

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT COMBINES

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 à 13
- <i>Annexe</i>	14 à 22

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	16 856	15 512	1 344	1 983	-639	-32.23
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	251 884	127 002	124 881	39 660	85 222	214.88
	Installations techniques Matériel et outillage	269 239	144 960	124 280	55 095	69 184	125.57
	Immobilisations corporelles en cours				3 230	-3 230	-100.00
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	168		168	168		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	4 450		4 450	1 650	2 800	169.70
Total I		542 597	287 474	255 123	101 786	153 337	150.65
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	742		742		742	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	246 837		246 837	371 584	-124 747	-33.57
	Valeurs mobilières de placement	22 239		22 239	21 576	663	3.07
	Instruments de trésorerie	60 000		60 000	50 000	10 000	20.00
	Disponibilités	1 702 682		1 702 682	1 656 418	46 264	2.79
	Charges constatées d'avance (2)	13 241		13 241	23 491	-10 250	-43.63
	Total II	2 045 741		2 045 741	2 123 069	-77 328	-3.64
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 588 338	287 474	2 300 864	2 224 854	76 009	3.42

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	6 042		6 042			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité	58 337		72 983		-14 647	-20.07
	<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales</i>	3 669		18 316		-14 647	-79.97
	Autres	135 937		135 937			
FONDS DÉDIÉS	Report à nouveau	294 124		184 827		109 297	59.13
	<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>	322 628		-30 309		352 937	NS
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	67 415		77 185		-9 769	-12.66
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales</i>	191 475		49 173		142 302	289.39
	Situation nette (sous total)	561 855		476 973		84 881	17.80
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	251 883		138 387		113 495	82.01
	Provisions réglementées	41 028		41 028			
	Total I	854 765		656 389		198 377	30.22
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	135 366		311 260		-175 894	-56.51
	Total II	135 366		311 260		-175 894	-56.51
PROVISIONS	Provisions pour risques	325 250		300 250		25 000	8.33
	Provisions pour charges	19 128		19 128			
	Total III	344 378		319 378		25 000	7.83
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses	430		230		200	86.96
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	365 191		551 159		-185 968	-33.74
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	343 543		301 175		42 368	14.07
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	959				959	
	Autres dettes	887		450		437	97.00
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	255 345		84 813		170 532	201.07
	Total IV	966 355		937 828		28 527	3.04
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		2 300 864		2 224 854		76 009	3.42

(1) Dont à plus d'un an 135 716
Dont à moins d'un an 830 639 853 015
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	1 305	730	575	78.77
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
<i>dont biens relatives aux activités sociales et médico-sociale</i>				
Ventes de prestations de service	14 032	25 400	-11 368	-44.75
Parrainages				
<i>dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	3 034 245	2 933 703	100 542	3.43
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible				
Ressources liées à la générosité du public	24 438		24 438	
Dons manuels	18 494	17 785	709	3.99
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	134 735	5 814	128 921	NS
Utilisations des fonds dédiés		6 854	-6 854	-100.00
Autres produits	14	18 891	-18 877	-99.93
Total I	3 227 263	3 009 176	218 087	7.25
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	847 686	775 582	72 104	9.30
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	156 023	146 837	9 186	6.26
Salaires et traitements	1 435 646	1 335 578	100 067	7.49
Charges sociales	538 211	510 440	27 771	5.44
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	32 567	27 033	5 534	20.47
Dotations aux provisions	149 000	154 000	-5 000	-3.25
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 814	684	1 130	165.09
Total II	3 160 947	2 950 154	210 793	7.15
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	66 317	59 023	7 294	12.36

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

8 715
334 3 122

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	4	111	3	217	894	27.80
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	4	111	3	217	894	27.80
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	4	111	3	217	894	27.80
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	70	428	62	239	8 188	13.16
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			15	334	-15 334	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V			15	334	-15 334	-100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	315		217		98	45.30
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 391				2 391	
Total VI	2	706	217		2 490	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	-2	706	15	117	-17 824	-117.90
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	306		172		134	77.91
Total des produits (I+III+V)	3	231 374	3	027 727	203 647	6.73
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	3	163 959	2	950 543	213 416	7.23
5. EXCEDENT OU DEFICIT	67	415	77	185	-9 769	-12.66
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	191	475	49	173	142 302	289.39

