

PATRICK ARTUSO

Commissaire aux comptes de Sociétés
Inscrit à la Compagnie d'Aix-en-Provence

Le Fra Luca – 14, Rue Marius Aune
06400 CANNES

Tél 04 93 39 45 91 Fax 04 93 38 04 40

E-Mail cabinet.artuso@wanadoo.fr

COLLECTIF ESA

13 allée François Coli
06210 MANDELIEU LA NAPOULE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tél 04 93 39 45 91 Fax 04 93 38 04 40
E-Mail cabinet.artuso@wanadoo.fr

COLLECTIF ESA

13 allée François Coli
06210 MANDELIEU LA NAPOULE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association « Collectif ESA » relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1 janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur :

- le caractère approprié des principes comptables appliqués,
- sur la réalité et l'exhaustivité des opérations comptabilisées,
- le caractère raisonnable des estimations significatives retenues notamment en ce qui concerne les fonds dédiés,
- sur les comptes annuels.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la fédération ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société¹ à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

Fait à Cannes, le 28 MAI 2025

Le Commissaire aux Comptes



BILAN ACTIF	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
	du 01/01/2024 au 31/12/2024		au 31/12/2023	
IMMOBILISATIONS	567 573,25	185 994,34	381 578,91	386 350,01
Biens mobiliers durables détenus par l'association (matériel, machines, meubles, véhicules valorisés au prix d'achat)	275 308,25	174 575,34	100 732,91	98 979,01
Biens immobiliers	290 000,00	11 419,00	278 581,00	285 106,00
Immobilisations incorporelles non amortissables (fonds de commerce, brevets, licences)				
Immobilisations financières (actions, obligations et cautions)	2 265,00		2 265,00	2 265,00
Amortissement des immobilisations (perte de valeur des biens concernés plus haut : inscrire valeur négative)				
STOCKS	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises, matières premières (valorisés au jour d'inventaire)				
TIERS - CREANCES	95 324,28	-	95 324,28	39 042,28
Créances (personnes physiques ou morales qui doivent de l'argent à l'association)	95 324,28		95 324,28	39 042,28
COMPTES FINANCIERS - TRESORERIE	172 458,78	-	172 458,78	196 632,43
Disponibilités bancaires (trésorerie sur le compte courant)	104 625,94		104 625,94	124 176,26
Comptes épargne	67 349,36		67 349,36	71 390,78
Compte en ligne ASSOCONNECT	409,47		409,47	-
Disponibilités en caisse	74,01		74,01	1 065,39
TOTAL ACTIF BILAN	835 356,31	185 994,34	649 361,97	622 024,72

BILAN PASSIF	31/12/2024	31/12/2023
	541 530,80	544 963,82
CAPITAUX PROPRES		
Capital ou fonds associatif (apport des fondateurs de l'association) et subventions de départ non renouvelables	20 000,00	20 000,00
Report à nouveau (résultats antérieurs en réserve)	143 940,95	94 888,08
Résultat de l'exercice	1 924,60	49 052,87
Subventions d'investissement renouvelables (accordées pour l'achat d'un bien dont le renouvellement sera assuré par le financeur)	22 971,44	-
Provisions pour risques et charges (argent mis de côté)		
Emprunts à moyen et long terme (argent net à disposition)	256 983,81	278 002,37
Ressources financières non encore utilisées : subventions, donations, legs...	95 710,00	103 020,00
COMPTES DE TIERS	107 831,17	77 060,90
Dettes vis-à-vis de particuliers		
Dettes financières (découverts bancaires)		
Dettes d'exploitation (fournisseurs)	7 752,64	13 175,70
Dettes sociales ou fiscales	100 078,53	63 885,20
Autres dettes		
TOTAL PASSIF BILAN	649 361,97	622 024,72

