

Dossier Financier

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

Association CRECHE LES P'TITS MIKEYS



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	259. 00	259. 00				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	237 203. 68	227 110. 38	10 093. 30	32. 07	10 061. 23	NS
	Installations techniques, matériel et outillage	18 790. 28	18 094. 28	696. 00	1 227. 90	531. 90-	43. 32-
	Autres immobilisations corporelles	152 831. 97	102 496. 83	50 335. 14	57 903. 14	7 568. 00-	13. 07-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		409 084. 93	347 960. 49	61 124. 44	59 163. 11	1 961. 33	3. 32
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 (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 037. 54		7 037. 54	6 754. 23	283. 31	4. 19
	Autres créances	65 177. 70		65 177. 70	55 536. 95	9 640. 75	17. 36
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	146 883. 54		146 883. 54	153 218. 85	6 335. 31-	4. 13-
	Charges constatées d'avance (3)	495. 85		495. 85	1 080. 86	585. 01-	54. 12-
	Total III	219 594. 63		219 594. 63	216 590. 89	3 003. 74	1. 39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		628 679. 56	347 960. 49	280 719. 07	275 754. 00	4 965. 07	1. 80

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	168 768. 96	164 347. 80	4 421. 16	2. 69
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 458. 15	4 421. 16	9 036. 99	204. 40
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	40 094. 29	46 164. 14	6 069. 85-	13. 15-
	Total I	222 321. 40	214 933. 10	7 388. 30	3. 44
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	6 599. 00	7 063. 00	464. 00-	6. 57-
	Total III	6 599. 00	7 063. 00	464. 00-	6. 57-
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	1 345. 93	6 706. 87	5 360. 94-	79. 93-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	7 687. 55 42 750. 25	5 986. 22 41 064. 81	1 701. 33 1 685. 44	28. 42 4. 10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	14. 94		14. 94	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	51 798. 67	53 757. 90	1 959. 23-	3. 64-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	280 719. 07	275 754. 00	4 965. 07	1. 80

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

51 798. 67

53 757. 90

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	298 003. 28		298 003. 28	260 940. 33	37 062. 95	14. 20
Chiffre d'affaires NET	298 003. 28		298 003. 28	260 940. 33	37 062. 95	14. 20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			53 500. 00	53 500. 00		
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 117. 14	1 810. 53	306. 61	16. 93
Autres produits			429. 65	700. 32	270. 67-	38. 65-
Total des Produits d'exploitation (I)			354 050. 07	316 951. 18	37 098. 89	11. 70
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 025. 39	13 989. 82	964. 43-	6. 89-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			33 019. 47	32 437. 53	581. 94	1. 79
Impôts, taxes et versements assimilés			6 960. 11	6 117. 55	842. 56	13. 77
Salaires et traitements			219 254. 12	202 039. 69	17 214. 43	8. 52
Charges sociales			68 898. 04	55 762. 70	13 135. 34	23. 56
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 191. 97	11 832. 23	3 640. 26-	30. 77-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions				763. 00	763. 00-	100. 00-
Autres charges			2. 79	193. 40	190. 61-	98. 56-
Total des Charges d'exploitation (II)			349 351. 89	323 135. 92	26 215. 97	8. 11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 698. 18	6 184. 74-	10 882. 92	175. 96
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 719. 46	2 555. 84	163. 62	6. 40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 719. 46	2 555. 84	163. 62	6. 40
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	29. 34	66. 18	36. 84-	55. 67-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	29. 34	66. 18	36. 84-	55. 67-
2. Résultat financier (V-VI)	2 690. 12	2 489. 66	200. 46	8. 05
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 388. 30	3 695. 08-	11 083. 38	299. 95
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 069. 85	8 116. 24	2 046. 39-	25. 21-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	6 069. 85	8 116. 24	2 046. 39-	25. 21-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 069. 85	8 116. 24	2 046. 39-	25. 21-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	362 839. 38	327 623. 26	35 216. 12	10. 75
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	349 381. 23	323 202. 10	26 179. 13	8. 10
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	13 458. 15	4 421. 16	9 036. 99	204. 40

