

# ASSOCIATION BILAN ACTIF VAR.

D1AMAR - ASS AMAR

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

| ACTIF  | Exercice du | 01/01/24 au 31/12/24<br>Valeur nette | 01/01/23 au 31/12/23<br>Valeur nette | Variation N / N-1 |              |
|--|-------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------|
|  |             |                                      |                                      | en valeur         | en %         |
| ACTIF IMMOBILISE                                     |             |                                      |                                      |                   |              |
| Immobilisations incorporelles                        |             |                                      |                                      |                   |              |
| Frais d'établissement                                |             |                                      |                                      |                   |              |
| Frais de recherche et développement                  |             |                                      |                                      |                   |              |
| Donations temporaires d'usufruit                     |             |                                      |                                      |                   |              |
| Concessions, brevets et droits similaires            |             | 77.86                                | 165.46                               | -87.60            | -52.94       |
| Autres   |             |                                      |                                      |                   |              |
| Immobilisations incorporelles en cours               |             |                                      |                                      |                   |              |
| Avances et acomptes                                  |             |                                      |                                      |                   |              |
| Immobilisations corporelles                          |             |                                      |                                      |                   |              |
| Terrains   |             | 20 000.00                            | 20 000.00                            |                   |              |
| Constructions  |             | 426 673.59                           | 455 297.55                           | -28 623.96        | -6.29        |
| Installations techn., matériel et outil. ind.        |             |                                      |                                      |                   |              |
| Immobilisations corporelles en cours                 |             | 6 700.62                             |                                      | 6 700.62          |              |
| Avances et acomptes                                  |             |                                      |                                      |                   |              |
| Autres   |             | 10 941.31                            | 17 700.49                            | -6 759.18         | -38.19       |
| Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés |             |                                      |                                      |                   |              |
| Immobilisations financières                          |             |                                      |                                      |                   |              |
| Participations et créances rattachées                |             |                                      |                                      |                   |              |
| Autres titres immobilisés                            |             | 5 120.02                             | 5 012.27                             | 107.75            | 2.15         |
| Prêts  |             | 10 587.74                            | 9 436.13                             | 1 151.61          | 12.20        |
| Autres   |             | 475.00                               | 475.00                               |                   |              |
| <b>TOTAL (I)</b>                                     |             | <b>480 576.14</b>                    | <b>508 086.90</b>                    | <b>-27 510.76</b> | <b>-5.41</b> |
| ACTIF CIRCULANT                                      |             |                                      |                                      |                   |              |
| Stocks et en-cours                                   |             |                                      |                                      |                   |              |
| Créances   |             |                                      |                                      |                   |              |
| Créances clients, usagers et comptes ratt.           |             | 21 275.52                            |                                      | 21 275.52         |              |
| Créances reçues par legs ou donations                |             | 27.10                                | 47.80                                | -20.70            | -43.31       |
| Autres   |             | 28 828.46                            | 26 205.05                            | 2 623.41          | 10.01        |
| Valeurs mobilières de placement                      |             |                                      |                                      |                   |              |
| Instruments de trésorerie                            |             |                                      |                                      |                   |              |
| Disponibilités                                       |             | 611 258.86                           | 520 157.92                           | 91 100.94         | 17.51        |
| Charges constatées d'avance                          |             | 2 354.23                             | 634.67                               | 1 719.56          | 270.94       |
| <b>TOTAL (II)</b>                                    |             | <b>663 744.17</b>                    | <b>547 045.44</b>                    | <b>116 698.73</b> | <b>21.33</b> |
| Frais d'émission des emprunts (III)                  |             |                                      |                                      |                   |              |
| Primes de remboursement des emprunts (IV)            |             |                                      |                                      |                   |              |
| Ecarts de conversion actif (V)                       |             |                                      |                                      |                   |              |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                 |             | <b>1 144 320.31</b>                  | <b>1 055 132.34</b>                  | <b>89 187.97</b>  | <b>8.45</b>  |

