

ASSO CLLAJ.17

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

22 Rue Villeneuve
17000 LA ROCHELLE
SIRET : 38461636300048

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	15
Etat des provisions et dépréciations	16
Charges à payer et produits à recevoir	17
Produits et charges constatés d'avance	18
Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	19

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	20
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

Votre année
en résumé

CLLAJ.17

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
20 % Augmentation de 357 K€

2 120 K€

RESULTAT
% des ressources

19 K€

FONDS DE ROULEMENT

692 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-283 K€

TRESORERIE

975 K€

FONDS PROPRES

665 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

35 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-4 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' CLLAJ.17 relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 323 079 €
Produits d'exploitation :	2 119 655 €
Résultat net Comptable :	18 854 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Médis

Le 21/02/2025

M GONSARD ERIC
Expert-comptable associé
Directeur d'Agence

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	249	249		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	224 231	208 081	16 150	26 532
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 000		1 000	6 000
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	-4 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 176		35 176	31 475
TOTAL I	261 657	208 330	53 326	60 007
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	47 204	10 753	36 451	38 184
Créances reçues par legs ou donations	-1 168		-1 168	-863
Autres	258 245		258 245	341 704
Valeurs mobilières de placement	76 679		76 679	73 529
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	898 377		898 377	1 008 763
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	1 279 338	10 753	1 268 584	1 461 318
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 540 994	219 084	1 321 911	1 521 325

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	108 157	108 157
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	225 907	205 907
Autres réserves		
Report à nouveau	311 866	305 464
Excédent ou déficit de l'exercice	18 854	26 402
Situation nette	664 784	645 930
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		917
Provisions réglementées		
TOTAL I	664 784	646 847
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	16 339	40 352
Provisions pour charges	29 135	39 779
TOTAL IV	45 474	80 131
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	35 127	32 087
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 437	35 830
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	196 574	141 519
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 827	59 537
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	262 688	525 375
TOTAL V	611 653	794 347
Ecarts de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 321 911	1 521 325

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	115	1 425
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	871 165	763 870
- dont parrainages	23 220	23 514
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 187 554	896 188
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	90	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	59 583	60 100
Utilisations des fonds dédiés		25 250
Autres produits	1 148	15 658
TOTAL I	2 119 655	1 762 492
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	997 486	801 723
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	54 603	44 368
Salaires et traitements	757 388	612 313
Charges sociales	271 489	222 158
Dotations aux amortissements et dépréciations	23 867	31 221
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	14 024	31 251
TOTAL II	2 118 857	1 743 034
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	798	19 458
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	18 520	6 087
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	18 520	6 087
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	18 520	6 087
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	19 318	25 545

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	917	8 103
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	917	8 103
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		135
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		7 062
TOTAL VI		7 197
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	917	906
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	1 380	49
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 139 091	1 776 681
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 120 237	1 750 280
EXCEDENT OU DEFICIT	18 854	26 402
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 323 079 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 18 854 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Le CLLAJ.17 est une association (Loi 1901) qui a pour objectif de soutenir tous les jeunes de 16 à 30 ans dans leur recherche ou dans leur maintien en logement autonome.

Ses missions :

- ACCUEILLIR - INFORMER - ORIENTER - ACCOMPAGNER les jeunes dans leurs projets de recherche de logement autonome.
- Favoriser l'autonomie des jeunes à travers un parc de logements dédiés (hébergements temporaires) avec un accompagnement adapté aux situations des jeunes.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

22 rue VILLENEUVE

17000 LA ROCHELLE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 321 911 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 18 854 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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

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

Faits caractéristiques

Néant.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|---|
| • Logiciels | 3 ans, |
| • Constructions | selon préconisations de l'administration, |
| • Agencements et aménagements | 5 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 5 ans, |
| • Autres | 5 ans. |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été reprise à la clôture de l'exercice à hauteur de 24 013.77 euros.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 64 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.40 %
- augmentation annuelle des salaires de 2.20 %
- taux de rotation de 3 % pour les cadres, 4 % pour les employés, 5 % pour les professions intermédiaires
- Taux de charges patronales de 45 % pour la catégorie cadres et 30 % pour les autres ;

