 | Vacances - sorties a l'exte    | 26 356,42                | 0,72          | 21 472,42                | 0,64          | 4 884,00   | 22,75   |
| 61122100 | Loisirs/week-ends              | 2 100,79                 | 0,06          | 2 773,01                 | 0,08          | (672,22)   | -24,24  |
| 61122200 | Activités animation foyer      | 400,00                   | 0,01          | 400,00                   | 0,01          |            |         |
| 61122500 | Activites culturelles          | 553,98                   | 0,02          | 101,90                   |               | 452,08     | 443,65  |
| 61123100 | Activites sportives            | 2 245,54                 | 0,06          | 2 365,55                 | 0,07          | (120,01)   | -5,07   |
| 61125000 | Frais de scolarite.passeport   | 1 997,33                 | 0,05          | 596,00                   | 0,02          | 1 401,33   | 235,12  |
| 61180000 | Analyses sanitaires (cuisine)  | 481,80                   | 0,01          | 233,16                   | 0,01          | 248,64     | 106,64  |
| 61320000 | Locations immobilières         | 80 435,32                | 2,19          | 75 826,92                | 2,25          | 4 608,40   | 6,08    |
| 61350000 | Location mobilières            | 2 707,20                 | 0,07          | 2 707,20                 | 0,08          |            |         |
| 61358000 | Locations autres               | 5 723,86                 | 0,16          | 5 689,48                 | 0,17          | 34,38      | 0,60    |
| 61360000 | Location vehicule ponctuel     | 6 069,49                 | 0,17          | 126,50                   |               | 5 942,99   | N/S     |
| 61400000 | Charges locatives et de coprop | 14 397,11                | 0,39          | 14 919,46                | 0,44          | (522,35)   | -3,50   |
| 61510000 | Entretien et agencement exteri | 3 339,96                 | 0,09          | 996,18                   | 0,03          | 2 343,78   | 235,28  |
| 61520000 | Entretien sur biens immobilier | 4 233,34                 | 0,12          | 3 278,59                 | 0,10          | 954,75     | 29,12   |
| 61521000 | Entr.jardins-espaces vert      | 1 200,00                 | 0,03          | 754,87                   | 0,02          | 445,13     | 58,97   |
| 61522000 | Entr.repar.batiments           | 808,79                   | 0,02          | 7 474,13                 | 0,22          | (6 665,34) | -89,18  |
| 61550000 | Entretien sur biens mobiliers  | 3 347,78                 | 0,09          | 3 119,61                 | 0,09          | 228,17     | 7,31    |
| 61552000 | Entretien & reparation vehicul | 11 322,61                | 0,31          | 12 566,03                | 0,37          | (1 243,42) | -9,90   |
| 61552100 | Entr.rep.mob/cycles            | 1 243,06                 | 0,03          | 153,56                   |               | 1 089,50   | 709,49  |
| 61553000 | Entr.mat info.et mob.bureau    | 1 428,00                 | 0,04          |                          |               | 1 428,00   |         |
| 61558000 | Entr.repar.mat.divers          | 3 172,47                 | 0,09          | 3 411,99                 | 0,10          | (239,52)   | -7,02   |
| 61560000 | Maintenance informatique et ph | 2 894,83                 | 0,08          | 2 316,49                 | 0,07          | 578,34     | 24,97   |
| 61561000 | Maintenance informatique       | 5 587,95                 | 0,15          | 8 070,99                 | 0,24          | (2 483,04) | -30,76  |
| 61568000 | Contrats maintenance           | 22 732,09                | 0,62          | 21 112,24                | 0,63          | 1 619,85   | 7,67    |
| 61610000 | Assurance multirisques et r.c. | 10 426,69                | 0,28          | 6 647,20                 | 0,20          | 3 779,49   | 56,86   |
| 61620000 | Assurance dommage-construction | 623,62                   | 0,02          | 597,25                   | 0,02          | 26,37      | 4,42    |
| 61630000 | Assurance vehicules transport  | 14 263,88                | 0,39          | 16 210,08                | 0,48          | (1 946,20) | -12,01  |
| 61640000 | Assurance materiel             | 1 340,94                 | 0,04          | 1 245,14                 | 0,04          | 95,80      | 7,69    |
| 61650000 | Assurance responsabilite civil | 1 046,74                 | 0,03          | 298,81                   | 0,01          | 747,93     | 250,30  |
| 61820000 | Documentations - abonnements   | 583,81                   | 0,02          | 1 017,42                 | 0,03          | (433,61)   | -42,62  |
| 61840000 | Concours divers (cotisations-a | 302,80                   | 0,01          | 432,80                   | 0,01          | (130,00)   | -30,04  |
| 61850000 | Frais de colloques, de séminai | 2 758,80                 | 0,08          | 136,60                   |               | 2 622,20   | N/S     |
| 61860000 | Frais de formation             | 3 280,80                 | 0,09          | 2 538,00                 | 0,08          | 742,80     | 29,27   |
| 62260000 | Honoraires ( faris agence )    |                          |               | 2 155,72                 | 0,06          | (2 155,72) | -100,00 |
| 62261000 | Honoraires experts comptables  | 31 107,12                | 0,85          | 29 795,10                | 0,88          | 1 312,02   | 4,40    |
| 62262000 | Honoraires commissaire compte  | 19 228,05                | 0,52          | 11 572,72                | 0,34          | 7 655,33   | 66,15   |
| 62263000 | Hono. superviseurs             | 6 000,00                 | 0,16          | 6 000,00                 | 0,18          |            |         |
| 62264000 | Analyse de la pratique         | 6 240,00                 | 0,17          | 5 228,24                 | 0,16          | 1 011,76   | 19,35   |
| 62300000 | Publicite, publications, rel°  | 701,23                   | 0,02          | 704,67                   | 0,02          | (3,44)     | -0,49   |
| 62380000 | Divers (pourboires, dons coura | 181,82                   |               | 78,53                    |               | 103,29     | 131,53  |
| 62410000 | Transports sur achats          |                          |               | 42,89                    |               | (42,89)    | -100,00 |
| 62420000 | Transports d'usagers (trains,c | 12 280,03                | 0,33          | 17 490,46                | 0,52          | (5 210,43) | -29,79  |
| 62422000 | Km personnel foyer amitié      | 5 198,94                 | 0,14          | 6 277,00                 | 0,19          | (1 078,06) | -17,17  |
| 62480000 | Transports divers              | 274,80                   | 0,01          |                          |               | 274,80     |         |
| 62510000 | Voyages-deplac.pers.perm.      | 325,89                   | 0,01          | 122,05                   |               | 203,84     | 167,01  |
| 62511000 | Deplacements personnel         | 1 909,84                 | 0,05          | 107,70                   |               | 1 802,14   | N/S     |
| 62512000 | Deplacements personnel sapad   | 2 280,25                 | 0,06          | 2 049,61                 | 0,06          | 230,64     | 11,25   |
| 62513000 | Deplacement formation personne | 1 049,33                 | 0,03          | 4 298,24                 | 0,13          | (3 248,91) | -75,59  |
| 62530000 | Frais convoyage                | 258,50                   | 0,01          |                          |               | 258,50     |         |
| 62560000 | Missions                       |                          |               | 68,70                    |               | (68,70)    | -100,00 |
| 62570000 | Receptions                     | 4 340,68                 | 0,12          | 1 929,42                 | 0,06          | 2 411,26   | 124,97  |

## Détail du Compte de Résultat

|  |                                   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations        | %       |
|--|-----------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------|
| 62580000                                     | Repas formation du personnel      | 423,95                   | 0,01          | 323,40                   | 0,01          | 100,55            | 31,09   |
| 62610000                                     | Frais d'affranchissement          | 850,68                   | 0,02          | 473,29                   | 0,01          | 377,39            | 79,74   |
| 62620000                                     | Frais telecommunication           | 23 384,59                | 0,64          | 23 702,95                | 0,70          | (318,36)          | -1,34   |
| 62621000                                     | Frais internet                    | 1 367,64                 | 0,04          | 1 632,04                 | 0,05          | (264,40)          | -16,20  |
| 62650000                                     | Frais de connexion cd5 cv5        | 499,99                   | 0,01          | 500,00                   | 0,01          | (0,01)            |         |
| 62700000                                     | Services bancaires                | 4 134,95                 | 0,11          | 3 927,57                 | 0,12          | 207,38            | 5,28    |
| 62800000                                     | Adhesions                         | 255,13                   | 0,01          | 261,12                   | 0,01          | (5,99)            | -2,29   |
| 62810000                                     | Blanchissage a l'ext.             | 35,00                    |               | 59,19                    |               | (24,19)           | -40,87  |
| 62811000                                     | Prestations blanchissage exter    | 13 538,27                | 0,37          | 12 923,81                | 0,38          | 614,46            | 4,75    |
| 62820000                                     | Prestations alimentation exter    | 61 529,79                | 1,67          | 60 788,91                | 1,80          | 740,88            | 1,22    |
| 62821000                                     | Herbergement exterieur            | 3 314,68                 | 0,09          | 3 627,73                 | 0,11          | (313,05)          | -8,63   |
| 62880000                                     | Divers services extérieurs        | 171,80                   |               | 2 276,24                 | 0,07          | (2 104,44)        | -92,45  |
| 62881000                                     | Analyses/soins des animaux        | 15,77                    |               | 27,61                    |               | (11,84)           | -42,88  |
| <b>Aides financières</b>                     |                                   | <b>1 810,00</b>          | 0,05          | <b>1 045,00</b>          | 0,03          | <b>765,00</b>     | 73,21   |
| 65750000                                     | Aides subv. classes decouverte    | 1 810,00                 | 0,05          | 1 045,00                 | 0,03          | 765,00            | 73,21   |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b> |                                   | <b>170 323,23</b>        | 4,63          | <b>171 307,43</b>        | 5,08          | <b>(984,20)</b>   | -0,57   |
| 63110000                                     | Taxe sur les salaires             | 120 390,59               | 3,28          | 117 747,00               | 3,49          | 2 643,59          | 2,25    |
| 63118000                                     | Provisions ch. fiscales /rtt +    | (948,30)                 | -0,03         | 1 149,28                 | 0,03          | (2 097,58)        | -182,51 |
| 63120000                                     | Provisions pour charges/congés    | 3 617,02                 | 0,10          | 610,53                   | 0,02          | 3 006,49          | 492,44  |
| 63131000                                     | Charges fiscales /cp acquis       | (71,29)                  |               | 31,83                    |               | (103,12)          | -323,97 |
| 63330000                                     | Form.perm.continue                | 31 340,87                | 0,85          | 30 912,47                | 0,92          | 428,40            | 1,39    |
| 63335000                                     | Formation du personnel-pédagog    | 2 869,80                 | 0,08          | 9 549,00                 | 0,28          | (6 679,20)        | -69,95  |
| 63512000                                     | Taxes foncieres                   | 12 332,05                | 0,34          | 11 108,00                | 0,33          | 1 224,05          | 11,02   |
| 63514000                                     | Autres taxes : ordures menager    | 792,49                   | 0,02          | 99,32                    |               | 693,17            | 697,92  |
| 63540000                                     | Frais de dossier/droits d'enre    |                          |               | 100,00                   |               | (100,00)          | -100,00 |
| <b>Salaires et traitements</b>               |                                   | <b>1 650 239,49</b>      | 44,89         | <b>1 616 141,76</b>      | 47,97         | <b>34 097,73</b>  | 2,11    |
| 64100000                                     | Remuneration c.d.i.               | 1 188 565,06             | 32,33         | 1 161 651,35             | 34,48         | 26 913,71         | 2,32    |
| 64100100                                     | Rémunération du personnel         |                          |               | (14 075,09)              | -0,42         | 14 075,09         | 100,00  |
| 64110000                                     | Remuneration personnel cdi cha    | 243 166,74               | 6,62          | 189 278,73               | 5,62          | 53 888,01         | 28,47   |
| 64114000                                     | Indeminite depart retraite        |                          |               | 23 029,74                | 0,68          | (23 029,74)       | -100,00 |
| 64115000                                     | Participation transport           | 985,85                   | 0,03          | 913,00                   | 0,03          | 72,85             | 7,98    |
| 64116000                                     | Ind conventionnelles              | 1 109,23                 | 0,03          | 18 484,97                | 0,55          | (17 375,74)       | -94,00  |
| 64117000                                     | Prov ferries a recuperer          | (4 977,00)               | -0,14         | 711,00                   | 0,02          | (5 688,00)        | -800,00 |
| 64118000                                     | Provisions rtt/ hs                | (12 109,77)              | -0,33         | 12 424,55                | 0,37          | (24 534,32)       | -197,47 |
| 64118800                                     | Indemnités d'entretien imposables | 935,68                   | 0,03          |                          |               | 935,68            |         |
| 64120000                                     | Provisions congés payés           | 11 925,88                | 0,32          | 19 964,37                | 0,59          | (8 038,49)        | -40,26  |
| 64131000                                     | Gratifications stagiaires         | 7 600,93                 | 0,21          | 12 712,59                | 0,38          | (5 111,66)        | -40,21  |
| 64140000                                     | Indemnités et avantages divers    | 10 290,00                | 0,28          |                          |               | 10 290,00         |         |
| 64142000                                     | Remuneration cee                  | 49 538,94                | 1,35          | 495,00                   | 0,01          | 49 043,94         | N/S     |
| 64150000                                     | Remu emploi jeune                 | 56 721,00                | 1,54          | 59 573,37                | 1,77          | (2 852,37)        | -4,79   |
| 64164000                                     | Aides apprentissage               | 50 147,17                | 1,36          | 40 189,59                | 1,19          | 9 957,58          | 24,78   |
| 64170000                                     | Remuneration cae                  |                          |               | 44 720,72                | 1,33          | (44 720,72)       | -100,00 |
| 64180000                                     | Remuneration cdd                  | 46 339,78                | 1,26          | 46 067,87                | 1,37          | 271,91            | 0,59    |
| <b>Charges sociales</b>                      |                                   | <b>560 135,90</b>        | 15,24         | <b>569 036,85</b>        | 16,89         | <b>(8 900,95)</b> | -1,56   |
| 64511000                                     | Cotisations à l'urssaf            | 400 064,78               | 10,88         | 399 336,39               | 11,85         | 728,39            | 0,18    |
| 64512000                                     | Cotisations mutuelles             | 8 359,23                 | 0,23          | 27 355,01                | 0,81          | (18 995,78)       | -69,44  |
| 64513000                                     | Retraite compl.cpm                | 88 536,25                | 2,41          | 93 139,64                | 2,76          | (4 603,39)        | -4,94   |
| 64513100                                     | Retraite compl.cipc               | 22 598,35                | 0,61          |                          |               | 22 598,35         |         |
| 64514000                                     | Assedic                           | 1 443,24                 | 0,04          | 1 054,55                 | 0,03          | 388,69            | 36,86   |
| 64519000                                     | Charges sociales/ prime precar    | (1 741,95)               | -0,05         | (4 677,43)               | -0,14         | 2 935,48          | 62,76   |
| 64530000                                     | Malakoff - mederic                | 12 777,19                | 0,35          | 9 086,72                 | 0,27          | 3 690,47          | 40,61   |
| 64531000                                     | Charges sociales /cp acquis       | (1 092,45)               | -0,03         | 581,73                   | 0,02          | (1 674,18)        | -287,79 |
| 64540000                                     | Humanis                           | 6 226,63                 | 0,17          | 5 258,71                 | 0,16          | 967,92            | 18,41   |
| 64702000                                     | Provisios ch securite social      | (3 886,47)               | -0,11         | 4 348,60                 | 0,13          | (8 235,07)        | -189,37 |
| 64703000                                     | Charges sociales /conges payes    | 5 662,85                 | 0,15          | 6 987,54                 | 0,21          | (1 324,69)        | -18,96  |
| 64720000                                     | Oeuvres sociales                  | 13 920,72                | 0,38          | 17 361,10                | 0,52          | (3 440,38)        | -19,82  |

## Détail du Compte de Résultat

|  |                                | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %       |
|--|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| 64750000   | Medecine du travail            | 6 664,80                 | 0,18          | 7 161,60                 | 0,21          | (496,80)           | -6,94   |
| 64880000   | Versements ijss                | 602,73                   | 0,02          | 2 042,69                 | 0,06          | (1 439,96)         | -70,49  |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b> |                                | <b>165 063,34</b>        | 4,49          | <b>165 688,13</b>        | 4,92          | <b>(624,79)</b>    | -0,38   |
| 68111000   | Dot.amorts constructions       | 1 879,46                 | 0,05          | 1 050,00                 | 0,03          | 829,46             | 79,00   |
| 68112000   | Dotations amortis./ immo. corp | 163 183,88               | 4,44          | 164 638,13               | 4,89          | (1 454,25)         | -0,88   |
| <b>Dotations aux provisions</b>                          |                                | <b>11 060,00</b>         | 0,30          | <b>22 274,00</b>         | 0,66          | <b>(11 214,00)</b> | -50,35  |
| 68150000   | Dotprov. depart retraite       | 11 060,00                | 0,30          | 22 274,00                | 0,66          | (11 214,00)        | -50,35  |
| <b>Reports en fonds dédiés</b>                           |                                |                          |               | <b>5 115,00</b>          | 0,15          | <b>(5 115,00)</b>  | -100,00 |
| 68940000   | A réaliser sur subventions     |                          |               | 5 115,00                 | 0,15          | (5 115,00)         | -100,00 |
| <b>Autres charges</b>                                    |                                | <b>37 930,93</b>         | 1,03          | <b>39 530,51</b>         | 1,17          | <b>(1 599,58)</b>  | -4,05   |
| 65400000   | Pertes s/créances irrécouvrabl | 804,84                   | 0,02          | 4 665,95                 | 0,14          | (3 861,11)         | -82,75  |
| 65800000   | Charges diverses de gestion co | 1,57                     |               | 200,38                   | 0,01          | (198,81)           | -99,22  |
| 65820000   | Cadeaux au personnel           | 4 666,04                 | 0,13          | 3 912,99                 | 0,12          | 753,05             | 19,24   |
| 65821000   | Pecule : argent de poche garco | 19 156,99                | 0,52          | 18 974,93                | 0,56          | 182,06             | 0,96    |
| 65860000   | Cotisation federation pep      | 8 956,90                 | 0,24          | 8 433,83                 | 0,25          | 523,07             | 6,20    |
| 65870000   | Cotisation urapep              | 900,00                   | 0,02          | 900,00                   | 0,03          |                    |         |
| 65880000   | Adhésions-cotisations          | 3 444,59                 | 0,09          | 2 442,43                 | 0,07          | 1 002,16           | 41,03   |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                           |                                | <b>22 923,88</b>         | 0,62          | <b>(147 440,41)</b>      | -4,38         | <b>170 364,29</b>  | 115,55  |
| <b>Total des produits financiers</b>                     |                                | <b>2 634,67</b>          | 0,07          | <b>1 778,27</b>          | 0,05          | <b>856,40</b>      | 48,16   |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>             |                                | <b>2 634,67</b>          | 0,07          | <b>1 778,27</b>          | 0,05          | <b>856,40</b>      | 48,16   |
| 76400000   | Revenus des val. mobilières de | 916,54                   | 0,02          | 1 768,09                 | 0,05          | (851,55)           | -48,16  |
| 76810000   | Autres produits financiers     | 1 718,13                 | 0,05          | 10,18                    |               | 1 707,95           | N/S     |
| <b>Total des charges financières</b>                     |                                | <b>18 894,18</b>         | 0,51          | <b>16 609,44</b>         | 0,49          | <b>2 284,74</b>    | 13,76   |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                    |                                | <b>18 894,18</b>         | 0,51          | <b>16 609,44</b>         | 0,49          | <b>2 284,74</b>    | 13,76   |
| 66112000   | Interets des emprnts (pret4642 | 10 081,03                | 0,27          | 10 744,85                | 0,32          | (663,82)           | -6,18   |
| 66113000   | Interets des emprunts pret081  | 3 320,51                 | 0,09          |                          |               | 3 320,51           |         |
| 66124000   | Interets des emprunts          | 3 042,93                 | 0,08          | 3 253,63                 | 0,10          | (210,70)           | -6,48   |
| 66160000   | Interets bancaires frais et co | 384,05                   | 0,01          | 194,05                   | 0,01          | 190,00             | 97,91   |
| 66191000   | Interets pret ce chaudiere     | 373,54                   | 0,01          | 428,18                   | 0,01          | (54,64)            | -12,76  |
| 66192000   | Interets pret ce 575647e       | 1 007,15                 | 0,03          | 1 198,72                 | 0,04          | (191,57)           | -15,98  |
| 66193000   | Interets pret ce 647124e       | 684,97                   | 0,02          | 790,01                   | 0,02          | (105,04)           | -13,30  |
| <b>Résultat financier</b>                                |                                | <b>(16 259,51)</b>       | -0,44         | <b>(14 831,17)</b>       | -0,44         | <b>(1 428,34)</b>  | -9,63   |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                     |                                | <b>6 664,37</b>          | 0,18          | <b>(162 271,58)</b>      | -4,82         | <b>168 935,95</b>  | 104,11  |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                  |                                | <b>29 193,71</b>         | 0,79          | <b>57 507,96</b>         | 1,71          | <b>(28 314,25)</b> | -49,24  |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>  |                                | <b>2 410,70</b>          | 0,07          | <b>29 348,37</b>         | 0,87          | <b>(26 937,67)</b> | -91,79  |
| 77100000   | Produits except. s/opér. gesti | 2 253,59                 | 0,06          | 21 059,18                | 0,63          | (18 805,59)        | -89,30  |
| 77200000   | Produits sur ex. anterieurs    | 157,11                   |               | 8 289,19                 | 0,25          | (8 132,08)         | -98,10  |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>  |                                | <b>11 906,59</b>         | 0,32          | <b>11 360,86</b>         | 0,34          | <b>545,73</b>      | 4,80    |
| 77520000   | Cession immo corporelles       | 350,00                   | 0,01          |                          |               | 350,00             |         |
| 77560000   | Prod cessions actifs - immo fi | 4 331,00                 | 0,12          |                          |               | 4 331,00           |         |
| 77700000   | Quote-part des subv.invest/rés | 7 225,59                 | 0,20          | 11 360,86                | 0,34          | (4 135,27)         | -36,40  |