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	182	697	310	008	-127 311	-41.07
Bénévolat	393	449	302	257	91 192	30.17
TOTAL	576	146	612	265	-36 118	-5.90
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	182	697	47	312	135 385	286.15
Prestations en nature			262	696	-262 696	-100.00
Personnel bénévole	393	449	302	257	91 192	30.17
TOTAL	576	146	612	265	-36 118	-5.90

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	1 344	1 983	-639	-32.23
20500000 CONCESSIONS, BREVETS,LICENCES	16 856	16 280	576	3.54
28050000 AMORT.CONCES.BREVETS LICENCES	-15 512	-14 297	-1 215	-8.50
CONSTRUCTIONS	124 881	39 660	85 222	214.88
21350000 INSTALLATIONS GEN.AGENC.CONST.	251 884	157 360	94 524	60.07
28135000 AMORTS DES INSTALLATIONS GLES	-127 002	-117 701	-9 302	-7.90
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	124 280	55 095	69 184	125.57
21500000 INSTALLATIONS TECH.MAT.OUT.IND	26 457	26 457		
21540000 MATÉRIEL	38 277	28 103	10 175	36.21
21810000 INSTAL. GEN. AGENC.	53 816	40 917	12 899	31.52
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	90 318	63 344	26 975	42.59
21830000 MATÉREIL BUREAU/INFORMATIQUE	36 744	28 059	8 684	30.95
21840000 MOBILIER	23 626	7 601	16 026	210.85
28150000 AMORT INST.TECH.MAT.OUT.INDUST	-23 050	-22 651	-399	-1.76
28154000 AMORTS DU MATÉRIEL	-19 691	-20 330	639	3.14
28181000 AMORTS DES AGENCEMENTS	-27 401	-30 272	2 871	9.49
28182000 AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT	-53 562	-45 020	-8 542	-18.97
28183000 AMORT MAT.BUREAU ET INFOR.	-18 844	-19 422	578	2.98
28184000 AMORTS MOBILIERS DE BUREAU	-2 411	-1 690	-721	-42.70
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		3 230	-3 230	-100.00
23180000 AUTRES IMMOB. EN COURS		3 230	-3 230	NS
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	168	168		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	168	168		
AUTRES	4 450	1 650	2 800	169.70
27500000 CAUTIONS	4 450	1 650	2 800	169.70
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	255 123	101 786	153 337	150.65
STOCKS ET EN COURS	742		742	
32200000 STOCK DE FOURNITURES MEDICALES	742		742	
AUTRES	246 837	371 584	-124 747	-33.57
40100000 FOURNISSEURS	473	1 142	-669	-58.57
40900000 FOURNISSEURS ACOMPTEs	144 440	317 055	-172 615	-54.44
40970000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	640		640	
42100000 PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES		37	-37	NS
43870000 INDEMNITES JOURNALIERES	5 268	5 383	-114	-2.13
44170015 CPAM		13 890	-13 890	NS
44170031 ARS MIRABEAU/SILOÉ		6 000	-6 000	NS
44170050 MTPM		3 000	-3 000	NS
44870000 ETAT, PRODUITS A RECEVOIR	8 904		8 904	
46700000 AUTRES DEBITEURS DIVERS		125	-125	NS
46710000 CREDITEURS & DÉBITEURS DIVERS		100	-100	NS
46714000 UDV - CPO ARS	82 869	18 726	64 143	342.53
46716000 GILEAD SAS		80	-80	NS
46717000 ARS PACA		200	-200	NS
46720000 AUTRES DÉBITEURS DIVERS	1 215	837	379	45.23
46870000 AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	3 027	5 010	-1 983	-39.58