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 29 135 euros.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	249		
TOTAL	249		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	15 148		
Matériel :			2 732
- De transport	73 110		
- De bureau et informatique, mobilier	133 241		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	221 499		2 732
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	6 000		
- Titres immobilisés	1 000		
Prêts et autres immobilisations financières	31 475		
TOTAL	38 475		
TOTAL GENERAL	260 224		2 732
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			249
TOTAL			249
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagt. divers			15 148
- De transport			75 842
Matériel :			133 241
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			224 231
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	5 000		1 000
- Participations			
- Titres immobilisés			1 000
Prêts et autres immobilisations financières	-3 701		35 176
TOTAL	1 299		37 176
TOTAL GENERAL	1 299		261 657

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				249			249
TOTAL				249			249
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers				11 562	1 710		13 272
Matériel de transport				53 116	9 086	-2	62 204
Matériel de bureau et informatique, mobilier				130 290	2 316		132 605
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				194 968	13 112	-2	208 081
TOTAL GENERAL				195 216	13 112	-2	208 330
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	35 176		35 176
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	10 753	10 753	
Clients, usagers et comptes rattachés	36 451	36 451	
Reçues sur legs ou donations	-1 168	-1 168	
Personnel et comptes rattachés	577	577	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	195	195	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	250 005	250 005	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	7 468	7 468	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	339 458	304 281	35 176

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	35 127	35 127		
Fournisseurs et comptes rattachés	88 437	88 437		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	72 849	72 849		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	121 627	121 627		
Impôts sur les bénéfices	1 380	1 380		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	718	718		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	28 827	28 827		
Produits constatés d'avance	262 688	262 688		
TOTAL	611 653	611 653		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	108 157		108 157		108 157
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	205 907		225 907		225 907
Report à nouveau	305 464		311 866		311 866
Excédent ou déficit de l'exercice	26 402				18 854
Situation nette	645 930		645 930		664 784
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	917		150 371	150 371	
Provisions réglementées					
TOTAL	646 847		796 301	150 371	664 784

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
SUBVENTION GLOBALE AMENAG. FJT (reprise)	150 371	917	917	
TOTAL	150 371	917	917	

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif						
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées						
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges						
	- litiges					
Provisions pour risques	- amendes et pénalités					
	- pertes de change					
	- risque d'emploi					
	- autres	40 352	40 352	64 366		16 339
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires		39 779	39 779	50 423		29 135
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II		80 131	80 131	114 789		45 474
Provisions pour dépréciations						
	- incorporelles					
	- corporelles					
Immobilisations	- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	- Titres mis en équivalence					
	- Titres de participation					
	- autres immobilisations financières	5 000	5 000	10 000		
	Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients		10 723	21 476	21 445		10 753
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III		15 723	26 476	31 445		10 753
TOTAL GENERAL (I+II+III)		95 854	106 607	146 234		56 227
Dont dotations et reprises :	- d'exploitation		10 753	45 380		
	- financières					
	- exceptionnelles					

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 965	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	122 088	82 285
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 674	52 155
Instruments de trésorerie		
TOTAL	145 727	134 440

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	7 633	9 567
Valeurs mobilières de placement	6 680	3 530
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	14 312	13 097

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	262 688	525 375
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		262 688	525 375

