

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

**ASSO ECOLE DES PARENTS**

48 rue Raphaël  
13008 MARSEILLE

FORMATION CONTINUE D'ADULTES

NAF : 8559A

SIRET : 313210213 00051



**BACH**

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre  
64 avenue d'Haïfa  
13008 Marseille

Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion	6
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11

# COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ETATS FINANCIERS

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 125	4 859	266	566
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	63 144	41 412	21 733	20 388
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 800		4 800	4 800
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>73 069</b>	<b>46 271</b>	<b>26 799</b>	<b>25 754</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	118 421		118 421	20 518
Autres	93 896		93 896	109 180
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>240 677</b>		<b>240 677</b>	<b>196 500</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>				<b>2 378</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>452 994</b>		<b>452 994</b>	<b>328 577</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>526 064</b>	<b>46 271</b>	<b>479 793</b>	<b>354 330</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) <input type="text"/>	1 420	1 420
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
<div> <div>Réserves :</div> <div> - Légale  - Statutaires ou contractuelles  - Réglementées  - Autres </div> </div>	193 784	193 784
Report à nouveau	-20 110	-22 095
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>62 904</b>	<b>1 985</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>237 998</b>	<b>175 094</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
<div> <div>Provisions pour :</div> <div> - Risques  - Charges </div> </div>	79 130	34 763
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>79 130</b>	<b>34 763</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<div> <div>Emprunts et dettes :</div> <div> - Au près des établissements de crédit  - Financières diverses </div> </div>		1 644
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<div> <div></div> <div> - Fournisseurs et comptes rattachés </div> </div>	20 958	9 401
<div> <div>Dettes :</div> <div> - Fiscales et sociales  - Sur immobilisations et comptes rattachés </div> </div>	99 523	79 065
Autres dettes	42 185	54 365
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>162 666</b>	<b>144 474</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>479 793</b>	<b>354 330</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	164 724	463 351	628 075	271 345
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>164 724</b>	<b>463 351</b>	<b>628 075</b>	<b>271 345</b>
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			292 429	387 055
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			3 055	13 202
Autres produits			908	349
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>924 467</b>	<b>671 952</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			274 494	209 735
Impôts, taxes et versements assimilés			20 918	17 222
Salaires et traitements			396 162	340 198
Charges sociales			126 395	115 647
- Amortissements sur immobilisations			6 405	6 340
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges			4 167	3 558
Autres charges			4 211	719
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>832 752</b>	<b>693 418</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>91 716</b>	<b>-21 467</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 946	2 134
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>1 946</b>	<b>2 134</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			150	291
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>150</b>	<b>291</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>1 796</b>	<b>1 843</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>93 512</b>	<b>-19 624</b>

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	6 525	10 526
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	52 878	70 076
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>59 403</b>	<b>80 602</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	7 726	6 115
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	82 285	52 878
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>90 011</b>	<b>58 993</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-30 608</b>	<b>21 609</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>985 816</b>	<b>754 687</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>922 912</b>	<b>752 702</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>62 904</b>	<b>1 985</b>

# COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ETATS DE GESTION



## Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale</b> I				
+ Production : - Vendue - Stockée - Immobilisée	628 075	100.00	271 345	100.00
<b>Production de l'exercice</b>	<b>628 075</b>	<b>100.00</b>	<b>271 345</b>	<b>100.00</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production</b> II	<b>628 075</b>	<b>100.00</b>	<b>271 345</b>	<b>100.00</b>
<b>Marge brute globale</b> (I + II)	<b>628 075</b>	<b>100.00</b>	<b>271 345</b>	<b>100.00</b>
- Services extérieurs et autres charges externes	274 494	43.70	209 735	77.29
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>353 581</b>	<b>56.30</b>	<b>61 610</b>	<b>22.71</b>
+ Subventions d'exploitation	292 429	46.56	387 055	142.64
- Impôts, taxes et versements assimilés	20 918	3.33	17 222	6.35
- Salaires et traitements	396 162	63.08	340 198	125.37
- Charges sociales	126 395	20.12	115 647	42.62
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>102 536</b>	<b>16.33</b>	<b>-24 401</b>	<b>-8.99</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions			10 000	3.69
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 405	1.02	6 340	2.34
- Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant				
- Pour risques et charges	4 167	0.66	3 558	1.31
+ Autres produits de gestion courante	908	0.14	349	0.13
- Autres charges de gestion courante	4 211	0.67	719	0.26
+ Transferts de charges d'exploitation	3 055	0.49	3 202	1.18
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>91 716</b>	<b>14.60</b>	<b>-21 467</b>	<b>-7.91</b>
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 946	0.31	2 134	0.79
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	150	0.02	291	0.11
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>93 512</b>	<b>14.89</b>	<b>-19 624</b>	<b>-7.23</b>
+ Produits exceptionnels - De gestion	6 525	1.04	10 526	3.88
sur opérations : - En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels	52 878	8.42	70 076	25.83
- Charges exceptionnelles - De gestion	7 726	1.23	6 115	2.25
sur opérations : - En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	82 285	13.10	52 878	19.49
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-30 608</b>	<b>-4.87</b>	<b>21 609</b>	<b>7.96</b>
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
<b>Résultat net comptable</b>	<b>62 904</b>	<b>10.02</b>	<b>1 985</b>	<b>0.73</b>

# COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

## DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	265.83	565.83	-300.00	-53.00
20500000 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	5 125.00	5 125.00		
28050000 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	-4 859.17	-4 559.17	-300.00	-6.58
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	21 732.81	20 387.95	1 344.86	6.60
21810000 AAI DIVERS	17 756.26	17 756.26		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	9 900.00	9 900.00		
21830000 MAT BUREAU ET INFORMAT	15 154.28	11 292.00	3 862.28	34.20
21840000 MOBILIER	20 333.95	16 745.95	3 588.00	21.43
28181000 AAI DIVERS	-5 409.51	-3 633.88	-1 775.63	-48.87
28182000 AMORT. DU MATÉRIEL DE TRANSPOR	-9 900.00	-8 574.50	-1 325.50	-15.45
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORMAT	-10 818.33	-8 766.45	-2 051.88	-23.41
28184000 AMORT MOBILIER	-15 283.84	-14 331.43	-952.41	-6.65
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 800.00	4 800.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	4 800.00	4 800.00		
ACTIF IMMOBILISÉ	26 798.64	25 753.78	1 044.86	4.06
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	118 421.00	20 518.40	97 902.60	477.16

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
41000000 COLLECTIF CLIENT	118 421.00	14 840.90	103 580.10	697.93
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		5 677.50	-5 677.50	-100.00
Autres	93 896.49	109 180.15	-15 283.66	-14.00
40000000 COLLECTIF FOURNISSEUR	460.00	41.00	419.00	+1 000.00
42140000 REM SARRAZIN SYLVIE	50.56	25.28	25.28	104.00
42150000 REM VALVERDE PIERRE		263.22	-263.22	-100.00
43870000 SOCIALES PRODUITS A RECEVOIR	1 028.78	881.48	147.30	16.80
46732000 ETAT-JUSTICE	3 000.00		3 000.00	-
46735000 CAF	25 800.00	28 099.40	-2 299.40	-8.18
46737000 POLITIQUE DE LA VILLE	9 500.00	14 500.00	-5 000.00	-34.48
46740000 REAAP	2 532.10	3 900.00	-1 367.90	-35.08
46746000 CPAM		990.00	-990.00	-100.00
46748000 CITE EDUCATIVE NORD		11 305.00	-11 305.00	-100.00
46751000 CAF ER FONCTIONNEMENT ARLES/MA	2 919.20		2 919.20	-
46753000 CAF MEDIATION FAMILIALE PS	46 371.45	44 618.37	1 753.08	3.93
46754000 CAF MEDIATION FAMILIALE FONCTIONNEMENT	2 234.40	4 556.40	-2 322.00	-50.97
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	240 676.83	196 499.93	44 176.90	22.48
51212000 CREDIT MUTUEL	35 955.92	42 262.09	-6 306.17	-14.92
51213000 CREDIT MUTUEL LIVRET	78 303.17	152 931.62	-74 628.45	-48.80
51218000 CREDIT MUTUEL LIVRET OBNL TRIPLEX	125 154.39		125 154.39	-
51701000 CAISSE D'EPARGNE	288.79	288.79		
53100000 CAISSE	974.56	1 017.43	-42.87	-4.13
<b>Charges constatées d'avance</b>		2 378.10	-2 378.10	-100.00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCES		2 378.10	-2 378.10	-100.00
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>452 994.32</b>	<b>328 576.58</b>	<b>124 417.74</b>	<b>37.87</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>479 792.96</b>	<b>354 330.36</b>	<b>125 462.60</b>	<b>35.41</b>

## Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé :	1 420.06	1 420.06		
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	1 420.06	1 420.06		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	193 783.62	193 783.62		
10680000 RESERV FDS DE ROULEMENT	177 014.23	177 014.23		
10681000 RESERV PROJET ASSOC	16 769.39	16 769.39		
Report à nouveau	-20 109.91	-22 094.82	1 984.91	8.98
11900000 REPORT A NOUVEAU NEGATIF	-20 109.91	-22 094.82	1 984.91	8.98
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>62 903.81</b>	<b>1 984.91</b>	<b>60 918.90</b>	<b>3 069.10</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>237 997.58</b>	<b>175 093.77</b>	<b>62 903.81</b>	<b>35.93</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	79 129.50	34 763.00	44 366.50	127.63
15300000 PROV DEPART RETRAITE	26 930.00	22 763.00	4 167.00	18.31
15720000 PROVISION GROS ENTRETIEN	52 199.50	12 000.00	40 199.50	335.00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>79 129.50</b>	<b>34 763.00</b>	<b>44 366.50</b>	<b>127.63</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 643.56	-1 643.56	-100.00
16410000 EMPRUNT DIAC 9900		1 643.56	-1 643.56	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 958.33	9 400.51	11 557.82	122.93
40000000 COLLECTIF FOURNISSEUR	17 354.33	6 863.51	10 490.82	152.83
40810000 FNP	3 604.00	2 537.00	1 067.00	42.06
Dettes fiscales et sociales	99 522.55	79 064.82	20 457.73	25.87
42100000 REMUNERATIONS	2 556.95	4 360.21	-1 803.26	-41.35
42110000 REM FADET ISABELLE	177.50	25.77	151.73	584.62
42130000 REM BELHOUCHE HANANE		19.59	-19.59	-100.00
42160000 REM AHAMADA	11.62		11.62	-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	100.00		100.00	-
42820000 DETTES CONGES PAYES	16 997.32	16 137.67	859.65	5.32
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	14 000.00		14 000.00	-
43100000 URSSAF	14 808.45	14 352.94	455.51	3.17
43702000 AG2R	6 639.16	4 722.26	1 916.90	40.60
43703100 HARMONIE MUTUELLE	337.32	379.06	-41.74	-11.08
43703500 PREVOYANCE	382.40	1 431.81	-1 049.41	-73.32
43704000 CHARGES S/CONGES PAYES	7 875.08	7 612.31	262.77	3.46
43750000 FONDS SOCIAL	8 043.19	10 725.59	-2 682.40	-25.01
43860000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYE	4 340.00		4 340.00	-
44210000 PREL A LA SOURCE	1 693.90	1 418.72	275.18	19.38
44860000 AUTRES CHARGES FISCALES A PAYE	21 559.66	17 878.89	3 680.77	20.59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	42 185.00	54 364.70	-12 179.70	-22.40
19400000 FDS DEDIES SUR SUBV DE FONCTIO	42 085.00	52 878.00	-10 793.00	-20.41
41000000 COLLECTIF CLIENT	100.00	801.70	-701.70	-87.53
41980000 CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR		685.00	-685.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>162 665.88</b>	<b>144 473.59</b>	<b>18 192.29</b>	<b>12.59</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>479 792.96</b>	<b>354 330.36</b>	<b>125 462.60</b>	<b>35.41</b>

## Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	628 074.95	271 345.10	356 729.85	131.47
70610000 PRESTATIONS CAF	154 571.50	145 203.67	9 367.83	6.45
70616000 CONSULTATIONS	4 955.00	2 804.00	2 151.00	76.71
70618000 ANIMATIONS	23 650.00	11 074.00	12 576.00	113.56
70618100 FORMATIONS INTRA	161 091.00	44 167.40	116 923.60	264.73
70618300 ANALYSE DE LA PRATIQUE	38 700.50	50 993.00	-12 292.50	-24.11
70618400 FORMATION SUPERVISION	6 577.00	13 586.00	-7 009.00	-51.59
70618600 MEDIATION FAMILIALE	1 497.15	1 869.03	-371.88	-19.90
70618700 PRESTATIONS VM MARCHE PUBLIC	231 835.00		231 835.00	-
70850000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES	5 197.80	1 648.00	3 549.80	215.41
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>628 074.95</b>	<b>271 345.10</b>	<b>356 729.85</b>	<b>131.47</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	292 429.35	387 055.00	-94 625.65	-24.45
74000000 SUBVENTIONS DIVERSES	5 500.00	8 000.00	-2 500.00	-31.25
74001000 SUBVENTIONS FONJEP	7 107.00	7 107.00		
74040000 SUBVENTIONS CPAM		2 475.00	-2 475.00	-100.00
74060000 SUBV CAF MEDIATION FAMILIAL	7 448.00		7 448.00	-
74090000 SUBVENTIONS VILLE MARSEILLE	13 500.00	20 650.00	-7 150.00	-34.62
74100000 SUBVENTIONS PDV	49 000.00	38 000.00	11 000.00	28.95
74110000 SUBVENTIONS CONSEIL DEPART. 13	8 500.00	160 000.00	-151 500.00	-94.69
74111000 SUBVENTIONS CITE EDUC NORD	42 450.00	14 305.00	28 145.00	196.75
74120000 SUBVENTIONS ETAT-JUSTICE	48 320.00	37 570.00	10 750.00	28.61
74150000 SUBVENTIONS CAF 13	96 564.00	88 348.00	8 216.00	9.30
74170000 SUBVENTIONS REAAP - CAF 13	8 440.35	8 500.00	-59.65	-0.71
74190000 SUBVENTIONS MSA	5 600.00	2 100.00	3 500.00	166.67
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	3 054.80	13 202.20	-10 147.40	-76.86
78151000 REPRISE PROV POUR RISQUES ET CHARGES		10 000.00	-10 000.00	-100.00
79110000 TRANSFERT DE CHARGES - REMB IJSS-PREV		322.20	-322.20	-100.00
79112000 REMB FORMATION	3 054.80	2 880.00	174.80	6.08
Autres produits	908.16	349.22	558.94	160.17
75610000 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	200.00	292.00	-92.00	-31.51
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	708.16	57.22	650.94	+1 000.00
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>924 467.26</b>	<b>671 951.52</b>	<b>252 515.74</b>	<b>37.58</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	274 493.97	209 734.81	64 759.16	30.88
60610000 EDF	2 637.62	2 126.81	510.81	24.02
60630000 ACH PETITES FOURNITURES	2 062.99	3 647.44	-1 584.45	-43.43
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 987.13	6 683.46	303.67	4.55
61100000 SOUSTRAITANCE GENERALE	1 458.75	1 105.58	353.17	31.92
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES	34 721.03	30 894.80	3 826.23	12.38
61351000 LOCATION STANDARD TEL	1 891.05	1 610.00	281.05	17.45

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
61520000 ENTRETIEN ET REPARATON	1 060.32	981.48	78.84	8.05
61550000 ENTRETIEN S/ BIENS MOBILIERIS	1 422.94	185.00	1 237.94	669.19
61560000 MAINTENANCE	2 680.56	2 590.56	90.00	3.47
61600000 PRIME D'ASSURANCE	2 910.48	2 486.74	423.74	17.01
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		150.00	-150.00	-100.00
62260002 HONORAIRES FORMATION	26 526.00	8 740.00	17 786.00	203.50
62260003 HONORAIRES FORMATION PERSONNEL	3 000.00	1 140.00	1 860.00	163.16
62260100 HONORAIRES SUPERVISION	12 620.00	10 326.60	2 293.40	22.20
62260200 HONORAIRES ERVM	1 200.00		1 200.00	-
62260400 HONORAIRES APP	34 367.50	26 689.50	7 678.00	28.77
62260500 HONORAIRES ANIMATION	72 724.40	44 015.46	28 708.94	65.23
62261000 HONORAIRES BACH	12 747.80	11 991.80	756.00	6.30
62263000 HONO COMM AUX COM	5 760.00	5 280.00	480.00	9.09
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	611.91	813.00	-201.09	-24.72
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	665.30	712.29	-46.99	-6.60
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 650.80	7 178.14	-4 527.34	-63.07
62510000 FRAIS DE TRANSPORT AUTRES	4 657.82	5 556.08	-898.26	-16.16
62511000 FD INTERVENANTS FORMATION	1 306.40	496.40	810.00	163.31
62511110 FD PERMANENT ANIM	2 711.38	329.20	2 382.18	724.01
62511120 FD PERMANENT ERVM	1 803.96	1 891.41	-87.45	-4.60
62511130 FD INTERV APP	6 032.24	6 455.20	-422.96	-6.55
62511140 FD INTERV ANIMATION	9 168.00	5 986.74	3 181.26	53.13
62511160 CARTE TRANSPORT	1 832.65	1 498.00	334.65	22.36
62511200 FD PERMANENTS FORMATION		54.13	-54.13	-100.00
62511800 FD INTERV SUPERVISION	866.00	655.80	210.20	32.01
62570000 RECEPTIONS	3 902.92	4 571.99	-669.07	-14.63
62600000 FRAIS POSTAUX	378.84	818.38	-439.54	-53.67
62610000 TELEPHONE	3 698.52	3 880.64	-182.12	-4.69
62700000 SERVICES BANCAIRES	223.16	191.48	31.68	16.75
62810000 COTISATIONS DIVERSES	7 205.50	8 000.70	-795.20	-9.94
Impôts, taxes et versements assimilés	20 917.51	17 222.25	3 695.26	21.46
63110000 TAXE SUR SALAIRES	10 568.00	7 068.00	3 500.00	49.52
63330000 FPC	7 790.15	7 682.49	107.66	1.41
63500000 AUTRES TAXES	759.36	671.76	87.60	12.95
63513000 TAXE HABITATION	1 800.00	1 800.00		
Salaires et traitements	396 161.73	340 197.81	55 963.92	16.45
64101000 REMUNERATIONS PERMANENTS CADRE	61 131.84	59 180.56	1 951.28	3.30
64101200 REMUNERATIONS PERMANENTS NON C	320 170.24	290 643.80	29 526.44	10.16
64102000 CONGES PAYES	859.65	-846.36	1 706.01	-201.65
64140000 INDEMNITES		3 019.81	-3 019.81	-100.00
64180000 PRIMES SALAIRES	14 000.00	-11 800.00	25 800.00	-218.64
Charges sociales	126 394.70	115 646.72	10 747.98	9.29
64500000 CHARGES PATRONALES	117 047.80	112 846.54	4 201.26	3.72
64502000 CHARGES SUR CONGES PAYES	262.77	79.66	183.11	228.75
64580000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	4 340.00	-3 700.00	8 040.00	-217.30
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 837.13	2 452.70	384.43	15.65
64751000 FONDS SOCIAL	1 907.00	1 749.12	157.88	9.03
64810000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		2 218.70	-2 218.70	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 405.42	6 339.79	65.63	1.03
68111000 DOTATIONS AUX AMORT. / IMMO. IN	300.00	300.00		
68112000 DOTATIONS IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 105.42	6 039.79	65.63	1.08
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges	4 167.00	3 558.00	609.00	17.12
68153000 DOT. PROVISION IDR	4 167.00	3 558.00	609.00	17.12
Autres charges	4 211.30	718.70	3 492.60	485.67
65410000 CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	3 651.50	685.00	2 966.50	433.14



Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
65800000 AUTRES CHARGES DIVERSES	559.80	33.70	526.10	+1 000.00
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>832 751.63</b>	<b>693 418.08</b>	<b>139 333.55</b>	<b>20.09</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>91 715.63</b>	<b>-21 466.56</b>	<b>113 182.19</b>	<b>-527.25</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 945.94	2 133.95	-188.01	-8.81
76380000 REVENUS SUR VMP	1 945.94	2 133.95	-188.01	-8.81
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>1 945.94</b>	<b>2 133.95</b>	<b>-188.01</b>	<b>-8.81</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	149.60	291.10	-141.50	-48.45
66110000 INTERETS EMPRUNT	149.60	291.10	-141.50	-48.45
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>149.60</b>	<b>291.10</b>	<b>-141.50</b>	<b>-48.61</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>1 796.34</b>	<b>1 842.85</b>	<b>-46.51</b>	<b>-2.52</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>93 511.97</b>	<b>-19 623.71</b>	<b>113 135.68</b>	<b>-576.53</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 524.51	10 525.81	-4 001.30	-38.01
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 524.51	10 525.81	-4 001.30	-38.01
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	52 878.00	70 076.00	-17 198.00	-24.54
78940000 REPRISE SUR FDS DEDIES	52 878.00	70 076.00	-17 198.00	-24.54
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>59 402.51</b>	<b>80 601.81</b>	<b>-21 199.30</b>	<b>-26.30</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 726.17	6 115.19	1 610.98	26.35
67120000 AMENDES ET PENALITES	224.77		224.77	-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 501.40	6 115.19	1 386.21	22.67
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.	82 284.50	52 878.00	29 406.50	55.61
68750000 DOT PROV RISQUE EXCEPT	40 199.50		40 199.50	-
68940000 DOTATION FDS DEDIES	42 085.00	52 878.00	-10 793.00	-20.41
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>90 010.67</b>	<b>58 993.19</b>	<b>31 017.48</b>	<b>52.58</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-30 608.16</b>	<b>21 608.62</b>	<b>-52 216.78</b>	<b>-241.65</b>
Participation des salariés				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	985 815.71	754 687.28	231 128.43	30.63
TOTAL DES CHARGES	922 911.90	752 702.37	170 209.53	22.61
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	62 903.81	1 984.91	60 918.90	3 069.10