

BILAN ACTIF

CAPEB Haute Loire

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

ACTIF	Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025			01/10/2023 au 30/09/2024
	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	516,15	516,15		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	42 000,00		42 000,00	42 000,00
Constructions	189 878,67	108 406,77	81 471,90	89 185,83
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	22 165,43	9 600,21	12 565,22	5 090,06
Immobilisations corporelles en cours	14 344,80		14 344,80	14 344,80
Avances et acomptes	2 565,00		2 565,00	2 565,00
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	213,44		213,44	213,44
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	271 683,49	118 523,13	153 160,36	153 399,13
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	75 258,59		75 258,59	78 474,03
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				20,88
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	555 819,95		555 819,95	496 030,00
Charges constatées d'avance	1 452,97		1 452,97	1 487,27
TOTAL (II)	632 531,51		632 531,51	576 012,18
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	904 215,00	118 523,13	785 691,87	729 411,31

BILAN PASSIF

CAPEB Haute Loire

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

PASSIF	Du 01/10/2024 au 30/09/2025	Du 01/10/2023 au 30/09/2024
FONDS SYNDICAUX		
Fonds propres		
Fonds syndicaux sans droit de reprise	81 970,63	81 970,63
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	504 203,21	423 115,36
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	43 406,99	81 087,85
Autres fonds syndicaux		
Fonds syndicaux avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	629 580,83	586 173,84
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge	13 106,00	11 041,00
TOTAL (III)	13 106,00	11 041,00
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		13 647,90
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 591,15	36 086,65
Dettes fiscales et sociales	34 598,01	36 125,66
Redevables créditeurs	186,00	6 408,26
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	40 629,88	39 928,00
TOTAL (V)	143 005,04	132 196,47
Ecart de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	785 691,87	729 411,31
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	143 005,04	132 696,47
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

CAPEB Haute Loire

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

	Du 01/10/24 au 30/09/25	Du 01/10/23 au 30/09/24
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	453 486,24	439 525,20
<i>Dont parrainages</i>	32 215,50	22 414,50
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	7 680,00	13 580,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	12 404,44	9 524,61
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	337,46	3 535,39
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	473 908,14	466 165,20
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	233 408,51	182 674,35
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 840,56	3 537,64
Salaires et traitements	141 989,12	145 549,97
Charges sociales	46 072,21	46 053,36
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 356,60	9 034,53
Dotations aux provisions	2 065,00	824,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	397,83	594,47
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	438 129,83	388 268,32
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	35 778,31	77 896,88
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 767,08	3 727,94
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	7 767,08	3 727,94

COMPTE DE RÉSULTAT

CAPEB Haute Loire

Du 01/10/2024 au 30/09/2025

	Du 01/10/24 au 30/09/25	Du 01/10/23 au 30/09/24
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	138,40	536,97
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	138,40	536,97
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	7 628,68	3 190,97
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	43 406,99	81 087,85
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	481 675,22	469 893,14
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	438 268,23	388 805,29
EXCÉDENT OU DÉFICIT	43 406,99	81 087,85
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	9 171,36	4 776,50
TOTAL	9 171,36	4 776,50
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	9 171,36	4 776,50
TOTAL	9 171,36	4 776,50
TOTAL	43 406,99	81 087,85