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	9
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	9
Engagement en matière de pensions et retraites	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 280 719.07 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 354 050 Euros et dégageant un excédent de 13 458.15 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun élément particulier n'est à signaler.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

L'actif immobilisé ne comporte aucune immobilisation décomposable significative. Il a été fait application des dispositions relatives aux PME assimilant la durée d'usage à la durée d'utilisation pour l'amortissement des immobilisations non décomposables.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	259		
Constructions sur sol propre	207 520		
Installations générales agencements aménagements des constructions	19 530		10 153
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 790		
Installations générales agencements aménagements divers	122 747		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30 085		
TOTAL	398 673		10 153
TOTAL GENERAL	398 932		10 153

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			259	259
Constructions sur sol propre			207 520	207 520
Installations générales agencements aménagements constr.			29 684	29 684
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			18 790	18 790
Installations générales agencements aménagements divers			122 747	122 747
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 085	30 085
TOTAL			408 826	408 826
TOTAL GENERAL			409 085	409 085

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	259			259
Constructions sur sol propre	207 520			207 520
Installations générales agencements aménagements constr.	19 498	92		19 590
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	17 562	532		18 094
Installations générales agencements aménagements divers	87 162	4 654		91 816
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 767	2 914		10 681
TOTAL	339 510	8 192		347 701
TOTAL GENERAL	339 769	8 192		347 960

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 2				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 3 2				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 6 5 4				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 9 1 4				
TOTAL	8 1 9 2				
TOTAL GENERAL	8 1 9 2				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	7 0 6 3		4 6 4		6 5 9 9
TOTAL	7 0 6 3		4 6 4		6 5 9 9
TOTAL GENERAL	7 0 6 3		4 6 4		6 5 9 9
Dont dotations et reprises d'exploitation			4 6 4		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	7 0 3 8	7 0 3 8	
Personnel et comptes rattachés	2 8	2 8	
Débiteurs divers	6 5 1 5 0	6 5 1 5 0	
Charges constatées d'avance	4 9 6	4 9 6	
TOTAL	7 2 7 1 1	7 2 7 1 1	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 3 4 6	1 3 4 6		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 6 8 8	7 6 8 8		
Personnel et comptes rattachés	1 6 3 6 7	1 6 3 6 7		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 6 2 8 6	2 6 2 8 6		
Autres impôts taxes et assimilés	9 8	9 8		
Autres dettes	1 5	1 5		
TOTAL	5 1 7 9 9	5 1 7 9 9		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 9			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 3 9 0			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	6 4 5 3 3
Total	6 4 5 3 3

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 794
Dettes fiscales et sociales	26 340
Total	32 134

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	496
Total	496

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Valorisation des contributions volontaires**

Les contributions en nature de la ville de Riorges sont en principe comptabilisées en recettes et dépenses dans le compte de résultat sous la rubrique charges et produits supplétifs. Cette année la commune n'a pas engagée de dépense.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnésEngagements reçus**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Un contrat a été signé pour assurer la couverture des indemnités de fin de carrière, mais seulement l'indemnité. Les versements sont comptabilisés en charges d'assurances, pour un montant de 3 000 € pour l'année 2024.

Une provision pour couvrir les charges sociales due au titre des IFC a été comptabilisée, elle s'élève à la somme de 6 599 €