Détail du Compte de Résultat

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations  | %      |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------|--------|
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 14 876,42                | 0,40          | 16 798,73                | 0,50          | (1 922,31)  | -11,44 |
| 78760000 Reprises/prov. dépréciations e          | 14 876,42                | 0,40          | 16 798,73                | 0,50          | (1 922,31)  | -11,44 |
| Total des charges exceptionnelles                | 2 665,20                 | 0,07          | 12 926,66                | 0,38          | (10 261,46) | -79,38 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | 115,61                   |               | 12 926,66                | 0,38          | (12 811,05) | -99,11 |
| 67100000 Charges excep/op. de gestion            | 46,31                    |               | 1 258,86                 | 0,04          | (1 212,55)  | -96,32 |
| 67120000 Penalites, amendes fiscales et          | 17,00                    |               | 4,80                     |               | 12,20       | 254,17 |
| 67200000 Charges s/exercices ant.                | 52,30                    |               | 11 663,00                | 0,35          | (11 610,70) | -99,55 |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital | 2 549,59                 | 0,07          |                          |               | 2 549,59    |        |
| 67560000 Vnc actifs cédés - immo financ          | 2 549,59                 | 0,07          |                          |               | 2 549,59    |        |
| Résultat exceptionnel                            | 26 528,51                | 0,72          | 44 581,30                | 1,32          | (18 052,79) | -40,49 |
| Excédent ou déficit de l'exercice                | 33 192,88                | 0,90          | (117 690,28)             | -3,49         | 150 883,16  | 128,20 |
| Contributions volontaires en nature              |                          |               |                          |               |             |        |
| Charges des contributions volontaires en nature  |                          |               |                          |               |             |        |



**Association AD PEP 41**

Exercice clos au 31 décembre 2024

**COMPTES ANNUELS**

**orcom**

Expertise Comptable Audit & Conseil

## Sommaire

|   |           |
|---|-----------|
| <i>Bilan Actif</i>                      | <i>1</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                     | <i>2</i>  |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i>           | <i>3</i>  |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i>           | <i>4</i>  |
| <i>Détail de l'Actif</i>                | <i>5</i>  |
| <i>Détail du Passif</i>                 | <i>7</i>  |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i>     | <i>9</i>  |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i> | <i>13</i> |



## Bilan Actif

|                           |  | 31/12/2024          |                     |                   | 31/12/2023        |
|---------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                           |  | Brut                | Amort. et Dépréc.   | Net               | Net               |
| ACTIF IMMOBILISE          | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           |                     |                     |                   |                   |
|                           | Frais d'établissement  |                     |                     |                   |                   |
|                           | Frais de recherche et de développement                         |                     |                     |                   |                   |
|                           | Donations temporaires d'usufruit                               |                     |                     |                   |                   |
|                           | Concessions brevets droits similaires                          |                     |                     |                   |                   |
|                           | Autres immobilisations incorporelles (1)                       |                     |                     |                   |                   |
|                           | Immobilisations incorporelles en cours                         |                     |                     |                   |                   |
|                           | Avances et acomptes  |                     |                     |                   |                   |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             |                     |                     |                   |                   |
|                           | Terrains   | 59 455,12           |                     | 59 455,12         | 59 455,12         |
|                           | Constructions  | 1 387 102,36        | 1 183 876,56        | 203 225,80        | 234 485,71        |
|                           | Installations techniques, mat. et outillage indus.             | 175 396,43          | 82 397,88           | 92 998,55         | 88 233,08         |
|                           | Autres immobilisations corporelles                             | 43 542,43           | 41 705,34           | 1 837,09          | 51,83             |
|                           | Immobilisations corporelles en cours                           |                     |                     |                   |                   |
|                           | Avances et acomptes  |                     |                     |                   |                   |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |                     |                     |                   |                   |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |                     |                     |                   |                   |
|                           | Participations évaluées selon mise en équival.                 |                     |                     |                   |                   |
|                           | Autres participations  |                     |                     |                   |                   |
|                           | Créances rattachées à des participations                       | 145 137,77          |                     | 145 137,77        | 145 137,77        |
|                           | Autres titres immobilisés                                      | 3 050,00            |                     | 3 050,00          | 3 050,00          |
|                           | Prêts  |                     |                     |                   |                   |
|                           | Autres immobilisations financières                             | 1 082,39            |                     | 1 082,39          | 1 082,39          |
|                           | <b>TOTAL ( I )</b>   | <b>1 814 766,50</b> | <b>1 307 979,78</b> | <b>506 786,72</b> | <b>531 495,90</b> |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                      |                     |                     |                   |                   |
|                           | Matières premières, approvisionnements                         |                     |                     |                   |                   |
|                           | En-cours de production de biens                                |                     |                     |                   |                   |
|                           | En-cours de production de services                             |                     |                     |                   |                   |
|                           | Produits intermédiaires et finis                               |                     |                     |                   |                   |
|                           | Marchandises   | 5 821,56            |                     | 5 821,56          | 4 255,83          |
|                           | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>                | 2 509,49            |                     | 2 509,49          | 147,84            |
|                           | <b>CREANCES (3)</b>  |                     |                     |                   |                   |
|                           | Créances clients, usagers et comptes rattachés                 | 41 636,58           | 5 884,74            | 35 751,84         | 47 581,94         |
|                           | Créances reçues par legs ou donations                          |                     |                     |                   |                   |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres créances  | 76 767,23           |                     | 76 767,23         | 74 652,18         |
|                           | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                         |                     |                     |                   |                   |
|                           | <b>DISPONIBILITES</b>  | 146 020,82          |                     | 146 020,82        | 161 375,22        |
|                           | Charges constatées d'avance                                    | 4 448,52            |                     | 4 448,52          | 2 734,37          |
|                           | <b>TOTAL ( II )</b>  | <b>277 204,20</b>   | <b>5 884,74</b>     | <b>271 319,46</b> | <b>290 747,38</b> |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )                    |                     |                     |                   |                   |
|                           | Primes de remboursement des obligations ( IV )                 |                     |                     |                   |                   |
|                           | Ecart de conversion actif ( V )                                |                     |                     |                   |                   |
|                           | <b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>                                     | <b>2 091 970,70</b> | <b>1 313 864,52</b> | <b>778 106,18</b> | <b>822 243,28</b> |
| (1) dont droit au bail    |  |                     |                     |                   |                   |
| (2) dont à moins d'un an  |  |                     |                     | 146 220,16        | 146 220,16        |
| (3) dont à plus d'un an   |  |                     |                     |                   |                   |



## Bilan Passif

|  |  | 31/12/2024         | 31/12/2023        |
|--|--|--------------------|-------------------|
| FONDS PROPRES  | <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                     |                    |                   |
|  | Fonds propres statutaires                                      | 28 600,87          | 28 600,87         |
|  | Fonds propres complémentaires                                  | 151 202,30         | 151 202,30        |
|  | <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                     |                    |                   |
|  | Fonds propres statutaires                                      |                    |                   |
|  | Fonds propres complémentaires                                  |                    |                   |
|  | Ecarts de réévaluation   |                    |                   |
|  | Réserves   |                    |                   |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles                         | 59 426,26          | 59 426,26         |
|  | Réserves pour projet de l'entité                               |                    |                   |
|  | Autres   | 150 473,49         | 150 473,49        |
|  | Report à nouveau   | (161 086,52)       | (160 409,97)      |
|  | <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                       | <b>(11 340,77)</b> | <b>(676,55)</b>   |
|  | <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>               | <b>217 275,63</b>  | <b>228 616,40</b> |
|  | Fonds propres consommables                                     |                    |                   |
|  | Subventions d'investissement                                   | 108 542,35         | 115 575,98        |
|  | Provisions réglementées  |                    |                   |
|  | <b>Total des autres fonds propres</b>                          | <b>108 542,35</b>  | <b>115 575,98</b> |
|  | <b>Total des fonds propres</b>                                 | <b>325 817,98</b>  | <b>344 192,38</b> |
| Fonds reportés et dédiés   | Fonds reportés liés aux legs ou donations                      |                    |                   |
|  | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation                    |                    |                   |
| Fonds reportés et dédiés   | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes |                    |                   |
|  | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public    |                    |                   |
|  | <b>Total des fonds reportés et dédiés</b>                      |                    |                   |
| Provisions   | Provisions pour risques  |                    |                   |
|  | Provisions pour charges  | 23 237,00          | 22 460,00         |
|  | <b>Total des provisions</b>                                    | <b>23 237,00</b>   | <b>22 460,00</b>  |
| DETTES (1)   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                      |                    |                   |
|  | Emprunts obligataires convertibles                             |                    |                   |
|  | Autres emprunts obligataires                                   |                    |                   |
|  | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)        | 133 891,54         | 159 455,88        |
|  | Emprunts et dettes financières divers                          | 10 088,56          | 15 052,86         |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours               | 24 509,92          | 23 672,12         |
|  | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                   |                    |                   |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                       | 19 503,68          | 27 515,83         |
|  | Dettes des legs ou donations                                   |                    |                   |
|  | Dettes fiscales et sociales                                    | 38 274,66          | 43 796,32         |
|  | <b>DETTES DIVERSES</b>   |                    |                   |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                |                    |                   |
|  | Autres dettes  | 170 855,14         | 173 033,11        |
|  | Produits constatés d'avance                                    | 31 927,70          | 13 064,78         |
|  | <b>Total des dettes</b>  | <b>429 051,20</b>  | <b>455 590,90</b> |
|  | Ecarts de conversion passif                                    |                    |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>  |  | <b>778 106,18</b>  | <b>822 243,28</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |  | (11 340,77)        | (676,55)          |
| (1) Dont à moins d'un an   |  | 404 541,28         | 431 918,78        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |  |                    |                   |

## Compte de Résultat

1/2

|                                   |   | 31/12/2024  | 31/12/2023  |
|-----------------------------------|---|-------------|-------------|
|                                   |   | 12 mois     | 12 mois     |
| PRODUITS D'EXPLOITATION           | Cotisations   | 5 857,00    | 10 130,00   |
|                                   | Vente de biens et services  |             |             |
|                                   | Ventes de biens   | 51,22       | 232,96      |
|                                   | dont ventes de dons en nature   |             |             |
|                                   | Ventes de prestations de service  | 805 641,39  | 613 825,22  |
|                                   | dont parrainages  | 16 801,48   | 11 842,73   |
|                                   | Produits de tiers financeurs  |             |             |
|                                   | Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 87 265,16   | 96 731,35   |
|                                   | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |             |             |
|                                   | Ressources liées à la générosité du public                                      |             |             |
|                                   | Dons manuels  | 1 838,00    | 1 034,00    |
|                                   | Mécénats  | 345,76      | 2 371,63    |
|                                   | Legs, donations et assurances-vie   |             |             |
|                                   | Contributions financières   |             |             |
|                                   | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 8 167,22    | 5 244,06    |
|                                   | Utilisations des fonds dédiés   |             |             |
|                                   | Autres produits   | 3 912,66    | 15 248,85   |
| Total des produits d'exploitation |   | 913 078,41  | 744 818,07  |
| CHARGES D'EXPLOITATION            | Achats de marchandises  |             |             |
|                                   | Variation de stock  | (1 565,73)  | (2 347,20)  |
|                                   | Achats de matières et autres approvisionnements                                 |             |             |
|                                   | Variation de stock  |             |             |
|                                   | Autres achats et charges externes   | 458 853,55  | 343 154,69  |
|                                   | Aides financières   | 1 810,00    | 1 045,00    |
|                                   | Impôts, taxes et versements assimilés   | 10 043,46   | 9 880,36    |
|                                   | Salaires et traitements   | 336 362,76  | 286 311,55  |
|                                   | Charges sociales  | 72 937,32   | 63 245,34   |
|                                   | Dotation aux amortissements et dépréciations                                    | 37 542,50   | 39 734,54   |
|                                   | Dotation aux provisions   | 777,00      | 932,00      |
|                                   | Reports en fonds dédiés   |             |             |
|                                   | Autres charges  | 13 322,52   | 13 603,35   |
| Total des charges d'exploitation  |   | 930 083,38  | 755 559,63  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION           |   | (17 004,97) | (10 741,56) |

## Compte de Résultat

2/2

|  |   | 31/12/2024         | 31/12/2023         |
|--|---|--------------------|--------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |   | <b>(17 004,97)</b> | <b>(10 741,56)</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participation  |                    |                    |
|  | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé        |                    |                    |
|  | Autres intérêts et produits assimilés                             | 830,28             | 1 725,08           |
|  | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                    |                    |
|  | Différences positives de change                                   |                    |                    |
|  | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                    |                    |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |   | <b>830,28</b>      | <b>1 725,08</b>    |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                    |                    |
|  | Intérêts et charges assimilées                                    | 2 449,71           | 2 610,96           |
|  | Différences négatives de change                                   |                    |                    |
|  | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                    |                    |
| <b>Total des charges financières</b>                   |   | <b>2 449,71</b>    | <b>2 610,96</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |   | <b>(1 619,43)</b>  | <b>(885,88)</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>                   |   | <b>(18 624,40)</b> | <b>(11 627,44)</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion   |                    |                    |
|  | Sur opérations en capital   | 7 283,63           | 11 168,90          |
|  | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                    |                    |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                |   | <b>7 283,63</b>    | <b>11 168,90</b>   |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion   |                    | 218,01             |
|  | Sur opérations en capital   |                    |                    |
|  | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                    |                    |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>               |   |                    | <b>218,01</b>      |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |   | <b>7 283,63</b>    | <b>10 950,89</b>   |
| Participation des salariés aux résultats               |   |                    |                    |
| Impôts sur les bénéfices                               |   |                    |                    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |   | <b>921 192,32</b>  | <b>757 712,05</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |   | <b>932 533,09</b>  | <b>758 388,60</b>  |
| <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>                             |   | <b>(11 340,77)</b> | <b>(676,55)</b>    |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |   |                    |                    |
| Dons en nature   |   |                    |                    |
| Prestations en nature                                  |   |                    |                    |
| Bénévolat  |   |                    |                    |
| <b>TOTAL</b>   |   |                    |                    |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |   |                    |                    |
| Secours en nature                                      |   |                    |                    |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |   |                    |                    |
| Prestations  |   |                    |                    |
| Personnel bénévole                                     |   |                    |                    |
| <b>TOTAL</b>   |   |                    |                    |