	Exercice 2024	Exercice 2023	évolution
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations	390,00	267,00	46,1%
Ventes de biens et services	13 000,00	13 457,80	-3,4%
Ventes de biens			
Ventes de prestations de service	13 000,00	13 457,80	-3,4%
Produits de tiers financeurs	760 976,00	654 744,20	16,2%
Subventions d'exploitation, concours publics	760 976,00	654 744,20	16,2%
Versements des fondateurs			
Ressources liées à la générosité du public	0,00	0,00	
Dons manuels			
Soutien financier des mécènes			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières diverses			
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		0,00	
Utilisation des Fonds dédiés	103 020,00	238 000,00	
Autres produits	4 142,96	2 534,29	63,5%
Total I	881 528,96	909 003,29	-3,0%
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises et prestations de services	128 013,23	72 616,35	76,3%
Variation de stock	0,00	0,00	
Autres achats et charges externes	265 816,04	309 308,14	-14,1%
Aides financières versées aux tiers	0,00	0,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	5 759,75	3 348,25	72,0%
Salaires et traitements	261 354,38	227 478,19	14,9%
Cotisations sociales	32 057,83	75 550,74	-8,6%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	56 280,89	64 773,50	-13,1%
Dotations aux provisions	0,00	0,00	
Report en fonds dédiés	95 710,00	103 020,00	
Autres charges	197,87	268,35	-26,3%
Total II	895 190,04	856 363,52	4,5%
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-13 661,08	52 639,77	-126,0%
PRODUITS FINANCIERS			
Produits de valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Autres produits financiers	958,58	908,29	5,5%
Total III	958,58	908,29	5,5%
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	7 381,46	4 495,19	64,2%
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Autres charges financières			
Total IV	7 381,46	4 495,19	64,2%
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-6 422,88	-3 536,90	72,1%
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II - III - IV)	-20 083,96	49 052,87	-140,5%
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels	23 028,56	0,00	
Total V	23 028,56	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles	1 020,00	0,00	
Total VI	1 020,00	0,00	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	22 008,56	0,00	
Participation des salariés aux résultats (VII)	0,00	0,00	
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0,00	0,00	
Total des produits (I + III + V)	905 516,10	909 911,58	-0,5%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	903 591,50	860 858,71	5,0%
EXCEDENT OU DEFICIT	1 924,60	49 052,87	-96,1%

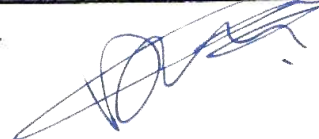
Valorisation des contributions et charges en nature	Exercice 2024	Exercice 2023	évolution
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dans en nature (matériel...)			
Prestations en nature	11 700,00	25 000,00	-53,2%
Bénévolat	47 814,00	10 000,00	478,1%
TOTAL	59 514,00	35 000,00	70,0%
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Mises à disposition gratuite de biens	11 700,00		
Prestations en nature		25 000,00	-100,0%
Personnel bénévole	47 814,00	10 000,00	378,1%
TOTAL	59 514,00	35 000,00	70,0%

Le Président



Collectif ESA
 Ensemble Solidaires d'Animation
 13 allée François Mitterrand
 06210 Mandelieu-la-Napoule
 04 22 45 06 15