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	259. 00	259. 00		
28050000 AMORT. LOGICIELS	259. 00-	259. 00-		
CONSTRUCTIONS	10 093. 30	32. 07	10 061. 23	NS
21310000 BATIMENTS	207 519. 97	207 519. 97		
21350000 INSTAL. GENERALES, AGENCTS	29 683. 71	19 530. 41	10 153. 30	51. 99
28131000 AMORT. CONSTRUCTIONS	207 519. 97-	207 519. 97-		
28135000 AMORT. AGENCTS CONSTRUCTIONS	19 590. 41-	19 498. 34-	92. 07-	0. 47-
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	696. 00	1 227. 90	531. 90-	43. 32-
21540000 MATERIEL	18 790. 28	18 790. 28		
28154000 AMORT.MATERIEL	18 094. 28-	17 562. 38-	531. 90-	3. 03-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 335. 14	57 903. 14	7 568. 00-	13. 07-
21810000 INSTAL.& AGENCTS	122 746. 97	122 746. 97		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	949. 00	949. 00		
21840000 MOBILIER DE BUREAU	29 136. 00	29 136. 00		
28181000 AMORT.INSTAL.& AGENCTS	91 815. 83-	87 161. 83-	4 654. 00-	5. 34-
28183000 AMORT.MAT.& MOB.BUREAU	949. 00-	949. 00-		
28184000 AMORT.MOBILIER	9 732. 00-	6 818. 00-	2 914. 00-	42. 74-
Total II	61 124. 44	59 163. 11	1 961. 33	3. 32
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	7 037. 54	6 754. 23	283. 31	4. 19
41100000 PARENTS	7 037. 54	6 754. 23	283. 31	4. 19
AUTRES CREANCES	65 177. 70	55 536. 95	9 640. 75	17. 36
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES	27. 81		27. 81	
46710000 CPAM IJSS	616. 82	113. 28	503. 54	444. 51
46871000 INDEMNITES A REVCEVOIR	1 518. 44		1 518. 44	
46872000 C.A.F. PRODUITS A RECEV.	63 014. 63	55 423. 67	7 590. 96	13. 70
DISPONIBILITES	146 883. 54	153 218. 85	6 335. 31-	4. 13-
51125000 CESU A L'ENCAISSEMENT	510. 00	1 892. 00	1 382. 00-	73. 04-
51220000 CAISSE D'EPARGNE	12 253. 33	4 915. 15	7 338. 18	149. 30
51221000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET	55 015. 22	69 597. 45	14 582. 23-	20. 95-
51222000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	79 024. 76	76 723. 07	2 301. 69	3. 00
53000000 CAISSE	80. 23	91. 18	10. 95-	12. 01-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	495. 85	1 080. 86	585. 01-	54. 12-
48600000 CHARGES CONST. D'AVANCE	495. 85	1 080. 86	585. 01-	54. 12-
Total III	219 594. 63	216 590. 89	3 003. 74	1. 39
TOTAL GENERAL	280 719. 07	275 754. 00	4 965. 07	1. 80

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	168 768. 96	164 347. 80	4 421. 16	2. 69
10200000 FONDS ASSOCIATIF (SDR)	168 768. 96	164 347. 80	4 421. 16	2. 69
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	13 458. 15	4 421. 16	9 036. 99	204. 40
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	40 094. 29	46 164. 14	6 069. 85-	13. 15-
13180000 SUBVENT. CAF TRAVAUX 2015		24 439. 00	24 439. 00-	100. 00-
13181000 SUBVENT. CAF TRAVAUX 2021	60 698. 52	60 698. 52		
13918000 SUBVENT.INSCRIT.AU RESULT.TRVX		24 439. 00-	24 439. 00	100. 00
13918100 SUBVENT.INSCRIT.AU RESULT.TRVX	20 604. 23-	14 534. 38-	6 069. 85-	41. 76-
Total I	222 321. 40	214 933. 10	7 388. 30	3. 44
PROVISIONS POUR CHARGES	6 599. 00	7 063. 00	464. 00-	6. 57-
15300000 PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE	6 599. 00	7 063. 00	464. 00-	6. 57-
Total III	6 599. 00	7 063. 00	464. 00-	6. 57-
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 345. 93	6 706. 87	5 360. 94-	79. 93-
16420000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE 227267G	1 345. 93	6 706. 87	5 360. 94-	79. 93-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 687. 55	5 986. 22	1 701. 33	28. 42
40100000 FOURNISSEURS	1 893. 08	994. 39	898. 69	90. 38
40810000 FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	5 794. 47	4 991. 83	802. 64	16. 08
DETTES FISCALES ET SOCIALES	42 750. 25	41 064. 81	1 685. 44	4. 10
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES		331. 14	331. 14-	100. 00-
42820000 CONGES A PAYER	16 366. 97	17 448. 89	1 081. 92-	6. 20-
43100000 URSSAF	8 437. 00	6 409. 00	2 028. 00	31. 64
43720000 CAISSE RETRAITE MEDERIC	5 229. 24	4 369. 42	859. 82	19. 68
43730000 MUTUELLE EOVI	1 495. 50	1 210. 77	284. 73	23. 52
43740000 PREVOYANCE CHORUM	1 150. 99	1 198. 15	47. 16-	3. 94-
43820000 CHARGES S/CONGES A PAYES	6 702. 90	7 057. 44	354. 54-	5. 02-
43860000 CHARGES SOCIALES - CHARGES A P	3 270. 00	2 904. 00	366. 00	12. 60
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	97. 65	136. 00	38. 35-	28. 20-
AUTRES DETTES	14. 94		14. 94	
41100000 PARENTS	14. 94		14. 94	
Total IV	51 798. 67	53 757. 90	1 959. 23-	3. 64-
TOTAL GENERAL	280 719. 07	275 754. 00	4 965. 07	1. 80