## Détail de l'Actif

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| <b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>                  | <b>506 786,72</b>        | 65,13         | <b>531 495,90</b>        | 64,64         | <b>(24 709,18)</b> | -4,65   |
| <b>Terrains</b>  | <b>59 455,12</b>         | 7,64          | <b>59 455,12</b>         | 7,23          |                    |         |
| 21151000 Terrains batis chaïlles                       | 59 455,12                | 7,64          | 59 455,12                | 7,23          |                    |         |
| <b>Constructions</b>                                   | <b>203 225,80</b>        | 26,12         | <b>234 485,71</b>        | 28,52         | <b>(31 259,91)</b> | -13,33  |
| 21311000 Immeuble chaïlles                             | 325 435,96               | 41,82         | 325 435,96               | 39,58         |                    |         |
| 21351000 Facades etanch.chaïlles                       | 152 756,01               | 19,63         | 152 756,01               | 18,58         |                    |         |
| 21451000 Installations generales chaïll                | 899 153,99               | 115,56        | 895 259,31               | 108,88        | 3 894,68           | 0,44    |
| 21452000 Installations generales siege                 | 9 756,40                 | 1,25          | 9 756,40                 | 1,19          |                    |         |
| 28131100 Amort.immeubles chaïlles                      | (219 552,82)             | -28,22        | (213 995,38)             | -26,03        | (5 557,44)         | -2,60   |
| 28135100 Amort.facades etanch.chaïlles                 | (126 492,69)             | -16,26        | (119 025,25)             | -14,48        | (7 467,44)         | -6,27   |
| 28145100 Amort.installations gén.chaïll                | (828 074,62)             | -106,4        | (805 944,91)             | -98,02        | (22 129,71)        | -2,75   |
| 28145200 Amortissement install° generale               | (9 756,43)               | -1,25         | (9 756,43)               | -1,19         |                    |         |
| <b>Installations techniques, matériel et outillage</b> | <b>92 998,55</b>         | 11,95         | <b>88 233,08</b>         | 10,73         | <b>4 765,47</b>    | 5,40    |
| 21530000 Installations à caractère sécu                | 16 075,62                | 2,07          | 16 075,62                | 1,96          |                    |         |
| 21541000 Materiel et mobilier chaïlles                 | 155 385,46               | 19,97         | 148 345,46               | 18,04         | 7 040,00           | 4,75    |
| 21542000 Materiel de camping et nautiqu                | 3 935,35                 | 0,51          | 3 935,35                 | 0,48          |                    |         |
| 28153000 Amorti.commission sécurité                    | (16 075,59)              | -2,07         | (16 005,87)              | -1,95         | (69,72)            | -0,44   |
| 28154100 Amort. mat. et mobilier chaïll                | (62 386,94)              | -8,02         | (60 182,13)              | -7,32         | (2 204,81)         | -3,66   |
| 28154200 Amort.mat.camping et nautique                 | (3 935,35)               | -0,51         | (3 935,35)               | -0,48         |                    |         |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>              | <b>1 837,09</b>          | 0,24          | <b>51,83</b>             | 0,01          | <b>1 785,26</b>    | N/S     |
| 21820000 Materiel de transport                         | 7 900,00                 | 1,02          | 19 791,02                | 2,41          | (11 891,02)        | -60,08  |
| 21830000 Matériel de bureau et matériel                | 24 636,10                | 3,17          | 24 636,10                | 3,00          |                    |         |
| 21831000 Materiel informatique chaïlles                | 11 006,33                | 1,41          | 9 107,69                 | 1,11          | 1 898,64           | 20,85   |
| 28182000 Amortissements autres immo. co                | (7 900,00)               | -1,02         | (19 791,02)              | -2,41         | 11 891,02          | 60,08   |
| 28183000 Amortissements autres immo. co                | (24 636,10)              | -3,17         | (24 636,10)              | -3,00         |                    |         |
| 28183100 Amortissements autres immo. co                | (9 169,24)               | -1,18         | (9 055,86)               | -1,10         | (113,38)           | -1,25   |
| <b>Créances rattachées à des participations</b>        | <b>145 137,77</b>        | 18,65         | <b>145 137,77</b>        | 17,65         |                    |         |
| 26760000 Cr. rattaches a particip. cons                | 145 137,77               | 18,65         | 145 137,77               | 17,65         |                    |         |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                       | <b>3 050,00</b>          | 0,39          | <b>3 050,00</b>          | 0,37          |                    |         |
| 27140000 Titres immobilises credit coop                | 3 050,00                 | 0,39          | 3 050,00                 | 0,37          |                    |         |
| <b>Autres immobilisations financières</b>              | <b>1 082,39</b>          | 0,14          | <b>1 082,39</b>          | 0,13          |                    |         |
| 27510000 Depots et cautionnements                      | 1 082,39                 | 0,14          | 1 082,39                 | 0,13          |                    |         |
| <b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>                  | <b>271 319,46</b>        | 34,87         | <b>290 747,38</b>        | 35,36         | <b>(19 427,92)</b> | -6,68   |
| <b>Marchandises</b>                                    | <b>5 821,56</b>          | 0,75          | <b>4 255,83</b>          | 0,52          | <b>1 565,73</b>    | 36,79   |
| 37100000 Stock marchandises chaïlles                   | 5 821,56                 | 0,75          | 4 255,83                 | 0,52          | 1 565,73           | 36,79   |
| <b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>     | <b>2 509,49</b>          | 0,32          | <b>147,84</b>            | 0,02          | <b>2 361,65</b>    | N/S     |
| 40910000 Fournisseurs - acomptes s/comm                | 2 509,49                 | 0,32          | 147,84                   | 0,02          | 2 361,65           | N/S     |
| <b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>  | <b>35 751,84</b>         | 4,59          | <b>47 581,94</b>         | 5,79          | <b>(11 830,10)</b> | -24,86  |
| 041D Collectif clients débiteurs                       | 35 752,38                | 4,59          | 45 167,48                | 5,49          | (9 415,10)         | -20,84  |
| 41600000 Clients douteux ou litigieux                  | 5 884,20                 | 0,76          | 7 565,40                 | 0,92          | (1 681,20)         | -22,22  |
| 41810000 Usagers, produits non facturés                |                          |               | 2 415,00                 | 0,29          | (2 415,00)         | -100,00 |
| 49100000 Provisions/dépréciation compte                | (5 884,74)               | -0,76         | (7 565,94)               | -0,92         | 1 681,20           | 22,22   |
| <b>Autres créances</b>                                 | <b>76 767,23</b>         | 9,87          | <b>74 652,18</b>         | 9,08          | <b>2 115,05</b>    | 2,83    |
| 43860000 Charges sociales - charges à p                | 762,48                   | 0,10          | 762,48                   | 0,09          |                    |         |
| 43871000 IJSS  | 25,07                    |               | 25,02                    |               | 0,05               | 0,20    |
| 44100000 Subvention a recevoir                         | 41 475,00                | 5,33          | 18 680,00                | 2,27          | 22 795,00          | 122,03  |
| 46870000 Produits à recevoir                           | 34 504,68                | 4,43          | 55 184,68                | 6,71          | (20 680,00)        | -37,47  |

## Détail de l'Actif

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %      |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|--------|
| <b>Disponibilités</b>                   | <b>146 020,82</b>        | 18,77         | <b>161 375,22</b>        | 19,63         | <b>(15 354,40)</b> | -9,51  |
| 51240000 B.r.o. pep accueil n° 0001070  | 230,13                   | 0,03          | 208,01                   | 0,03          | 22,12              | 10,63  |
| 51250000 B.r.o. pep vacances n° 0001070 | 197,17                   | 0,03          | 791,43                   | 0,10          | (594,26)           | -75,09 |
| 51260000 B.r.o. pep siege n° 000107088  | 33 098,18                | 4,25          | 36 526,51                | 4,44          | (3 428,33)         | -9,39  |
| 51710000 Caisse epargne livret a        | 1 263,49                 | 0,16          | 22 150,23                | 2,69          | (20 886,74)        | -94,30 |
| 51720000 Compte caisse epargne          | 15 757,10                | 2,03          | 29 412,20                | 3,58          | (13 655,10)        | -46,43 |
| 51730000 Caisse Epargne cpte Accueil    | 516,60                   | 0,07          | 1 961,23                 | 0,24          | (1 444,63)         | -73,66 |
| 51740000 Caisse Epargne cpte Vacances   | 1 367,20                 | 0,18          | 2 900,30                 | 0,35          | (1 533,10)         | -52,86 |
| 51750000 Caisse epargne CSL Associatis  | 92 753,41                | 11,92         | 67 036,39                | 8,15          | 25 717,02          | 38,36  |
| 53100000 Caisse siege                   | 837,54                   | 0,11          | 388,92                   | 0,05          | 448,62             | 115,35 |
| <b>Charges constatées d'avance</b>      | <b>4 448,52</b>          | 0,57          | <b>2 734,37</b>          | 0,33          | <b>1 714,15</b>    | 62,69  |
| 48600000 Charges constatées d'avance    | 4 448,52                 | 0,57          | 2 734,37                 | 0,33          | 1 714,15           | 62,69  |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>             | <b>778 106,18</b>        | 100,00        | <b>822 243,28</b>        | 100,00        | <b>(44 137,10)</b> | -5,37  |

## Détail du Passif

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %      |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|--------|
| <b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>                       | <b>325 817,98</b>        | 41,87         | <b>344 192,38</b>        | 41,86         | <b>(18 374,40)</b> | -5,34  |
| <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>               | <b>217 275,63</b>        | 27,92         | <b>228 616,40</b>        | 27,80         | <b>(11 340,77)</b> | -4,96  |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b> | <b>28 600,87</b>         | 3,68          | <b>28 600,87</b>         | 3,48          |                    |        |
| 10210000 Première situation nette établi                       | 28 600,87                | 3,68          | 28 600,87                | 3,48          |                    |        |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.</b>      | <b>151 202,30</b>        | 19,43         | <b>151 202,30</b>        | 18,39         |                    |        |
| 10241000 Apport fusion ass. Contres                            | 151 202,30               | 19,43         | 151 202,30               | 18,39         |                    |        |
| <b>Réserves pour projet de l'entité</b>                        | <b>59 426,26</b>         | 7,64          | <b>59 426,26</b>         | 7,23          |                    |        |
| 10685000 Fonds de trésorerie                                   | 28 104,04                | 3,61          | 28 104,04                | 3,42          |                    |        |
| 10685100 Fonds investissements                                 | 31 322,22                | 4,03          | 31 322,22                | 3,81          |                    |        |
| <b>Autres réserves</b>   | <b>150 473,49</b>        | 19,34         | <b>150 473,49</b>        | 18,30         |                    |        |
| 10620000 Fonds investissement foyer                            | 150 473,49               | 19,34         | 150 473,49               | 18,30         |                    |        |
| <b>Report à nouveau</b>  | <b>(161 086,52)</b>      | -20,70        | <b>(160 409,97)</b>      | -19,51        | <b>(676,55)</b>    | -0,42  |
| 11900000 Report à nouveau débiteur                             | (161 086,52)             | -20,70        | (160 409,97)             | -19,51        | (676,55)           | -0,42  |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                       | <b>(11 340,77)</b>       | -1,46         | <b>(676,55)</b>          | -0,08         | <b>(10 664,22)</b> | N/S    |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                          | <b>108 542,35</b>        | 13,95         | <b>115 575,98</b>        | 14,06         | <b>(7 033,63)</b>  | -6,09  |
| <b>Subventions d'investissement</b>                            | <b>108 542,35</b>        | 13,95         | <b>115 575,98</b>        | 14,06         | <b>(7 033,63)</b>  | -6,09  |
| 13100000 Subv.invest. avec droit de rep                        | 245 275,22               | 31,52         | 245 275,22               | 29,83         |                    |        |
| 13130000 Départements - subventions d'é                        | 100 000,00               | 12,85         | 100 000,00               | 12,16         |                    |        |
| 13140000 Subventions chaudière (dept/ad                        | 42 343,80                | 5,44          | 42 343,80                | 5,15          |                    |        |
| 13900000 Subventions inscrites / cpte d                        | (168 992,86)             | -21,72        | (164 872,24)             | -20,05        | (4 120,62)         | -2,50  |
| 13930000 Amortissement subvention conse                        | (100 000,00)             | -12,85        | (99 135,27)              | -12,06        | (864,73)           | -0,87  |
| 13940000 Amortissement subvention chaud                        | (10 083,81)              | -1,30         | (8 035,53)               | -0,98         | (2 048,28)         | -25,49 |
| <b>Total autres fonds propres</b>                              |                          |               |                          |               |                    |        |
| <b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>           |                          |               |                          |               |                    |        |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>                        | <b>23 237,00</b>         | 2,99          | <b>22 460,00</b>         | 2,73          | <b>777,00</b>      | 3,46   |
| <b>Provisions pour charges</b>                                 | <b>23 237,00</b>         | 2,99          | <b>22 460,00</b>         | 2,73          | <b>777,00</b>      | 3,46   |
| 15300000 Provision depart retraite                             | 23 237,00                | 2,99          | 22 460,00                | 2,73          | 777,00             | 3,46   |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                             | <b>429 051,20</b>        | 55,14         | <b>455 590,90</b>        | 55,41         | <b>(26 539,70)</b> | -5,83  |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>  | <b>133 891,54</b>        | 17,21         | <b>159 455,88</b>        | 19,39         | <b>(25 564,34)</b> | -16,03 |
| 16480000 Pret CE 065782E                                       | 41 420,73                | 5,32          | 48 031,79                | 5,84          | (6 611,06)         | -13,76 |
| 16490000 Pret CE 575647E                                       | 65 388,57                | 8,40          | 79 376,50                | 9,65          | (13 987,93)        | -17,62 |
| 16491000 Pret CE 647124E                                       | 27 082,24                | 3,48          | 32 047,59                | 3,90          | (4 965,35)         | -15,49 |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                   | <b>10 088,56</b>         | 1,30          | <b>15 052,86</b>         | 1,83          | <b>(4 964,30)</b>  | -32,98 |
| 16500000 Dépôts et cautionnements reçus                        | 160,00                   | 0,02          | 160,00                   | 0,02          |                    |        |
| 16771000 Pret federation pep annee 2009                        | 9 928,56                 | 1,28          | 14 892,86                | 1,81          | (4 964,30)         | -33,33 |
| <b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>        | <b>24 509,92</b>         | 3,15          | <b>23 672,12</b>         | 2,88          | <b>837,80</b>      | 3,54   |
| 41910000 Clients - avances et acomptes                         | 24 509,92                | 3,15          | 23 672,12                | 2,88          | 837,80             | 3,54   |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>                | <b>19 503,68</b>         | 2,51          | <b>27 515,83</b>         | 3,35          | <b>(8 012,15)</b>  | -29,12 |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs                         | 9 075,83                 | 1,17          | 14 172,69                | 1,72          | (5 096,86)         | -35,96 |

## Détail du Passif

|                                    |                                | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %      |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|--------|
| 40810000                           | Fournis. fact. non parvenues   | 10 427,85                | 1,34          | 13 343,14                | 1,62          | (2 915,29)         | -21,85 |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b> |                                | <b>38 274,66</b>         | 4,92          | <b>43 796,32</b>         | 5,33          | <b>(5 521,66)</b>  | -12,61 |
| 42821000                           | Dettes provisionnées pour cong | 15 354,99                | 1,97          | 19 146,92                | 2,33          | (3 791,93)         | -19,80 |
| 43110000                           | Urssaf accueil                 | 6 189,78                 | 0,80          | 6 363,37                 | 0,77          | (173,59)           | -2,73  |
| 43710000                           | Humanis                        | 411,68                   | 0,05          | 978,55                   | 0,12          | (566,87)           | -57,93 |
| 43720000                           | Mgen istya collective          | 59,18                    | 0,01          | 59,18                    | 0,01          |                    |        |
| 43721000                           | Ag2r la mondiale               | 198,80                   | 0,03          | 198,80                   | 0,02          |                    |        |
| 43722000                           | Umanens                        | 122,25                   | 0,02          | 111,65                   | 0,01          | 10,60              | 9,49   |
| 43730000                           | Malakoff - mederic             | 1 717,54                 | 0,22          | 1 777,19                 | 0,22          | (59,65)            | -3,36  |
| 43780000                           | Uniformalion                   | 4 868,28                 | 0,63          | 4 627,53                 | 0,56          | 240,75             | 5,20   |
| 43821000                           | Charges sociales sur congés à  | 5 653,33                 | 0,73          | 6 745,78                 | 0,82          | (1 092,45)         | -16,19 |
| 44210000                           | Prelevement a la source        | 92,52                    | 0,01          | 109,75                   | 0,01          | (17,23)            | -15,70 |
| 44711000                           | Taxes sur les salaires         | 3 317,64                 | 0,43          | 3 317,64                 | 0,40          |                    |        |
| 44821000                           | Charges fiscales sur congés à  | 288,67                   | 0,04          | 359,96                   | 0,04          | (71,29)            | -19,80 |
| <b>Autres dettes</b>               |                                | <b>170 855,14</b>        | 21,96         | <b>173 033,11</b>        | 21,04         | <b>(2 177,97)</b>  | -1,26  |
| 18113000                           | Liaison adpep foyer            | 163 949,14               | 21,07         | 166 127,11               | 20,20         | (2 177,97)         | -1,31  |
| 46700000                           | Autres comptes débiteurs/crédi | 6 506,00                 | 0,84          | 6 506,00                 | 0,79          |                    |        |
| 46860000                           | Divers - charges à payer       | 400,00                   | 0,05          | 400,00                   | 0,05          |                    |        |
| <b>Produits constatés d'avance</b> |                                | <b>31 927,70</b>         | 4,10          | <b>13 064,78</b>         | 1,59          | <b>18 862,92</b>   | 144,38 |
| 48780000                           | P.c.a cap asso                 | 31 927,70                | 4,10          | 13 064,78                | 1,59          | 18 862,92          | 144,38 |
| <b>Total du passif</b>             |                                | <b>778 106,18</b>        | 100,00        | <b>822 243,28</b>        | 100,00        | <b>(44 137,10)</b> | -5,37  |

## Détail du Compte de Résultat

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                     | <b>913 078,41</b>        | 100,00        | <b>744 818,07</b>        | 100,00        | <b>168 260,34</b>  | 22,59   |
| <b>Cotisations</b>   | <b>5 857,00</b>          | 0,64          | <b>10 130,00</b>         | 1,36          | <b>(4 273,00)</b>  | -42,18  |
| 75611000 Adhésions enfants                                   | 2 472,00                 | 0,27          | 4 775,00                 | 0,64          | (2 303,00)         | -48,23  |
| 75612000 Adhésions adultes                                   | 1 900,00                 | 0,21          | 3 500,00                 | 0,47          | (1 600,00)         | -45,71  |
| 75615000 Adhésions retraites                                 | 440,00                   | 0,05          | 590,00                   | 0,08          | (150,00)           | -25,42  |
| 75615100 Adhésion groupe                                     | 1 045,00                 | 0,11          | 1 265,00                 | 0,17          | (220,00)           | -17,39  |
| <b>Ventes de biens et services</b>                           | <b>805 692,61</b>        | 88,24         | <b>614 058,18</b>        | 82,44         | <b>191 634,43</b>  | 31,21   |
| <b>Ventes de biens</b>                                       | <b>51,22</b>             | 0,01          | <b>232,96</b>            | 0,03          | <b>(181,74)</b>    | -78,01  |
| 70710000 Vente produits divers                               | 51,22                    | 0,01          | 232,96                   | 0,03          | (181,74)           | -78,01  |
| <b>Ventes de prestations de service</b>                      | <b>805 641,39</b>        | 88,23         | <b>613 825,22</b>        | 82,41         | <b>191 816,17</b>  | 31,25   |
| 70622100 Prestation ALSH                                     |                          |               | 2 415,00                 | 0,32          | (2 415,00)         | -100,00 |
| 70623100 Colos pep 41  | 18 469,94                | 2,02          | 10 050,02                | 1,35          | 8 419,92           | 83,78   |
| 70623200 Accueil vacances etc                                | 891,00                   | 0,10          |                          |               | 891,00             |         |
| 70623300 Accueil groupe pc                                   | 116 119,51               | 12,72         | 148 768,00               | 19,97         | (32 648,49)        | -21,95  |
| 70624000 Placement classes et groupes                        | 135 559,70               | 14,85         | 88 187,95                | 11,84         | 47 371,75          | 53,72   |
| 70626000 Placement vacances                                  | 4 261,96                 | 0,47          | 1 990,00                 | 0,27          | 2 271,96           | 114,17  |
| 70626300 Classes decouvertes pep 41                          | 193 538,05               | 21,20         | 244 874,25               | 32,88         | (51 336,20)        | -20,96  |
| 70626400 Accueil gestion libre                               | 13 246,50                | 1,45          | 8 520,00                 | 1,14          | 4 726,50           | 55,48   |
| 70627000 SNU   | 230 360,00               | 25,23         |                          |               | 230 360,00         |         |
| 70628000 Randonnées Solidaire                                | 623,00                   | 0,07          |                          |               | 623,00             |         |
| 70630000 Transport placement                                 | 12 410,00                | 1,36          | 6 980,00                 | 0,94          | 5 430,00           | 77,79   |
| 70631000 Déplacement activites cl.dec.                       | 3 951,48                 | 0,43          | 4 862,73                 | 0,65          | (911,25)           | -18,74  |
| 70631100 Déplacement Activité VAC                            | 440,00                   | 0,05          |                          |               | 440,00             |         |
| 70820000 Frais de dossier centre acc.                        | 1 416,00                 | 0,16          | 2 610,00                 | 0,35          | (1 194,00)         | -45,75  |
| 70830000 Réparation Matériel/Travaux                         | 1 445,37                 | 0,16          | 5 584,67                 | 0,75          | (4 139,30)         | -74,12  |
| 70850000 Activités pédagogiques cl.deco                      | 69 550,68                | 7,62          | 87 046,70                | 11,69         | (17 496,02)        | -20,10  |
| 70851000 Activités pédagogiques vacances                     | 3 358,20                 | 0,37          | 1 935,90                 | 0,26          | 1 422,30           | 73,47   |
| <b>Produits de tiers financeurs</b>                          | <b>89 448,92</b>         | 9,80          | <b>100 136,98</b>        | 13,44         | <b>(10 688,06)</b> | -10,67  |
| <b>Concours publics et subventions</b>                       | <b>87 265,16</b>         | 9,56          | <b>96 731,35</b>         | 12,99         | <b>(9 466,19)</b>  | -9,79   |
| 74000000 Subventions d'exploitation - frais de siege         | 16 169,00                | 1,77          | 15 600,00                | 2,09          | 569,00             | 3,65    |
| 74110000 Subvention Etat                                     |                          |               | 2 889,00                 | 0,39          | (2 889,00)         | -100,00 |
| 74131000 Subvention conseil departement sapad                | 1 290,00                 | 0,14          | 1 290,00                 | 0,17          |                    |         |
| 74140000 Subvention sapad                                    | 5 951,00                 | 0,65          | 6 274,00                 | 0,84          | (323,00)           | -5,15   |
| 74140100 Subvention cap asso                                 | 13 337,08                | 1,46          | 12 366,66                | 1,66          | 970,42             | 7,85    |
| 74141000 Subvention commune                                  | 40,00                    |               | 85,00                    | 0,01          | (45,00)            | -52,94  |
| 74170000 Subvention asp                                      | 6 081,08                 | 0,67          | 12 768,69                | 1,71          | (6 687,61)         | -52,38  |
| 74180000 Autres subventions                                  |                          |               | 2 500,00                 | 0,34          | (2 500,00)         | -100,00 |
| 74820000 Subventions fd pep cpo                              | 44 397,00                | 4,86          | 42 958,00                | 5,77          | 1 439,00           | 3,35    |
| <b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b>        | <b>1 838,00</b>          | 0,20          | <b>1 034,00</b>          | 0,14          | <b>804,00</b>      | 77,76   |
| 75400000 Dons deductibles                                    | 460,00                   | 0,05          | 670,00                   | 0,09          | (210,00)           | -31,34  |
| 75410000 Dons non deductibles                                | 1 378,00                 | 0,15          | 364,00                   | 0,05          | 1 014,00           | 278,57  |
| <b>Ressources générosité du public - Mécénats</b>            | <b>345,76</b>            | 0,04          | <b>2 371,63</b>          | 0,32          | <b>(2 025,87)</b>  | -85,42  |
| 75421000 Remboursement humanis                               | 345,76                   | 0,04          | 2 371,63                 | 0,32          | (2 025,87)         | -85,42  |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                        | <b>12 079,88</b>         | 1,32          | <b>20 492,91</b>         | 2,75          | <b>(8 413,03)</b>  | -41,05  |
| <b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b> | <b>8 167,22</b>          | 0,89          | <b>5 244,06</b>          | 0,70          | <b>2 923,16</b>    | 55,74   |
| 78174000 Repris.s/prov.dépréc. créances                      | 1 681,20                 | 0,18          | 840,06                   | 0,11          | 841,14             | 100,13  |
| 79120000 Remboursements formations -ped                      | 3 494,02                 | 0,38          | 1 788,00                 | 0,24          | 1 706,02           | 95,41   |
| 79130000 Rbt avantages en nature                             | 552,00                   | 0,06          | 696,00                   | 0,09          | (144,00)           | -20,69  |