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		22 239	21 576	663	3.07
50600000 OBLIGATIONS : TONIC OBNL		22 239	21 576	663	3.07
INSTRUMENTS DE TRESORERIE		60 000	50 000	10 000	20.00
52000000 COMPTE À TERME CM		60 000	50 000	10 000	20.00
DISPONIBILITES		1 702 682	1 656 418	46 264	2.79
51210000 CRÉDIT MUTUEL		63 049	150 388	-87 338	-58.08
51230000 CRÉDIT AGRICOLE ACT		171 261	143 460	27 801	19.38
51240000 CRÉDIT AGRICOLE : LHSS		225 472	292 021	-66 549	-22.79
51241000 CAISSE EPARGNE		49 414		49 414	
51250000 CRÉDIT MUTUEL : EMPS		181 503	125 796	55 708	44.28
51260000 CREDIT AGRICOLE LAM		11 856	21 550	-9 694	-44.98
51270000 CREDIT MUTUEL LAM		536 050	194 636	341 415	175.41
51720000 LIVRET BLEU ASSOCIATION		461 106	723 549	-262 443	-36.27
51870000 ETS BANCAIRES, PRODUITS À RECE		830	2 807	-1 977	-70.43
53100000 CAISSE LHSS		77	57	20	34.79
53114000 CAISSE EMPS		203	21	182	857.67
53120000 CAISSE : LAM		459	553	-94	-16.98
53210000 CAISSE AMS & SILOE		229	35	194	554.56
53300000 CAISSE ACT		1 172	1 545	-373	-24.16
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		13 241	23 491	-10 250	-43.63
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		13 241	23 491	-10 250	-43.63
TOTAL ACTIF CIRCULANT		2 045 741	2 123 069	-77 328	-3.64
TOTAL GENERAL		2 300 864	2 224 854	76 009	3.42

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	6 042	6 042		
10250000 LEGS & DON	6 042	6 042		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	58 337	72 983	-14 647	-20.07
10682000 EXCÉDENT AFFECTÉ À L'INVESTISS	6 277	6 277		
10685000 RESERVE DE COMPENSATION	1	10 689	-10 688	-99.99
10685600 RES. COMPENSATION DEFICIT EXPL	3 668	7 626	-3 958	-51.90
10686000 RÉ. COMPENSATION DEFICITS	18 049	18 049		
10687600 AUTRES RESERVES ETS ART L312.1	30 342	30 342		
AUTRES	135 937	135 937		
10643000 RESERVE CONS.A OCTROI SUBV INV	135 937	135 937		
REPORT A NOUVEAU	294 124	184 827	109 297	59.13
11000000 REPORT À NOUVEAU	307 133	237 386	69 747	29.38
11420000 DEP INOPPOS.AUX TIERS FINAN.	-22 250	-22 250		
11502000 RAN:EXC AFFECT./REDUC CHARGES	40 937	40 937		
11503000 RAN AFF MESU. EXPLOITATION NR	19 280	19 280		
11510019 RES. EN INST AFFECTATION 2019		-265	265	100.00
11510022 RESULTAT EN INST. AFFECT. 2022		-18 413	18 413	100.00
11510023 RESULTAT EN INST.AFFECT. 2023	23 641		23 641	
11511000 EXC AFFECT AU FINANCT CHAR.EXP	209	209		
11519020 RESULT INST AFFECTATION : 2020	8 164	8 164		
11519022 RESULT INST AFFECTATION 2022	2 089	101 928	-99 838	-97.95
11519023 RESULTAT EN INST.AFFECT. 2023	228 307		228 307	
11592200 DEPENSES POUR CONGES PAYES		-84 149	84 149	100.00
11592800 DEPENSES NON OPPOS./TIERS FINA		-98 000	98 000	100.00
11630000 DEP.CO.PA. NO TIERS FIN m22/24	-133 117		-133 117	
11680000 AUT DEP NON OP TIERS FI/M22/24	-154 000		-154 000	
11900000 REPORT À NOUVEAU DÉBITEUR	-26 271		-26 271	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	67 415	77 185	-9 769	-12.66
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	561 855	476 973	84 881	17.80
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	251 883	138 387	113 495	82.01
13110000 SUBVENTION INVEST. : ARS	123 968	57 046	66 922	117.31
13110001 SUBVENTION INVEST. : DDCS	17 754	15 000	2 754	18.36
13110012 SUBVENTION INVEST. : ARS LAM	99 189	45 613	53 577	117.46
13111500 SUBVENTION INVEST. : ARS EMSP	52 500	52 500		
13120000 SUBVENTION INVEST. : REGION	17 937	17 937		
13130000 SUBV. INV. : RESERVE PARLEMENT	2 563	3 000	-437	-14.56
13150000 SUBV.INV. : RESERVE PARLEMENT	5 000	5 000		
13170000 SUBVENTION INVEST. : MUTUELLE	2 000	2 000		
13180000 SUBVENTION INVEST. : AUTRES	21 490	21 490		
13911000 SUBV.INVEST. INSC CR : ARS LHS	-24 980	-30 481	5 501	18.05
13911001 SUBV.INVEST. INSC CR : DDCS	-93		-93	
13911012 SUBV.INVEST. INSC CR : ARS LAM	-22 668	-13 228	-9 441	-71.37
13911150 SUBV.INVEST. INSC CR : ARS EMS	-3 307		-3 307	
13912000 SUBV.INVEST. INSC CR : REGION	-17 037	-16 137	-900	-5.58
13913000 SUBV.INVEST. INSC CR : RES.PAR	-2 563	-2 901	338	11.66
13915000 SUBV.INVEST.INSC CR : RES.PARL	-3 002	-2 668	-334	-12.50
13917000 SUBV.INVEST.INSC CR : MUTUELLE	-2 000	-2 000		
13918000 SUBV.INVEST.INSC CR : AUTRES	-14 870	-13 784	-1 086	-7.88