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	298 003. 28	260 940. 33	37 062. 95	14. 20
706 Prestations de services	297 826. 88	260 776. 84	37 050. 04	14. 21
70620000 PARTICIPATION MSA	2 926. 82	3 217. 86	291. 04-	9. 04-
70623000 PARTICIP.PRESTAT.SERVIC.C.A.F.	213 486. 66	179 572. 68	33 913. 98	18. 89
70641000 PARTICIPATION PARENTS	81 413. 40	77 986. 30	3 427. 10	4. 39
708 Produits des activités annexes	176. 40	163. 49	12. 91	7. 90
70850000 PARTICIPATION ACTIVITES	176. 40	163. 49	12. 91	7. 90
Chiffre d'affaires NET	298 003. 28	260 940. 33	37 062. 95	14. 20
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	53 500. 00	53 500. 00		
74200000 SUBVENTION ROANNAIS AGGLO	53 500. 00	53 500. 00		
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	2 117. 14	1 810. 53	306. 61	16. 93
78 Reprises amort. & provisions	464. 00		464. 00	
78150000 REP PROV RISQUE & PRDT EXPLOIT	464. 00		464. 00	
79 Transferts de charges	1 653. 14	1 810. 53	157. 39-	8. 69-
79110000 REMBOURST FORMATION		331. 07	331. 07-	100. 00-
79120000 REMBOURST IJ MALADIE	1 653. 14	1 479. 46	173. 68	11. 74
AUTRES PRODUITS	429. 65	700. 32	270. 67-	38. 65-
75610000 COTISATIONS ASSOCIATION	420. 00	570. 00	150. 00-	26. 32-
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	9. 65	130. 32	120. 67-	92. 60-
Total des Produits d'exploitation	354 050. 07	316 951. 18	37 098. 89	11. 70
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	13 025. 39	13 989. 82	964. 43-	6. 89-
602 Achats - Autres approvision.	13 025. 39	13 989. 82	964. 43-	6. 89-
60211000 ALIMENTATION	10 203. 35	11 153. 33	949. 98-	8. 52-
60212000 FOURNIT.ACTIVITES	66. 00	238. 92	172. 92-	72. 38-
60213000 PHARMACIE	957. 85	661. 44	296. 41	44. 81
60214000 COUCHES	1 798. 19	1 936. 13	137. 94-	7. 12-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	33 019. 47	32 437. 53	581. 94	1. 79
606 Achats matières & fres	6 277. 77	8 996. 88	2 719. 11-	30. 22-
60610000 ELECTRICITE - GAZ - EAU	4 108. 63	3 950. 04	158. 59	4. 01
60620000 PRODUITS ENTRETIEN	1 166. 73	1 760. 70	593. 97-	33. 73-
60630000 PETIT MATERIEL - FOURNIT.	198. 69	2 544. 96	2 346. 27-	92. 19-
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	678. 15	581. 06	97. 09	16. 71
60650000 DEVELOPPEMENT PHOTOS	125. 57	160. 12	34. 55-	21. 58-
614 Chges locatives & copropriété	232. 21	226. 43	5. 78	2. 55
61400000 CHARGES DE COPROPRIETE	232. 21	226. 43	5. 78	2. 55
615 Entretien et réparations	2 397. 07	2 787. 35	390. 28-	14. 00-
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	936. 49	1 859. 96	923. 47-	49. 65-
61560000 MAINTENANCE	1 460. 58	927. 39	533. 19	57. 49
616 Primes d'assurance	4 046. 65	3 963. 78	82. 87	2. 09
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 046. 65	963. 78	82. 87	8. 60
61650000 ASSURANCES IFC LAROZE	3 000. 00	3 000. 00		
622 Rémunérations interm. & honor.	12 257. 00	9 669. 96	2 587. 04	26. 75
62260000 HONORAIRES	10 657. 00	8 709. 96	1 947. 04	22. 35
62261000 HONORAIRES INTERVENANTS	1 600. 00	960. 00	640. 00	66. 67
623 Pub, publicat., relations publ	1 982. 60	2 525. 00	542. 40-	21. 48-
62330000 SPECTACLES + CONFERENCES	1 182. 00	1 895. 00	713. 00-	37. 63-
62340000 CADEAUX - BONS & CHQ	800. 60	630. 00	170. 60	27. 08
624 Transp. biens & collect perso	31. 60		31. 60	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62410000 Transport sur achats	31. 60		31. 60	
625 Déplacements, missions & récep	2 665. 94	1 258. 99	1 406. 95	111. 75
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS - FORM	2 280. 58	649. 51	1 631. 07	251. 12