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaire

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+ /- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
+ Production vendue	871 165	100.00	763 870	100.00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	871 165	100.00	763 870	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	871 165	100.00	763 870	100.00
Marge brute globale (I + II)	871 165	100.00	763 870	100.00
- Services extérieurs et autres charges externes	997 486	114.50	801 723	104.96
Valeur ajoutée produite	-126 321	-14.50	-37 854	-4.96
+ Subventions d'exploitation	1 187 554	136.32	896 188	117.32
- Impôts, taxes et versements assimilés	54 603	6.27	44 368	5.81
- Salaires et traitements	757 388	86.94	612 313	80.16
- Charges sociales	271 489	31.16	222 158	29.08
Excédent brut d'exploitation	-22 247	-2.55	-20 504	-2.68
+ Reprises sur amortissements et provisions	45 380	5.21	36 403	4.77
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 114	1.51	20 778	2.72
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	10 753	1.23	10 443	1.37
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1 353	0.16	17 083	2.24
- Autres charges de gestion courante	14 024	1.61	31 251	4.09
+ Transfert de charges d'exploitation	14 203	1.63	23 697	3.10
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	798	0.09	-5 792	-0.76
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	18 520	2.13	6 087	0.80
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	19 318	2.22	295	0.04
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	917	0.11	8 103	1.06
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels			25 250	3.31
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			135	0.02
- Charges exceptionnelles sur opération en capital				
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions			7 062	0.92
Résultat exceptionnel	917	0.11	26 156	3.42
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	1 380	0.16	49	0.01
Résultat Net Comptable	18 854	2.16	26 402	3.46

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
20810000 LOGICIELS	248.85	248.85		
28081000 AMORT. LOGICIELS	-248.85	-248.85		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	16 150.06	26 531.89	-10 381.83	-39.13
21810000 INST.GALES AGENCT AMÉNAGT.DIV.	15 148.47	15 148.47		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	75 842.40	73 110.40	2 732.00	3.74
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQUE	24 664.46	24 664.46		
21831000 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE JONZAC	5 298.26	5 298.26		
21841000 MOBILIER JEAN BART 2016	51 182.00	51 182.00		
21842000 MOBILIER JONZAC FJT	52 095.87	52 095.87		
28181000 AMORT.AGENCTS DS IMMEUB.LOUÉS	-13 271.86	-11 561.69	-1 710.17	-14.79
28182000 AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-62 204.23	-53 115.94	-9 088.29	-17.11
28183000 AMORT.MAT DE BUREAU & INFORMAT	-24 029.18	-22 902.30	-1 126.88	-4.92
28183100 AMORT MAT INFORMATIQ FJT	-5 298.26	-4 408.89	-889.37	-20.16
28184100 AMORT MOBILIER JB 2016	-51 182.00	-51 182.00		
28184200 AMORT.MOBILIER JONZAC FJT	-52 095.87	-51 796.75	-299.12	-0.58
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 000.00	6 000.00	-5 000.00	-83.33
26000000 PARTICIPATIONS & CRÉANCES/PART	1 000.00	1 000.00		
26100000 PARTICIPATIONS		5 000.00	-5 000.00	-100.00
Autres titres immobilisés	1 000.00	-4 000.00	5 000.00	-125.00
27100000 TITRES IMMOS DT DE PROPRIÉTÉ	1 000.00	1 000.00		
29700000 DEPREC. AUTRES IMMOB. FINANC.		-5 000.00	5 000.00	-100.00
Prêts				
Autres immobilisations financières	35 176.29	31 475.37	3 700.92	11.76
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	35 176.29	31 475.37	3 700.92	11.76
TOTAL I	53 326.35	60 007.26	-6 680.91	-11.13
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	36 450.92	38 183.89	-1 732.97	-4.54

