



ASSOCIATION AGRAD

Comptes Annuels

du **01/01/24** au **31/12/24**

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	196 463.32	100.00	163 825.33	100.00
Ventes de biens	196 092.07	100.00	163 266.16	100.00
- Coût d'achat des biens vendus	226 005.03	115.25	181 160.90	110.96
MARGE COMMERCIALE	-29 912.96	-15.25	-17 894.74	-10.96
Taux de marge commerciale				
Production vendue	371.25	100.00	559.17	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	371.25	100.00	559.17	100.00
+ Cotisations	3 008.50	1.53	2 810.50	1.72
+ Concours publics et subventions d'exploitation	384 965.69	195.95	431 259.90	263.24
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	-742.74	-0.38	135.42	0.08
- Autres achats et charges externes	349 555.09	177.92	326 052.85	199.02
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	9 620.13	4.90	90 546.56	55.27
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 620.13	4.90	90 546.56	55.27
+ Autres produits				
- Autres charges	1 529.98	0.78	1 447.96	0.88
+ Produits exceptionnels	347.30	0.18	1.04	
- Charges exceptionnelles	0.61		3 757.31	2.29
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	8 436.84	4.29	85 342.33	52.09
+ Produits financiers	2 866.39	1.46	2 488.77	1.52
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	2 866.39	1.46	2 488.77	1.52
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	11 303.23	5.75	87 831.10	53.61
+ Résultat sur cessions d'actifs	666.67	0.34		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	1 748.83	0.89	1 432.10	0.87
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	10 221.07	5.20	86 399.00	52.74

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

31/12/2024

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		0.01	0.01		
20500000 LOGICIEL		2 734.00	2 860.54	-126.54	-4.42
28050000 AM. LOGICIEL		-2 733.99	-2 860.53	126.54	4.42
Immobilisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.		3 295.87	1 473.18	1 822.69	123.72
21540000 MATERIEL RESTAURANT		38 569.07	56 355.77	-17 786.70	-31.56
21550000 VAISSELLE			3 870.36	-3 870.36	-100.00
28154000 AM. MATERIEL RESTAURANT		-35 273.20	-54 882.59	19 609.39	35.73
28155000 AM. VAISSELLE			-3 870.36	3 870.36	100.00
Autres		2 950.57	4 352.60	-1 402.03	-32.21
21810000 INST.AGENCT SALLE RESTO		44 597.71	44 597.71		
21830000 MATERIEL DE BUREAU		7 509.47	7 509.47		
28181000 AM. INST.AGENCT SALLE RESTO		-41 647.14	-40 245.11	-1 402.03	-3.48
28183000 AM. MATERIEL DE BUREAU		-7 509.47	-7 509.47		
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées		15 690.00	15 225.00	465.00	3.05
26110000 TITRES DE PARTICIPATION		15 690.00	15 225.00	465.00	3.05
TOTAL (I)		21 936.45	21 050.79	885.66	4.21
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		3 439.82	2 659.74	780.08	29.33
32100000 MATIERES CONSOMMABLES		3 226.86	2 484.12	742.74	29.90
37000000 STOCK MARCHANDISES		212.96	175.62	37.34	21.26
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		329.30	275.00	54.30	19.75
41100000 CLIENTS		329.30	275.00	54.30	19.75
Avances et acomptes versés sur commandes		6 013.06		6 013.06	
40910000 FOURN. ACOMPTES VERSES		6 013.06		6 013.06	
Autres		138 265.63	164 603.38	-26 337.75	-16.00
40980000 FOURN. AVOIRS A RECEVOIR		322.70		322.70	
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		1 693.00	1 682.00	11.00	0.65
44580000 TVA A REGULARISER		23.84		23.84	
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES		1 698.15	1 603.59	94.56	5.90
44870000 SUBVENTION A PERCEVOIR		133 263.20	156 520.69	-23 257.49	-14.86
46870000 PARTICIPATION A RECEVOIR		1 264.74	4 797.10	-3 532.36	-73.64
Disponibilités		322 986.51	276 198.63	46 787.88	16.94
51211700 CREDIT AGRICOLE Cpte COURANT		240 678.31	196 284.84	44 393.47	22.62
51211800 CREDIT AGRICOLE LIVRET A		82 208.20	79 813.79	2 394.41	3.00
53100000 CAISSE CAFETERIA		40.00	40.00		
53200000 CAISSE RESTAURANT		60.00	60.00		
Charges constatées d'avance		1 409.04	756.10	652.94	86.36
48600000 CHARGES CONSTATESS AVCE		1 409.04	756.10	652.94	86.36
TOTAL (II)		472 443.36	444 492.85	27 950.51	6.29
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		494 379.81	465 543.64	28 836.17	6.19