## Détail du Compte de Résultat

|  |                                | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %             |
|--|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 79150000                                   | Transfert charges - charges lo | 2 440,00                 | 0,27          | 1 920,00                 | 0,26          | 520,00             | 27,08         |
| <b>Autres produits</b>                     |                                | <b>3 912,66</b>          | <b>0,43</b>   | <b>15 248,85</b>         | <b>2,05</b>   | <b>(11 336,19)</b> | <b>-74,34</b> |
| 72200000                                   | Travaux regie                  | 3 894,68                 | 0,43          | 15 018,20                | 2,02          | (11 123,52)        | -74,07        |
| 75880000                                   | Produits divers de gestion cou | 17,98                    |               | 230,65                   | 0,03          | (212,67)           | -92,20        |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>    |                                | <b>930 083,38</b>        | <b>101,86</b> | <b>755 559,63</b>        | <b>101,44</b> | <b>174 523,75</b>  | <b>23,10</b>  |
| <b>Variation de stocks de marchandises</b> |                                | <b>(1 565,73)</b>        | <b>-0,17</b>  | <b>(2 347,20)</b>        | <b>-0,32</b>  | <b>781,47</b>      | <b>33,29</b>  |
| 60370000                                   | Variation des stocks de marcha | (1 565,73)               | -0,17         | (2 347,20)               | -0,32         | 781,47             | 33,29         |
| <b>Autres achats et charges externes</b>   |                                | <b>458 853,55</b>        | <b>50,25</b>  | <b>343 154,69</b>        | <b>46,07</b>  | <b>115 698,86</b>  | <b>33,72</b>  |
| 60400000                                   | Prestations de service         | 76 596,63                | 8,39          | 46 781,67                | 6,28          | 29 814,96          | 63,73         |
| 60410000                                   | Placements classes dec         | 127 465,56               | 13,96         | 84 336,45                | 11,32         | 43 129,11          | 51,14         |
| 60420000                                   | Achats sejours vac.autres pep/ | 3 823,35                 | 0,42          | 1 808,92                 | 0,24          | 2 014,43           | 111,36        |
| 60450000                                   | Transport usagers              | 5 717,15                 | 0,63          | 4 227,60                 | 0,57          | 1 489,55           | 35,23         |
| 60451000                                   | Transport placement cd         | 12 310,00                | 1,35          | 6 874,00                 | 0,92          | 5 436,00           | 79,08         |
| 60611000                                   | Eau et assainissement          | 4 197,19                 | 0,46          | 4 027,98                 | 0,54          | 169,21             | 4,20          |
| 60612000                                   | Electricite - gaz              | 24 375,02                | 2,67          | 35 951,96                | 4,83          | (11 576,94)        | -32,20        |
| 60615000                                   | Granules                       | 14 658,83                | 1,61          | 14 032,01                | 1,88          | 626,82             | 4,47          |
| 60621000                                   | Gasoil                         | 1 653,57                 | 0,18          | 574,48                   | 0,08          | 1 079,09           | 187,84        |
| 60622000                                   | Produits entretien             | 4 773,30                 | 0,52          | 5 413,85                 | 0,73          | (640,55)           | -11,83        |
| 60623000                                   | Petit materiel                 | 1 141,44                 | 0,13          | 758,38                   | 0,10          | 383,06             | 50,51         |
| 60624100                                   | Fournitures de bureau          | 197,54                   | 0,02          | 202,07                   | 0,03          | (4,53)             | -2,24         |
| 60624110                                   | Photocopies                    | 516,04                   | 0,06          | 230,82                   | 0,03          | 285,22             | 123,57        |
| 60624200                                   | Fournitures informatiques      | 21,74                    |               | 104,50                   | 0,01          | (82,76)            | -79,20        |
| 60625000                                   | Fournit. scolaires activites e | 8 052,39                 | 0,88          | 2 947,25                 | 0,40          | 5 105,14           | 173,22        |
| 60625100                                   | Fournitures pour mini ferme    | 2 783,79                 | 0,30          | 1 366,21                 | 0,18          | 1 417,58           | 103,76        |
| 60626000                                   | Fournitures hotelieres         | 2 675,40                 | 0,29          | 1 330,35                 | 0,18          | 1 345,05           | 101,10        |
| 60630000                                   | Outillage                      |                          |               | 144,90                   | 0,02          | (144,90)           | -100,00       |
| 60631100                                   | Alimentation                   | 35 765,33                | 3,92          | 18 101,11                | 2,43          | 17 664,22          | 97,59         |
| 60639000                                   | Vetements professionnels       | 103,92                   | 0,01          | 59,90                    | 0,01          | 44,02              | 73,49         |
| 60660000                                   | Produits pharmaceutiques       | 690,13                   | 0,08          |                          |               | 690,13             |               |
| 61320000                                   | Locations immobilières         | 400,00                   | 0,04          | 400,00                   | 0,05          |                    |               |
| 61350000                                   | Location mobilières            | 2 707,20                 | 0,30          | 2 707,20                 | 0,36          |                    |               |
| 61360000                                   | Location vehicule ponctuel     | 6 069,49                 | 0,66          | 126,50                   | 0,02          | 5 942,99           | N/S           |
| 61510000                                   | Entretien et agencement exteri | 3 339,96                 | 0,37          | 996,18                   | 0,13          | 2 343,78           | 235,28        |
| 61520000                                   | Entretien sur biens immobilier | 4 233,34                 | 0,46          | 3 278,59                 | 0,44          | 954,75             | 29,12         |
| 61550000                                   | Entretien sur biens mobiliers  | 3 347,78                 | 0,37          | 3 119,61                 | 0,42          | 228,17             | 7,31          |
| 61552000                                   | Entretien & reparation vehicul |                          |               | 257,67                   | 0,03          | (257,67)           | -100,00       |
| 61558000                                   | Entretien & repar° mat.et outi | 93,84                    | 0,01          | 6,40                     |               | 87,44              | N/S           |
| 61560000                                   | Maintenance informatique et ph | 2 894,83                 | 0,32          | 2 316,49                 | 0,31          | 578,34             | 24,97         |
| 61568000                                   | Maintenance - autres           | 13 354,54                | 1,46          | 12 222,78                | 1,64          | 1 131,76           | 9,26          |
| 61610000                                   | Assurance multirisques         | 1 794,46                 | 0,20          | 1 667,01                 | 0,22          | 127,45             | 7,65          |
| 61620000                                   | Assurance dommage-construction | 623,62                   | 0,07          | 597,25                   | 0,08          | 26,37              | 4,42          |
| 61630000                                   | Assurance vehicules transport  | 1 803,55                 | 0,20          | 1 408,06                 | 0,19          | 395,49             | 28,09         |
| 61640000                                   | Assurance materiel             | 1 340,94                 | 0,15          | 1 245,14                 | 0,17          | 95,80              | 7,69          |
| 61650000                                   | Assurance responsabilite civil | 1 046,74                 | 0,11          | 298,81                   | 0,04          | 747,93             | 250,30        |
| 61860000                                   | Frais de formation             | 3 280,80                 | 0,36          | 2 538,00                 | 0,34          | 742,80             | 29,27         |
| 62261000                                   | Honoraires experts comptables  | 4 646,54                 | 0,51          | 5 070,00                 | 0,68          | (423,46)           | -8,35         |
| 62262000                                   | Honoraires commissaire compte  | 5 409,61                 | 0,59          | 3 450,00                 | 0,46          | 1 959,61           | 56,80         |
| 62300000                                   | Publicite, publications, rel°  | 701,23                   | 0,08          | 704,67                   | 0,09          | (3,44)             | -0,49         |
| 62480000                                   | Transports divers              | 274,80                   | 0,03          |                          |               | 274,80             |               |
| 62511000                                   | Deplacements personnel         | 1 909,84                 | 0,21          | 107,70                   | 0,01          | 1 802,14           | N/S           |
| 62512000                                   | Deplacements personnel sapad   | 2 280,25                 | 0,25          | 2 049,61                 | 0,28          | 230,64             | 11,25         |
| 62530000                                   | Frais convoyage                | 258,50                   | 0,03          |                          |               | 258,50             |               |
| 62570000                                   | Receptions / boissons          | 339,70                   | 0,04          | 123,10                   | 0,02          | 216,60             | 175,95        |
| 62610000                                   | Affranchissement               | 426,13                   | 0,05          | 238,20                   | 0,03          | 187,93             | 78,90         |
| 62620000                                   | Frais telecommunication        | 3 241,00                 | 0,35          | 3 024,50                 | 0,41          | 216,50             | 7,16          |
| 62621000                                   | Frais internet                 | 1 367,64                 | 0,15          | 1 632,04                 | 0,22          | (264,40)           | -16,20        |
| 62650000                                   | Frais de connexion cd5 cv5     | 499,99                   | 0,05          | 500,00                   | 0,07          | (0,01)             |               |

## Détail du Compte de Résultat

|  |                                | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations        | %       |
|--|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------|
| 62700000   | Services bancaires             | 1 045,40                 | 0,11          | 766,16                   | 0,10          | 279,24            | 36,45   |
| 62800000   | Adhésions                      | 255,13                   | 0,03          | 261,12                   | 0,04          | (5,99)            | -2,29   |
| 62811000   | Prestations blanchissage exter | 13 538,27                | 1,48          | 12 923,81                | 1,74          | 614,46            | 4,75    |
| 62820000   | Prestations alimentation exter | 48 794,34                | 5,34          | 49 816,07                | 6,69          | (1 021,73)        | -2,05   |
| 62881000   | Analyses/soins des animaux     | 15,77                    |               | 27,61                    |               | (11,84)           | -42,88  |
| <b>Aides financières</b>                                 |                                | <b>1 810,00</b>          | 0,20          | <b>1 045,00</b>          | 0,14          | <b>765,00</b>     | 73,21   |
| 65750000   | Aides subv. classes decouverte | 1 810,00                 | 0,20          | 1 045,00                 | 0,14          | 765,00            | 73,21   |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>             |                                | <b>10 043,46</b>         | 1,10          | <b>9 880,36</b>          | 1,33          | <b>163,10</b>     | 1,65    |
| 63131000   | Charges fiscales /cp acquis    | (71,29)                  | -0,01         | 31,83                    |               | (103,12)          | -323,97 |
| 63330000   | Cotisation unification         | 4 867,75                 | 0,53          | 4 627,53                 | 0,62          | 240,22            | 5,19    |
| 63512000   | Taxes foncieres                | 5 247,00                 | 0,57          | 5 221,00                 | 0,70          | 26,00             | 0,50    |
| <b>Salaires et traitements</b>                           |                                | <b>336 362,76</b>        | 36,84         | <b>286 311,55</b>        | 38,44         | <b>50 051,21</b>  | 17,48   |
| 64110000   | Remuneration personnel cdi cha | 243 166,74               | 26,63         | 189 278,73               | 25,41         | 53 888,01         | 28,47   |
| 64116000   | Indemnites conventionnelles    | 1 109,23                 | 0,12          | 4 056,13                 | 0,54          | (2 946,90)        | -72,65  |
| 64131000   | Conges payes                   | (3 791,93)               | -0,42         | 1 693,10                 | 0,23          | (5 485,03)        | -323,96 |
| 64142000   | Remuneration cee               | 49 538,94                | 5,43          | 495,00                   | 0,07          | 49 043,94         | N/S     |
| 64170000   | Remuneration cae               |                          |               | 44 720,72                | 6,00          | (44 720,72)       | -100,00 |
| 64180000   | Remuneration cdd               | 46 339,78                | 5,08          | 46 067,87                | 6,19          | 271,91            | 0,59    |
| <b>Charges sociales</b>                                  |                                | <b>72 937,32</b>         | 7,99          | <b>63 245,34</b>         | 8,49          | <b>9 691,98</b>   | 15,32   |
| 64511000   | Urssaf chailles                | 52 125,91                | 5,71          | 45 784,03                | 6,15          | 6 341,88          | 13,85   |
| 64514000   | Umanens                        | 1 443,24                 | 0,16          | 1 054,55                 | 0,14          | 388,69            | 36,86   |
| 64530000   | Malakoff - mederic             | 12 777,19                | 1,40          | 9 086,72                 | 1,22          | 3 690,47          | 40,61   |
| 64531000   | Charges sociales /cp acquis    | (1 092,45)               | -0,12         | 581,73                   | 0,08          | (1 674,18)        | -287,79 |
| 64540000   | Humanis                        | 6 226,63                 | 0,68          | 5 258,71                 | 0,71          | 967,92            | 18,41   |
| 64750000   | Medecine du travail            | 1 456,80                 | 0,16          | 1 479,60                 | 0,20          | (22,80)           | -1,54   |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b> |                                | <b>37 542,50</b>         | 4,11          | <b>39 734,54</b>         | 5,33          | <b>(2 192,04)</b> | -5,52   |
| 68111000   | Dot. amort. s/immobil. incorpo | 391,12                   | 0,04          |                          |               | 391,12            |         |
| 68112000   | Dotations amortis./ immo. corp | 37 151,38                | 4,07          | 39 734,54                | 5,33          | (2 583,16)        | -6,50   |
| <b>Dotations aux provisions</b>                          |                                | <b>777,00</b>            | 0,09          | <b>932,00</b>            | 0,13          | <b>(155,00)</b>   | -16,63  |
| 68150000   | Dotprov. depart retraite       | 777,00                   | 0,09          | 932,00                   | 0,13          | (155,00)          | -16,63  |
| <b>Autres charges</b>                                    |                                | <b>13 322,52</b>         | 1,46          | <b>13 603,35</b>         | 1,83          | <b>(280,83)</b>   | -2,06   |
| 65400000   | Pertes s/créances irrécouvrabl | 804,84                   | 0,09          | 1 421,95                 | 0,19          | (617,11)          | -43,40  |
| 65800000   | Charges diverses de gestion co | 1,57                     |               | 200,37                   | 0,03          | (198,80)          | -99,22  |
| 65820000   | Cadeaux au personnel           | 1 400,00                 | 0,15          | 1 080,00                 | 0,15          | 320,00            | 29,63   |
| 65860000   | Cotisation federation pep      | 8 956,90                 | 0,98          | 8 433,83                 | 1,13          | 523,07            | 6,20    |
| 65870000   | Cotisation urapep              | 900,00                   | 0,10          | 900,00                   | 0,12          |                   |         |
| 65880000   | Adhésions-cotisations          | 1 259,21                 | 0,14          | 1 567,20                 | 0,21          | (307,99)          | -19,65  |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                           |                                | <b>(17 004,97)</b>       | -1,86         | <b>(10 741,56)</b>       | -1,44         | <b>(6 263,41)</b> | -58,31  |
| <b>Total des produits financiers</b>                     |                                | <b>830,28</b>            | 0,09          | <b>1 725,08</b>          | 0,23          | <b>(894,80)</b>   | -51,87  |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>             |                                | <b>830,28</b>            | 0,09          | <b>1 725,08</b>          | 0,23          | <b>(894,80)</b>   | -51,87  |
| 76400000   | Revenus des val. mobilières de | 830,28                   | 0,09          | 1 725,08                 | 0,23          | (894,80)          | -51,87  |
| <b>Total des charges financières</b>                     |                                | <b>2 449,71</b>          | 0,27          | <b>2 610,96</b>          | 0,35          | <b>(161,25)</b>   | -6,18   |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                    |                                | <b>2 449,71</b>          | 0,27          | <b>2 610,96</b>          | 0,35          | <b>(161,25)</b>   | -6,18   |
| 66160000   | Interets bancaires frais et co | 384,05                   | 0,04          | 194,05                   | 0,03          | 190,00            | 97,91   |

