

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ASSOC APA du Puy de Dome

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	936,00	936,00		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	93 879,48	21 220,17	72 659,31	74 792,55
Constructions	5 434 769,89	1 888 388,18	3 546 381,71	531 345,01
Installations techn., matériel et outil. ind.	132 017,85	86 357,30	45 660,55	17 451,61
Autres	283 919,40	95 831,70	188 087,70	180 337,02
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	175 548,03		175 548,03	1 242 703,32
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés	498 180,92		498 180,92	1 160 409,49
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	176,00		176,00	176,00
TOTAL (I)	6 619 427,57	2 092 733,35	4 526 694,22	3 207 215,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	24 539,08		24 539,08	22 125,80
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	42 671,07	1 970,00	40 701,07	45 792,75
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	24 474,86		24 474,86	961,69
Valeurs mobilières de placement	6 328 323,44	45 199,40	6 283 124,04	4 596 743,94
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 317 027,19		3 317 027,19	4 338 911,39
Charges constatées d'avance	2 218,46		2 218,46	7 654,10
TOTAL (II)	9 739 254,10	47 169,40	9 692 084,70	9 012 189,67
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	16 358 681,67	2 139 902,75	14 218 778,92	12 219 404,67

BILAN PASSIF

ASSOC APA du Puy de Dome

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	11 282 065,26	9 815 086,57
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	1 111 037,94	1 466 978,69
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>12 393 103,20</i>	<i>11 282 065,26</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	179 909,18	124 542,95
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	12 573 012,38	11 406 608,21
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 341 141,80	481 000,86
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 446,32	38 629,54
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	131 872,73	128 403,80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	119 305,69	164 198,06
Autres dettes		564,20
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	1 645 766,54	812 796,46
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	14 218 778,92	12 219 404,67

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC APA du Puy de Dome

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	22 635,00	27 211,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	6 792,60	6 155,00
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	101 719,38	87 409,71
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	22 000,00	22 000,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	437 852,01	427 929,00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	1 535 539,85	1 705 565,71
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 613,00	640,00
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	126,81	63,20
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 128 278,65	2 276 973,62
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	113 475,31	105 164,99
Variation de stock	-2 413,28	3 406,60
Autres achats et charges externes	172 381,24	176 416,31
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	32 468,17	27 974,87
Salaires et traitements	479 823,29	417 881,61
Charges sociales	131 115,98	109 959,91
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	196 753,20	125 235,83
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6 279,58	942,25
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 129 883,49	966 982,37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	998 395,16	1 309 991,25
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	108 566,00	135 188,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		10 656,47
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	108 566,00	145 844,47
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 159,90	
Intérêts et charges assimilées	4 972,58	1 079,03
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	35 132,48	1 079,03
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	73 433,52	144 765,44

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC APA du Puy de Dome

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1 071 828,68	1 454 756,69
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	20 043,29	1 800,00
Sur opérations en capital	44 633,77	42 305,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	64 677,06	44 105,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	4,80	26,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	4,80	26,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	64 672,26	44 079,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	25 463,00	31 857,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 301 521,71	2 466 923,09
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 190 483,77	999 944,40
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 111 037,94	1 466 978,69

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 14 218 778,92 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 1 111 037,94 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 02/07/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Aucun changement de méthodes et d'estimation n'est intervenu en cours d'exercice.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	5 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ASSOC APA du Puy de Dome

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES	
Désignation	VALEUR NETTE
Logiciels	
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	936,00				
CORPORELLES	Terrains			93 879,48		3 181 292,12		
	Constructions	Sur sol propre		2 253 477,77				
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			92 321,11				39 696,74
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers (1)					213 846,15	1 649,42
		Matériel de transport					34 788,85	18 500,00
		Matériel de bureau & mobilier informatique					12 076,98	3 058,00
		Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes			1 242 703,32		2 114 136,83			
TOTAL				3 943 093,66	5 358 333,11			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières			176,00				
TOTAL				176,00				
TOTAL GENERAL				3 944 205,66	5 358 333,11			

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés 1 160 409,49

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			936,00		
CORPORELLES	Terrains					93 879,48		
	Constructions	Sur sol propre				5 434 769,89		
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					132 017,85		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers (1)				215 495,57		
		Matériel de transport				53 288,85		
		Mat. bureau, inform., mobilier				15 134,98		
		Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes			3 181 292,12		175 548,03			
TOTAL				3 181 292,12		6 120 134,65		
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières					176,00		
TOTAL						176,00		
TOTAL GENERAL				3 181 292,12		6 121 246,65		

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés 1 160 409,49

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	936,00			936,00
TOTAL	936,00			936,00
Terrains	19 086,93	2 133,24		21 220,17
Constructions	1 722 132,76	166 255,42		1 888 388,18
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	74 869,50	11 487,80		86 357,30
Inst. générales agencem. amén.	33 740,12	11 514,25		45 254,37
Autres immobs corporelles	34 788,85	3 476,99		38 265,84
Mat. bureau et informatiq., mob.	11 845,99	465,50		12 311,49
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 896 464,15	195 333,20		2 091 797,35
TOTAL GENERAL	1 897 400,15	195 333,20		2 092 733,35