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

31/12/2024

PASSIF	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	104 207.59	104 207.59		
10200000 FONDS ASSOCIATIF	104 207.59	104 207.59		
Réserves				
Report à nouveau	26 366.50	-60 032.50	86 399.00	143.92
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	26 366.50	-60 032.50	86 399.00	143.92
Excédent ou déficit de l'exercice	10 221.07	86 399.00	-76 177.93	-88.17
<i>Situation nette (sous total)</i>	140 795.16	130 574.09	10 221.07	7.83
TOTAL (I)	140 795.16	130 574.09	10 221.07	7.83
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 468.91	20 426.80	2 042.11	10.00
40100000 FOURNISSEURS	3 313.43	2 769.00	544.43	19.66
40810000 FOURN. FACTURES NON PARVENUES	19 155.48	17 657.80	1 497.68	8.48
Dettes fiscales et sociales		1 603.91	-1 603.91	-100.00
44580000 TVA A REGULARISER		1 603.91	-1 603.91	-100.00
Avances et acptes reçus sur commandes en cours	11 971.94	11 377.40	594.54	5.23
41910000 CLIENTS AVANCE CARTE	11 971.94	11 377.40	594.54	5.23
Autres dettes	319 143.80	301 561.44	17 582.36	5.62
41960000 CAUTIONS VERSEES	343.60	516.40	-172.80	-0.06
46860000 CHARGES A PAYER	318 800.20	301 045.04	17 755.16	5.67
TOTAL (IV)	353 584.65	334 969.55	18 615.10	5.56
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	494 379.81	465 543.64	28 836.17	6.19

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	3 008.50	2 810.50	198.00	7.05
75600000 COTISATIONS	3 008.50	2 810.50	198.00	7.05
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	196 092.07	163 266.16	32 825.91	20.11
70711100 VENTES RESTAURANT 10%	194 808.75	161 588.74	33 220.01	20.56
70712100 VENTES BOISSONS 10%	1 174.82	263.54	911.28	345.78
70712200 VENTES BOISSONS 20%	108.50	167.34	-58.84	-35.16
70714100 VENTES CAFETERIA 10%		1 246.54	-1 246.54	-100.00
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	371.25	559.17	-187.92	-33.61
70632000 PRESTATION 20% CARTE ADHERENT	371.25	559.17	-187.92	-33.61
Dont parrainages	371.25	559.17	-187.92	-33.61
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	384 965.69	431 259.90	-46 294.21	-10.73
74020000 SUBV. PREFECTURE	16 795.23	12 776.34	4 018.89	31.46
74021000 PARTICIPATION PREFECTURE	49 125.12	51 299.70	-2 174.58	-4.24
74030000 SUBV. DEPARTEMENT	21 244.75	17 862.74	3 382.01	18.93
74031000 PARTICIPATION ACADEMIE	4 717.00	4 452.00	265.00	5.95
74040000 SUBV. DDAS FINANCES	1 372.50		1 372.50	
74041000 PARTICIPATION FINANCES		948.67	-948.67	-100.00
74050000 SUBV. COMITE ENTREPRISE	1 473.50	1 977.00	-503.50	-25.47
74060000 SUBV. HARMONISATION SGCD	32 297.50	26 840.00	5 457.50	20.33
74080000 SUBV. PIM ACADEMIE	710.42	740.24	-29.82	-4.03
74090000 SUBV. PIM ESAT	2 066.89	2 271.16	-204.27	-8.99
74110000 SUBV. PIM INSTITUTION		855.27	-855.27	-100.00
74130000 SUBV. DEPART. FONCTIONNEMENT	245 000.00	300 000.00	-55 000.00	-18.33
74220000 SUBV. PIM FINANCES	193.92	81.53	112.39	137.85
74230000 SUBV. PIM DREAL	154.30	63.98	90.32	141.17
74240000 HARMONISATION DREAL	610.50	297.00	313.50	105.56
74260000 PARTICIPATION MJ	154.90	22.00	132.90	604.09
74270000 SUBV. MINISTERE JUSTICE	29.16	3.27	25.89	791.74
74290000 PARTICIPATION INSTITUTION		3 795.00	-3 795.00	-100.00
74310000 PARTICIPATION STM	9 020.00	6 974.00	2 046.00	29.34
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	584 437.51	597 895.73	-13 458.22	-2.25
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	226 042.37	181 216.90	44 825.47	24.74
60711000 ACHATS REPAS SOLIDE	224 400.00	179 940.00	44 460.00	24.71
60712000 ACHATS LIQUIDES	1 415.44	794.69	620.75	78.11
60714000 ACHATS CAFETERIA	226.93	482.21	-255.28	-52.94
Variation de stock	-780.08	79.42	-859.50	
60320000 VARIATION STOCK AUTRES APPROV.	-742.74	135.42	-878.16	-648.47
60370000 VARIATION STOCK MARCHANDISES	-37.34	-56.00	18.66	33.32
Autres achats et charges externes	349 555.09	326 052.85	23 502.24	7.21
60400000 ETUDES PRESTATIONS	235.00	235.00		
60632000 PRODUITS D'ENTRETIEN	4 333.64	3 150.12	1 183.52	37.57
60633000 FOURNITURE PETIT OUTILLAGE	3 526.09	3 943.97	-417.88	-10.60
60633200 VETEMENTS DE TRAVAIL	89.40	239.03	-149.63	-62.60
60645000 FOURNITURES DE BUREAU	635.96	1 053.44	-417.48	-39.63
60680000 AUTRES MAT. & FOURNITURES	103.54	120.03	-16.49	-13.74