## Détail du Compte de Résultat

|   |                                | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %              |
|---|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|----------------|
| 66191000  | Interets pret ce chaudiere     | 373,54                   | 0,04          | 428,18                   | 0,06          | (54,64)            | -12,76         |
| 66192000  | Interets pret CE 575647E       | 1 007,15                 | 0,11          | 1 198,72                 | 0,16          | (191,57)           | -15,98         |
| 66193000  | Interets pret CE 647124E       | 684,97                   | 0,08          | 790,01                   | 0,11          | (105,04)           | -13,30         |
| <b>Résultat financier</b>                               |                                | <b>(1 619,43)</b>        | <b>-0,18</b>  | <b>(885,88)</b>          | <b>-0,12</b>  | <b>(733,55)</b>    | <b>-82,80</b>  |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                    |                                | <b>(18 624,40)</b>       | <b>-2,04</b>  | <b>(11 627,44)</b>       | <b>-1,56</b>  | <b>(6 996,96)</b>  | <b>-60,18</b>  |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 |                                | <b>7 283,63</b>          | <b>0,80</b>   | <b>11 168,90</b>         | <b>1,50</b>   | <b>(3 885,27)</b>  | <b>-34,79</b>  |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> |                                | <b>7 283,63</b>          | <b>0,80</b>   | <b>11 168,90</b>         | <b>1,50</b>   | <b>(3 885,27)</b>  | <b>-34,79</b>  |
| 77520000  | Prod cessions actifs - immo co | 250,00                   | 0,03          |                          |               | 250,00             |                |
| 77700000  | Quote-part des subv.invest/rés | 7 033,63                 | 0,77          | 11 168,90                | 1,50          | (4 135,27)         | -37,02         |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                |                                |                          |               | <b>218,01</b>            | <b>0,03</b>   | <b>(218,01)</b>    | <b>-100,00</b> |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> |                                |                          |               | <b>218,01</b>            | <b>0,03</b>   | <b>(218,01)</b>    | <b>-100,00</b> |
| 67100000  | Charges s/exercices antérieurs |                          |               | 218,01                   | 0,03          | (218,01)           | -100,00        |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                            |                                | <b>7 283,63</b>          | <b>0,80</b>   | <b>10 950,89</b>         | <b>1,47</b>   | <b>(3 667,26)</b>  | <b>-33,49</b>  |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                |                                | <b>(11 340,77)</b>       | <b>-1,24</b>  | <b>(676,55)</b>          | <b>-0,09</b>  | <b>(10 664,22)</b> | <b>N/S</b>     |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>              |                                |                          |               |                          |               |                    |                |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>  |                                |                          |               |                          |               |                    |                |

## Soldes Intermédiaires de Gestion

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Ecart              | %       |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                                 | <b>805 692,61</b>        | 100,00        | <b>614 058,18</b>        | 100,00        | <b>191 634,43</b>  | 31,21   |
| Ventes de marchandises                                    | 51,22                    | 0,01          | 232,96                   | 0,04          | (181,74)           | -78,01  |
| - Achats de marchandises                                  |                          |               |                          |               |                    |         |
| - Variation stocks de marchandises                        | (1 565,73)               | N/S           | (2 347,20)               | N/S           | 781,47             | -33,29  |
| <b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>                              | <b>1 616,95</b>          | N/S           | <b>2 580,16</b>          | N/S           | <b>(963,21)</b>    | -37,33  |
| Production vendue   | 805 641,39               | 99,99         | 613 825,22               | 99,96         | 191 816,17         | 31,25   |
| + Variation production stockée                            |                          |               |                          |               |                    |         |
| + Production immobilisée                                  | 3 894,68                 | 0,48          | 15 018,20                | 2,45          | (11 123,52)        | -74,07  |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                           | <b>809 536,07</b>        | 100,48        | <b>628 843,42</b>        | 102,41        | <b>180 692,65</b>  | 28,73   |
| - Achats stockés approvisionnement                        |                          |               |                          |               |                    |         |
| - Variation des stocks et approvisionnement               |                          |               |                          |               |                    |         |
| - Achats de sous-traitance directe                        | 225 912,69               | 27,91         | 144 028,64               | 22,90         | 81 884,05          | 56,85   |
| <b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>                         | <b>583 623,38</b>        | 72,09         | <b>484 814,78</b>        | 77,10         | <b>98 808,60</b>   | 20,38   |
| <b>MARGES (Commerciale + Production )</b>                 | <b>585 240,33</b>        | 72,64         | <b>487 394,94</b>        | 79,37         | <b>97 845,39</b>   | 20,08   |
| - Achats non stockés (c)                                  | 101 605,63               | 12,61         | 85 245,77                | 13,88         | 16 359,86          | 19,19   |
| - Autres charges externes (c)                             | 131 335,23               | 16,30         | 113 880,28               | 18,55         | 17 454,95          | 15,33   |
| <b>CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b> | <b>458 853,55</b>        | 56,95         | <b>343 154,69</b>        | 55,88         | <b>115 698,86</b>  | 33,72   |
| <b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>                    | <b>352 299,47</b>        | 43,73         | <b>288 268,89</b>        | 46,94         | <b>64 030,58</b>   | 22,21   |
| + Subventions d'exploitation                              | 87 265,16                | 10,83         | 96 731,35                | 15,75         | (9 466,19)         | -9,79   |
| - Impôts, taxes sur rémunérations                         | 4 796,46                 | 0,60          | 4 659,36                 | 0,76          | 137,10             | 2,94    |
| - Autres impôts et taxes                                  | 5 247,00                 | 0,65          | 5 221,00                 | 0,85          | 26,00              | 0,50    |
| - Salaires et traitements                                 | 336 362,76               | 41,75         | 286 311,55               | 46,63         | 50 051,21          | 17,48   |
| - Charges sociales  | 72 937,32                | 9,05          | 63 245,34                | 10,30         | 9 691,98           | 15,32   |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                       | <b>20 221,09</b>         | 2,51          | <b>25 562,99</b>         | 4,16          | <b>(5 341,90)</b>  | -20,90  |
| + Reprises sur amortissements et provisions               | 1 681,20                 | 0,21          | 840,06                   | 0,14          | 841,14             | 100,13  |
| + Autres produits d'exploitation                          | 8 058,74                 | 1,00          | 13 766,28                | 2,24          | (5 707,54)         | -41,46  |
| + Transfert de charges d'exploitation                     | 6 486,02                 | 0,81          | 4 404,00                 | 0,72          | 2 082,02           | 47,28   |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions        | 38 319,50                | 4,76          | 40 666,54                | 6,62          | (2 347,04)         | -5,77   |
| - Autres charges de gestion courante                      | 15 132,52                | 1,88          | 14 648,35                | 2,39          | 484,17             | 3,31    |
| <b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>                              | <b>(17 004,97)</b>       | -2,11         | <b>(10 741,56)</b>       | -1,75         | <b>(6 263,41)</b>  | -58,31  |
| Bénéfice-perte sur opérations en commun                   |                          |               |                          |               |                    |         |
| + Produits financiers                                     | 830,28                   | 0,10          | 1 725,08                 | 0,28          | (894,80)           | -51,87  |
| - Charges financières                                     | 2 449,71                 | 0,30          | 2 610,96                 | 0,43          | (161,25)           | -6,18   |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                      | <b>(18 624,40)</b>       | -2,31         | <b>(11 627,44)</b>       | -1,89         | <b>(6 996,96)</b>  | -60,18  |
| Produits exceptionnels                                    | 7 283,63                 | 0,90          | 11 168,90                | 1,82          | (3 885,27)         | -34,79  |
| - Charges exceptionnelles                                 |                          |               | 218,01                   | 0,04          | (218,01)           | -100,00 |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                              | <b>7 283,63</b>          | 0,90          | <b>10 950,89</b>         | 1,78          | <b>(3 667,26)</b>  | -33,49  |
| - Participation des salariés                              |                          |               |                          |               |                    |         |
| - Impôts sur les bénéfices                                |                          |               |                          |               |                    |         |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                             | <b>(11 340,77)</b>       | -1,41         | <b>(676,55)</b>          | -0,11         | <b>(10 664,22)</b> | N/S     |



**Association FOYER AMITIE**

Exercice clos au 31 décembre 2024

**COMPTES ANNUELS**

**orcom**

Expertise Comptable Audit & Conseil

## Sommaire

|   |           |
|---|-----------|
| <i>Bilan Actif</i>                      | <i>1</i>  |
| <i>Détail de l'Actif</i>                | <i>2</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                     | <i>4</i>  |
| <i>Détail du Passif</i>                 | <i>5</i>  |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i>           | <i>7</i>  |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i>           | <i>8</i>  |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i>     | <i>9</i>  |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i> | <i>13</i> |

## Bilan Actif

|                            |  | 31/12/2024          |                     |                     | 31/12/2023          |
|----------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                            |  | Brut                | Amort. et Dépréc.   | Net                 | Net                 |
| ACTIF IMMOBILISE           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           |                     |                     |                     |                     |
|                            | Frais d'établissement  |                     |                     |                     |                     |
|                            | Frais de recherche et de développement                         |                     |                     |                     |                     |
|                            | Donations temporaires d'usufruit                               |                     |                     |                     |                     |
|                            | Concessions brevets droits similaires                          | 7 158,56            | 5 229,46            | 1 929,10            | 1 117,08            |
|                            | Autres immobilisations incorporelles (1)                       |                     |                     |                     |                     |
|                            | Immobilisations incorporelles en cours                         |                     |                     |                     |                     |
|                            | Avances et acomptes  |                     |                     |                     |                     |
|                            | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             |                     |                     |                     |                     |
|                            | Terrains   | 108 520,02          | 57 650,07           | 50 869,95           | 27 623,33           |
|                            | Constructions  | 2 378 380,96        | 1 240 036,79        | 1 138 344,17        | 988 505,61          |
|                            | Installations techniques, mat. et outillage indus.             | 73 135,34           | 50 073,62           | 23 061,72           | 28 858,09           |
|                            | Autres immobilisations corporelles                             | 704 988,07          | 469 151,51          | 235 836,56          | 223 482,59          |
|                            | Immobilisations corporelles en cours                           |                     |                     |                     |                     |
|                            | Avances et acomptes  |                     |                     |                     | 2 233,02            |
|                            | <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |                     |                     |                     |                     |
|                            | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |                     |                     |                     |                     |
|                            | Participations évaluées selon mise en équival.                 |                     |                     |                     |                     |
|                            | Autres participations  |                     |                     |                     |                     |
|                            | Créances rattachées à des participations                       |                     |                     |                     |                     |
|                            | Autres titres immobilisés                                      |                     |                     |                     | 2 549,59            |
|                            | Prêts  |                     |                     |                     |                     |
|                            | Autres immobilisations financières                             | 14 742,77           |                     | 14 742,77           | 15 192,77           |
| <b>TOTAL ( I )</b>         |  | <b>3 286 925,72</b> | <b>1 822 141,45</b> | <b>1 464 784,27</b> | <b>1 289 562,08</b> |
| ACTIF CIRCULANT            | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                      |                     |                     |                     |                     |
|                            | Matières premières, approvisionnements                         | 6 237,60            |                     | 6 237,60            | 4 549,31            |
|                            | En-cours de production de biens                                |                     |                     |                     |                     |
|                            | En-cours de production de services                             |                     |                     |                     |                     |
|                            | Produits intermédiaires et finis                               |                     |                     |                     |                     |
|                            | Marchandises   |                     |                     |                     |                     |
|                            | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>                | 5 925,69            |                     | 5 925,69            | 7 078,18            |
|                            | <b>CREANCES (3)</b>  |                     |                     |                     |                     |
|                            | Créances clients, usagers et comptes rattachés                 | 238 708,67          |                     | 238 708,67          | 457 411,26          |
|                            | Créances reçues par legs ou donations                          |                     |                     |                     |                     |
|                            | Autres créances  | 505 709,36          | 337 732,11          | 167 977,25          | 168 464,11          |
|                            | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                         |                     |                     |                     |                     |
|                            | <b>DISPONIBILITES</b>  | 253 532,24          |                     | 253 532,24          | 60 221,17           |
| COMPTES DE REGULARISATION  | Charges constatées d'avance                                    | 12 446,11           |                     | 12 446,11           | 3 483,08            |
|                            | <b>TOTAL ( II )</b>  | <b>1 022 559,67</b> | <b>337 732,11</b>   | <b>684 827,56</b>   | <b>701 207,11</b>   |
|                            | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )                    |                     |                     |                     |                     |
|                            | Primes de remboursement des obligations ( IV )                 |                     |                     |                     |                     |
|                            | Ecarts de conversion actif ( V )                               |                     |                     |                     |                     |
| <b>TOTAL ACTIF (I à V)</b> |  | <b>4 309 485,39</b> | <b>2 159 873,56</b> | <b>2 149 611,83</b> | <b>1 990 769,19</b> |
| (1) dont droit au bail     |  |                     |                     |                     |                     |
| (2) dont à moins d'un an   |  |                     |                     | 14 742,77           | 15 192,77           |
| (3) dont à plus d'un an    |  |                     |                     |                     |                     |

## Détail de l'Actif

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations        | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------|
| <b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>                    | <b>1 464 784,27</b>      | 68,14         | <b>1 289 562,08</b>      | 64,78         | <b>175 222,19</b> | 13,59   |
| <b>Concessions brevets et droits similaires</b>          | <b>1 929,10</b>          | 0,09          | <b>1 117,08</b>          | 0,06          | <b>812,02</b>     | 72,69   |
| 20500000 Brevets licences                                | 7 158,56                 | 0,33          | 9 822,07                 | 0,49          | (2 663,51)        | -27,12  |
| 28050000 Amortissement brevets, licence                  | (5 229,46)               | -0,24         | (8 704,99)               | -0,44         | 3 475,53          | 39,93   |
| <b>Terrains</b>  | <b>50 869,95</b>         | 2,37          | <b>27 623,33</b>         | 1,39          | <b>23 246,62</b>  | 84,16   |
| 21100000 Terrains  | 49 544,46                | 2,30          | 26 144,46                | 1,31          | 23 400,00         | 89,50   |
| 21120000 Terrains aménagements chantiers                 | 58 975,56                | 2,74          | 58 975,56                | 2,96          |                   |         |
| 28120000 Amort. agts amgts terrain                       | (57 650,07)              | -2,68         | (57 496,69)              | -2,89         | (153,38)          | -0,27   |
| <b>Constructions</b>                                     | <b>1 138 344,17</b>      | 52,96         | <b>988 505,61</b>        | 49,65         | <b>149 838,56</b> | 15,16   |
| 21314000 Const.s/d683 bat.haut                           | 969 823,38               | 45,12         | 969 823,38               | 48,72         |                   |         |
| 21315000 Const.s/d152 bat.bas                            | 395 980,20               | 18,42         | 395 980,20               | 19,89         |                   |         |
| 21316000 Achat maison lelu                               | 594 820,27               | 27,67         | 594 820,27               | 29,88         |                   |         |
| 21350000 Installations générales                         | 46 417,45                | 2,16          | 23 530,01                | 1,18          | 22 887,44         | 97,27   |
| 21370000 Maison 77 rue montesquieu                       | 164 710,12               | 7,66          | 164 710,12               | 8,27          |                   |         |
| 21371000 Maison DHALIA - 1 rue de Touraine               | 160 212,09               | 7,45          |                          |               | 160 212,09        |         |
| 21421000 Toitures Maison montesquieu                     | 23 530,01                | 1,09          | 23 530,01                | 1,18          |                   |         |
| 21421100 Toiture - 1 rue de Touraine                     | 22 887,44                | 1,06          |                          |               | 22 887,44         |         |
| 28131400 Const.s/d683 bat.haut                           | (398 230,28)             | -18,53        | (364 360,44)             | -18,30        | (33 869,84)       | -9,30   |
| 28131500 Const.s/d152 bat.bas                            | (395 976,67)             | -18,42        | (395 976,67)             | -19,89        |                   |         |
| 28131600 Achat maison lelu                               | (427 142,18)             | -19,87        | (414 284,37)             | -20,81        | (12 857,81)       | -3,10   |
| 28135000 Amort. installations générales                  | (2 931,41)               | -0,14         | (1 453,63)               | -0,07         | (1 477,78)        | -101,66 |
| 28137000 Amort. maison montesquieu                       | (10 477,39)              | -0,49         | (6 359,64)               | -0,32         | (4 117,75)        | -64,75  |
| 28137100 Amort. 1 rue de Touraine                        | (2 347,55)               | -0,11         |                          |               | (2 347,55)        |         |
| 28142100 Amort. Toitures montesquieu                     | (2 394,83)               | -0,11         | (1 453,63)               | -0,07         | (941,20)          | -64,75  |
| 28142110 Amort. Toiture 1 rue de Touraine                | (536,48)                 | -0,02         |                          |               | (536,48)          |         |
| <b>Installations techniques, matériel et outillage</b>   | <b>23 061,72</b>         | 1,07          | <b>28 858,09</b>         | 1,45          | <b>(5 796,37)</b> | -20,09  |
| 21510000 Installations complexes spécia                  | 17 412,93                | 0,81          | 17 412,93                | 0,87          |                   |         |
| 21544000 Mater.outil.serv.generaux                       | 43 433,89                | 2,02          | 47 127,61                | 2,37          | (3 693,72)        | -7,84   |
| 21545000 Mater.outil.activ.atelier                       | 759,54                   | 0,04          | 4 469,86                 | 0,22          | (3 710,32)        | -83,01  |
| 21546000 Mater.outil.activ.educati                       | 3 377,15                 | 0,16          | 3 377,15                 | 0,17          |                   |         |
| 21547000 Matériel outill.taxé appré                      | 8 151,83                 | 0,38          | 13 162,21                | 0,66          | (5 010,38)        | -38,07  |
| 28151000 Amortissements instal. complex                  | (9 073,53)               | -0,42         | (6 474,22)               | -0,33         | (2 599,31)        | -40,15  |
| 28154400 Amort. mat outill. serv genera                  | (30 421,52)              | -1,42         | (31 681,32)              | -1,59         | 1 259,80          | 3,98    |
| 28154500 Amort. matériel outill.act.ate                  | (759,53)                 | -0,04         | (4 469,85)               | -0,22         | 3 710,32          | 83,01   |
| 28154600 Amort. matériel outill.act.edu                  | (3 377,15)               | -0,16         | (3 377,15)               | -0,17         |                   |         |
| 28154700 Amort. matériel outill. taxe a                  | (6 441,89)               | -0,30         | (10 689,13)              | -0,54         | 4 247,24          | 39,73   |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>                | <b>235 836,56</b>        | 10,97         | <b>223 482,59</b>        | 11,23         | <b>12 353,97</b>  | 5,53    |
| 21810000 Inst.gen.agts amts divers                       | 386 275,01               | 17,97         | 356 787,41               | 17,92         | 29 487,60         | 8,26    |
| 21820000 Matériel de transport                           | 215 141,52               | 10,01         | 191 855,07               | 9,64          | 23 286,45         | 12,14   |
| 21830000 Mat bureau mat informatique                     | 35 906,15                | 1,67          | 29 498,69                | 1,48          | 6 407,46          | 21,72   |
| 21840000 Mobilier  | 58 186,52                | 2,71          | 55 815,62                | 2,80          | 2 370,90          | 4,25    |
| 21850000 Agencem.inst.taxé apprent                       | 9 478,87                 | 0,44          | 9 478,87                 | 0,48          |                   |         |
| 28181000 Amort. inst. generale agenc. a                  | (242 316,18)             | -11,27        | (224 646,57)             | -11,28        | (17 669,61)       | -7,87   |
| 28182000 Amort. mat. transport                           | (144 747,33)             | -6,73         | (121 178,42)             | -6,09         | (23 568,91)       | -19,45  |
| 28183000 Amort. matériel bureau mat. in                  | (28 488,71)              | -1,33         | (24 819,10)              | -1,25         | (3 669,61)        | -14,79  |
| 28184000 Amort. mobilier                                 | (44 120,42)              | -2,05         | (39 830,11)              | -2,00         | (4 290,31)        | -10,77  |
| 28185000 Amort.agenc.inst.taxé app                       | (9 478,87)               | -0,44         | (9 478,87)               | -0,48         |                   |         |
| <b>Avances et acomptes versés sur immob. corporelles</b> |                          |               | <b>2 233,02</b>          | 0,11          | <b>(2 233,02)</b> | -100,00 |
| 23800000 Avances s/ immob. corporelles                   |                          |               | 2 233,02                 | 0,11          | (2 233,02)        | -100,00 |
| <b>Autres titres immobilisés</b>                         |                          |               | <b>2 549,59</b>          | 0,13          | <b>(2 549,59)</b> | -100,00 |
| 27280000 Titres immobilisés parts c coop                 |                          |               | 2 549,59                 | 0,13          | (2 549,59)        | -100,00 |
| <b>Autres immobilisations financières</b>                | <b>14 742,77</b>         | 0,69          | <b>15 192,77</b>         | 0,76          | <b>(450,00)</b>   | -2,96   |