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
41100000 USAGERS - COLLECTIF CLIENTS	36 450.92	38 183.88	-1 732.96	-4.54
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES OU LITIG.	10 753.32	10 722.61	30.71	0.28
49110000 PROV. DEPR. USAGERS	-10 753.32	-10 722.60	-30.72	-0.28
Créances reçues par legs ou donations	-1 168.00	-863.00	-305.00	-35.34
46100000 CAF - REGUL TROP PERCU	-1 168.00	-467.00	-701.00	-150.11
46110000 REGUL RESTITUTION FSL		-396.00	396.00	-100.00
Autres	258 245.14	341 704.45	-83 459.31	-24.42
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	31.00	266.49	-235.49	-88.35
42100000 RÉMUN.NETTES DUES AU PERSONNEL	576.86		576.86	-
43870000 PRODUITS À RECEVOIR		2 083.00	-2 083.00	-100.00
43871000 IJSS	536.80	338.28	198.52	58.88
43872000 IJ PREVOYANCE	-341.46	-534.52	193.06	36.26
44170000 SUBVENTIONS DIVERSES	500.00		500.00	-
44170400 DASLI ASLL/LEU/SOUS-LOCATION (DEP.)	12 918.00	19 220.00	-6 302.00	-32.79
44171000 MNA	9 240.00	16 560.00	-7 320.00	-44.20
44171100 CAF	30 173.10	12 422.70	17 750.40	142.88
44171300 ACTION LOGEMENT	29 107.00	4 100.00	25 007.00	609.93
44171500 REGION NOUVELLE-AQUITAINE	3 500.00	3 500.00		
44171600 FONJEP		7 164.00	-7 164.00	-100.00
44171800 CEJ-R DREETS	157 612.50	262 687.50	-105 075.00	-40.00
44172200 MISSION LOCALE	1 250.00		1 250.00	-
44861000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 704.04	6 217.00	-512.96	-8.25
46870000 PRODUITS DIVERS À RECEVOIR	7 437.30	7 680.00	-242.70	-3.16
Valeurs mobilières de placement	76 678.78	73 529.18	3 149.60	4.28
50800000 AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	69 999.18	69 999.18		
50880000 INTERETS COURUS SUR OBLIGATIONS VALASS	6 679.60	3 530.00	3 149.60	89.24
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	898 377.49	1 008 763.44	-110 385.95	-10.94
51200000 CREDIT MUTUEL	146 867.39	443 114.38	-296 246.99	-66.86
51210000 CAISSE D'EPARGNE	41 078.46	64 605.48	-23 527.02	-36.42
51210100 COMPTE A TERME CE - 6 MOIS - 25/09/2023		100 000.00	-100 000.00	-100.00
51210200 COMPTE A TERME CE - 12 MOIS - 25/09/2023		100 000.00	-100 000.00	-100.00
51210300 COMPTE A TERME CE - 9 MOIS - 25/09/2023		100 000.00	-100 000.00	-100.00
51210400 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 14/12/2023		100 000.00	-100 000.00	-100.00
51210500 COMPTE A TERME - 25 MOIS - 26/03/2024	100 000.00		100 000.00	-
51210600 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024	50 000.00		50 000.00	-
51210700 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024	50 000.00		50 000.00	-
51210800 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024	50 000.00		50 000.00	-
51210900 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024	50 000.00		50 000.00	-
51211000 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024	50 000.00		50 000.00	-
51211100 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 19/09/2024	50 000.00		50 000.00	-
51211200 COMPTE A TERME - 3 MOIS - 23/01/2025	100 000.00		100 000.00	-
51211300 COMPTE A TERME - 6 MOIS - 23/04/2025	100 000.00		100 000.00	-
51700000 LIVRET BLEU CMO	78 630.55	83 457.96	-4 827.41	-5.78
51710000 CSL ASSOCIATIS	328.04	15 249.30	-14 921.26	-97.85
51720000 LIVRET TERRITOIRE	30 312.50		30 312.50	-
53000100 CAISSE LA ROCHELLE	597.50	664.63	-67.13	-10.08
53000200 CAISSE OLERON	153.58	188.58	-35.00	-18.52
53000300 CAISSE ROCHEFORT	212.86	707.71	-494.85	-69.92
53000400 CAISSE HAUTE SAINTONGE	196.61	775.40	-578.79	-74.58
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	1 268 584.33	1 461 317.96	-192 733.63	-13.19
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 321 910.68	1 521 325.22	-199 414.54	-13.11