DRB  
AUDIT

# ASSOCIATION BILAN PASSIF VAR.

D1AMAR - ASS AMAR

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

| PASSIF  | Exercice du<br>01/01/24 au 31/12/24 | Exercice du<br>01/01/23 au 31/12/23 | Variation N / N-1 |              |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|--------------|
|   |                                     |                                     | en valeur         | en %         |
| <b>FONDS PROPRES</b>  |                                     |                                     |                   |              |
| Fonds propres sans droit de reprise                                     |                                     |                                     |                   |              |
| Première situation nette établie  | 181 882.24                          | 195 794.76                          | -13 912.52        | -7.11        |
| Fonds propres statutaires   |                                     |                                     |                   |              |
| Fonds propres complémentaires   |                                     |                                     |                   |              |
| Fonds propres avec droit de reprise                                     |                                     |                                     |                   |              |
| Fonds propres statutaires   |                                     |                                     |                   |              |
| Fonds propres complémentaires   |                                     |                                     |                   |              |
| Ecarts de réévaluation  |                                     |                                     |                   |              |
| Réserves  |                                     |                                     |                   |              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                  |                                     |                                     |                   |              |
| Réserves pour projet de l'entité  | 272 314.88                          | 267 621.07                          | 4 693.81          | 1.75         |
| <i>Dont réserves des activités SMS sous gestion contrôlée</i>           | 272 314.88                          | 267 621.07                          | 4 693.81          | 1.75         |
| <i>Excédents et réserves affectés à l'investissement</i>                | 200 212.12                          | 195 518.31                          | 4 693.81          | 2.40         |
| <i>Excédents affectés à la couv. du BFR (rés. de trésorerie)</i>        | 41 783.65                           | 41 783.65                           |                   |              |
| <i>Réserves de compensation déficits et chg. d'amort.</i>               | 30 319.11                           | 30 319.11                           |                   |              |
| Autres  |                                     |                                     |                   |              |
| Report à nouveau  | 6 613.39                            | -16 897.28                          | 23 510.67         | 139.14       |
| <i>Dont report à nx des act. SMS sous gestion contrôlée</i>             | 26 041.61                           | 2 530.94                            | 23 510.67         | 928.93       |
| Excédent ou déficit de l'exercice                                       | 100 073.90                          | 14 291.96                           | 85 781.94         | 600.21       |
| <i>Dont résultat de l'exercice activités SMS sous gestion contrôlée</i> | 99 304.71                           | 28 204.48                           | 71 100.23         | 252.09       |
| <i>Situation nette (sous total)</i>                                     | 560 884.41                          | 460 810.51                          | 100 073.90        | 21.72        |
| Fonds propres consommables  |                                     |                                     |                   |              |
| Subventions d'investissement  |                                     |                                     |                   |              |
| Provisions réglementées   |                                     |                                     |                   |              |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>560 884.41</b>                   | <b>460 810.51</b>                   | <b>100 073.90</b> | <b>21.72</b> |
| <b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>   |                                     |                                     |                   |              |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations                               |                                     |                                     |                   |              |
| Fonds dédiés  | 4 441.51                            | 3 898.53                            | 542.98            | 13.93        |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>4 441.51</b>                     | <b>3 898.53</b>                     | <b>542.98</b>     | <b>13.93</b> |
| <b>PROVISIONS</b>   |                                     |                                     |                   |              |
| Provisions pour risques   |                                     |                                     |                   |              |
| Provisions pour charges   |                                     |                                     |                   |              |
| <b>TOTAL (III)</b>  |                                     |                                     |                   |              |
| <b>DETTES</b>   |                                     |                                     |                   |              |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)                 |                                     |                                     |                   |              |
| Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit                            | 391 591.65                          | 422 233.62                          | -30 641.97        | -7.26        |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 |                                     |                                     |                   |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 59 477.92                           | 66 561.91                           | -7 083.99         | -10.64       |
| Dettes des legs ou donations  |                                     |                                     |                   |              |
| Dettes fiscales et sociales   | 98 737.76                           | 92 935.77                           | 5 801.99          | 6.24         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                                     |                                     |                   |              |
| Autres dettes   | 11 810.64                           | 8 692.00                            | 3 118.64          | 35.88        |
| Instruments de trésorerie   |                                     |                                     |                   |              |
| Produits constatés d'avance   | 17 376.42                           |                                     | 17 376.42         |              |
| <b>TOTAL (IV)</b>   | <b>578 994.39</b>                   | <b>590 423.30</b>                   | <b>-11 428.91</b> | <b>-1.94</b> |
| Ecarts de conversion passif   |                                     |                                     |                   |              |
| <b>(V)</b>  |                                     |                                     |                   |              |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                                    | <b>1 144 320.31</b>                 | <b>1 055 132.34</b>                 | <b>89 187.97</b>  | <b>8.45</b>  |