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
PROVISIONS REGLEMENTEES	41 028	41 028		
14100000 PROV.RÉGLEMENTÉE RENFORC.CAPTI	41 028	41 028		
TOTAL FONDS PROPRES	854 765	656 389	198 377	30.22
FONDS DEDIES	135 366	311 260	-175 894	-56.51
19210000 FONDS DEDIES A INVESTISSEMENT	52 462	170 532	-118 070	-69.24
19220000 FONDS DÉDIÉS A EXPLOITATION	82 903	82 903		
19400000 FONDS DÉDIÉS S/SUBVT.FONCT.		57 824	-57 824	NS
TOTAL FONDS DEDIES	135 366	311 260	-175 894	-56.51
PROVISIONS POUR RISQUES	325 250	300 250	25 000	8.33
15180000 AUTRES PROV.P/RISQUES	102 500	26 000	76 500	294.23
15184000 PROV. P/RISQUE REVERST OU AFFE	222 750	274 250	-51 500	-18.78
PROVISIONS POUR CHARGES	19 128	19 128		
15800000 PROVISIONS P/RISQUES & CHARGES	19 128	19 128		
TOTAL PROVISIONS	344 378	319 378	25 000	7.83
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	430	230	200	86.96
16500000 CAUTIONS RECUES	430	230	200	86.96
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	365 191	551 159	-185 968	-33.74
40100000 FOURNISSEURS	101 479	110 308	-8 829	-8.00
40800000 FOURNISSEURS, FACT A RECEVOIR	263 712	440 851	-177 139	-40.18
DETTES FISCALES ET SOCIALES	343 543	301 175	42 368	14.07
42100000 PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES	2 119	2 177	-58	-2.66
42820000 DETTES PROVISIONNÉES CP	107 273	104 933	2 340	2.23
42860000 PERSONNEL, CHARGES À PAYER	2 772	5 999	-3 227	-53.79
42861000 PERSONNEL, REMBT DE FRAIS	122	83	39	47.15
43100000 URSSAF	54 709	47 661	7 048	14.79
43721000 HARMONIE MUTUELLE	2 603	2 285	318	13.94
43730000 CPM RETRAITE/PRÉVOYANCE	11 651	10 213	1 438	14.08
43733000 CHORUM PRÉVOYANCE	1 983	3 372	-1 389	-41.20
43750000 MÉDECINE DU TRAVAIL	488		488	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CP	81 664	81 794	-130	-0.16
43850000 OPCO SANTE	10 895	10 231	664	6.49
43860000 ORG.SOCIAUX, CHARGES À PAYER	4 282	3 554	727	20.47
43870000 INDEMNITES JOURNALIERES	5 349	3 218	2 131	66.21
44170050 MTPM	30 000		30 000	
44210000 ETAT, PRÉLVT À LA SOURCE	4 623	3 975	648	16.30
44400000 ETAT, IMPOTS S/SOCIETES	306	172	134	77.91
44710000 ETAT, TAXE S/SALAIRES	9 658	8 702	956	10.99
44820000 ETAT, CHARGES FISC S/CP	12 804	12 522	282	2.25
44860000 ETAT, CHARGES À PAYER	242	284	-42	-14.83
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	959		959	
40400000 FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	959		959	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
AUTRES DETTES		887		450		437	97.00
46320600	FONDS DETENUS : REVEL	150		150			
46330300	FONDS DETENUS SADOUKI			300		-300	NS
46350300	FONDS DETENUS SADOUKI	300				300	
46710000	CREDITEURS & DÉBITEURS DIVERS	437				437	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		255 345		84 813		170 532	201.07
48700000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	255 345		84 813		170 532	201.07
TOTAL DETTES		966 355		937 828		28 527	3.04
TOTAL GENERAL		2 300 864		2 224 854		76 009	3.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1		
					Euros	%	
COTISATIONS	1	305	730		575	78.77	
75600000 COTISATIONS REÇUES	1	305	730		575	78.77	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	14	032	25	400	-11	368	-44.75
70600000 PRODUITS D'ACTIVITÉS ACCES.	7	709	14	494	-6	785	-46.81
70820000 PARTICIPATION FORF.USAGERS PS			44		-44		NS
70821000 FORFAIT JOURNALIER	6	323	10	861	-4	538	-41.78
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3	034 245	2	933 703	100	542	3.43