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	2 163,00	1 420,00	1 613,00	1 970,00
Valeurs mobilières de placement	15 039,50	15 120,40		30 159,90
TOTAL GÉNÉRAL	17 202,50	16 540,40	1 613,00	32 129,90

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOC APA du Puy de Dome

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	2 163,00	1 420,00	1 613,00	1 970,00
	Autres provisions pour dépréciation	15 039,50	30 159,90		45 199,40
	TOTAL	17 202,50	31 579,90	1 613,00	47 169,40
TOTAL GÉNÉRAL		17 202,50	31 579,90	1 613,00	47 169,40
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		1 420,00	1 613,00	
	- financières		30 159,90		
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES STOCKS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	22 125,80	24 539,08	22 125,80	24 539,08
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	22 125,80	24 539,08	22 125,80	24 539,08

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC APA du Puy de Dome

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	176,00		176,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 970,00	1 970,00	
	Autres créances clients	40 701,07	40 701,07	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	107,31	107,31	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	24 367,55	24 367,55	
	Charges constatées d'avance	2 218,46	2 218,46	
TOTAUX		69 540,39	69 364,39	176,00
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
SCPI BUROBOUTIC	12 971,87	12 971,87		
ACTIONS MICHELIN FR001400AJ45	436,56	1 526,40	1 089,84	
ACTIONS SOCIETE GENERALE FR00000130809	1 120,00	543,20		576,80
TITANIUM SG 5.15% FR001400LRS2	297 210,00	319 050,00	21 840,00	
CORAIL PREMIUM	597 540,00	602 340,00	4 800,00	
BALTIC PREMIUM FR001400QA46	100 000,00	99 400,00		600,00
Obligations SOCIETE GENERALE Note taux fixe call P in fi	519 000,00	505 817,40		13 182,60
CAAM MONE 3 MOIS FCP 3DEC - FR0010187997	500 000,00	500 000,00		
FINANCE AUTOCALL S&P 500 Juin 2027	200 000,00	193 360,00		6 640,00
FINANCE AUTOCALL CMS 10Y 31/05/2032	300 000,00	301 590,00	1 590,00	
FINANCE CLN SG CALLABLE 07/2031	500 000,00	475 800,00		24 200,00
Parts sociales CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	45,00	45,00		
AUTRES V.M.P. CAPITALISATION VIE PLUS CM	300 000,00	308 675,39	8 675,39	

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC APA du Puy de Dome

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

VMP SG - Contrat 0000127500003061	500 000,00	550 106,03	50 106,03	
VMP SG - Contrat 0000127500006130	2 000 000,00	2 132 100,61	132 100,61	
AUTRES V.M.P. CARDIF ELITE	500 000,00	529 728,92	29 728,92	
TOTAL	6 328 323,43	6 533 054,82	249 930,79	45 199,40

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOC APA du Puy de Dome

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 218,46
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 218,46

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	23 477,83
Disponibilités	34 508,64
TOTAL	57 986,47

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice montant global	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
		Augmentation	Diminution	
Montant nominal :				
Affectées à des biens non renouvelables				
SUBVENTION DE 2006	752 500,00			752 500,00
SUBVENTION DE 2021	23 400,00			23 400,00
SUBVENTION DE 2024		100 000,00		100 000,00
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	775 900,00	100 000,00		875 900,00
Quotes-parts virées au résultat :				
Affectées à des biens non renouvelables				
SUBVENTION DE 2006	639 625,00	37 625,00		677 250,00
SUBVENTION DE 2021	11 732,05	4 680,00		16 412,05
SUBVENTION DE 2024		2 328,77		2 328,77
Affectées à des biens renouvelables				
TOTAL	651 357,05	44 633,77		695 990,82

CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

RÉPARTITION PAR AUTORITÉS ADMINISTRATIVES

	Union européenne	État	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Subventions d'investissement			875 900,00			875 900,00
			875 900,00			875 900,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC APA du Puy de Dome

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	1 341 141,80	155 782,75	627 765,54	557 593,51
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		53 446,32	53 446,32		
Personnel & comptes rattachés		50 139,40	50 139,40		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		50 127,48	50 127,48		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	25 463,00	25 463,00		
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	6 142,85	6 142,85		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		119 305,69	119 305,69		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 645 766,54	460 407,49	627 765,54	557 593,51
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	994 332,10			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	134 456,48			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC APA du Puy de Dome

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	389,24
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 265,80
Dettes fiscales et sociales	70 334,96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	91 990,00

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ASSOC APA du Puy de Dome

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

DETTE GARANTIE PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

LES EFFECTIFS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	16,00	15,00
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise	1,00	1,00
Employés et techniciens	12,00	11,00
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASSOC APA du Puy de Dome

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
AMENDE ET PENALITES	5	
VNC DES IMMO RECUS/LEGS	662 229	
PENALITES PERCUES SUR RETARD CHANTIER		2 400
DOMMAGES ET INT PERCU SUR CONDAMNATION		17 643
PROD CESSION IMMO RECUES EN LEGS		630 628
SUBVENTIONS INVESTISSEMENT VIREES AU CPTÉ DE RESULTAT		44 634
TOTAL	662 233	695 305