## Détail de l'Actif

|   |                                | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations          | %       |
|---|--------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|---------|
| 27500000  | Depots caution.verses          | 7 449,77                 | 0,35          | 7 899,77                 | 0,40          | (450,00)            | -5,70   |
| 27600000  | Autres creances immobilis      | 3 998,00                 | 0,19          | 3 998,00                 | 0,20          |                     |         |
| 27610000  | Autres valeurs                 | 3 295,00                 | 0,15          | 3 295,00                 | 0,17          |                     |         |
| <b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>                 |                                | <b>684 827,56</b>        | 31,86         | <b>701 207,11</b>        | 35,22         | <b>(16 379,55)</b>  | -2,34   |
| <b>Matières premières, approvisionnements</b>         |                                | <b>6 237,60</b>          | 0,29          | <b>4 549,31</b>          | 0,23          | <b>1 688,29</b>     | 37,11   |
| 32220000  | Stock produits d'entretien     | 4 696,25                 | 0,22          | 2 974,83                 | 0,15          | 1 721,42            | 57,87   |
| 32300000  | Autres approvisionnements alim | 1 541,35                 | 0,07          | 1 574,48                 | 0,08          | (33,13)             | -2,10   |
| <b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>    |                                | <b>5 925,69</b>          | 0,28          | <b>7 078,18</b>          | 0,36          | <b>(1 152,49)</b>   | -16,28  |
| 40910000  | Fournisseurs - acomptes s/comm | 5 925,69                 | 0,28          | 7 078,18                 | 0,36          | (1 152,49)          | -16,28  |
| <b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b> |                                | <b>238 708,67</b>        | 11,10         | <b>457 411,26</b>        | 22,98         | <b>(218 702,59)</b> | -47,81  |
| 41140000  | Collectif                      | 238 708,67               | 11,10         | 457 411,26               | 22,98         | (218 702,59)        | -47,81  |
| <b>Autres créances</b>                                |                                | <b>167 977,25</b>        | 7,81          | <b>168 464,11</b>        | 8,46          | <b>(486,86)</b>     | -0,29   |
| 42500000  | Personnel avances & acomptes   | 100,00                   |               | 100,00                   | 0,01          |                     |         |
| 43870000  | Produits à recevoir ijss       | 744,63                   | 0,03          |                          |               | 744,63              |         |
| 44870000  | Etat - produits à recevoir     | 600,00                   | 0,03          | 2 237,00                 | 0,11          | (1 637,00)          | -73,18  |
| 46030000  | CONDE Karamo                   | 383,48                   | 0,02          |                          |               | 383,48              |         |
| 46710200  | Michel fromet                  | 337 732,11               | 15,71         | 352 608,53               | 17,71         | (14 876,42)         | -4,22   |
| 46870000  | Prod.a recev.divers            | 2 200,00                 | 0,10          |                          |               | 2 200,00            |         |
| 18120000  | Comptes de liaison des établis | 163 949,14               | 7,63          | 166 127,11               | 8,34          | (2 177,97)          | -1,31   |
| 49670000  | Depreciation affaire fromet mi | (337 732,11)             | -15,71        | (352 608,53)             | -17,71        | 14 876,42           | 4,22    |
| <b>Disponibilités</b>                                 |                                | <b>253 532,24</b>        | 11,79         | <b>60 221,17</b>         | 3,03          | <b>193 311,07</b>   | 321,00  |
| 51294000  | C.e. csl associatis n° 0105529 | 169 411,73               | 7,88          | 1 693,60                 | 0,09          | 167 718,13          | N/S     |
| 51430000  | C.c.p. n° 0587984 p 027 - lim  |                          |               | 126,46                   | 0,01          | (126,46)            | -100,00 |
| 51920000  | Caisse d'epargne (cc n° 081002 | 77 044,74                | 3,58          | 49 329,78                | 2,48          | 27 714,96           | 56,18   |
| 51924000  | Caisse d'epargne               | 699,04                   | 0,03          | 261,95                   | 0,01          | 437,09              | 166,86  |
| 51925000  | Caisse d'epargne DALIA         | 5 329,69                 | 0,25          | 6 775,18                 | 0,34          | (1 445,49)          | -21,34  |
| 53200000  | Caisse etablis. services       | 955,63                   | 0,04          | 2 010,11                 | 0,10          | (1 054,48)          | -52,46  |
| 53202000  | Caisse etablis. services DALIA | 91,41                    |               | 24,09                    |               | 67,32               | 279,45  |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                    |                                | <b>12 446,11</b>         | 0,58          | <b>3 483,08</b>          | 0,17          | <b>8 963,03</b>     | 257,33  |
| 48600000  | Charges constataees avance     | 12 446,11                | 0,58          | 3 483,08                 | 0,17          | 8 963,03            | 257,33  |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>                           |                                | <b>2 149 611,83</b>      | 100,00        | <b>1 990 769,19</b>      | 100,00        | <b>158 842,64</b>   | 7,98    |

## Bilan Passif

|                          |  | 31/12/2024          | 31/12/2023          |
|--------------------------|--|---------------------|---------------------|
| FONDS PROPRES            | <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                                   |                     |                     |
|                          | Fonds propres statutaires  | 37 942,71           | 37 942,71           |
|                          | Fonds propres complémentaires  | 980,00              | 980,00              |
|                          | <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                                   |                     |                     |
|                          | Fonds propres statutaires  |                     |                     |
|                          | Fonds propres complémentaires  |                     |                     |
|                          | Ecarts de réévaluation   |                     |                     |
|                          | Réserves   |                     |                     |
|                          | Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                     |                     |
|                          | Réserves pour projet de l'entité   | 1 429 245,94        | 1 302 792,17        |
|                          | Autres   |                     |                     |
|                          | Report à nouveau   |                     |                     |
|                          | <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                                     | <b>44 533,65</b>    | <b>(117 013,73)</b> |
|                          | <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>                             | <b>680 914,84</b>   | <b>636 381,19</b>   |
|                          | Fonds propres consommables   |                     |                     |
|                          | Subventions d'investissement   | 2 399,47            | 2 591,43            |
|                          | Provisions réglementées  | 36 389,60           | 36 389,60           |
|                          | <b>Total des autres fonds propres</b>  | <b>38 789,07</b>    | <b>38 981,03</b>    |
|                          | <b>Total des fonds propres</b>   | <b>719 703,91</b>   | <b>675 362,22</b>   |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations                                    |                     |                     |
|                          | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation                                  | 119 586,98          | 131 704,50          |
|                          | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes               |                     |                     |
|                          | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public                  |                     |                     |
|                          | <b>Total des fonds reportés et dédiés</b>                                    | <b>119 586,98</b>   | <b>131 704,50</b>   |
| Provisions               | Provisions pour risques  |                     |                     |
|                          | Provisions pour charges  | 146 783,00          | 143 521,00          |
|                          | <b>Total des provisions</b>  | <b>146 783,00</b>   | <b>143 521,00</b>   |
| DETTES (1)               | <b>DETTES FINANCIERES</b>  |                     |                     |
|                          | Emprunts obligataires convertibles   |                     |                     |
|                          | Autres emprunts obligataires   |                     |                     |
|                          | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      | 744 876,53          | 654 413,96          |
|                          | Emprunts et dettes financières divers  |                     |                     |
|                          | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                     |                     |
|                          | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>   |                     |                     |
|                          | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 50 180,23           | 44 799,18           |
|                          | Dettes des legs ou donations   |                     |                     |
|                          | Dettes fiscales et sociales  | 345 563,53          | 322 641,33          |
|                          | <b>DETTES DIVERSES</b>   |                     |                     |
|                          | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |                     |                     |
|                          | Autres dettes  | 22 917,65           | 18 327,00           |
|                          | Produits constatés d'avance  |                     |                     |
|                          | <b>Total des dettes</b>  | <b>1 163 537,94</b> | <b>1 040 181,47</b> |
|                          | Ecarts de conversion passif  |                     |                     |
|                          | <b>TOTAL PASSIF</b>  | <b>2 149 611,83</b> | <b>1 990 769,19</b> |
|                          | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 44 533,65           | (117 013,73)        |
|                          | (1) Dont à moins d'un an   | 1 163 537,94        | 1 040 181,47        |
|                          | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                     |                     |

## Détail du Passif

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations          | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------|---------|
| <b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>                       | <b>719 703,91</b>        | 33,48         | <b>675 362,22</b>        | 33,92         | <b>44 341,69</b>    | 6,57    |
| <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>               | <b>680 914,84</b>        | 31,68         | <b>636 381,19</b>        | 31,97         | <b>44 533,65</b>    | 7,00    |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires</b> | <b>37 942,71</b>         | 1,77          | <b>37 942,71</b>         | 1,91          |                     |         |
| 10210000 Première situation nette établ                        | 37 942,71                | 1,77          | 37 942,71                | 1,91          |                     |         |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.</b>      | <b>980,00</b>            | 0,05          | <b>980,00</b>            | 0,05          |                     |         |
| 10240000 Legs et donations avec contrepart                     | 980,00                   | 0,05          | 980,00                   | 0,05          |                     |         |
| <b>Réserves pour projet de l'entité</b>                        | <b>1 429 245,94</b>      | 66,49         | <b>1 302 792,17</b>      | 65,44         | <b>126 453,77</b>   | 9,71    |
| 10685000 Reserve de trésorerie 2007                            | 34 087,91                | 1,59          | 34 087,91                | 1,71          |                     |         |
| 10685001 Reserve de trésorerie 1994                            | 145 137,77               | 6,75          | 145 137,77               | 7,29          |                     |         |
| 10685200 Excédents affectés à l'invest.                        | 964 881,33               | 44,89         | 943 113,06               | 47,37         | 21 768,27           | 2,31    |
| 10685600 Reserve de compensation des de                        | 213 022,14               | 9,91          | 180 453,43               | 9,06          | 32 568,71           | 18,05   |
| 10685620 Réserves compensation des déficits 2022               | 72 116,79                | 3,35          |                          |               | 72 116,79           |         |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                       | <b>44 533,65</b>         | 2,07          | <b>(117 013,73)</b>      | -5,88         | <b>161 547,38</b>   | 138,06  |
| <b>Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs</b>      | <b>(831 787,46)</b>      | -38,69        | <b>(588 319,96)</b>      | -29,55        | <b>(243 467,50)</b> | -41,38  |
| 11500000 Resultat en instance d'af                             | (117 013,64)             | -5,44         | 166 216,79               | 8,35          | (283 230,43)        | -170,40 |
| 11590000 Ran débiteur sous gestion cont                        |                          |               | (15 000,00)              | -0,75         | 15 000,00           | 100,00  |
| 11591001 Depenses refusees 2001                                | (121 384,58)             | -5,65         | (121 384,58)             | -6,10         |                     |         |
| 11591002 Depenses refusees 2002                                | (60 817,51)              | -2,83         | (60 817,51)              | -3,05         |                     |         |
| 11591003 Depenses refusees 2003                                | (261 016,64)             | -12,14        | (261 016,64)             | -13,11        |                     |         |
| 11591004 Depenses refusees 2004                                | (44 079,93)              | -2,05         | (44 079,93)              | -2,21         |                     |         |
| 11591005 Depenses refusees 2005                                | (506,16)                 | -0,02         | (506,16)                 | -0,03         |                     |         |
| 11591006 Depenses refusees 2006                                | (8 129,51)               | -0,38         | (8 129,51)               | -0,41         |                     |         |
| 11591007 Depenses refusees 2007                                | (9 856,39)               | -0,46         | (9 856,39)               | -0,50         |                     |         |
| 11591008 Depenses refusees 2008                                | (20 882,65)              | -0,97         | (20 882,65)              | -1,05         |                     |         |
| 11591009 Depenses refusees 2009                                | (58 396,62)              | -2,72         | (58 396,62)              | -2,93         |                     |         |
| 11591010 Depenses refusees 2010                                | (12 463,31)              | -0,58         | (12 463,31)              | -0,63         |                     |         |
| 11591011 Depenses refusees 2011                                | (67 081,20)              | -3,12         | (67 081,20)              | -3,37         |                     |         |
| 11591012 Depenses refusees 2012                                | 600,00                   | 0,03          | 600,00                   | 0,03          |                     |         |
| 11591013 Depenses refusees 2013                                | 45 878,04                | 2,13          | 45 878,04                | 2,30          |                     |         |
| 11591014 Depenses refusees 2014                                | (70 133,46)              | -3,26         | (70 133,46)              | -3,52         |                     |         |
| 11591015 Depenses refusees 2015                                | 45 661,95                | 2,12          | 45 661,95                | 2,29          |                     |         |
| 11591016 Depenses refusees 2016                                | (5 641,39)               | -0,26         | (5 641,39)               | -0,28         |                     |         |
| 11591017 Depenses refusees 2017                                | (45 241,92)              | -2,10         | (45 241,92)              | -2,27         |                     |         |
| 11591018 Depenses refusees 2018                                | (31 174,00)              | -1,45         | (31 174,00)              | -1,57         |                     |         |
| 11591021 Dépenses refusées 2021                                | 8 073,37                 | 0,38          |                          |               | 8 073,37            |         |
| 11591022 Dépenses refusées 2022                                | 16 689,56                | 0,78          |                          |               | 16 689,56           |         |
| 11592800 Autres depenses non opp aux ti                        | (14 871,47)              | -0,69         | (14 871,47)              | -0,75         |                     |         |
| <b>Total des autres fonds propres</b>                          | <b>38 789,07</b>         | 1,80          | <b>38 981,03</b>         | 1,96          | <b>(191,96)</b>     | -0,49   |
| <b>Subventions d'investissement</b>                            | <b>2 399,47</b>          | 0,11          | <b>2 591,43</b>          | 0,13          | <b>(191,96)</b>     | -7,41   |
| 13150000 Subventiun equipement ademe                           | 3 839,16                 | 0,18          | 3 839,16                 | 0,19          |                     |         |
| 13950000 Subventions inscrites / cpte d                        | (1 439,69)               | -0,07         | (1 247,73)               | -0,06         | (191,96)            | -15,38  |
| <b>Provisions réglementées</b>                                 | <b>36 389,60</b>         | 1,69          | <b>36 389,60</b>         | 1,83          |                     |         |
| 14862000 Autres provisions réglementées                        | 36 389,60                | 1,69          | 36 389,60                | 1,83          |                     |         |
| <b>Total autres fonds propres</b>                              |                          |               |                          |               |                     |         |
| <b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>           | <b>119 586,98</b>        | 5,56          | <b>131 704,50</b>        | 6,62          | <b>(12 117,52)</b>  | -9,20   |
| <b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>             | <b>119 586,98</b>        | 5,56          | <b>131 704,50</b>        | 6,62          | <b>(12 117,52)</b>  | -9,20   |
| 19410000 Fonds dédiés CD41 s/travaux                           | 119 586,98               | 5,56          | 126 589,50               | 6,36          | (7 002,52)          | -5,53   |

## Détail du Passif

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations        | %       |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------|
| 19450100 Fonds dédiés - Subv. Expl. Mentorat                  |                          |               | 5 115,00                 | 0,26          | (5 115,00)        | -100,00 |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>                       | <b>146 783,00</b>        | 6,83          | <b>143 521,00</b>        | 7,21          | <b>3 262,00</b>   | 2,27    |
| <b>Provisions pour charges</b>                                | <b>146 783,00</b>        | 6,83          | <b>143 521,00</b>        | 7,21          | <b>3 262,00</b>   | 2,27    |
| 15300000 Provisions indemnité départ re                       | 146 783,00               | 6,83          | 143 521,00               | 7,21          | 3 262,00          | 2,27    |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                            | <b>1 163 537,94</b>      | 54,13         | <b>1 040 181,47</b>      | 52,25         | <b>123 356,47</b> | 11,86   |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> | <b>744 876,53</b>        | 34,65         | <b>654 413,96</b>        | 32,87         | <b>90 462,57</b>  | 13,82   |
| 16413000 Emprunt CE 858761E (Maison DALIA)                    | 132 809,68               | 6,18          |                          |               | 132 809,68        |         |
| 16420100 Pret CE n°4642705                                    | 403 491,12               | 18,77         | 431 234,68               | 21,66         | (27 743,56)       | -6,43   |
| 16457500 Pret CE n°575631E                                    | 207 259,89               | 9,64          | 222 197,70               | 11,16         | (14 937,81)       | -6,72   |
| 16884000 Emprunts intérêts courus                             | 1 315,84                 | 0,06          | 981,58                   | 0,05          | 334,26            | 34,05   |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               | <b>50 180,23</b>         | 2,33          | <b>44 799,18</b>         | 2,25          | <b>5 381,05</b>   | 12,01   |
| 40110000 Fournisseurs   | 23 905,92                | 1,11          | 11 524,45                | 0,58          | 12 381,47         | 107,44  |
| 40810000 Fournisseurs - Factures non parvenues                | 26 274,31                | 1,22          | 33 274,73                | 1,67          | (7 000,42)        | -21,04  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            | <b>345 563,53</b>        | 16,08         | <b>322 641,33</b>        | 16,21         | <b>22 922,20</b>  | 7,10    |
| 42100000 Personnel - rémunérations dues                       | 0,08                     |               | 1 672,95                 | 0,08          | (1 672,87)        | -100,00 |
| 42210000 Oeuvres sociales 1°/04/2004                          | 13 370,43                | 0,62          | 12 618,94                | 0,63          | 751,49            | 5,96    |
| 42817000 Provisions Prime sécur Hubert                        |                          |               | 4 977,00                 | 0,25          | (4 977,00)        | -100,00 |
| 42818000 Provisions rtt - heures supplé                       | 16 523,91                | 0,77          | 28 633,68                | 1,44          | (12 109,77)       | -42,29  |
| 42820000 Dettes provisionnées pour CP                         | 127 829,26               | 5,95          | 115 903,38               | 5,82          | 11 925,88         | 10,29   |
| 42860000 Personnel - autres charges à payer                   | 10 290,00                | 0,48          |                          |               | 10 290,00         |         |
| 43100000 Urssaf   | 58 905,00                | 2,74          | 45 680,00                | 2,29          | 13 225,00         | 28,95   |
| 43720000 Mutuelle   | 1 404,00                 | 0,07          | 3 472,64                 | 0,17          | (2 068,64)        | -59,57  |
| 43721000 Mutex  | 10 775,56                | 0,50          | 9 343,97                 | 0,47          | 1 431,59          | 15,32   |
| 43730000 Malakoff mederic                                     | 15 076,39                | 0,70          | 12 013,84                | 0,60          | 3 062,55          | 25,49   |
| 43781000 Uniformation - unifaf                                | 9 754,76                 | 0,45          | 10 085,59                | 0,51          | (330,83)          | -3,28   |
| 43818000 Provisions ch sécurité sociale                       | 6 135,33                 | 0,29          | 10 021,80                | 0,50          | (3 886,47)        | -38,78  |
| 43820000 Charges sociales sur congés à                        | 46 229,04                | 2,15          | 40 566,19                | 2,04          | 5 662,85          | 13,96   |
| 43860000 Charges sociales - charges à p                       |                          |               | 1 741,95                 | 0,09          | (1 741,95)        | -100,00 |
| 44210000 Etat. - prélèvement à la préle                       | 2 075,00                 | 0,10          | 2 187,35                 | 0,11          | (112,35)          | -5,14   |
| 44711000 Taxes sur les salaires                               | 10 696,00                | 0,50          | 7 655,00                 | 0,38          | 3 041,00          | 39,73   |
| 44818000 Provisions ch fiscales / rtt +                       | 1 700,31                 | 0,08          | 3 108,98                 | 0,16          | (1 408,67)        | -45,31  |
| 44820000 Charges sur RTT HS                                   | 14 798,46                | 0,69          | 10 721,07                | 0,54          | 4 077,39          | 38,03   |
| 44860000 Etat - autres charges à payer                        |                          |               | 2 237,00                 | 0,11          | (2 237,00)        | -100,00 |
| <b>Autres dettes</b>  | <b>22 917,65</b>         | 1,07          | <b>18 327,00</b>         | 0,92          | <b>4 590,65</b>   | 25,05   |
| 46710000 Collectif compte garçon argent poche                 | 14 107,23                | 0,66          | 11 227,40                | 0,56          | 2 879,83          | 25,65   |
| 46711000 Collectif compte voiture garçon                      | 8 810,42                 | 0,41          | 7 099,60                 | 0,36          | 1 710,82          | 24,10   |
| <b>Total du passif</b>  | <b>2 149 611,83</b>      | 100,00        | <b>1 990 769,19</b>      | 100,00        | <b>158 842,64</b> | 7,98    |