DRB  
AUDIT

# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

D1AMAR - ASS AMAR

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

|   | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Variation N / N-1 |               |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
|   |                            |                            | en valeur         | en %          |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                            |                            |                   |               |
| Cotisations   | 432.00                     | 368.00                     | 64.00             | 17.39         |
| Ventes de biens et services   |                            |                            |                   |               |
| Ventes de biens   |                            |                            |                   |               |
| Ventes de dons en nature  |                            |                            |                   |               |
| Ventes de biens des activités sociales et médico-sociales   |                            |                            |                   |               |
| Prestations de services   |                            |                            |                   |               |
| Parrainages   |                            |                            |                   |               |
| <i>Dont parrainages</i>   |                            |                            |                   |               |
| Prestations de serv. des activités sociales et médico-sociales  | 44 505.21                  | 38 107.17                  | 6 398.04          | 16.79         |
| Produits de tiers financeurs  |                            |                            |                   |               |
| Concours publics et subventions d'exploitation  | 17 548.20                  | 13 948.07                  | 3 600.13          | 25.81         |
| Contributions financ. des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales | 1 959 339.96               | 1 687 574.50               | 271 765.46        | 16.10         |
| Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable   |                            |                            |                   |               |
| Ressources liées à la générosité du public  |                            |                            |                   |               |
| Dons manuels  | 1 153.30                   | 2 057.01                   | -903.71           | -43.93        |
| Mécénats  |                            |                            |                   |               |
| Legs, donations et assurances-vie   |                            |                            |                   |               |
| Contributions financières   |                            |                            |                   |               |
| Reprises sur prov., amortissements et transf. charges   | 20 753.18                  | 13 935.62                  | 6 817.56          | 48.92         |
| Utilisations des fonds dédiés   |                            | 1 314.20                   | -1 314.20         | -100.00       |
| Autres produits   | 37.30                      | 2.62                       | 34.68             |               |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>  | <b>2 043 769.15</b>        | <b>1 757 307.19</b>        | <b>286 461.96</b> | <b>16.30</b>  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                            |                            |                   |               |
| Achats de marchandises  |                            |                            |                   |               |
| Variation de stock  |                            |                            |                   |               |
| Achats d'autres approvisionnements  | 39 497.79                  | 47 511.49                  | -8 013.70         | -16.87        |
| Autres achats et charges externes   | 792 531.32                 | 680 677.55                 | 111 853.77        | 16.43         |
| Aides financières   |                            | 100.00                     | -100.00           | -100.00       |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 65 718.72                  | 59 453.10                  | 6 265.62          | 10.54         |
| Salaires et traitements   | 701 316.38                 | 635 060.13                 | 66 256.25         | 10.43         |
| Charges sociales  | 302 797.92                 | 277 953.74                 | 24 844.18         | 8.94          |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations   | 36 450.67                  | 38 992.77                  | -2 542.10         | -6.52         |
| Dotations aux provisions  |                            |                            |                   |               |
| Reports en fonds dédiés   | 542.98                     |                            | 542.98            |               |
| Autres charges  | 3 333.12                   | 1 663.48                   | 1 669.64          | 100.37        |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>  | <b>1 942 188.90</b>        | <b>1 741 412.26</b>        | <b>200 776.64</b> | <b>11.53</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>   | <b>101 580.25</b>          | <b>15 894.93</b>           | <b>85 685.32</b>  | <b>539.07</b> |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                            |                            |                   |               |
| De participation  |                            |                            |                   |               |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé   |                            |                            |                   |               |
| Autres intérêts et produits assimilés   | 3 332.32                   | 2 219.94                   | 1 112.38          | 50.11         |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                            |                            |                   |               |
| Différences positives de change   |                            |                            |                   |               |
| Produits nets sur cessions de VMP   |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>  | <b>3 332.32</b>            | <b>2 219.94</b>            | <b>1 112.38</b>   | <b>50.11</b>  |

DRB  
AUDIT

# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

D1AMAR - ASS AMAR

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

|  | Du 01/01/24<br>au 31/12/24 | Du 01/01/23<br>au 31/12/23 | Variation N / N-1 |               |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
|  |                            |                            | en valeur         | en %          |
| CHARGES FINANCIÈRES  |                            |                            |                   |               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.                               |                            |                            |                   |               |
| Intérêts et charges assimilées   | 3 452.67                   | 3 711.91                   | -259.24           | -6.98         |
| Différences négatives de change  |                            |                            |                   |               |
| Charges nettes sur cessions de VMP   |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>  | <b>3 452.67</b>            | <b>3 711.91</b>            | <b>-259.24</b>    | <b>-6.98</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>   | <b>-120.35</b>             | <b>-1 491.97</b>           | <b>1 371.62</b>   | <b>91.93</b>  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS   |                            |                            |                   |               |
| Sur opérations de gestion  |                            |                            |                   |               |
| Sur opérations en capital  |                            |                            |                   |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                     |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>  |                            |                            |                   |               |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES  |                            |                            |                   |               |
| Sur opérations de gestion  |                            |                            |                   |               |
| Sur opérations en capital  | 1 110.00                   |                            | 1 110.00          |               |
| Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.                               |                            |                            |                   |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>  | <b>1 110.00</b>            |                            | <b>1 110.00</b>   |               |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>  | <b>-1 110.00</b>           |                            | <b>-1 110.00</b>  |               |
| Participation des salariés aux résultats (VII)                                       |                            |                            |                   |               |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)  | 276.00                     | 111.00                     | 165.00            | 148.65        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>  | <b>2 047 101.47</b>        | <b>1 759 527.13</b>        | <b>287 574.34</b> | <b>16.34</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>                                 | <b>1 947 027.57</b>        | <b>1 745 235.17</b>        | <b>201 792.40</b> | <b>11.56</b>  |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>   | <b>100 073.90</b>          | <b>14 291.96</b>           | <b>85 781.94</b>  | <b>600.21</b> |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT DES ACTIVITÉS SOCIALES ET MÉDICO-SOCIALES SOUS GESTION CONTRÔLÉE | 99 304.71                  | 28 204.48                  | 71 100.23         | 252.09        |

DRB  
AUDIT