Le Trésorier



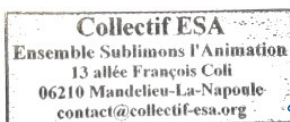
Compte de résultat

Collectif ESA - Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

	PERIODE EN COURS	N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
708000 - Produits des activités annexes	13 000,00	13 457,80
740100 - Subventions d'exploitation - État - DRAJES SDJES	275 240,00	280 778,00
740110 - Subventions d'exploitation - État - FONJEP	21 321,00	21 321,00
740120 - Subventions d'exploitation - État - DRAC PACA	44 500,00	0,00
740130 - Subventions d'exploitation - État - POLITIQUE VILLE	146 200,00	148 780,00
740140 - Subventions d'exploitation - Etat - Ministère du travail	3 000,00	8 000,00
740300 - Subventions d'exploitation - Conseil Départemental	11 500,00	0,00
740400 - Subventions d'exploitation - Commune ou intercommunalité	30 000,00	0,00
740600 - Subventions d'exploitation - CAF A-M	229 215,00	195 865,20
754000 - Dons et Collectes	900,00	500,00
756000 - Adhésions	390,00	267,00
758000 - Prod. div. gest. cour. (remb. CPAM / divers)	1 456,01	987,89
789400 - Utilisations des fonds dédiés sur subventions d'exploitation	103 020,00	238 000,00
791100 - Transferts de charges avantage en nature	1 786,95	1 046,40
Total	881 528,96	909 003,29
CHARGES D'EXPLOITATION		
601000 - Achats de matières premières (ex : boissons, alimentation)	-8 193,10	-12 990,18
602000 - fournit. consommables diverses	-7 226,35	-3 066,32
604000 - Achats d'études et prestations de services	-80 906,84	-31 010,80
605000 - Achats matériel divers bureau	-12 805,26	-8 323,56
605100 - gros matériel ou fournitures pour activités (>600€)	0,00	-557,67
606000 - Achats recharge élect. - essence véhicules	-4 135,17	0,00
606100 - Electricité conso bureaux	-2 233,00	-2 299,18
606300 - Petit matériel ou fournitures pour activités (<600€)	-10 171,54	-8 532,43
606400 - Fournitures administratives (ex : papeterie, fournitures bureau)	-2 342,02	-2 134,52
606800 - Autres matières et fournitures	0,00	-3 521,69
609000 - Rabais, remises et ristournes obtenues sur achats	0,00	180,00
610000 - Services extérieurs	-323,00	0,00
613000 - Locations (ex : matériel, salle, équipements)	-7 960,24	-4 289,39

	PERIODE EN COURS	N-1
613200 - Locations immobilières	-5 304,00	-6 945,55
614000 - Charges locatives	-3 232,93	-5 788,95
615600 - Entretien et Maintenance	-4 042,81	-2 474,56
616000 - Primes d'assurances (ex : assurances de l'association, responsabilité civile, incendie)	-6 278,70	-4 840,74
618300 - Documentation et Abonnements	-8 681,67	-3 556,41
618500 - Frais de colloques, séminaires, conférences	-424,20	0,00
622000 - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	-7 421,53	-7 477,53
622100 - Rémunérations d'intermédi. & honor. formations	-1 020,00	-6 591,00
622600 - Honoraires (ex : comptables, juridiques)	-3 000,00	-27 000,00
623000 - Publicité, publications, relations publiques	-786,48	-1 455,24
623700 - Publications (ex : affiches, programmes)	-8 745,66	-6 510,38
623800 - Divers (pourboires, dons courants...)	-513,48	-315,30
624000 - Transports de biens et transports collectifs du personnel	-27,90	0,00
625000 - Déplacements, missions et réceptions	-18 268,67	-17 620,02
625100 - Déplact. Héberg. Colos et autres	-179 561,15	-203 880,06
625700 - Réceptions	-3 356,80	-3 482,92
626000 - Frais postaux et de télécommunications	-5 782,65	-6 285,24
627000 - Services bancaires et assimilés	-685,17	-334,20
627100 - Frais bancaires s/Prêt immo bureaux	0,00	-337,65
628000 - Services extérieurs, frais divers (ex: journée de formation)	-350,00	0,00
628100 - Cotisations (liées à l'activité économique)	-49,00	-123,00
633300 - Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	-3 368,00	-3 024,00
635120 - Taxes foncières	-2 222,00	-222,98
635130 - Taxe de séjour	0,00	-101,27
635180 - Taxe sur les bureaux, locaux, stationn.	-169,75	0,00
641000 - Rémunérations du personnel	-238 579,17	-221 256,03
641200 - Congés payés	-7 651,81	-6 222,16
641210 - Charges soc. et fisc. sur congés payés	-2 724,33	-2 488,86
641400 - Indemnités et avantages divers	-12 399,07	-1 046,40
645100 - Cotisations à l'URSSAF	-46 963,31	-40 635,31
645200 - Cotisations patr. HUMANIS MALAKOFF	-20 864,88	-20 560,84
645300 - Cotisations AG2R REUNICA AGIRC ARRCO	-10 232,89	-8 727,02
645400 - Cotisations AESIO compl. santé	-3 157,95	-1 751,51
647500 - Médecine du travail, pharmacie	-838,80	-700,80
651000 - Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	-197,87	-238,87