73100000 PRODUITS DE LA TARIFICATION	2	320 303	2	193 419	126	885	5.78
73700000 PDTS DES PREST. HORS TARIFS JO			38	100	-38	100	NS
74100001 CONSEIL DÉPARTEMENTAL	40	000	40	000			
74100005 POLITIQUE DE VILLE : COMMUNE	58	000	58	000			
74100006 POLITIQUE VILLE : DDETS	14	000	15	000	-1	000	-6.67
74100015 CPAM	82	000	82	000			
74100031 ARS : AMS	208	192	207	987	205		0.10
74100038 ARS : ETP	2	300	1	350	950		70.37
74100050 MTPM, Subventions	2	000	17	000	-15	000	-88.24
74100080 PARTENARIAT CREDIT AGRICOLE	1	735			1	735	
74100090 FONDATION BNP PARIBAS			3	000	-3	000	NS
74170020 DDETS : EMPS	270	486	265	847	4	639	1.75
74170021 FIPD - SUBV POUR FVV	12	000	12	000			
74700000 QP DE SUBV EQ INSCITE AU CR	23	229			23	229	
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	24	438			24	438	
75480000 RBT des DEP DE FORMATION	24	438			24	438	
DONS MANUELS	18	494	17	785	709		3.99
75411000 LIBERALITES RECUES	8	275	6	934	1	341	19.34
75412000 ABANDON DE FRAIS P/BENEVOLES	10	219	10	851	-632		-5.82
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	134	735	5	814	128	921	NS
78150000 REPRISE SUR PROVISION	124	000			124	000	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITA			5	033	-5	033	NS
79120000 AVANTAGE EN NATURE			43		-43		NS
79121000 TRANSFERTS DE CHARGES : IND JO	10	735	738		9	996	NS
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			6	854	-6	854	-100.00
78924000 UT.FDS DEDIES REPORTES ESSMS			4	035	-4	035	NS
78940000 UT.FDS DEDIES REPORTES SUBVENT			2	819	-2	819	NS
AUTRES PRODUITS	14		18	891	-18	877	-99.93
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	14		210		-196		-93.31
75841000 RBT FRAIS FORMATION			18	681	-18	681	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3	227 263	3	009 176	218	087	7.25
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	847	686	775	582	72	104	9.30
60200000 PDTS PHARMACIE & HYGIENE	25	446	25	186	260		1.03
60322000 VAR STOCK FOURNIT MEDICALES	-742				-742		
60610000 ELECTRICITE & EAU	75	426	55	565	19	861	35.74
60620000 FOURNITURES NON STOCKEES	27	529	22	299	5	230	23.45
60630000 PRODUITS ALIMENTAIRES DES ETS	9	473	9	020	453		5.02
61128000 HÉBERGEMENT	56	825	51	771	5	055	9.76
61220000 CRÉDIT BAIL	1	142	5	203	-4	061	-78.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	129 461		125 407		4 054	3.23
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	10 440		10 087		354	3.51
61400000 CHARGES LOCATIVES	19 817		10 504		9 314	88.67
61520000 ENT.REP.S/BIENS IMMOBILIERS	3 387		2 921		465	15.93
61550000 ENT.REP. BIENS MOBILIERS	24 100		12 186		11 914	97.77
61560000 MAINTENANCE	44 426		38 422		6 005	15.63
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	13 445		13 924		-479	-3.44
61800000 DOCUMENTATION	1 936		2 441		-504	-20.66
62113000 PERSL MEDICAL INTERIM	20 050		24 780		-4 730	-19.09
62140000 PERSONNEL DÉTACHÉ	128 025		167 508		-39 483	-23.57
62180000 PERSONNEL EXTÉRIEUR:ENTRETIEN	20 784		17 617		3 167	17.98
62260000 HONORAIRES	36 184		11 483		24 701	215.11
62280000 UDV, PART FRAIS DE SALAIRES	23 532		22 286		1 246	5.59
62340000 CADEAUX	487		484		3	0.60
62370000 PUBLICATIONS	1 082		384		698	181.77
62420000 TRANSPORTS DES USAGERS			74		-74	NS
62480000 TRANSPORTS DÉCHETS MÉDICAUX	668		718		-50	-6.95
62500000 MISSION & RECEPTION	14 617		14 734		-116	-0.79
62610000 FRAIS POSTAUX	1 095		1 147		-52	-4.56
62620000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	7 291		8 262		-971	-11.76