## Compte de Résultat

1/2

|                                   |   | 31/12/2024   | 31/12/2023   |
|-----------------------------------|---|--------------|--------------|
|                                   |   | 12 mois      | 12 mois      |
| PRODUITS D'EXPLOITATION           | Cotisations   |              |              |
|                                   | Vente de biens et services  |              |              |
|                                   | Ventes de biens   |              |              |
|                                   | dont ventes de dons en nature   |              |              |
|                                   | Ventes de prestations de service  |              | 478,14       |
|                                   | dont parrainages  |              |              |
|                                   | Produits de tiers financeurs  |              |              |
|                                   | Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 2 749 245,10 | 2 563 713,97 |
|                                   | 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 | 12 835,51    | 59 300,21    |
|                                   | Utilisations des fonds dédiés   | 12 117,52    | 7 002,52     |
|                                   | Autres produits   | 4 761,14     | 9 451,11     |
| Total des produits d'exploitation |   | 2 778 959,27 | 2 639 945,95 |
| CHARGES D'EXPLOITATION            | Achats de marchandises  |              |              |
|                                   | Variation de stock  |              |              |
|                                   | Achats de matières et autres approvisionnements                                 | 138 216,79   | 132 920,45   |
|                                   | Variation de stock  | (1 688,29)   | 4 541,29     |
|                                   | Autres achats et charges externes   | 478 734,59   | 463 796,52   |
|                                   | Aides financières   |              |              |
|                                   | Impôts, taxes et versements assimilés   | 160 279,77   | 161 427,07   |
|                                   | Salaires et traitements   | 1 313 876,73 | 1 329 830,21 |
|                                   | Charges sociales  | 487 198,58   | 505 791,51   |
|                                   | Dotation aux amortissements et dépréciations                                    | 127 520,84   | 125 953,59   |
|                                   | Dotation aux provisions   | 10 283,00    | 21 342,00    |
|                                   | Reports en fonds dédiés   |              | 5 115,00     |
|                                   | Autres charges  | 24 608,41    | 25 927,16    |
| Total des charges d'exploitation  |   | 2 739 030,42 | 2 776 644,80 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION           |   | 39 928,85    | (136 698,85) |

## Compte de Résultat

2/2

|  |   | 31/12/2024          | 31/12/2023          |
|--|---|---------------------|---------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |   | <b>39 928,85</b>    | <b>(136 698,85)</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participation  |                     |                     |
|  | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé        |                     |                     |
|  | Autres intérêts et produits assimilés                             | 1 804,39            | 53,19               |
|  | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                     |                     |
|  | Différences positives de change                                   |                     |                     |
|  | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                     |                     |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |   | <b>1 804,39</b>     | <b>53,19</b>        |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                     |                     |
|  | Intérêts et charges assimilées                                    | 16 444,47           | 13 998,48           |
|  | Différences négatives de change                                   |                     |                     |
|  | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                     |                     |
| <b>Total des charges financières</b>                   |   | <b>16 444,47</b>    | <b>13 998,48</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |   | <b>(14 640,08)</b>  | <b>(13 945,29)</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>                   |   | <b>25 288,77</b>    | <b>(150 644,14)</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion   | 2 410,70            | 29 348,37           |
|  | Sur opérations en capital   | 4 622,96            | 191,96              |
|  | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   | 14 876,42           | 16 798,73           |
|  | <b>Total des produits exceptionnels</b>                           | <b>21 910,08</b>    | <b>46 339,06</b>    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion   | 115,61              | 12 708,65           |
|  | Sur opérations en capital   | 2 549,59            |                     |
|  | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                     |                     |
|  | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          | <b>2 665,20</b>     | <b>12 708,65</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |   | <b>19 244,88</b>    | <b>33 630,41</b>    |
| Participation des salariés aux résultats               |   |                     |                     |
| Impôts sur les bénéfices                               |   |                     |                     |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |   | <b>2 802 673,74</b> | <b>2 686 338,20</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |   | <b>2 758 140,09</b> | <b>2 803 351,93</b> |
| <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>                             |   | <b>44 533,65</b>    | <b>(117 013,73)</b> |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |   |                     |                     |
| Dons en nature   |   |                     |                     |
| Prestations en nature                                  |   |                     |                     |
| Bénévolat  |   |                     |                     |
| <b>TOTAL</b>   |   |                     |                     |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |   |                     |                     |
| Secours en nature                                      |   |                     |                     |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |   |                     |                     |
| Prestations  |   |                     |                     |
| Personnel bénévole                                     |   |                     |                     |
| <b>TOTAL</b>   |   |                     |                     |

## Détail du Compte de Résultat

|  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %       |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                     | <b>2 778 959,27</b>      | 100,00        | <b>2 639 945,95</b>      | 100,00        | <b>139 013,32</b>  | 5,27    |
| <b>Ventes de biens et services</b>                           |                          |               | <b>478,14</b>            | 0,02          | <b>(478,14)</b>    | -100,00 |
| <b>Ventes de prestations de service</b>                      |                          |               | <b>478,14</b>            | 0,02          | <b>(478,14)</b>    | -100,00 |
| 70830000 Locations diverses                                  |                          |               | 478,14                   | 0,02          | (478,14)           | -100,00 |
| <b>Produits de tiers financeurs</b>                          | <b>2 749 245,10</b>      | 98,93         | <b>2 563 713,97</b>      | 97,11         | <b>185 531,13</b>  | 7,24    |
| <b>Concours publics et subventions</b>                       | <b>2 749 245,10</b>      | 98,93         | <b>2 563 713,97</b>      | 97,11         | <b>185 531,13</b>  | 7,24    |
| 73332001 Prix de journee etablissements                      | 1 515 136,21             | 54,52         | 1 336 248,60             | 50,62         | 178 887,61         | 13,39   |
| 73332002 Prix de journee dalia                               | 544 351,83               | 19,59         | 523 847,88               | 19,84         | 20 503,95          | 3,91    |
| 73332003 Prix de journee dapp                                | 624 104,92               | 22,46         | 577 702,58               | 21,88         | 46 402,34          | 8,03    |
| 73332004 Prix de journee mna                                 |                          |               | 5 743,28                 | 0,22          | (5 743,28)         | -100,00 |
| 73332005 Prix de journée DAAM                                | 60 991,56                | 2,19          | 100 323,02               | 3,80          | (39 331,46)        | -39,20  |
| 74150000 Subvention asp cae - cui - ca                       | 4 660,58                 | 0,17          | 14 343,61                | 0,54          | (9 683,03)         | -67,51  |
| 74180000 Subventions d'exploitation                          |                          |               | 390,00                   | 0,01          | (390,00)           | -100,00 |
| 74880000 Subventions d'exploitation                          |                          |               | 5 115,00                 | 0,19          | (5 115,00)         | -100,00 |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                        | <b>29 714,17</b>         | 1,07          | <b>75 753,84</b>         | 2,87          | <b>(46 039,67)</b> | -60,78  |
| <b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b> | <b>12 835,51</b>         | 0,46          | <b>59 300,21</b>         | 2,25          | <b>(46 464,70)</b> | -78,36  |
| 78150000 Risq.& ch.expl:repr./prov                           | 7 021,00                 | 0,25          | 43 114,00                | 1,63          | (36 093,00)        | -83,72  |
| 78174000 Repris.s/prov.dépréc. créances                      |                          |               | 3 244,00                 | 0,12          | (3 244,00)         | -100,00 |
| 79100000 Remboursement assurances                            | 1 119,26                 | 0,04          | 4 950,76                 | 0,19          | (3 831,50)         | -77,39  |
| 79120000 Remboursement formation unifaf                      | 4 695,25                 | 0,17          | 7 991,45                 | 0,30          | (3 296,20)         | -41,25  |
| <b>Utilisations des fonds dédiés</b>                         | <b>12 117,52</b>         | 0,44          | <b>7 002,52</b>          | 0,27          | <b>5 115,00</b>    | 73,05   |
| 78940000 Report sur subventions attribué                     | 12 117,52                | 0,44          | 7 002,52                 | 0,27          | 5 115,00           | 73,05   |
| <b>Autres produits</b>                                       | <b>4 761,14</b>          | 0,17          | <b>9 451,11</b>          | 0,36          | <b>(4 689,97)</b>  | -49,62  |
| 72200000 Production immobilisee                              | 3 555,65                 | 0,13          | 5 294,87                 | 0,20          | (1 739,22)         | -32,85  |
| 75800000 Produits divers de gestion cou                      |                          |               | 74,35                    |               | (74,35)            | -100,00 |
| 75882000 Remboursement cpm/cpam                              | 1 205,49                 | 0,04          | 4 081,89                 | 0,15          | (2 876,40)         | -70,47  |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                      | <b>2 739 030,42</b>      | 98,56         | <b>2 776 644,80</b>      | 105,18        | <b>(37 614,38)</b> | -1,35   |
| <b>Achats de matières premières et autres appro.</b>         | <b>138 216,79</b>        | 4,97          | <b>132 920,45</b>        | 5,03          | <b>5 296,34</b>    | 3,98    |
| 60222000 Produits d'entretien                                | 11 726,44                | 0,42          | 9 969,43                 | 0,38          | 1 757,01           | 17,62   |
| 60230000 Alimentation  | 126 952,57               | 4,57          | 123 135,22               | 4,66          | 3 817,35           | 3,10    |
| 60900000 Rabais, remises et ristournes                       | (462,22)                 | -0,02         | (184,20)                 | -0,01         | (278,02)           | -150,93 |
| <b>Variation de stocks approvisionnements</b>                | <b>(1 688,29)</b>        | -0,06         | <b>4 541,29</b>          | 0,17          | <b>(6 229,58)</b>  | -137,18 |
| 60322200 Var stocks autres approv. prod                      | (1 721,42)               | -0,06         | 4 011,67                 | 0,15          | (5 733,09)         | -142,91 |
| 60323000 Variation des stocks d aliment                      | 33,13                    |               | 529,62                   | 0,02          | (496,49)           | -93,74  |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                     | <b>478 734,59</b>        | 17,23         | <b>463 796,52</b>        | 17,57         | <b>14 938,07</b>   | 3,22    |
| 60611000 Eau et assainissement                               | 7 044,61                 | 0,25          | 3 023,77                 | 0,11          | 4 020,84           | 132,97  |
| 60612000 Energie-electricite - gaz                           | 39 166,02                | 1,41          | 47 019,51                | 1,78          | (7 853,49)         | -16,70  |
| 60613000 Four non stockables chauffage                       | 8 816,16                 | 0,32          | 10 503,54                | 0,40          | (1 687,38)         | -16,06  |
| 60621110 Achats non stockés carburants                       | 24 419,81                | 0,88          | 22 764,12                | 0,86          | 1 655,69           | 7,27    |
| 60621130 Achats non stockés carburants                       | 4,80                     |               | 171,70                   | 0,01          | (166,90)           | -97,20  |
| 60621200 Achats non stockés comb. charb                      | 264,00                   | 0,01          | 75,99                    |               | 188,01             | 247,41  |
| 60621300 Achats non stockés propane but                      | 339,00                   | 0,01          | 210,00                   | 0,01          | 129,00             | 61,43   |
| 60624110 Fournitures administratifs                          | 5 316,25                 | 0,19          | 4 523,47                 | 0,17          | 792,78             | 17,53   |
| 60625010 Achats non stockés fourm sco/c                      | 3 436,83                 | 0,12          | 4 352,23                 | 0,16          | (915,40)           | -21,03  |
| 60625020 Achats non stockés fourm sco/e                      | 344,96                   | 0,01          | 1 240,10                 | 0,05          | (895,14)           | -72,18  |



## Détail du Compte de Résultat

|  |   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations        | %            |
|--|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|--------------|
| 60625110                                     | Achats non stockés fourn scol/          |                          |               | 165,27                   | 0,01          | (165,27)          | -100,00      |
| 60625130                                     | Frais pris en ch./MENTORAT              | 581,35                   | 0,02          |                          |               | 581,35            |              |
| 60625160                                     | Achats non stockés fournitures          | 2 460,86                 | 0,09          | 1 493,42                 | 0,06          | 967,44            | 64,78        |
| 60626000                                     | Achats non stockés fourn hote           | 6 773,00                 | 0,24          | 5 190,33                 | 0,20          | 1 582,67          | 30,49        |
| 60626020                                     | Habillement garçons                     | 27 934,27                | 1,01          | 26 570,80                | 1,01          | 1 363,47          | 5,13         |
| 60626030                                     | Habillement du personnel                | 214,00                   | 0,01          | 450,32                   | 0,02          | (236,32)          | -52,48       |
| 60626130                                     | Fournitures de toilettes                | 2 519,40                 | 0,09          | 2 534,21                 | 0,10          | (14,81)           | -0,58        |
| 60628000                                     | Fournitures pour entretiens réparations | 6 763,48                 | 0,24          | 7 256,44                 | 0,27          | (492,96)          | -6,79        |
| 60630000                                     | Achats de petit équipement              | 11 771,74                | 0,42          | 4 049,23                 | 0,15          | 7 722,51          | 190,72       |
| 60660000                                     | Fournitures médicales et pharm          | 1 594,02                 | 0,06          | 1 175,28                 | 0,04          | 418,74            | 35,63        |
| 61118000                                     | Prestation a caract.medic               | 3 829,74                 | 0,14          | 1 272,58                 | 0,05          | 2 557,16          | 200,94       |
| 61122000                                     | Vacances - sorties a l'exte             | 26 356,42                | 0,95          | 21 472,42                | 0,81          | 4 884,00          | 22,75        |
| 61122100                                     | Loisirs/week-ends                       | 2 100,79                 | 0,08          | 2 773,01                 | 0,11          | (672,22)          | -24,24       |
| 61122200                                     | Activités animation foyer               | 400,00                   | 0,01          | 400,00                   | 0,02          |                   |              |
| 61122500                                     | Activites culturelles                   | 553,98                   | 0,02          | 101,90                   |               | 452,08            | 443,65       |
| 61123100                                     | Activites sportives                     | 2 245,54                 | 0,08          | 2 365,55                 | 0,09          | (120,01)          | -5,07        |
| 61125000                                     | Frais de scolaire.passeport             | 1 997,33                 | 0,07          | 596,00                   | 0,02          | 1 401,33          | 235,12       |
| 61180000                                     | Analyses sanitaires (cuisine)           | 481,80                   | 0,02          | 233,16                   | 0,01          | 248,64            | 106,64       |
| 61320000                                     | Locations immobilières                  | 80 035,32                | 2,88          | 75 426,92                | 2,86          | 4 608,40          | 6,11         |
| 61358000                                     | Locations autres                        | 5 723,86                 | 0,21          | 5 689,48                 | 0,22          | 34,38             | 0,60         |
| 61400000                                     | Charges locatives et de coprop          | 14 397,11                | 0,52          | 14 919,46                | 0,57          | (522,35)          | -3,50        |
| 61521000                                     | Entr.jardins-espaces vert               | 1 200,00                 | 0,04          | 754,87                   | 0,03          | 445,13            | 58,97        |
| 61522000                                     | Entr.repar.batiments                    | 808,79                   | 0,03          | 7 474,13                 | 0,28          | (6 665,34)        | -89,18       |
| 61552000                                     | Entr.mat. de transport.                 | 11 322,61                | 0,41          | 12 308,36                | 0,47          | (985,75)          | -8,01        |
| 61552100                                     | Entr.rep.mob/cycles                     | 1 243,06                 | 0,04          | 153,56                   | 0,01          | 1 089,50          | 709,49       |
| 61553000                                     | Entr.mat info.et mob.bureau             | 1 428,00                 | 0,05          |                          |               | 1 428,00          |              |
| 61558000                                     | Entr.repar.mat.divers                   | 3 078,63                 | 0,11          | 3 405,59                 | 0,13          | (326,96)          | -9,60        |
| 61561000                                     | Maintenance informatique                | 5 587,95                 | 0,20          | 8 070,99                 | 0,31          | (2 483,04)        | -30,76       |
| 61568000                                     | Contrats maintenance                    | 9 377,55                 | 0,34          | 8 889,46                 | 0,34          | 488,09            | 5,49         |
| 61610000                                     | Assurance multirisques et r.c.          | 8 632,23                 | 0,31          | 4 980,19                 | 0,19          | 3 652,04          | 73,33        |
| 61630000                                     | Assurance transports                    | 12 460,33                | 0,45          | 14 802,02                | 0,56          | (2 341,69)        | -15,82       |
| 61820000                                     | Documentations - abonnements            | 583,81                   | 0,02          | 1 017,42                 | 0,04          | (433,61)          | -42,62       |
| 61840000                                     | Concours divers (cotisations-a          | 302,80                   | 0,01          | 432,80                   | 0,02          | (130,00)          | -30,04       |
| 61850000                                     | Frais colloques, séminaires, c          | 2 758,80                 | 0,10          | 136,60                   | 0,01          | 2 622,20          | N/S          |
| 62130000                                     | Frais de siège                          | 16 169,00                | 0,58          | 15 600,00                | 0,59          | 569,00            | 3,65         |
| 62260000                                     | Honoraires ( frais agence )             |                          |               | 2 155,72                 | 0,08          | (2 155,72)        | -100,00      |
| 62261000                                     | Honoraires expert comptable             | 26 460,58                | 0,95          | 24 725,10                | 0,94          | 1 735,48          | 7,02         |
| 62262000                                     | Honoraires commissaire aux com          | 13 818,44                | 0,50          | 8 122,72                 | 0,31          | 5 695,72          | 70,12        |
| 62263000                                     | Honoraires avocats architectes          | 6 000,00                 | 0,22          | 6 000,00                 | 0,23          |                   |              |
| 62264000                                     | Analyse de la pratique                  | 6 240,00                 | 0,22          | 5 228,24                 | 0,20          | 1 011,76          | 19,35        |
| 62380000                                     | Divers (pourboires, dons coura          | 181,82                   | 0,01          | 78,53                    |               | 103,29            | 131,53       |
| 62410000                                     | Transports sur achats                   |                          |               | 42,89                    |               | (42,89)           | -100,00      |
| 62420000                                     | Transports d'usagers (trains,c          | 12 280,03                | 0,44          | 17 490,46                | 0,66          | (5 210,43)        | -29,79       |
| 62422000                                     | Km personnel foyer amitié               | 5 198,94                 | 0,19          | 6 277,00                 | 0,24          | (1 078,06)        | -17,17       |
| 62510000                                     | Voyages-deplac.pers.perm.               | 325,89                   | 0,01          | 122,05                   |               | 203,84            | 167,01       |
| 62513000                                     | Déplacement formation personne          | 1 049,33                 | 0,04          | 4 298,24                 | 0,16          | (3 248,91)        | -75,59       |
| 62560000                                     | Missions                                |                          |               | 68,70                    |               | (68,70)           | -100,00      |
| 62570000                                     | Receptions                              | 4 000,98                 | 0,14          | 1 806,32                 | 0,07          | 2 194,66          | 121,50       |
| 62580000                                     | Repas formation du personnel            | 423,95                   | 0,02          | 323,40                   | 0,01          | 100,55            | 31,09        |
| 62610000                                     | Frais d'affranchissement                | 424,55                   | 0,02          | 235,09                   | 0,01          | 189,46            | 80,59        |
| 62620000                                     | Frais de telecommunications             | 20 143,59                | 0,72          | 20 678,45                | 0,78          | (534,86)          | -2,59        |
| 62700000                                     | Services bancaires - commissio          | 3 089,55                 | 0,11          | 3 161,41                 | 0,12          | (71,86)           | -2,27        |
| 62810000                                     | Blanchissage - nettoyage a l'e          | 35,00                    |               | 59,19                    |               | (24,19)           | -40,87       |
| 62820000                                     | Alimentation a l'exter.                 | 12 735,45                | 0,46          | 10 972,84                | 0,42          | 1 762,61          | 16,06        |
| 62821000                                     | Herbergement exterieur                  | 3 314,68                 | 0,12          | 3 627,73                 | 0,14          | (313,05)          | -8,63        |
| 62880000                                     | Divers services extérieurs              | 171,80                   | 0,01          | 2 276,24                 | 0,09          | (2 104,44)        | -92,45       |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b> |   | <b>160 279,77</b>        | <b>5,77</b>   | <b>161 427,07</b>        | <b>6,11</b>   | <b>(1 147,30)</b> | <b>-0,71</b> |
| 63110000                                     | Taxe sur les salaires                   | 120 390,59               | 4,33          | 117 747,00               | 4,46          | 2 643,59          | 2,25         |
| 63118000                                     | Provisions ch. fiscales /rtt +          | (948,30)                 | -0,03         | 1 149,28                 | 0,04          | (2 097,58)        | -182,51      |
| 63120000                                     | Provisions pour charges/congés          | 3 617,02                 | 0,13          | 610,53                   | 0,02          | 3 006,49          | 492,44       |
| 63330000                                     | Form.perm.continue                      | 26 473,12                | 0,95          | 26 284,94                | 1,00          | 188,18            | 0,72         |