	PERIODE EN COURS	N-1
658000 - Charges diverses de gestion courante	0,00	-29,48
681100 - Dotations aux amortissements, provisions et engagements	-56 280,89	-64 773,50
689400 - Engagements à réaliser sur subventions attribuées	-95 710,00	-103 020,00
Total	-895 190,04	-856 363,52
RESULTAT D'EXPLOITATION	-13 661,08	52 639,77
PRODUITS FINANCIERS		
760000 - Produits financiers	958,58	908,29
Total	958,58	908,29
CHARGES FINANCIERES		
661100 - Intérêts des emprunts et dettes	-7 381,46	-4 495,19
Total	-7 381,46	-4 495,19
RESULTAT FINANCIER	-6 422,88	-3 586,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
770500 - Produits des cessions d'immobilisations	16 000,00	0,00
777000 - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	7 028,56	0,00
Total	23 028,56	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
671200 - Amendes et pénalités	-25,00	0,00
671400 - Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	-995,00	0,00
Total	-1 020,00	0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	22 008,56	0,00
AUTRES PRODUITS		
Total	0,00	0,00
AUTRES CHARGES		
Total	0,00	0,00
RESULTAT AUTRES PRODUITS ET CHARGES	0,00	0,00
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	bénévolat 47 814,00 Mise à disposition 11 700,00	
Total	59 514,00	0,00
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		bénévolat 47 814,00 Mise à disposition 11 700,00
Total	0,00	59 514,00
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	59 514,00	59 514,00
Total	1 924,60	49 052,87



le Président - Julien THUILLIEZ

Le Trésorier - Alexandre VANDERKERKHOVE

BILAN ACTIF DETAILLE		au 31/12/2024	au 31/12/2023	variation
ACTIF IMMOBILISE		381 578,91	386 350,01	-1,2%
Immobilisations corporelles				-
213100	Bâtiment (locaux bureau)	261 000,00	261 000,00	0,0%
213300	Terrain (achat locaux)	29 000,00	29 000,00	0,0%
218000	Autres Immobilisations corporelles	94 094,55	59 385,29	58,4%
218200	Matériel de transport	115 892,02	137 982,02	-16,0%
218300	Matériel de bureau & informatique	55 834,35	45 656,35	22,3%
218400	Mobilier	9 487,33	2 864,80	231,2%
Immobilisations financières				
271000	Titres immobilisés (droit de propriété)	15,00	15,00	0,0%
275000	Dépôts et cautionnements versés	2 250,00	2 250,00	0,0%
Ammortissements des immobilisations				
281200	Autres Immobilisations corporelles	-84 839,03	-77 956,02	8,8%
281300	Matériel de transport	-46 908,47	-36 578,93	28,2%
281400	Matériel de bureau & informatique	-3 309,63	-1 749,82	89,1%
281810	Mobilier	-39 518,21	-30 624,68	29,0%
283100	Bâtiment (locaux bureau)	-11 419,00	-4 894,00	133,3%
TIERS - CREANCES		95 324,28	39 042,28	144,2%
Fournisseurs et comptes rattachés				
404000	Fournisseurs d'immobilisations	0,00	0,00	
409000	Acomptes fournisseurs débiteurs	500,00	9 748,48	-94,9%
Clients et comptes rattachés				
411000	Clients	0,00	3 217,80	
418000	Clients - Produits non encore facturés	18 800,00	450,00	
Sécurité sociale et autres organismes socioux				
438700	remb. UNIFORMATION reçu 2024	409,00	0,00	
Etat et autres collectivités				
441720	Subv. CAF Fonct. 2024 à recev.	33 000,00	22 500,00	46,7%
441730	Subv. MNCA C.E 2024 à recev.	30 000,00	0,00	
441740	Subv. FONJEP à recevoir	7 107,00	1 776,00	
441750	Subv. CONSEIL DEPART. 06 à recevoir	2 900,00	0,00	
441760	Subv. ETAT aide unique apprentis à recevoir	1 500,00	0,00	
Débiteurs divers et créditeurs divers				
467000	Autres comptes débiteurs et créditeurs	0,00	1 350,00	
Compte de régularisation				
486000	Charges constatée d'avance	1 108,28	0,00	
COMPTE FINANCIERS		172 458,78	196 632,43	-12,3%
Valeurs mobilières de placement				
512003	Livret Bleu Crédit Mutuel	67 349,36	71 390,78	-5,7%
Disponibilités				
512002	Banques - collectif ESA Crédit Mutuel	104 625,94	124 176,26	-15,7%
517000	compte en ligne - S-Money	409,47	0,00	
531002	Caisse - Collectif ESA Crédit Mutuel	74,01	1 065,39	-93,1%
TOTAL GENERAL ACTIF		649 361,97	622 024,72	4,4%