62780000 FRAIS & SERVICES BANCAIRES	1 024		933		90	9.68
62810000 BLANCHISSAGE EXTERIEUR	16 178		13 411		2 767	20.64
62820000 RESTAURATION EXTÉRIEUREA	75 128		56 753		18 375	32.38
62821000 INTERPRETARIAT	1 170				1 170	
62830000 PREST.NETTOYAGE EXTERIEUR	45 687		38 438		7 249	18.86
62880000 COTISATIONS DIVERSES	12 573		11 635		938	8.06
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	156 023		146 837		9 186	6.26
63100000 CHARGES FISCALES S/SALAIRES	128 430		123 817		4 614	3.73
63380000 CONTRIBUTION OETH	2 912		554		2 358	426.00
63512000 TAXES FONCIÈRES	24 360		22 466		1 894	8.43
63540000 DROITS D'ENREGMT ET DE TIMBRE	321				321	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 435 646		1 335 578		100 067	7.49
64100000 RÉMUNÉR. PERSONNEL NON MÉDICAL	523 175		452 547		70 628	15.61
64110000 RÉMUNÉR. PERSONNEL MÉDICAL	893 746		858 227		35 519	4.14
64118000 PRIME EXCEPTIONNELLE DE PA	5 446		6 806		-1 359	-19.97
64120000 PROV.CONGÉS PAYÉS	2 903		32 432		-29 529	-91.05
64142000 INDEMNITE : RUPTURE CONVENTION	8 177		1 500		6 677	445.13
64180000 SALAIRES A REGULARISER	2 198		-15 934		18 131	113.79
CHARGES SOCIALES	538 211		510 440		27 771	5.44
64500000 COT. SOCIALES PATRONALES	513 746		472 915		40 831	8.63
64700000 AUTRES CHARGES SOCIALES	25 158		23 119		2 039	8.82
64820000 CHARGES CONGÉS PAYÉS	-693		14 406		-15 099	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	32 567		27 033		5 534	20.47
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	1 215		1 436		-221	-15.37
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	31 352		25 597		5 755	22.48
DOTATIONS AUX PROVISIONS	149 000		154 000		-5 000	-3.25
68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS	88 400				88 400	
68158000 DOT. PROV. AUTRES RISQUES	14 100				14 100	
68158400 DOTATION AUX PROV.RISQUES REV.	46 500		154 000		-107 500	-69.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
AUTRES CHARGES	1	814	684		1 130	165.09
65100000 REDEVANCE			170		-170	NS
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1	814	515		1 299	252.52
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3	160 947	2 950 154		210 793	7.15
RESULTAT D'EXPLOITATION	66	317	59 023		7 294	12.36
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4	111	3 217		894	27.80
76000000 PRODUITS FINANCIERS : INT LIVR	4	111	3 217		894	27.80
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4	111	3 217		894	27.80
RESULTAT FINANCIER	4	111	3 217		894	27.80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	70	428	62 239		8 188	13.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			15 334		-15 334	-100.00
77700000 QUOTE-PART SUBV INV.VIRE RESUL			15 334		-15 334	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			15 334		-15 334	-100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	315		217		98	45.30
67120000 PÉNALITÉS AMENDES FISCALES	315		217		98	45.30
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	2	391			2 391	
68710000 DOTATION EX AUX AMORTISSEMENTS	2	391			2 391	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2	706	217		2 490	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2	706	15 117		-17 824	-117.90
IMPOTS SUR LES BENEFICES	306		172		134	77.91
69500000 IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES	306		172		134	77.91
TOTAL DES PRODUITS	3	231 374	3 027 727		203 647	6.73
TOTAL DES CHARGES	3	163 959	2 950 543		213 416	7.23
EXCEDENT OU DEFICIT	67	415	77 185		-9 769	-12.66