## Détail du Compte de Résultat

|  |                                   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %       |
|--|-----------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| 63335000   | Form.complementaire du person     | 2 869,80                 | 0,10          | 9 549,00                 | 0,36          | (6 679,20)         | -69,95  |
| 63512000   | Taxes foncieres                   | 7 085,05                 | 0,25          | 5 887,00                 | 0,22          | 1 198,05           | 20,35   |
| 63514000   | Autres taxes : ordures menager    | 792,49                   | 0,03          | 99,32                    |               | 693,17             | 697,92  |
| 63540000   | Frais de dossier/droits d'enre    |                          |               | 100,00                   |               | (100,00)           | -100,00 |
| <b>Salaires et traitements</b>                           |                                   | <b>1 313 876,73</b>      | 47,28         | <b>1 329 830,21</b>      | 50,37         | <b>(15 953,48)</b> | -1,20   |
| 64100000   | Remuneration c.d.i.               | 1 188 565,06             | 42,77         | 1 161 651,35             | 44,00         | 26 913,71          | 2,32    |
| 64100100   | Rémunération du personnel         |                          |               | (14 075,09)              | -0,53         | 14 075,09          | 100,00  |
| 64114000   | Indeminite depart retraite        |                          |               | 23 029,74                | 0,87          | (23 029,74)        | -100,00 |
| 64115000   | Participation transport           | 985,85                   | 0,04          | 913,00                   | 0,03          | 72,85              | 7,98    |
| 64116000   | Indemnites de rupture conventi    |                          |               | 14 428,84                | 0,55          | (14 428,84)        | -100,00 |
| 64117000   | Provisions Prime segur Hubert     | (4 977,00)               | -0,18         | 711,00                   | 0,03          | (5 688,00)         | -800,00 |
| 64118000   | Provisions rtt/ hs                | (12 109,77)              | -0,44         | 12 424,55                | 0,47          | (24 534,32)        | -197,47 |
| 64118800   | Indemnités d'entretien imposables | 935,68                   | 0,03          |                          |               | 935,68             |         |
| 64120000   | Provisions congés payés           | 11 925,88                | 0,43          | 19 964,37                | 0,76          | (8 038,49)         | -40,26  |
| 64131000   | Gratifications stagiaires         | 11 392,86                | 0,41          | 11 019,49                | 0,42          | 373,37             | 3,39    |
| 64140000   | Idemnités de licenciement         | 10 290,00                | 0,37          |                          |               | 10 290,00          |         |
| 64150000   | Pers.contrat duree determinee+    | 56 721,00                | 2,04          | 59 573,37                | 2,26          | (2 852,37)         | -4,79   |
| 64164000   | Rémunérations Apprentis           | 50 147,17                | 1,80          | 40 189,59                | 1,52          | 9 957,58           | 24,78   |
| <b>Charges sociales</b>                                  |                                   | <b>487 198,58</b>        | 17,53         | <b>505 791,51</b>        | 19,16         | <b>(18 592,93)</b> | -3,68   |
| 64511000   | Cotisations à l'urssaf            | 347 938,87               | 12,52         | 353 552,36               | 13,39         | (5 613,49)         | -1,59   |
| 64512000   | Cotisations mutuelles             | 8 359,23                 | 0,30          | 27 355,01                | 1,04          | (18 995,78)        | -69,44  |
| 64513000   | Retraite compl.cpm                | 88 536,25                | 3,19          | 93 139,64                | 3,53          | (4 603,39)         | -4,94   |
| 64513100   | Malakoff mederic retraite pre     | 22 598,35                | 0,81          |                          |               | 22 598,35          |         |
| 64519000   | Charges sociales/ prime           | (1 741,95)               | -0,06         | (4 677,43)               | -0,18         | 2 935,48           | 62,76   |
| 64702000   | Provisio ch securite social       | (3 886,47)               | -0,14         | 4 348,60                 | 0,16          | (8 235,07)         | -189,37 |
| 64703000   | Charges sociales /conges payes    | 5 662,85                 | 0,20          | 6 987,54                 | 0,26          | (1 324,69)         | -18,96  |
| 64720000   | Oeuvres sociales                  | 13 920,72                | 0,50          | 17 361,10                | 0,66          | (3 440,38)         | -19,82  |
| 64750000   | Medecine du travail               | 5 208,00                 | 0,19          | 5 682,00                 | 0,22          | (474,00)           | -8,34   |
| 64880000   | Versements IJSS                   | 602,73                   | 0,02          | 2 042,69                 | 0,08          | (1 439,96)         | -70,49  |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b> |                                   | <b>127 520,84</b>        | 4,59          | <b>125 953,59</b>        | 4,77          | <b>1 567,25</b>    | 1,24    |
| 68111000   | Dot.amorts constructions          | 1 488,34                 | 0,05          | 1 050,00                 | 0,04          | 438,34             | 41,75   |
| 68112000   | Dotations amortis./ immo. corp    | 126 032,50               | 4,54          | 124 903,59               | 4,73          | 1 128,91           | 0,90    |
| <b>Dotations aux provisions</b>                          |                                   | <b>10 283,00</b>         | 0,37          | <b>21 342,00</b>         | 0,81          | <b>(11 059,00)</b> | -51,82  |
| 68150000   | Provisions indemnité depart re    | 10 283,00                | 0,37          | 21 342,00                | 0,81          | (11 059,00)        | -51,82  |
| <b>Reports en fonds dédiés</b>                           |                                   |                          |               | <b>5 115,00</b>          | 0,19          | <b>(5 115,00)</b>  | -100,00 |
| 68940000   | A réaliser sur subventions        |                          |               | 5 115,00                 | 0,19          | (5 115,00)         | -100,00 |
| <b>Autres charges</b>                                    |                                   | <b>24 608,41</b>         | 0,89          | <b>25 927,16</b>         | 0,98          | <b>(1 318,75)</b>  | -5,09   |
| 65400000   | Pertes s/créances irrécouvrabl    |                          |               | 3 244,00                 | 0,12          | (3 244,00)         | -100,00 |
| 65800000   | Charges diverses gestion coura    |                          |               | 0,01                     |               | (0,01)             | -100,00 |
| 65820000   | Pecule : cadeaux anniversaires    | 3 266,04                 | 0,12          | 2 832,99                 | 0,11          | 433,05             | 15,29   |
| 65821000   | Pecule : argent de poche garco    | 19 156,99                | 0,69          | 18 974,93                | 0,72          | 182,06             | 0,96    |
| 65880000   | Autres                            | 2 185,38                 | 0,08          | 875,23                   | 0,03          | 1 310,15           | 149,69  |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                           |                                   | <b>39 928,85</b>         | 1,44          | <b>(136 698,85)</b>      | -5,18         | <b>176 627,70</b>  | 129,21  |
| <b>Total des produits financiers</b>                     |                                   | <b>1 804,39</b>          | 0,06          | <b>53,19</b>             |               | <b>1 751,20</b>    | N/S     |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>             |                                   | <b>1 804,39</b>          | 0,06          | <b>53,19</b>             |               | <b>1 751,20</b>    | N/S     |
| 76400000   | Revenus val.mob.placement         | 86,26                    |               | 43,01                    |               | 43,25              | 100,56  |
| 76810000   | Autres produits financiers        | 1 718,13                 | 0,06          | 10,18                    |               | 1 707,95           | N/S     |

## Détail du Compte de Résultat

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Variations         | %      |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|--------|
| <b>Total des charges financières</b>                    | <b>16 444,47</b>         | 0,59          | <b>13 998,48</b>         | 0,53          | <b>2 445,99</b>    | 17,47  |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                   | <b>16 444,47</b>         | 0,59          | <b>13 998,48</b>         | 0,53          | <b>2 445,99</b>    | 17,47  |
| 66112000 Intérêts des emprunts (pret4642)               | 10 081,03                | 0,36          | 10 744,85                | 0,41          | (663,82)           | -6,18  |
| 66113000 Intérêts des emprunts (pret081)                | 3 320,51                 | 0,12          |                          |               | 3 320,51           |        |
| 66124000 Intérêts des emprunts                          | 3 042,93                 | 0,11          | 3 253,63                 | 0,12          | (210,70)           | -6,48  |
| <b>Résultat financier</b>                               | <b>(14 640,08)</b>       | -0,53         | <b>(13 945,29)</b>       | -0,53         | <b>(694,79)</b>    | -4,98  |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                    | <b>25 288,77</b>         | 0,91          | <b>(150 644,14)</b>      | -5,71         | <b>175 932,91</b>  | 116,79 |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                 | <b>21 910,08</b>         | 0,79          | <b>46 339,06</b>         | 1,76          | <b>(24 428,98)</b> | -52,72 |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b> | <b>2 410,70</b>          | 0,09          | <b>29 348,37</b>         | 1,11          | <b>(26 937,67)</b> | -91,79 |
| 77100000 Produits except. s/opér. gesti                 | 2 253,59                 | 0,08          | 21 059,18                | 0,80          | (18 805,59)        | -89,30 |
| 77200000 Prod./exercices anter.                         | 157,11                   | 0,01          | 8 289,19                 | 0,31          | (8 132,08)         | -98,10 |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> | <b>4 622,96</b>          | 0,17          | <b>191,96</b>            | 0,01          | <b>4 431,00</b>    | N/S    |
| 77520000 Cession d'elements d'acti                      | 100,00                   |               |                          |               | 100,00             |        |
| 77560000 Prod cessions actifs - immo fi                 | 4 331,00                 | 0,16          |                          |               | 4 331,00           |        |
| 77700000 Quote-part des subv.invest/rés                 | 191,96                   | 0,01          | 191,96                   | 0,01          |                    |        |
| <b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b> | <b>14 876,42</b>         | 0,54          | <b>16 798,73</b>         | 0,64          | <b>(1 922,31)</b>  | -11,44 |
| 78760000 Reprises/prov. dépréciations e                 | 14 876,42                | 0,54          | 16 798,73                | 0,64          | (1 922,31)         | -11,44 |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                | <b>2 665,20</b>          | 0,10          | <b>12 708,65</b>         | 0,48          | <b>(10 043,45)</b> | -79,03 |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> | <b>115,61</b>            |               | <b>12 708,65</b>         | 0,48          | <b>(12 593,04)</b> | -99,09 |
| 67100000 Charges excep/op. de gestion                   | 46,31                    |               | 1 040,85                 | 0,04          | (994,54)           | -95,55 |
| 67120000 Penalites, amendes fiscales et                 | 17,00                    |               | 4,80                     |               | 12,20              | 254,17 |
| 67200000 Charges s/exercices ant.                       | 52,30                    |               | 11 663,00                | 0,44          | (11 610,70)        | -99,55 |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b> | <b>2 549,59</b>          | 0,09          |                          |               | <b>2 549,59</b>    |        |
| 67560000 Vnc actifs cédés - immo financ                 | 2 549,59                 | 0,09          |                          |               | 2 549,59           |        |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                            | <b>19 244,88</b>         | 0,69          | <b>33 630,41</b>         | 1,27          | <b>(14 385,53)</b> | -42,78 |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                | <b>44 533,65</b>         | 1,60          | <b>(117 013,73)</b>      | -4,43         | <b>161 547,38</b>  | 138,06 |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>              |                          |               |                          |               |                    |        |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>  |                          |               |                          |               |                    |        |

## Soldes Intermédiaires de Gestion

|   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12,00<br>mois | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12,00<br>mois | Ecart              | %       |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------|
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                                 |                          |               | <b>478,14</b>            | 100,00        | <b>(478,14)</b>    | -100,00 |
| Ventes de marchandises                                    |                          |               |                          |               |                    |         |
| - Achats de marchandises                                  |                          |               |                          |               |                    |         |
| - Variation stocks de marchandises                        |                          |               |                          |               |                    |         |
| <b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>                              |                          |               |                          |               |                    |         |
| Production vendue   |                          |               | 478,14                   | 100,00        | (478,14)           | -100,00 |
| + Variation production stockée                            |                          |               |                          |               |                    |         |
| + Production immobilisée                                  | 3 555,65                 |               | 5 294,87                 | N/S           | (1 739,22)         | -32,85  |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                           | <b>3 555,65</b>          |               | <b>5 773,01</b>          | N/S           | <b>(2 217,36)</b>  | -38,41  |
| - Achats stockés approvisionnement                        | 138 216,79               | N/S           | 132 920,45               | N/S           | 5 296,34           | 3,98    |
| - Variation des stocks et approvisionnement               | (1 688,29)               | -47,48        | 4 541,29                 | 78,66         | (6 229,58)         | -137,18 |
| - Achats de sous-traitance directe                        |                          |               |                          |               |                    |         |
| <b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>                         | <b>(132 972,85)</b>      | N/S           | <b>(131 688,73)</b>      | N/S           | <b>(1 284,12)</b>  | 0,98    |
| <b>MARGES (Commerciale + Production )</b>                 | <b>(132 972,85)</b>      |               | <b>(131 688,73)</b>      | N/S           | <b>(1 284,12)</b>  | -0,98   |
| - Achats non stockés (c)                                  | 149 764,56               |               | 142 769,73               | N/S           | 6 994,83           | 4,90    |
| - Autres charges externes (c)                             | 328 970,03               |               | 321 026,79               | N/S           | 7 943,24           | 2,47    |
| <b>CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b> | <b>615 263,09</b>        |               | <b>601 258,26</b>        | N/S           | <b>14 004,83</b>   | 2,33    |
| <b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>                    | <b>(611 707,44)</b>      |               | <b>(595 485,25)</b>      | N/S           | <b>(16 222,19)</b> | -2,72   |
| + Subventions d'exploitation                              | 4 660,58                 |               | 19 848,61                | N/S           | (15 188,03)        | -76,52  |
| - Impôts, taxes sur rémunérations                         | 152 402,23               |               | 155 340,75               | N/S           | (2 938,52)         | -1,89   |
| - Autres impôts et taxes                                  | 7 877,54                 |               | 6 086,32                 | N/S           | 1 791,22           | 29,43   |
| - Salaires et traitements                                 | 1 313 876,73             |               | 1 329 830,21             | N/S           | (15 953,48)        | -1,20   |
| - Charges sociales  | 487 198,58               |               | 505 791,51               | N/S           | (18 592,93)        | -3,68   |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                       | <b>(2 568 401,94)</b>    |               | <b>(2 572 685,43)</b>    | N/S           | <b>4 283,49</b>    | 0,17    |
| + Reprises sur amortissements et provisions               | 7 021,00                 |               | 46 358,00                | N/S           | (39 337,00)        | -84,85  |
| + Autres produits d'exploitation                          | 2 757 907,53             |               | 2 555 024,12             | N/S           | 202 883,41         | 7,94    |
| + Transfert de charges d'exploitation                     | 5 814,51                 |               | 12 942,21                | N/S           | (7 127,70)         | -55,07  |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions        | 137 803,84               |               | 147 295,59               | N/S           | (9 491,75)         | -6,44   |
| - Autres charges de gestion courante                      | 24 608,41                |               | 31 042,16                | N/S           | (6 433,75)         | -20,73  |
| <b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>                              | <b>39 928,85</b>         |               | <b>(136 698,85)</b>      | N/S           | <b>176 627,70</b>  | 129,21  |
| Bénéfice-perte sur opérations en commun                   |                          |               |                          |               |                    |         |
| + Produits financiers                                     | 1 804,39                 |               | 53,19                    | 11,12         | 1 751,20           | N/S     |
| - Charges financières                                     | 16 444,47                |               | 13 998,48                | N/S           | 2 445,99           | 17,47   |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                      | <b>25 288,77</b>         |               | <b>(150 644,14)</b>      | N/S           | <b>175 932,91</b>  | 116,79  |
| Produits exceptionnels                                    | 21 910,08                |               | 46 339,06                | N/S           | (24 428,98)        | -52,72  |
| - Charges exceptionnelles                                 | 2 665,20                 |               | 12 708,65                | N/S           | (10 043,45)        | -79,03  |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                              | <b>19 244,88</b>         |               | <b>33 630,41</b>         | N/S           | <b>(14 385,53)</b> | -42,78  |
| - Participation des salariés                              |                          |               |                          |               |                    |         |
| - Impôts sur les bénéfices                                |                          |               |                          |               |                    |         |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                             | <b>44 533,65</b>         |               | <b>(117 013,73)</b>      | N/S           | <b>161 547,38</b>  | 138,06  |