62520000 FRAIS DEPLACEMENTS	208. 68	214. 58	5. 90-	2. 75-
62570000 RECEPTIONS	176. 68	394. 90	218. 22-	55. 26-
626 Frais postaux & télécom.	854. 00	814. 72	39. 28	4. 82
62600000 FRAIS POSTAUX	134. 00	94. 60	39. 40	41. 65
62610000 TELEPHONE	720. 00	720. 12	0. 12-	0. 02-
627 Services bancaires & assimilés	472. 63	387. 42	85. 21	21. 99
62780000 SERVICES BANCAIRES	472. 63	387. 42	85. 21	21. 99
628 Divers	1 802. 00	1 807. 00	5. 00-	0. 28-
62810000 COTISATIONS	877. 00	882. 00	5. 00-	0. 57-
62812000 FORMATION A.P.P.	925. 00	925. 00		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 960. 11	6 117. 55	842. 56	13. 77
63330000 PART.FORM.CONTINUE(ORGAN.	5 597. 11	4 841. 55	755. 56	15. 61
63512000 TAXES FONCIERES	1 363. 00	1 276. 00	87. 00	6. 82
SALAIRES ET TRAITEMENTS	219 254. 12	202 039. 69	17 214. 43	8. 52
641 Rémunération du personnel	219 254. 12	202 039. 69	17 214. 43	8. 52
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	220 336. 04	201 185. 49	19 150. 55	9. 52
64120000 CONGES PAYES	1 081. 92-	854. 20	1 936. 12-	226. 66-
CHARGES SOCIALES	68 898. 04	55 762. 70	13 135. 34	23. 56
645 Chg sécurité sociale & prévoy.	67 958. 44	54 927. 50	13 030. 94	23. 72
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	42 026. 01	32 458. 24	9 567. 77	29. 48
64520000 PREVOYANCE CHORUM	4 171. 66	3 959. 20	212. 46	5. 37
64525000 MUTUELLE EOVI	2 475. 12	2 176. 23	298. 89	13. 73
64530000 COTIS.RETRAITE	10 211. 80	8 203. 09	2 008. 71	24. 49
64540000 COTIS. POLE EMPLOI	9 428. 39	8 455. 67	972. 72	11. 50
64580000 CHARGES SOC. S/CONGES PAYES	354. 54-	324. 93-	29. 61-	9. 11-
647 Autres charges sociales	939. 60	835. 20	104. 40	12. 50
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	939. 60	835. 20	104. 40	12. 50
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 191. 97	11 832. 23	3 640. 26-	30. 77-
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	8 191. 97	11 832. 23	3 640. 26-	30. 77-
DOTATIONS AUX PROVISIONS		763. 00	763. 00-	100. 00-
68150000 DOT.PROV.RISQUES & CH. EXPLOIT		763. 00	763. 00-	100. 00-
AUTRES CHARGES	2. 79	193. 40	190. 61-	98. 56-
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	2. 79	193. 40	190. 61-	98. 56-
Total des Charges d'exploitation	349 351. 89	323 135. 92	26 215. 97	8. 11
Résultat d'exploitation	4 698. 18	6 184. 74-	10 882. 92	175. 96
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 719. 46	2 555. 84	163. 62	6. 40
76800000 PRODUITS FINANCIERS DIV.	2 719. 46	2 555. 84	163. 62	6. 40
Total des Produits financiers	2 719. 46	2 555. 84	163. 62	6. 40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	29. 34	66. 18	36. 84-	55. 67-
66116000 INTERETS EMPRUNTS &DETTES	29. 34	66. 18	36. 84-	55. 67-
Total des Charges financières	29. 34	66. 18	36. 84-	55. 67-
Résultat financier	2 690. 12	2 489. 66	200. 46	8. 05
Résultat courant avant impôts	7 388. 30	3 695. 08-	11 083. 38	299. 95
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	6 069. 85	8 116. 24	2 046. 39-	25. 21-
77720000 SUBV INVEST. TRAVAUX 2015		2 029. 76	2 029. 76-	100. 00-
77725000 SUBV INVEST. TRAVAUX 2021	6 069. 85	6 086. 48	16. 63-	0. 27-
Total des Produits exceptionnels	6 069. 85	8 116. 24	2 046. 39-	25. 21-
Résultat exceptionnel	6 069. 85	8 116. 24	2 046. 39-	25. 21-
Total des produits	362 839. 38	327 623. 26	35 216. 12	10. 75
Total des charges	349 381. 23	323 202. 10	26 179. 13	8. 10
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	13 458. 15	4 421. 16	9 036. 99	204. 40