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
61351000 LOCATION E-PACK-PRO	698.87		698.87	
61551000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL	4 254.84	2 930.20	1 324.64	45.21
61560000 MAINTENANCE	1 369.37	1 289.33	80.04	6.21
61620000 ASSURANCES	472.45	443.24	29.21	6.59
61700000 ANALYSES	57.60	419.49	-361.89	-86.27
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	368.53	358.98	9.55	2.66
62150000 PERSONNEL DETACHE	318 800.20	301 045.04	17 755.16	5.90
62260000 HONORAIRES	6 627.55	7 111.35	-483.80	-6.80
62261000 HONORAIRES AUDIT	1 575.00		1 575.00	
62280000 FORMATION		391.50	-391.50	-100.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	168.53	146.50	22.03	15.04
62512000 PERSONNEL M.A.D - REPAS	4 893.40	2 236.69	2 656.71	118.78
62612000 FRAIS POSTAUX	77.40	83.52	-6.12	-7.33
62780000 SERVICES BANCAIRES	1 267.72	855.42	412.30	48.20
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 748.83	1 432.10	316.73	22.12
68110000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	1 748.83	1 432.10	316.73	22.12
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 529.98	1 447.96	82.02	5.66
65160000 DROITS D'AUTEUR (SACEM-SPRE)	1 529.98	1 447.96	82.02	5.66
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	578 096.19	510 229.23	67 866.96	13.30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 341.32	87 666.50	-81 325.18	-92.77
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 866.39	2 488.77	377.62	15.17
76410000 INTERETS LIVRET A	2 394.41	2 261.92	132.49	5.86
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	471.98	226.85	245.13	108.06
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 866.39	2 488.77	377.62	15.17
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 866.39	2 488.77	377.62	15.17
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	9 207.71	90 155.27	-80 947.56	-89.79
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	347.30	1.04	346.26	
77181000 ROMPUS	347.30	1.04	346.26	
Sur opérations en capital	666.67		666.67	
77500000 PDTS CESSIION ELEMENT D'ACTIF	666.67		666.67	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 013.97	1.04	1 012.93	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	0.61	3 757.31	-3 756.70	-99.98
67180000 AUTR. CHARG. EXCEP. S/OP. GESTION		3 546.00	-3 546.00	-100.00
67181000 ROMPUS	0.61	211.31	-210.70	-99.71
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	0.61	3 757.31	-3 756.70	-99.98
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 013.36	-3 756.27	4 769.63	126.98
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	588 317.87	600 385.54	-12 067.67	-2.01
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	578 096.80	513 986.54	64 110.26	12.47
EXCÉDENT OU DÉFICIT	10 221.07	86 399.00	-76 177.93	-88.17
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	38 695.00	43 370.00	-4 675.00	-10.78
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	38 695.00	43 370.00	-4 675.00	-10.78
Bénévolat				
TOTAL	38 695.00	43 370.00	-4 675.00	-10.78
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens	38 695.00	43 370.00	-4 675.00	-10.78
86100000 MISE A DISPOSITION - LOCAUX	38 695.00	43 370.00	-4 675.00	-10.78
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	38 695.00	43 370.00	-4 675.00	-10.78
TOTAL	10 221.07	86 399.00	-76 177.93	-88.17