BILAN PASSIF DETAILLE		au 31/12/2024	au 31/12/2023	variation
FONDS PROPRES		188 836,99	163 940,95	15,2%
Capital et réserves				-
106800	Autres réserves (dont réserves pour projet asso)	20 000,00	20 000,00	0,0%
Report à nouveau				
110000	Report à nouveau créditeur	143 940,95	94 888,08	51,7%
Subvention d'investissement				
131000	Subv. D'investissement CAF 2023	30 000,00	0,00	
139100	Quote part subv. Invest. 2023 virée cpt résultat	-7 028,56	0,00	
Excédent ou déficit de l'exercice				
120000	Résultat de l'exercice	1 924,60	49 052,87	-96,1%
FONDS REPORTES ET DEDIES		95 710,00	103 020,00	-7,1%
194000	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	95 710,00	103 020,00	-7,1%
PROVISIONS		0,00	0,00	
157000	Provisions p/charges à répartir sur pls exercices	0,00	0,00	
DETTES		364 814,98	355 063,77	2,7%
Emprunts et dettes assimilées				
164000	Emprunt auprès des établissements de crédit	256 983,81	278 002,87	-7,6%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
401000	Fournisseurs	4 469,44	9 103,69	-50,9%
408000	Fournisseurs - Factures non parvenues	3 283,20	4 072,01	-19,4%
Dettes fiscales et sociales				
428000	Personnel - charges à payer et produits à recevoir			
428200	Personnel - Prov. Congés Payés	19 630,52	12 819,71	53,1%
431000	Cotisations URSSAF	7 480,00	5 260,00	42,2%
437300	Cotisations Prévoyance Retraite Humanis AG2R	2 542,41	1 705,12	49,1%
437800	Cotisations s/salaire détachement	58 147,81	35 195,67	65,2%
438200	Charges sociales sur congés à payer	7 852,21	5 127,88	
438600	Cotisations Mutuelle	489,58	320,80	52,6%
442100	Prélèvements à la source (IR)	568,00	432,02	31,5%
448600	Autres charges à payer	3 368,00	3 024,00	11,4%
Produits constatés d'avance				
487000	Produits constatés d'avance			
TOTAL GENERAL PASSIF		649 361,97	622 024,72	4,4%

Le Président - Julien THUILLIEZ



Le Trésorier - Alexandre VANDEKERKHOVE