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2024	31/12/2023			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	108 157.35	108 157.35			
10200000 FDS ASSOC.SANS DROIT DE REPRIS	108 157.35	108 157.35			
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	225 906.71	205 906.71	20 000.00	9.71	
10680000 AUTRES RESERVES (PROJET ASSOCIATIF)	225 906.71	205 906.71	20 000.00	9.71	
Autres réserves					
Report à nouveau	311 866.14	305 464.32	6 401.82	2.10	
11000000 REPORT À NOUVEAU (CRÉDITEUR)	311 866.14	305 464.32	6 401.82	2.10	
Excédent ou déficit de l'exercice	18 854.20	26 401.82	-7 547.62	-28.59	
Situation nette	664 784.40	645 930.20	18 854.20	2.92	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement		916.57	-916.57	-100.00	
13110000 ETAT	150 370.83	150 370.83			
13910000 SUBVENTIONS D"ÉQUIPEMENT	-150 370.83	-149 454.26	-916.57	-0.61	
Provisions réglementées					
TOTAL I	664 784.40	646 846.77	17 937.63	2.77	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
TOTAL III					
PROVISIONS					
Provisions pour risques	16 338.55	40 352.32	-24 013.77	-59.51	
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	16 338.55	40 352.32	-24 013.77	-59.51	
Provisions pour charges	29 135.00	39 779.00	-10 644.00	-26.76	
15300000 PROVISIONS POUR PENSIONS	29 135.00	39 779.00	-10 644.00	-26.76	
TOTAL IV	45 473.55	80 131.32	-34 657.77	-43.25	
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses	35 126.62	32 086.54	3 040.08	9.47	
16510000 DEPOTS DE GARANTIE - PLT - LEU - MNA	6 400.00	3 970.00	2 430.00	61.21	
16520000 DEPOTS DE GARANTIE - IML/BAUX GLISSANTS	20 140.60	18 558.87	1 581.73	8.52	
16530000 DEPOTS DE GARANTIE - JEAN BART	2 000.00	2 000.00			
16540000 DEPOTS DE GARANTIE - FJT	6 586.02	7 557.67	-971.65	-12.86	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 437.23	35 829.87	52 607.36	146.82	
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	84 472.11	35 829.87	48 642.24	135.76	
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	3 965.12		3 965.12	-	

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	196 574.09	141 519.19	55 054.90	38.90
42820000 DETTES PROVIS. CONGÉS À PAYER	72 848.85	55 679.44	17 169.41	30.84
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	45 005.62	36 058.81	8 946.81	24.81
43730000 CAISSE RETRAITE ET PRÉVOYANCE	23 198.93	18 613.89	4 585.04	24.63
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	4 525.00	3 630.00	895.00	24.66
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER	48 897.82	26 071.02	22 826.80	87.56
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	717.87	1 417.03	-699.16	-49.33
44400000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 380.00	49.00	1 331.00	+1 000.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	28 827.29	59 536.53	-30 709.24	-51.58
41100000 USAGERS - COLLECTIF CLIENTS	9 088.18	6 253.13	2 835.05	45.34
46710000 NOTE DE FRAIS	65.45	1 127.99	-1 062.54	-94.24
46860000 CHARGES DIVERSES À PAYER	19 673.66	52 155.41	-32 481.75	-62.28
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	262 687.50	525 375.00	-262 687.50	-50.00
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	262 687.50	525 375.00	-262 687.50	-50.00
TOTAL V	611 652.73	794 347.13	-182 694.40	-23.00
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 321 910.68	1 521 325.22	-199 414.54	-13.11