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	298 003. 28	100. 00	260 940. 33	100. 00	37 062. 95	14. 20
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	298 003. 28	100. 00	260 940. 33	100. 00	37 062. 95	14. 20
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	298 003. 28	100. 00	260 940. 33	100. 00	37 062. 95	14. 20
- Matières premières, approvisionnements consommés	13 025. 39	4. 37	13 989. 82	5. 36	964. 43-	6. 89-
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	284 977. 89	95. 63	246 950. 51	94. 64	38 027. 38	15. 40
Marge brute globale	284 977. 89	95. 63	246 950. 51	94. 64	38 027. 38	15. 40
- Autres achats + charges externes	33 019. 47	11. 08	32 437. 53	12. 43	581. 94	1. 79
Valeur ajoutée	251 958. 42	84. 55	214 512. 98	82. 21	37 445. 44	17. 46
+ Subventions d'exploitation	53 500. 00	17. 95	53 500. 00	20. 50		
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 960. 11	2. 34	6 117. 55	2. 34	842. 56	13. 77
- Salaires du personnel	219 254. 12	73. 57	202 039. 69	77. 43	17 214. 43	8. 52
- Charges sociales du personnel	68 898. 04	23. 12	55 762. 70	21. 37	13 135. 34	23. 56
Excédent brut d'exploitation	10 346. 15	3. 47	4 093. 04	1. 57	6 253. 11	152. 77
+ Autres produits de gestion courante	429. 65	0. 14	700. 32	0. 27	270. 67-	38. 65-
- Autres charges de gestion courante	2. 79		193. 40	0. 07	190. 61-	98. 56-
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 117. 14	0. 71	1 810. 53	0. 69	306. 61	16. 93
- Dotations aux amortissements	8 191. 97	2. 75	11 832. 23	4. 53	3 640. 26-	30. 77-
- Dotations aux provisions			763. 00	0. 29	763. 00-	100. 00-
Résultat d'exploitation	4 698. 18	1. 58	6 184. 74-	2. 37-	10 882. 92	175. 96
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 719. 46	0. 91	2 555. 84	0. 98	163. 62	6. 40
- Charges financières	29. 34	0. 01	66. 18	0. 03	36. 84-	55. 67-
Résultat courant	7 388. 30	2. 48	3 695. 08-	1. 42-	11 083. 38	299. 95
+ Produits exceptionnels	6 069. 85	2. 04	8 116. 24	3. 11	2 046. 39-	25. 21-
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	6 069. 85	2. 04	8 116. 24	3. 11	2 046. 39-	25. 21-
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	13 458. 15	4. 52	4 421. 16	1. 69	9 036. 99	204. 40