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	14

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	15
Tableau de variation des fonds propres	16
Tableau de variation des fonds dédiés	17
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Evaluation des immobilisations corporelles	18
Evaluation des amortissements	19
Variation détaillée des stocks et des en-cours	19
Evaluation des créances et des dettes	19
Evaluation des valeurs mobilières de placement	19
Produits à recevoir	19
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	20
Subventions d'équipement	20

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation des subventions	20
Rémunération des dirigeants	20
Ventilation de l'effectif moyen	21

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Informations en matière de crédit bail	21
Engagement en matière de pensions et retraites	21

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	22
Transferts de charges	22
Produits et charges sur exercices antérieurs	22
Tableau d'affectation des résultats SEM	21

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice et du règlement 2019-04 du 18/11/2019 relatif aux activités médico-sociales.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

En application du M22 - 2024, les quote-parts des subventions d'investissements réintégrées au compte de résultat ont été comptabilisées au compte 747. Ces dernières étaient enregistrées au cours des exercices antérieures au compte 777.

Par ailleurs, il a été transféré la somme de 57 824.15 €, correspondant à une quote part de subvention 2022 relative à l'action "soutien psychologique", initialement comptabilisée en fonds dédiés, dans le compte produits constatés d'avance, compte, dont l'ARS nous impose l'usage dans ses notifications 2023 et 2024. Pour parfaire la lecture de l'évolution des fonds non utilisés dans le cadre de cette action, il nous a paru judicieux de procéder audit transfert.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 280		576
Installations générales agencements aménagements des constructions	157 360		94 524
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	54 560		14 552
Installations générales agencements aménagements divers	40 917		19 875
Matériel de transport	63 344		26 975
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 660		32 229
Immobilisations corporelles en cours	3 230		
TOTAL	355 071		188 153
Autres participations	168		
Prêts, autres immobilisations financières	1 650		2 800
TOTAL	1 818		2 800
TOTAL GENERAL	373 169		191 529

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			16 856	16 856
Installations générales agencements aménagements constr.			251 884	251 884
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 377	64 735	64 735
Installations générales agencements aménagements divers		6 976	53 816	53 816
Matériel de transport			90 318	90 318
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 518	60 370	60 370
Immobilisations corporelles en cours	3 230			
TOTAL	3 230	18 871	521 123	521 123
Autres participations			168	168
Prêts, autres immobilisations financières			4 450	4 450
TOTAL			4 618	4 618
TOTAL GENERAL	3 230	18 871	542 597	542 597

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	14 297	1 215		15 512
Installations générales agencements aménagements constr.	117 701	9 307		127 008
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	42 981	4 137	4 377	42 741
Installations générales agencements aménagements divers	30 272	4 104	6 976	27 401
Matériel de transport	45 020	8 542		53 562
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 116	7 657	7 518	21 255
TOTAL	257 090	33 748	18 871	271 967
TOTAL GENERAL	271 388	34 963	18 871	287 480

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 215				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 302				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 620		517		
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 743		1 361		
Matériel de transport	8 542				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 144		513		
TOTAL	31 352		2 391		
TOTAL GENERAL	32 567		2 391		

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	6 042				6 042
Réserves	208 920			14 647	194 273
Report à nouveau	184 827		321 696	212 399	294 124
Excédent ou déficit de l'exercice	77 185	77 185	67 415		67 415
Situation nette	476 973		1 034 339	949 458	561 855
Subventions d'investissement	138 387		122 816	9 321	251 883
Provisions réglementées	41 028				41 028
TOTAL I	656 389	77 185	511 927	236 366	854 765

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : art 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant au tableau ci-après

VARIATION DES FONDS DEDIES		01/01/2024	Acquisition 2023	UTILISATIONS		TRANSFERTS	AU 31/12/2024	
				Mt global	dont rembt		Mt global	dt fds dédiés*
Subvention d'exploitation								
ARS :								
	LAM	42 884					42 884	41 884
	LHSS	4 566					4 566	4 566
	EMSP sal persl méd	35 453					35 453	35 453
	AMS Soutien psychol.	57 824				57 824		
	Sous - totaux	140 727				57 824	82 903	81 903
Subventions d'investissements								
ARS ACT		1 800					1 800	1800
	LAM Installation	59 732		54 321			5 411	
	LHSS Installation à H.LB	109 000		63 749			45 251	
	Sous - totaux	170 532		118 070			52 462	1 800
TOTAUX		311 259	0	118 070		57 824	135 365	83 703

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	41 028				41 028
TOTAL	41 028				41 028

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	319 378	149 000	124 000		344 378
TOTAL	319 378	149 000	124 000		344 378
TOTAL GENERAL	360 406	149 000	124 000		385 406
Dont dotations et reprises d'exploitation		149 000	26 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 450		4 450
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 268	5 268	
Divers état et autres collectivités publiques	8 904	8 904	
Débiteurs divers	232 664	232 664	
Charges constatées d'avance	13 241	13 241	
TOTAL	264 528	260 078	4 450

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	430	430		
Fournisseurs et comptes rattachés	365 191	365 191		
Personnel et comptes rattachés	112 286	112 286		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	173 625	173 625		
Impôts sur les bénéfices	306	306		
Autres impôts taxes et assimilés	57 327	57 327		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	959	959		
Autres dettes	887	887		
Produits constatés d'avance	255 345	119 629	135 716	
TOTAL	966 355	830 639	135 716	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	200			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	742		742	
Total I	742		742	
Production				
Production en cours				

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	17 199
Disponibilités	830
Total	18 030

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	263 712
Dettes fiscales et sociales	225 403
Total	489 115

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 241
Total	13 241
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	255 345
Total	255 345

Subventions d'équipement

CF. Etat joint.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Conseil départemental	40 000
Commune de Toulon	58 000
MTPM	2 000
DDETS	284 486
ARS	210 492
FIPD	12 000
CPAM	82 000
Crédit Agricole	1 735
Quote-part de subvention d'investissements rattachée au CR	23 229
Total	713 942

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	122 333
Total	122 333

Le Président de l'association et les autres membres du Conseil d'administration sont bénévoles ; ils n'ont perçu aucune rémunération, ni avantage en nature.

Le montant des rémunérations notées ci-dessus sont celles du Directeur de l'établissement et de la Directrice qui lui a succédé.

DETAIL DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT

31/12/2024

Financiers et objet	Subventions	Réintégration au compte de résultat
DDCS		
Elaboration d'un programme informatique de suivi des usagers de l'EMPS	15 000 €	0 €
Aide à la modernisation des locaux	2 754 €	93 €
ARS		
Agencements des chambres des lits halte soins santé (LHSS)	43 127 €	21 389 €
Agencements des chambres des LHSS à L. Bérard	61 842 €	
Agencements des 5 appartements coordination thérapeutiques (ACT)	18 999 €	3 591 €
Agencements des 16 lits d'accueil médicalisés (LAM)	99 189 €	22 668 €
Installation de l'EMSP	52 500 €	3 307 €
CONSEIL REGIONAL		
Logiciel TITAN	4 500 €	4 500 €
Travaux de climatisation des bureaux	9 000 €	8 100 €
Stérilisateur	4 437 €	4 437 €
RESERVE PARLEMENTAIRE		
Travaux de rénovation des bureaux	5 000 €	3 002 €
Ordinateur & logiciel	2 563 €	2 563 €
MUTUELLE DU VAR		
Logiciel TITAN	2 000 €	2 000 €
AUTRES		
Travaux de climatisation des bureaux	2 000 €	1 800 €
Travaux de rénovations des locaux	12 000 €	12 000 €
Matériel dentaire	3 990 €	583 €
Renouvellement installation informatique	3 500 €	487 €
TOTAUX	342 402 €	90 519 €

ANNEXE

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

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	7
Employés	33
Total	40

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Crédit bail**

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				24 721	24 721
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				23 874	23 874
- dotations de l'exercice				847	847
Total				24 721	24 721
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				24 946	24 946
- exercice				867	867
Total				25 813	25 813
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				2 472	2 472
Total				2 472	2 472
Montant en charge sur l'exercice				867	867

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 207
35 à 44 ans	21 à 30 ans	5 716
moins de 35 ans	plus de 30 ans	10 199
Engagement total		19 122

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- Table de mortalité au 31/12/2024
- taux de revalorisation des salaires : 3.40 %
- turn over : 16 %
- taux d'actualisation : 2.70 %
- taux de charges patronales : 47 %

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Amendes de circulation	315	6712
- Dotation exc. aux amortissements biens	2 391	6871
- mis au rebut		
Total	2 706	

Transferts de charges

Nature	Montant
indemnités journalières	107 345
Total	107 345

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Facture 30/04/2020 PACA HYGIENE	334	6218
Total	334	

Le 09/06/2025
Le Président