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	115.00	1 425.00	-1 310.00	-91.93
75600000 COTISATIONS DES ADHÉRENTS	115.00	1 425.00	-1 310.00	-91.93
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	871 165.15	763 869.63	107 295.52	14.05
70610000 LOYERS	513 118.47	425 811.53	87 306.94	20.50
70620000 CHARGES	166 954.27	157 871.19	9 083.08	5.75
70630000 PRESTATIONS	23 219.70	23 514.24	-294.54	-1.25
70640000 FRAIS DE GESTION	10 981.10	10 006.48	974.62	9.74
70650000 PARTICIPATION DEPT 17 LOYER MNA	50 160.00	40 920.00	9 240.00	22.58
70670000 LOYER ALTEA JEAN BART	12 330.72	12 330.72		
70680000 ALLOCATION LOGEMENT TEMPORAIRE	82 894.92	83 605.44	-710.52	-0.85
70830000 PRODUITS DIVERS	11 505.97	9 810.03	1 695.94	17.29
- dont parrainages	23 219.70	23 514.24	-294.54	-1.25
70630000 PRESTATIONS	23 219.70	23 514.24	-294.54	-1.25
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 187 553.97	896 188.45	291 365.52	32.51
74100000 SUBV.DE FONCTIONNEMENT-ETAT	515 999.50	259 037.45	256 962.05	99.20
74130000 ETAT - AIDE À L'EMPLOI	2 000.00		2 000.00	-
74200000 SUBV.FONCTIONNEMENT - REGION	7 107.00	7 164.00	-57.00	-0.80
74300000 SUB.FONCTIONNEMENT-DEPARTEMENT	294 644.00	292 766.00	1 878.00	0.64
74400000 SUBV.FONCTIONNEMENT-COMMUNE	184 500.00	184 212.00	288.00	0.16
74500000 SUBV.FONCTIONNEMENT - CAF	80 000.00	79 500.00	500.00	0.63
74600000 SUBV.FONCT.PREST.SERVICES CAF	48 946.47	41 409.00	7 537.47	18.20
74800000 SUBV.FONCTIONNEMENT - AUTRES	54 357.00	32 100.00	22 257.00	69.34
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	90.00		90.00	-
75400000 COLLECTES ET DONS	90.00		90.00	-
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	59 582.97	60 100.37	-517.40	-0.86
78150000 REPR.S/PROV.RISQUES&CH.EXPLOIT	34 657.77	22 255.11	12 402.66	55.73
78170000 REPR.PROV.DÉPRÉ.ACTIFS CIRCULA	10 722.60	14 147.95	-3 425.35	-24.21
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	14 202.60	23 697.31	-9 494.71	-40.06
Utilisations des fonds dédiés		25 250.00	-25 250.00	-100.00
78940000 UTILIST FONDS DEDIES SUB EXPL		25 250.00	-25 250.00	-100.00
Autres produits	1 147.72	15 658.23	-14 510.51	-92.67
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	1 147.72	15 658.23	-14 510.51	-92.67
TOTAL I	2 119 654.81	1 762 491.68	357 163.13	20.26
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	997 485.83	801 723.18	195 762.65	24.42
60611000 EAU	22 587.49	20 826.49	1 761.00	8.46
60612000 ELECTRICITÉ ET GAZ	101 450.00	68 406.70	33 043.30	48.30

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
60613000 CARBURANT	11 707.31	10 001.18	1 706.13	17.06
60614000 CHAUFFAGE	12 399.45	11 980.93	418.52	3.49
60620000 EQUIPEMENT LOGEMENT	20 745.79	23 972.88	-3 227.09	-13.46
60630000 FOURN.ENTRET./PT ÉQUIPEMENT	31 530.45	21 740.70	9 789.75	45.03
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 642.93	4 257.87	-1 614.94	-37.93
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	569 480.27	453 744.87	115 735.40	25.51
61330000 LOCATION DE LOGICIEL	348.00	348.00		
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	14 551.28	3 259.52	11 291.76	346.35
61400000 CH.LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	95 812.89	69 253.21	26 559.68	38.35
61520000 ENTRET.& RÉPARAT./BIENS IMMO.	19 941.25	18 390.55	1 550.70	8.43
61550000 ENTRET.& RÉPARAT./BIENS MOBIL.	5 073.22	6 957.72	-1 884.50	-27.09
61560000 MAINTENANCE	13 212.97	11 244.49	1 968.48	17.51
61610000 PRIMES ASSURANCES-MULTIRISQUES	14 900.30	12 740.82	2 159.48	16.95
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	398.67	388.00	10.67	2.84
61850000 FRAIS SÉMINAIRE, CONFÉRENCE	859.50	2 244.20	-1 384.70	-61.68
62260000 HONORAIRES	16 722.09	18 719.25	-1 997.16	-10.67
62280000 FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL - DIVERS	8 635.00	9 055.60	-420.60	-4.65
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	599.90	1 494.53	-894.63	-59.87
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS		312.00	-312.00	-100.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE		172.00	-172.00	-100.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS	862.59	1 348.13	-485.54	-35.98
62380000 DIVERS (POURBOIRES,DONS,...)		1 535.90	-1 535.90	-100.00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	1 405.20		1 405.20	-
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENT	2 085.72	2 885.15	-799.43	-27.69
62550000 FRAIS DE DÉMÉNAGEMENT	27.95		27.95	-
62560000 MISSIONS	552.98	1 135.28	-582.30	-51.28
62570000 RÉCEPTIONS	6 908.30	6 202.77	705.53	11.37
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	972.04	1 140.32	-168.28	-14.74
62630000 TÉLÉPHONE, TÉLÉGRAMME, TÉLÉX	13 497.32	13 686.33	-189.01	-1.38
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILÉS	4 132.83	2 897.79	1 235.04	42.62
62810000 CONCOURS DIVERS, COTISATIONS..	3 442.14	1 380.00	2 062.14	149.42
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	54 602.67	44 367.81	10 234.86	23.07
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	40 231.63	32 320.42	7 911.21	24.48
63330000 PART.EMPL.FORMAT.PROFES.CONTIN	13 728.04	12 047.39	1 680.65	13.95
63513000 AUTRES IMPÔTS LOCAUX	643.00		643.00	-
Salaires et traitements	757 387.99	612 312.69	145 075.30	23.69
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS BRUTS	694 162.34	590 771.33	103 391.01	17.50
64120000 CONGÉS PAYÉS	17 169.41	12 438.00	4 731.41	38.04
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	40 790.00	487.00	40 303.00	+1 000.00
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	5 266.24	8 616.36	-3 350.12	-38.88
Charges sociales	271 489.21	222 158.42	49 330.79	22.21
64510000 COTISATIONS URSSAF	158 518.49	134 194.51	24 323.98	18.13
64520000 COTIS. PRÉVOYANCE MUTUELLE	27 586.05	20 032.25	7 553.80	37.71
64530000 COTIS. RETRAITE	45 108.93	39 870.95	5 237.98	13.14
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	29 411.59	24 812.52	4 599.07	18.53
64580000 COTIS.AUX AUTRES ORG.SOCIAUX	7 826.80	886.59	6 940.21	782.41
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 937.35	2 361.60	575.75	24.34
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	100.00		100.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	23 867.15	31 220.55	-7 353.40	-23.55
68110000 DOTATIONS AUX AMORTS DES IMMO.	13 113.83	20 777.94	-7 664.11	-36.89
68170000 DOT.AUX PROV.DÉPRÉC.ACTIF CIRC	10 753.32	10 442.61	310.71	2.97
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	14 023.91	31 250.93	-17 227.02	-55.12
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVR.	10 259.19	14 085.78	-3 826.59	-27.17
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3 764.72	17 165.15	-13 400.43	-78.07

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
TOTAL II	2 118 856.76	1 743 033.58	375 823.18	21.56
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	798.05	19 458.10	-18 660.05	-95.90
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	18 519.58	6 086.96	12 432.62	204.25
76810000 INTÉRÊTS DES CPTES FINANCIERS	18 519.58	6 086.96	12 432.62	204.25
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	18 519.58	6 086.96	12 432.62	204.25
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	18 519.58	6 086.96	12 432.62	204.25
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	19 317.63	25 545.06	-6 227.43	-24.38
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	916.57	8 102.76	-7 186.19	-88.68
77700000 QP SUBV.INVEST.AFF.CPTE RÉSULT	916.57	8 102.76	-7 186.19	-88.68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	916.57	8 102.76	-7 186.19	-88.69
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		135.00	-135.00	-100.00
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES FISC/PÉNA		135.00	-135.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		7 062.00	-7 062.00	-100.00
68750000 DOT.PROV.RISQ.& CHARG.EXC		7 062.00	-7 062.00	-100.00
TOTAL VI		7 197.00	-7 197.00	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	916.57	905.76	10.81	1.19
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	1 380.00	49.00	1 331.00	+1 000.00
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 380.00	49.00	1 331.00	+1 000.00
Total des produits (I + III + V)	2 139 090.96	1 776 681.40	362 409.56	20.40
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 120 236.76	1 750 279.58	369 957.18	21.14
EXCEDENT OU DEFICIT	18 854.20	26 401.82	-7 547.62	-28.59

In Extenso

IN EXTENSO ROYAN
68 Route de Royan
17600 MEDIS

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés