



ASSO A.A.P.A. V.A.

Comptes Annuels

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

Compte rendu	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Annexe des comptes	8
Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	26
Compte de Résultat détaillé	28
Eléments de gestion	33

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSO A.A.P.A.V.A.

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	10 956 074.97 €
Résultat net comptable	38 265.51 €
Total du bilan	6 706 004.97 €

Fait à BIARRITZ,

Le 15/04/2024.

Constance Garbage,

Expert-comptable.

BILAN ACTIF

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					
Immobilitisations incorporelles					
Frais d'etablissement		6 024	7 800	-1 776	-22.77
Frais de recherche et developpement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		1 505	4 045	-2 540	-62.79
Autres					
Immobilitisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilitisations corporelles					
Terrains					
Constructions		2 553 844	2 715 411	-161 567	-5.95
Installations techn., materiel et outill. ind.		478 295	487 560	-9 265	-1.90
Autres		463 756	547 854	-84 098	-15.35
Immobilitisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reus par legs ou donations dest. a etre cedes					
Immobilitisations financieres					
Participations et creances rattachees					
Autres titres immobilises		339 920	333 088	6 832	2.05
Prêts					
Autres		1 939	1 939		
TOTAL (I)		3 845 283	4 097 698	-252 414	-6.16
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		6 112	12 579	-6 467	-51.41
Creances					
Creances clients, usagers et comptes ratt.		93 523	81 618	11 906	14.59
Creances reues par legs ou donations					
Autres		195 914	329 999	-134 085	-40.63
Valeurs mobilières de placement		509 690	509 690		
Instruments de tresorerie					
Disponibilités		2 002 993	1 912 767	90 226	4.72
Charges constatees d'avance		52 489	26 817	25 672	95.73
TOTAL (II)		2 860 722	2 873 470	-12 749	-0.44
Frais d'emission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		6 706 005	6 971 168	-265 163	-3.80

BILAN PASSIF

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	2 386	2 386		
Fonds propres complémentaires	1 884	1 884		
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	720 142	919 179	-199 037	-21.65
Autres				
Report à nouveau	-452 791	-321 567	-131 224	-40.81
Excédent ou déficit de l'exercice	38 266	-330 260	368 526	111.59
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>309 888</i>	<i>271 622</i>	<i>38 266</i>	<i>14.09</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	238 315	283 507	-45 192	-15.94
Provisions réglementées	20 280	20 280		
TOTAL (I)	568 483	575 409	-6 926	-1.20
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	175 828	50 565	125 263	247.73
TOTAL (II)	175 828	50 565	125 263	247.73
PROVISIONS				
Provisions pour risques	70 656	128 629	-57 973	-45.07
Provisions pour charges		6 000	-6 000	-100.00
TOTAL (III)	70 656	134 629	-63 973	-47.52
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	4 476 620	4 722 368	-245 748	-5.20
Emprunts et dettes financières diverses	63 700	64 100	-400	-0.62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	221 316	232 613	-11 297	-4.86
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	1 126 802	1 101 211	25 591	2.32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	60	345	-285	-82.50
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 540	89 929	-87 389	-97.18
TOTAL (IV)	5 891 038	6 210 566	-319 527	-5.14
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	6 706 005	6 971 168	-265 163	-3.80

COMPTE DE RÉSULTAT

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				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	298 084	282 498	15 586	5.52
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	10 285 626	10 023 324	262 302	2.62
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	206 823	160 591	46 232	28.79
Mécénats	56 254	59 906	-3 652	-6.10
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	77 955	27 570	50 385	182.75
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	31 332	11 366	19 966	175.68
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	10 956 075	10 565 256	390 819	3.70
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises et autres achats	480 404	462 659	17 745	3.84
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 881 306	1 925 529	-44 223	-2.30
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	611 826	611 352	474	0.08
Salaires et traitements	5 269 033	5 242 819	26 215	0.50
Charges sociales	2 185 153	2 139 360	45 792	2.14
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	358 081	377 913	-19 833	-5.25
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	10 878	14 400	-3 521	-24.45
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	10 796 682	10 774 032	22 649	0.21
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	159 393	-208 777	368 170	176.35
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	14 758	10 700	4 058	37.93
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	14 758	10 700	4 058	37.93
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	175 111	173 642	1 470	0.85
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	175 111	173 642	1 470	0.85
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-160 353	-162 942	2 589	1.59
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-960	-371 718	370 759	99.74
PRODUITS EXCEPTIONNELS				

COMPTE DE RÉSULTAT

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 %
Sur opérations de gestion	162	3 011	-2 849	-94.63
Sur opérations en capital	45 197	42 099	3 097	7.36
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	45 358	45 110	248	0.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	5 107	2 522	2 585	102.54
Sur opérations en capital		605	-605	-100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 107	3 126	1 981	63.37
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	40 251	41 984	-1 733	-4.13
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 026	526	500	95.06
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	11 016 191	10 621 066	395 126	3.72
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	10 977 926	10 951 326	26 600	0.24
EXCÉDENT OU DÉFICIT	38 266	-330 260	368 526	111.59

Annexe des comptes

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE	O		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'association a pour objet de favoriser et de promouvoir toutes activités sociales et sanitaires, éducatives et culturelles pour les personnes âgées et/ou en situation de handicap, et/ou en situation de vulnérabilité.

L'association est composée de 4 établissements : PAUSA LEKU, GOXA LEKU, LARRAZKENA et l'association SSIAD DES 3 VALLEES.

Sortie de l'accueil de jour GELDI ALDI qui depuis le 1er janvier 2019 est indépendant.

L'association AAPAVA a fusionné avec l'association LARRAZKENA et l'association SSIAD.

Le traité de fusion conclu le 30/09/2021 indique une date d'effet de la fusion au 31/12/2021 à minuit.

Ces trois associations ont choisi de se rapprocher en une seule association et de sceller leur regroupement par la construction d'un projet associatif commun.

Les actifs apportés par LARRAZKENA et SSIAD lors de la fusion ont été évalués à leur valeur comptable.

La Direction de la Solidarité Départementale a corrigé

- les résultats 2023 pour l'établissement GOXA LEKU
- les résultats 2023 pour l'établissement PAUSA LEKU
- les résultats 2023 pour l'établissement SSIAD LES 3 VALLEES
- les résultats 2023 pour l'établissement LARRAZKENA

de la variation des provisions pour congés payés considérée depuis 2010 comme une dépense non opposable aux tiers.

Pour la DSD, les affectations de résultats en gestion contrôlée 2023 se sont faites :

- Déficit de l'hébergement GOXA LEKU : -94 979 € en RAN - Reprise réserve compensation 19 704.03 €
- Déficit de la dépendance GOXA LEKU : - 41 524.44 € en RAN - Affectation réserve compensation 24 927.90 €
- Déficit de l'hébergement PAUSA : -15 416.83 € en RAN - Reprise réserve compensation 75 362.85 €
- Déficit de la Dépendance PAUSA LEKUA : - 64 220.71€ en RAN - Reprise réserve compensation 70 523.22 €
- Déficit de l'hébergement LARRAZKENA : - 105 229.65 € en RAN -Reprise réserve compensation 83 776.18 €
- Déficit de la dépendance LARRAZKENA : - 15 169.44 en RAN - Affectation réserve compensation 10 856.67 €

Le résultat comptable cumulé 2024 en gestion libre après IS est de + 38 265.51 € intégrant un résultat positif global sur la section SOIN de + 28 966.81 € ; sur la section HEBERGEMENT un résultat négatif de - 126 355.44 € ; sur la section DEPENDANCE un résultat positif de + 108 508.02 €.

Les comptes de liaison 46 GOXA, PAUSA, SSIAD 3 VALLEES, LARRAZKENA, AAPAVA qui s'annulent et donc qui n'ont pas lieu d'être pour la présentation du bilan de l'ensemble AAPAVA ne sont pas repris dans les comptes de l'exercice 2024.

Aucune subvention d'investissement n'a été octroyée à l'AAPAVA durant cet exercice.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 - 15 ans
- Installations techniques	5 - 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 - 10 ans
- Matériels et outillages	5 - 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

FRAIS D'ÉTABLISSEMENT

Désignation	VALEUR NETTE	Taux d'amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
- Frais de prospection		
- Frais de publicité		
Frais d'augmentation de capital et d'opérations diverses	6 024	
TOTAL DES FRAIS D'ÉTABLISSEMENT	6 024	

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	16 100		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	59 462		
CORPORELLES	Terrains			4 875 918		
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		446 292		9 953
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			1 380 974		85 194
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		770 449		2 015
		Matériel de transport		130 973		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		678 402		1 672
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				8 283 008		98 834
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			333 088		6 832
	Prêts et autres immobilisations financières			1 939		
TOTAL				335 027		6 832
TOTAL GENERAL				8 693 598		105 666

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			16 100	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			59 462	
CORPORELLES	Terrains				4 875 918	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			456 246	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			91 079	1 375 089	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		7 670	764 794	
		Matériel de transport			130 973	
		Mat. bureau, inform., mobilier			680 074	
		Emb. récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			98 749		8 283 093	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				339 920	
	Prêts & autres immob. financières				1 939	
TOTAL					341 860	
TOTAL GENERAL			98 749		8 700 515	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		8 300	1 776		10 076
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		55 417	2 540		57 957
TOTAL		63 718	4 316		68 034
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	2 432 591	142 284		2 574 875
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	175 646	28 958		204 604
Inst. techniques matériel et outil. industriels		891 976	94 738	91 079	895 635
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	531 565	46 314	7 670	570 208
	Matériel de transport	130 973			130 973
	Mat. bureau et informatiq., mob.	369 432	41 471		410 903
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		4 532 183	353 765	98 749	4 787 198
TOTAL GENERAL		4 595 900	358 081	98 749	4 855 232

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES STOCKS

31/12/2024

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements	12 578.56		6 466.93	6 111.63
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	12 578.56		6 466.93	6 111.63

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 939		1 939
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	93 523	93 523	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	195 914	195 914	
	Charges constatées d'avance	52 489	52 489	
TOTAUX		343 866	341 926	1 939
Renvois	(1) Montant	244 823		
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

31/12/2024

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	2 386.12				2 386.12
Fonds propres complémentaires	1 884.49				1 884.49
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	919 178.96		290 555.19	551.65	720 142.32
Report à nouveau	-321 567.18		141 352.55		-452 790.70
Excédent ou déficit de l'exercice	-330 260.16		30 860.77	505 930.15	-805 329.54
Subventions d'investissement	283 506.77		192 447.84	148 470.46	238 314.81
Provisions réglementées	20 279.97				20 279.97
TOTAUX	575 408.97		655 216.35	654 952.26	-275 112.53

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	4 476 620	269 544	1 265 598	2 941 477
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		63 700	63 700		
Fournisseurs & comptes rattachés		221 316	221 316		
Personnel & comptes rattachés		395 569	395 569		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		639 009	639 009		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	1 026	1 026		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	916	916		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	90 282	90 282		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		60	60		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		2 540	2 540		
TOTAUX		5 891 038	1 683 963	1 265 598	2 941 477

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 540
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 540

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 781
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 867
Dettes fiscales et sociales	603 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	676 607

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Jusqu'au 31/12/2022, les engagements de retraite ont été provisionnés dans les comptes annuels pour un montant de 70 656.06€ pour l'établissement SSIAD LES 3 VALLEES. A la suite de la fusion des associations, les engagements de retraite du SSIAD les 3 Vallées ne sont plus provisionnés afin d'assurer une permanence des méthodes.

Le montant total des IFC au 31/12/2024 est de XXX

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					
Frais d'établissement		6 023.80	7 799.80	-1 776.00	-22.77
20130000 FRAIS EVALUATION EXTERNE		7 220.28	7 220.28		
20132000 FRAIS EVALUATION EXTERNE		8 880.00	8 880.00		
28013000 AMORT FRAIS EVAL EXTERNE		-7 220.28	-7 220.28		
28013200 AMORT FRAIS EVALUATIONS		-2 856.20	-1 080.20	-1 776.00	-164.41
Concessions, brevets et droits similaires		1 505.28	4 045.34	-2 540.06	-62.79
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCE		12 495.77	12 495.77		
20510000 LOGICIELS LICENCES		26 450.84	26 450.84		
20512000 LOGICIELS GOXA		20 515.84	20 515.84		
28050000 AMORT. CONCESSIONS. BREVETS		-12 495.77	-12 015.77	-480.00	-3.99
28051000 AMORT LOGICIEL BREVETS		-25 250.17	-23 541.74	-1 708.43	-7.26
28051200 AMORT LOGICIELS GOXA		-20 211.23	-19 859.60	-351.63	-1.77
Immobilisations corporelles					
Constructions		2 553 843.52	2 715 410.92	-161 567.40	-5.95
21300000 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE		4 875 917.87	4 875 917.87		
21310000 CONSTRUCTIONS		16 322.30	16 322.30		
21313000 AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTIONS		10 441.76	10 441.76		
21352000 INSTALL AGCT LOCAUX DIV GOXA		383 477.63	373 524.20	9 953.43	2.66
21353000 INST GLES AGCTS CUISINE GOXA		46 004.01	46 004.01		
21450000 AGENCEMENT CONSTR. & TRAVAUX		2 787.84	2 787.84		
28130000 AMORT.CONSTRUCT° S/SOL PROPRE		-2 574 875.05	-2 432 591.09	-142 283.96	-5.85
28131300 AMORT.AMEN.CONSTRUCTIONS		-26 764.06	-26 764.06		
28135200 AMORT INST AGCT LOCA DIV		-132 574.35	-104 153.07	-28 421.28	-27.29
28135300 AMORT INST GLZ ACT CUISINE GOX		-45 266.05	-44 729.24	-536.81	-1.20
28145000 AMORT. AGENCT & TRAVAUX		-1 628.38	-1 349.60	-278.78	-20.66
Installations techn., matériel et outil. ind.		478 295.10	487 560.05	-9 264.95	-1.90
21540000 MATERIEL & MOBILIER		459 104.61	454 770.21	4 334.40	0.95
21541000 MATERIEL ET OUTILLAGE FORF SOI		73 430.38	53 094.12	20 336.26	38.30
21542000 MATERIEL GOXA LING ENTRET		153 882.45	202 214.59	-48 332.14	-23.90
21543000 MATERIEL GOXA CUISINE		229 862.67	225 758.67	4 104.00	1.82
21544000 MATERIEL MEDICAL GOXA		80 460.05	78 319.49	2 140.56	2.73
21544001 MATERIEL MEDICAL PAUSA		260 504.84	260 504.84		
21580000 MAT. CUISINE A COMPTER DE 1980		111 488.24	99 956.13	11 532.11	11.54
21590000 MATERIEL MEDICAL CURE		3 568.26	3 568.26		
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL		-339 768.12	-318 575.68	-21 192.44	-6.65
28154100 AMORT. MATERIEL FORFAIT SOIN		-40 078.46	-49 442.90	9 364.44	18.94
28154200 AMORT MAT MOB GOXA		-76 489.71	-136 937.17	60 447.46	44.14
28154300 AMORT MAT CUISINE GOXA		-184 660.87	-172 681.54	-11 979.33	-6.94
28154400 AMORT MAT MEDICAL GOXA		-60 571.55	-56 071.99	-4 499.56	-8.02
28154401 AMORT MAT MED PAUSA		-114 634.37	-92 982.15	-21 652.22	-23.29
28158000 AMORT MAT. CUISINE A CPT 1980		-74 235.06	-60 366.57	-13 868.49	-22.97
28159000 AMORT MATERIEL MEDICAL CURE		-3 568.26	-3 568.26		
Autres		463 756.27	547 854.29	-84 098.02	-15.35
21810000 INST.GLES,AGCTS AMENAG.DIVERS		587 533.92	593 189.27	-5 655.35	-0.95
21812000 INST GEN AGCT AMNGT DIVERS GOX		177 260.14	177 260.14		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		62 830.36	62 830.36		
21822000 MATERIEL TRANSPORT GOXA		68 142.26	68 142.26		
21830000 MAT.BUREAU ET MAT.INFORMATIQUE		118 049.06	116 377.22	1 671.84	1.44
21831000 MAT. INFORMATIQUE SOINS		9 336.29	9 336.29		
21832000 MATERIEL BUREAU INFO GOXA		43 370.46	43 370.46		
21840000 MOBILIER		70 887.52	70 887.52		
21841000 MOBILIER SOIN		87 322.41	87 322.41		
21842000 MOBILIER GOXA		351 107.84	351 107.84		
28181000 AMORT. INST.GLES AGENC/AMEN.DIV		-474 159.57	-453 627.60	-20 531.97	-4.53
28181200 AMORT INSTALL AMNGT DIVERS GOX		-96 048.87	-77 936.96	-18 111.91	-23.24
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		-62 830.36	-62 830.36		
28182200 AMORT MAT DE TRANSPORT GOXA		-68 142.26	-68 142.26		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		-99 129.00	-89 120.50	-10 008.50	-11.23
28183100 AMORT. MAT.L INFORMATIQUE SOIN		-9 275.32	-9 080.12	-195.20	-2.15
28183200 AMORT MAT BUREAU INFO GOXA		-34 951.30	-29 676.29	-5 275.01	-17.78
28184000 AMORT.MOBILIER		-53 104.64	-49 511.43	-3 593.21	-7.26
28184100 AMORT. MOBILIER SOIN		-17 675.65	-9 126.90	-8 548.75	-93.67

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 %
28184200 AMORT MOBILIER GOXA		-196 767.02	-182 917.06	-13 849.96	-7.57
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés		339 920.29	333 088.04	6 832.25	2.05
27100000 TITRES IMMOB. (DROIT PROPRIÉTÉ)		339 920.29	333 088.04	6 832.25	2.05
Autres		1 939.21	1 939.21		
27500000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES		1 024.51	1 024.51		
27600000 DÉPÔTS SOUSCRIPTION FGMOSS		914.70	914.70		
TOTAL (I)		3 845 283.47	4 097 697.65	-252 414.18	-6.16
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		6 111.63	12 578.56	-6 466.93	-51.41
32000000 STOCKS		6 111.63	12 578.56	-6 466.93	-51.41
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		93 523.43	84 459.18	9 064.25	10.73
Créances douteuses ou litigieuses			-2 841.52	2 841.52	100.00
Autres		195 914.12	329 999.44	-134 085.32	-40.63
Valeurs mobilières de placement		509 690.47	509 690.47		
50800000 AUTRES VALEURS MOBILI GOXA		4 414.63	4 414.63		
50813000 VMP ECOFI		505 275.84	505 275.84		
Disponibilités		2 002 993.02	1 912 767.16	90 225.86	4.72
51210000 CREDIT AGRICOLE		261 160.57	428 573.64	-167 413.07	-39.06
51211000 CREDIT AGRICOLE GOXA LEKU		76 834.30	74 546.65	2 287.65	3.07
51213000 CREDIT AGRICOLE AAPAVA		73 377.16	103 522.71	-30 145.55	-29.12
51230000 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE		215 281.68	108 686.55	106 595.13	98.08
51260000 CREDIT COOPERATIF		1 074 344.04	901 166.58	173 177.46	19.22
51261200 CREDIT COOPERATIF LIVRET A		92 799.79	90 096.88	2 702.91	3.00
51263000 CREDIT COOPERATIF AAPAVA		123 809.34	124 813.62	-1 004.28	-0.80
51782000 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE LIVRET A		83 024.77	80 673.09	2 351.68	2.92
53100000 CAISSE		2 361.37	687.44	1 673.93	243.50
Charges constatées d'avance		52 488.83	26 817.17	25 671.66	95.73
48600000 CHARGES CONST D'AVANCE		52 488.83	26 817.17	25 671.66	95.73
TOTAL (II)		2 860 721.50	2 873 470.46	-12 748.96	-0.44
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		6 706 004.97	6 971 168.11	-265 163.14	-3.80

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	2 386.12	2 386.12		
10210000 FONDS ASSOCIATIFS	2 386.12	2 386.12		
Fonds propres complémentaires	1 884.49	1 884.49		
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	360.00	360.00		
10260000 LIBERALITE A CARACTERED'APPORT	1 524.49	1 524.49		
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité	720 142.32	919 178.96	-199 036.64	-21.65
10685213 EXCEDENT AFF INVT CPOM	236 124.16	236 124.16		
10685513 RESERVE DE TRESORERIE CPOM	126 371.46	126 371.46		
10685613 RESERVE DE COMPENSATION CPOM	289 614.07	488 650.65	-199 036.64	-40.73
10685620 RES. COMPENSATIONDEFICITS SSIAD	50 990.71	50 990.71		
10685720 RES. COMP. CHG AMORTISSEMENT	7 195.83	7 195.83		
10688000 AUTRES RESERVES	9 846.15	9 846.15		
Report à nouveau	-452 790.70	-321 567.18	-131 223.52	-40.81
11000000 REPORT A NOUVEAU - CREDITEUR	57 070.78	578.76	56 492.02	
11501130 RAN CREDITEUR CPOM	424 631.79	554 709.32	-130 077.53	-23.45
11590130 RAN DEBITEUR CPOM	-398 162.71	-281 523.71	-116 639.00	-41.43
11592200 DEP CONGES PAYES NON OPP	-215 924.49	-279 410.48	63 485.99	22.72
11592800 DEPENSES NON OPP AUX TIERS PL	-274 578.98	-274 578.98		
11620000 DEP POUR CONGES PAYES NON OPP	-30 825.64	-26 340.64	-4 485.00	-17.03
11900000 RAN DEFICIT SSIAD	-15 001.45	-15 001.45		
Excédent ou déficit de l'exercice	38 265.51	-330 260.16	368 525.67	111.59
Situation nette (sous total)	309 887.74	271 622.23	38 265.51	14.09
Subventions d'investissement	238 314.81	283 506.77	-45 191.96	-15.94
13170000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	465 685.32	474 076.69	-8 391.37	-1.77
13917000 SUBV D'INVESTIS INSC AU RESULT	-227 370.51	-190 569.92	-36 800.59	-19.31
Provisions réglementées	20 279.97	20 279.97		
14100000 PROVIS° REGLEMENTEES DESTINEES	13 989.91	13 989.91		
14862000 PROV° REGLEMENTEE RESERVE DES	6 290.06	6 290.06		
TOTAL (I)	568 482.52	575 408.97	-6 926.45	-1.20
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds dédiés	175 828.00	50 564.67	125 263.33	247.73
19210000 FONDS DEDIES OU REPORTES	118 000.65		118 000.65	
19400000 FONDS DEDIE SUR SUBVENT° FONCT	51 289.42	42 134.42	9 155.00	21.73
19800000 ENGAGEMENT FONDS DEDIE RTT	6 537.93	8 430.25	-1 892.32	-22.45
TOTAL (II)	175 828.00	50 564.67	125 263.33	247.73
PROVISIONS				
Provisions pour risques	70 656.05	128 628.72	-57 972.67	-45.07
15000000 PROVISION POUR DEPART RETRAITE	70 656.05	70 656.05		
15110000 PROVISIONS POUR CHARGES SOC		4 340.00	-4 340.00	-100.00
15180000 PROVISION CLAPET ANTI RETOUR		53 632.67	-53 632.67	-100.00
Provisions pour charges		6 000.00	-6 000.00	-100.00
15880000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES		6 000.00	-6 000.00	-100.00
TOTAL (III)	70 656.05	134 628.72	-63 972.67	-47.52
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit	4 476 619.69	4 722 367.85	-245 748.16	-5.20
16411000 EMRUNT CALYON 2 373 185	1 804 192.05	1 852 355.63	-48 163.58	-2.60
16412000 EMPRUNT PLS 2 728 619 EUROS	1 941 950.98	2 031 679.73	-89 728.75	-4.42
16415000 PRET CIPS 1	10 711.23	12 790.27	-2 079.04	-16.25
16416000 PRET CIPS 2	13 493.26	15 345.29	-1 852.03	-12.07
16417000 PRET CIPS 3	13 493.26	15 345.29	-1 852.03	-12.07
16418000 PRET C/COOP 106707C (243649€)	126 336.48	153 408.60	-27 072.12	-17.65
16419000 EMPRUNT C/COOP 158714C 254000€	220 133.28	245 533.32	-25 400.04	-10.34
16420000 PRET C/COOP (1332300€)	115 466.00	128 789.00	-13 323.00	-10.34
16482300 PRET 141647C C/COOP (128600€)	82 518.19	95 378.23	-12 860.04	-13.48
16482400 EMPRUNT C/COOP 118722C 157432€	90 377.80	107 870.20	-17 492.40	-16.22
16483000 EMPRUNT 157841C/COOP 50000€	39 166.58	44 166.62	-5 000.04	-11.32

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 %
16880000 INTERETS COURUS S/EMP	18 613.93	19 511.03	-897.10	-4.60
16884000 INTERETS COURUS S/EMP	166.65	194.64	-27.99	-14.38
Emprunts et dettes financières diverses	63 700.00	64 100.00	-400.00	-0.62
16500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS	63 700.00	64 100.00	-400.00	-0.62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	221 316.28	232 612.87	-11 296.59	-4.86
Dettes fiscales et sociales	1 126 802.00	1 101 210.85	25 591.15	2.32
42100000 PERSONNEL, REMU DUES	828.80	303.04	525.76	173.50
42200000 OEUVRES SOCIALES		100.00	-100.00	-100.00
42820000 PERS PROV CP	394 739.96	398 721.48	-3 981.52	-1.00
43100000 SECURITE SOCIALE	282 111.00	260 369.00	21 742.00	8.35
43710000 CAISSE DE RETRAITE AG2R	72 793.00	67 985.06	4 807.94	7.07
43711000 RELYENS PREVOYANCE NC	26 682.37	33 895.64	-7 213.27	-21.28
43721000 RELYENS PREVOYANCE CADRES	3 559.78	4 550.95	-991.17	-21.78
43730000 MUTUELLE MGEN	5 992.50	1 332.88	4 659.62	349.59
43740000 GAN SHAM AXA		205.15	-205.15	-100.00
43750000 MEDECINE DU TRAVAIL	54.00	201.60	-147.60	-73.21
43755000 OEUVRES SOCIALES	6 970.30	6 505.09	465.21	7.15
43755100 OEUVRES SOCIALES FONCTIONNEMEN	1 096.76	1 040.87	55.89	5.37
43760000 FORMATION CONTINUE	51 486.00	55 867.99	-4 381.99	-7.84
43770000 PART EFFORT A LA CONSTRUCTION	23 483.94	23 243.08	240.86	1.04
43820000 ORGAN. SOC. CH A PAYER	48 912.30	-5 437.95	54 350.25	
43860000 CH. A PAYER PAUSA/SSIAD/LARRAZ	115 866.86	169 423.04	-53 556.18	-31.61
44210000 IMPOTS - P.A.S	8 471.00	8 519.62	-48.62	-0.57
44322210 DEPARTEMENT 64 RESS À REVERSER	2 379.94		2 379.94	
44322211 DEPARTEMENT 40 RESS A REVERSER	2 922.00	1 542.00	1 380.00	89.49
44322213 DEPARTEMENT 29 RESS A REVERSER	1 905.06	2 580.09	-675.03	-26.16
44400000 ETAT, IMPOT SUR LES BENEFICES	1 026.00	526.00	500.00	95.06
44520000 TVA INTRA COMMUNAUTAIRE	916.00		916.00	
44710000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRES	30 164.00	28 394.00	1 770.00	6.23
44820000 CH FISCALES S/CP	39 760.04	41 342.22	-1 582.18	-3.83
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	4 680.39		4 680.39	
Créditeurs divers	60.43		60.43	
Autres dettes		345.24	-345.24	-100.00
41030000 APA RÉGLÉ DÉPARTEMENT 64		345.24	-345.24	-100.00
Produits constatés d'avance	2 540.00	89 928.94	-87 388.94	-97.18
48700000 PCA	2 540.00	89 928.94	-87 388.94	-97.18
TOTAL (IV)	5 891 038.40	6 210 565.75	-319 527.35	-5.14
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	6 706 004.97	6 971 168.11	-265 163.14	-3.80

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				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	298 084.41	282 498.06	15 586.35	5.52
70621000 FORFAIT PRODUITS HYGIENE	5 740.00	6 158.06	-418.06	-6.79
70621100 MARQUAGE DU LINGE	2 070.00	1 575.00	495.00	31.43
70623000 PRESTATIONS LINGERIE	112 147.49	105 799.52	6 347.97	6.00
70682000 CHAMBRES HOTES GOXA	150.00	150.00	150.00	
70880000 AUTRES PDTS D'ACTIVITE ANNEXE	5 030.10	1 544.18	3 485.92	225.75
70881000 REPAS DU PERSONNEL	15 591.00	16 044.06	-453.06	-2.82
70882000 PRDTS DES ACT ANNEXES GOXA	635.00	325.00	310.00	95.38
70882100 REFACTURATION AJ	148 409.91	142 923.98	5 485.93	3.84
70882200 REFACTURATION CRÈCHE TTIPIENTZ	839.50	1 156.10	-316.60	-27.39
70882300 FRAIS DE FACTURATION CRÈCHE TT	8.36	17.95	-9.59	-53.43
70883000 REPAS VISITEURS FAMILLES	3 663.87	3 867.98	-204.11	-5.28
70883220 REPAS CRECHE TTIPIENTZAT	3 799.18	3 086.23	712.95	23.10
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	10 285 626.27	10 023 324.47	262 301.80	2.62
73151000 FORF. SOINS PERS. AGGEES SSIAD	921 667.00	859 804.73	61 862.27	7.19
73152000 FORF. SOINS A.HANDICAPES SSIAD	30 903.00	29 202.00	1 701.00	5.82
73172000 TARIF HEBERGEMENT PAYANTS		19 695.98	-19 695.98	-100.00
73511000 FORFAIT GLOBAL SOINS	3 151 282.00	2 919 819.43	231 462.57	7.93
73511003 CNR ARS		34 169.00	-34 169.00	-100.00
73511230 PROJET ARS CENTRE RESSOURCES	72 476.47	110 407.87	-37 931.40	-34.36
73511280 COMPENS. MESURES SEGR	848 904.00	842 835.00	6 069.00	0.72
73521100 HEB AS A LA CHARGE DU DEPT	1 130 058.14	1 238 395.46	-108 337.32	-8.75
73521202 TM AS A LA CHARGE DU DEPT 64	102 015.09	117 163.21	-15 148.12	-12.93
73521210 DEP A LA CHARGE DU DEPT	750 272.20	718 440.26	31 831.94	4.43
73521220 FINANCEMENTS COMPLEMENTAIRES	20 568.00	20 568.00		
73531000 HEB HP A LA CHARGE DE L'USAGER	2 785 837.44	2 566 519.94	219 317.50	8.55
73532000 TM A LA CHARGE DE L'USAGER	274 069.06	254 591.65	19 477.41	7.65
73532003 TM A LA CHARGE HORS DEPT64	6 621.83	9 344.15	-2 722.32	-29.13
73532100 DEP HP A LA CHARGE DE L'USAGER	50 763.94	39 399.38	11 364.56	28.84
73532110 DEP HORS DEPT64 (HORS TM)	38 542.66	52 528.02	-13 985.36	-26.62
73535100 HEB AT A LA CHARGE DE L'USAGER	41 933.54	28 412.74	13 520.80	47.59
73535120 DEP AT A LA CHARGE DE L'USAGER	5 147.36	5 445.77	-298.41	-5.48
73535121 TM AT A LA CHARGE DE L'USAGER	2 943.17	2 692.99	250.18	9.29
74100000 SUBVENTIONS. PARTICIPATIONS	20 091.36	12 649.74	7 441.62	58.83
74110000 SUBVENTION AIDE A L'EMPLOI	4 945.27	26 975.46	-22 030.19	-81.67
74120000 SUBVENTION EXPLOITATION	25 984.74	113 663.69	-87 678.95	-77.14
74122200 SUBVENTION CC HELETTE	100.00	100.00		
74122300 SUBVENTION CC IRISSARRY	500.00	500.00		
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	206 822.83	160 591.07	46 231.76	28.79
75410000 REMBT FORMATION	206 822.83	160 591.07	46 231.76	28.79
Mécénats	56 254.47	59 906.03	-3 651.56	-6.10
75421000 REMBOURSEMENT I.J AGRR	56 254.47	59 906.03	-3 651.56	-6.10
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov. et transf. charges	77 955.04	27 570.39	50 384.65	182.75
78150000 REPRISE/PROVISIONS POUR RISQUE	63 972.67		63 972.67	
78174000 REPRISES S/PROV DEPR. CREANCES	2 841.52	3 495.48	-653.96	-18.71
79100000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITAT°	11 140.85	24 074.91	-12 934.06	-53.72
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	31 331.95	11 365.52	19 966.43	175.68
75831100 INDEMNITES JOURNALIERES	22 139.89		22 139.89	
75838000 REMBOURSEMENT ASSURANCE	601.41	3 455.57	-2 854.16	-82.60
75860000 AUTRES PRODUITS DIVERS		556.00	-556.00	-100.00

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 %
75880000 TEL + DIVERS	1 181.28	980.95	200.33	20.42
75881000 AUTRES PRDTS GESTION COUR	3 520.95	3 913.21	-392.26	-10.02
75881100 ACHATS DIVERS REFACTURES	2 328.42	2 459.79	-131.37	-5.34
75882000 AIDE A LA COMPENSATION OETH	1 560.00		1 560.00	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	10 956 074.97	10 565 255.54	390 819.43	3.70
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises et autres achats	480 403.94	462 658.89	17 745.05	3.84
60210000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	6 304.81	11 685.71	-5 380.90	-46.05
60226200 PRODUITS D'HYGIENE	2 314.43	2 074.26	240.17	11.58
60226820 PRODUITS LESSIVIELS GOXA	16 472.75	13 023.55	3 449.20	26.48
60230000 ALIMENTATION	455 311.95	435 875.37	19 436.58	4.46
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 881 306.39	1 925 529.05	-44 222.66	-2.30
60611000 EAU	45 048.14	35 998.84	9 049.30	25.14
60612000 ELECTRICITE	194 675.53	210 540.73	-15 865.20	-7.54
60613000 COMBUSTIBLE- FUEL	94 942.85	87 879.17	7 063.68	8.04
60613200 GAZ EN CITERNE	20 955.58	27 856.12	-6 900.54	-24.77
60621000 CARBURANTS ET PROD DE GARAGE	28 569.82	26 305.46	2 264.36	8.61
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	52 447.65	60 042.47	-7 594.82	-12.65
60623000 FOURNITURES D'ATELIER	63.57	559.71	-496.14	-88.64
60623100 PETIT MATERIEL DIVERS	8 853.63	9 370.21	-516.58	-5.51
60624000 FOURNITURES DE BUREAU	13 390.72	9 725.19	3 665.53	37.69
60624200 FOURNITURES INFORMATIQUES	1 441.44	527.54	913.90	173.24
60625000 FOURNITURE EDUCA. ET DE LOISIR	17 878.93	17 170.91	708.02	4.12
60626000 FOURNITURES HOTELIERES	18 687.29	15 627.42	3 059.87	19.58
60626001 FOURNITURES HOTELIERES BLOUSES		53.04	-53.04	-100.00
60626100 PROTECTIONS, ALESES, PROD ABSOR	85 167.30	81 960.11	3 207.19	3.91
60626300 HABILLEMENT DU PERSONNEL	361.38		361.38	
60626800 LINGE MERCERIE	1 152.72	7 926.09	-6 773.37	-85.46
60626810 HABILLEMENT DU PERSONNEL	3 410.96	1 847.45	1 563.51	84.63
60628000 PRODUIT POUR EAU CALCAIRE	1 597.14	1 453.58	143.56	9.88
60630000 FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP	1 374.24	194.64	1 179.60	606.04
60660000 PDTS A USAGE MEDICAL	83 279.51	75 081.30	8 198.21	10.92
60661000 PETIT MATERIEL MEDICAL	23 152.00	16 632.96	6 519.04	39.19
60681000 ACHATS DIVERS POUR RESIDENTS	2 487.77	2 401.05	86.72	3.61
61181000 PREST. PROJET ARS TIERS LIEU	15 500.82	15 213.64	287.18	1.89
61181100 ETUDES ET RECHERCHES	5 129.90		5 129.90	
61220000 CREDIT-BAIL MOBILIER	2 484.48	6 051.52	-3 567.04	-58.94
61221000 LOYER LEASE FIBRE	4 744.80	4 708.80	36.00	0.76
61221100 LOYER LEASE ZEENDOC	363.81		363.81	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	352 291.55	351 603.94	687.61	0.20
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	16 621.54	12 422.40	4 199.14	33.80
61352000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 718.97	2 906.55	1 812.42	62.36
61353000 LOCATION VOITURES DE SERVICE	35 813.09	24 524.64	11 288.45	46.03
61357100 LOCATION MAT MEDICAL	27 441.29	24 636.33	2 804.96	11.39
61358000 LOCATION FONTAINE EAU	1 298.41	-2.41	1 300.82	
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS		7.72	-7.72	-100.00
61521000 ENTRET ET REPAR ESPA VERT GOXA	5 152.03	5 340.25	-188.22	-3.52
61522000 ENTRETIEN BATIMENT	24 486.11	27 973.63	-3 487.52	-12.47
61523000 AMENAGEMENTS JARDIN	4 030.72	15 643.85	-11 613.13	-74.23
61550000 MAINTENANCE VOITURES DE SERV.	6 454.14	8 904.60	-2 450.46	-27.52
61551000 ENTRETIEN MAT. MEDICAL	1 046.80	14 999.43	-13 952.63	-93.02
61552100 ENTRETIEN MATERIELS	13 019.13	2 493.31	10 525.82	422.16
61553000 ENTRET. MATERIEL DE BUREAU	240.00	240.00		
61558000 ENTRET AUTRE MAT ET OUTILLAGE	7 302.69	17 176.30	-9 873.61	-57.48
61558100 ENTRET. MATERIEL DE BUREAU		552.00	-552.00	-100.00
61558200 ENTRET. MATERIEL CUISINE	8 873.14	10 587.46	-1 714.32	-16.19
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	123 394.83	111 988.43	11 406.40	10.19
61562100 MAINTENANCE MAT. MEDICAL	24 562.34	28 630.01	-4 067.67	-14.21
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 374.27	1 319.04	55.23	4.19
61610000 R. CIVILE MANDATAIRES SOCIAUX	21 793.17	20 355.00	1 438.17	7.07
61630000 ASS. MATERIEL TRANSPORT	10 583.48	8 045.52	2 537.96	31.55
61700000 ETUDES ET RECHERCHES		5 396.55	-5 396.55	-100.00
61810000 COTISATIONS	931.00	847.72	83.28	9.82
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	132.20	123.00	9.20	7.48
61840000 COTISATIONS	11 261.36	11 726.77	-465.41	-3.97

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 %
62111000 PERSONNEL INTERIMAIRE HOTELIER	699.56	21 711.03	-21 011.47	-96.78
62113000 PERSONNEL INTERIMAIRE MÉDICAL	52 064.95	71 958.04	-19 893.09	-27.65
62180000 RITUELS FIN DE JOURNEE	1 680.00	2 040.00	-360.00	-17.65
62182000 INTERVENANTS EXTERIEURS	580.00	6 144.00	-5 564.00	-90.56
62182100 ATELIERS PREVENTION AUTONOMIE	4 231.40	3 858.20	373.20	9.67
62183000 PERSONNEL EXT. POLE RESSOURCES	54 446.04	47 514.59	6 931.45	14.59
62200000 FRAIS GESTION VITALREST	14 246.10	14 295.94	-49.84	-0.35
62210000 FRAIS PERSONNEL RESTAURATION		7 067.02	-7 067.02	-100.00
62232200 AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX	2 600.00	3 935.00	-1 335.00	-33.93
62260000 INFIRMIERES A L'ACTE	31 783.13	32 626.49	-843.36	-2.58
62260010 DEPLACEMENTS IDE LIBERALES	10 387.10	8 644.47	1 742.63	20.16
62261000 HONORAIRES CAC	13 170.00	11 808.28	1 361.72	11.53
62262000 HONORAIRES EXP COMPTABLE	12 402.00	12 947.72	-545.72	-4.21
62263000 HONORAIRES DIVERS	6 360.00	6 050.16	309.84	5.12
62264000 HONORAIRES DIVERS	5 670.00		5 670.00	
62280000 HONORAIRES COURTIERES	960.00	4 560.00	-3 600.00	-78.95
62300000 PUBLICITE ANNONCES INSERTIONS	2 976.10	2 917.90	58.20	1.99
62380000 DIVERS (POURBOIRES,DONS,...)	615.01	1 006.80	-391.79	-38.91
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	20 396.24	26 024.01	-5 627.77	-21.63
62512000 FRAIS DEPLACEMENTS AGENTS AJ		2 497.82	-2 497.82	-100.00
62560000 MISSIONS	896.62	3 668.73	-2 772.11	-75.56
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	1 130.89		1 130.89	
62610000 AFFRANCHISSEMENT	4 420.02	5 651.92	-1 231.90	-21.80
62620000 TELECOMMUNICATIONS	21 193.98	20 401.49	792.49	3.88
62700000 SERVICES BANCAIRES CA	2 454.84	1 580.16	874.68	55.35
62710000 SERVICES BANCAIRES C. COOP	2 251.63	2 471.49	-219.86	-8.90
62721000 FRAIS BANCAIRES CA AAPAVA	25.55	31.60	-6.05	-19.15
62722000 SERV. BANCAIRES CCOOP AAPAVA	478.28	390.81	87.47	22.38
62730000 SERVICE BANCAIRE STE GENERALE	293.21	279.88	13.33	4.76
62810000 PRESTATIONS BLANCHISSERIE	112 147.49	105 799.52	6 347.97	6.00
62830000 PRESTATIONS NETTOYAGE A L'EXT		654.00	-654.00	-100.00
62881000 FRAIS FORMATION	70 762.01	72 800.67	-2 038.66	-2.80
62881200 PRESTATIONS DE SUBSISTANCE		621.32	-621.32	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	611 826.25	611 352.48	473.77	0.08
63111000 TAXES SUR SALAIRES	441 718.00	445 606.29	-3 888.29	-0.87
63331000 FORMATION CONTINUE	124 000.99	127 201.81	-3 200.82	-2.52
63341000 PART. EFFORT CONSTRUCTION	23 483.86	23 242.10	241.76	1.04
63512000 TAXES FONCIERES	11 300.00	5 166.00	6 134.00	118.74
63513000 ORDURES MENAGERES	11 323.40	10 136.28	1 187.12	11.71
Salaires et traitements	5 269 033.49	5 242 818.75	26 214.74	0.50
64100000 REMU HEB DEP TOUT ETAB	2 436 584.82	2 610 446.49	-173 861.67	-6.66
64118000 INDEMNITES DE RUPTURE	1 732.97	9 173.76	-7 440.79	-81.11
64118100 GRATIFICATIONS STAGIAIRES		1 672.65	-1 672.65	-100.00
64120000 CONGES PAYES	7 051.37	3 707.34	3 344.03	90.20
64192000 IJ NETTES SS	-178.12	-3 438.31	3 260.19	94.82
64192100 REMBOURSEMENT I.J SHAM	-916.03		-916.03	
64200000 REMU SOINS TOUT ETAB	2 824 758.48	2 621 256.82	203 501.66	7.76
Charges sociales	2 185 152.50	2 139 360.15	45 792.35	2.14
64510000 COTIS. URSSAF	1 331 822.06	1 554 671.43	-222 849.37	-14.33
64514000 PÔLE EMPLOI	224 787.44		224 787.44	
64521000 AG2R	344 926.76	348 130.71	-3 203.95	-0.92
64521500 MUTUELLE OCIANE	66 152.34	60 816.26	5 336.08	8.77
64522000 A I P R PRECA	127 291.71	127 447.92	-156.21	-0.12
64580000 CHARGES A PAYER CP SSIAD	4 862.77	777.30	4 085.47	525.60
64588000 CHARGES/PRIME		-2 644.67	2 644.67	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	26 442.00	27 064.80	-622.80	-2.30
64780000 OEUVRES SOCIALES		573.34	-573.34	-100.00
64784000 OEUVRES SOCIALES	76 308.75	75 356.13	952.62	1.26
64880000 VAR DETTES PROV CP ET CH. SOC	-17 441.33	-52 833.07	35 391.74	66.99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	358 080.63	377 913.13	-19 832.50	-5.25
68000000 CENTRALISATION DES DOTATIONS		4 766.57	-4 766.57	-100.00
68111000 DOT.AMORT. IMMOB INCORPORELLES	1 741.92	1 534.14	207.78	13.54
68112000 DA IMMO. CORP. PAUSA/SSIAD/LAR	284 572.46	271 426.53	13 145.93	4.84
68112200 DAP IMMO. GOXA/AAPAVA	71 766.25	100 185.89	-28 419.64	-28.37
Dotations aux provisions				

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 %
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	10 878.35	14 399.66	-3 521.31	-24.45
65800000 CHARGES DIVERSES GEST. COURANTE	0.01	305.46	-305.45	-100.00
65810000 FRAIS DE CULTE ET D'INHUMATION	2 400.00	2 400.00		
65820000 FORFAIT ABSENCE	630.00	580.00	50.00	8.62
65870000 FORFAITS HOSPITALISATION	4 920.00	6 200.00	-1 280.00	-20.65
65880000 AUTRES FRAIS DE GESTION COURAN	2 928.34	4 914.20	-1 985.86	-40.41
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	10 796 681.55	10 774 032.11	22 649.44	0.21
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	159 393.42	-208 776.57	368 169.99	176.35
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	14 758.03	10 699.86	4 058.17	37.93
76400000 REVENUS DES VMP	14 758.03	6 060.53	8 697.50	143.51
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		4 639.33	-4 639.33	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	14 758.03	10 699.86	4 058.17	37.93
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	175 111.23	173 641.62	1 469.61	0.85
66110000 INT/EMP C. COOP	8 781.33	173 641.62	-164 860.29	-94.94
66111000 INTERETS EMPRUNTS CA	166 329.90		166 329.90	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	175 111.23	173 641.62	1 469.61	0.85
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-160 353.20	-162 941.76	2 588.56	1.59
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-959.78	-371 718.33	370 758.55	99.74
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	161.55	3 010.77	-2 849.22	-94.63
77100000 PDTS EXCEPT/OPERAT° DE GEST°	161.55	2 814.68	-2 653.13	-94.26
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT. S/OP GEST		196.09	-196.09	-100.00
Sur opérations en capital	45 196.77	42 099.47	3 097.30	7.36
77772000 QUOTE PART SUBV VIRT RES.	45 191.95	42 099.47	3 092.48	7.35
77800000 ECART DE REGLEMENT CREDIT	4.82		4.82	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	45 358.32	45 110.24	248.08	0.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	5 107.03	2 521.53	2 585.50	102.54
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 521.53	-2 521.53	-100.00
67180000 AUTR/CHARG. EXCEP. S/OP GESTION	427.06		427.06	
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	1 879.92		1 879.92	
67210000 CHARGES / EXERCICE ANTERIEU	2 800.05		2 800.05	
Sur opérations en capital		604.54	-604.54	-100.00
67520000 VAL. COMPTAB. IMMO. CORP. CEDEES		604.54	-604.54	-100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 107.03	3 126.07	1 980.96	63.37
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	40 251.29	41 984.17	-1 732.88	-4.13
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 026.00	526.00	500.00	95.06

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 %
69510000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 026.00	526.00	500.00	95.06
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	11 016 191.32	10 621 065.64	395 125.68	3.72
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	10 977 925.81	10 951 325.80	26 600.01	0.24
EXCÉDENT OU DÉFICIT	38 265.51	-330 260.16	368 525.67	111.59

Eléments de gestion

SOLDE INTERMÉDIAIRE 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	298 084	100.00	282 498	100.00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	298 084	100.00	282 498	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	298 084	100.00	282 498	100.00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	10 285 626		10 023 324	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	263 077	88.26	220 497	78.05
- Approvisionnements	480 404	161.16	462 659	163.77
- Autres achats et charges externes	1 881 306	631.13	1 925 529	681.61
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	8 485 078		8 138 132	
- Impôts, taxes et versements assimilés	611 826	205.25	611 352	216.41
- Charges de personnel	7 454 186		7 382 179	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	419 065	140.59	144 600	51.19
+ Autres produits	42 473	14.25	35 440	12.55
- Autres charges	10 878	3.65	14 400	5.10
+ Produits exceptionnels	166	0.06	3 011	1.07
- Charges exceptionnelles	5 107	1.71	2 522	0.89
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	445 719	149.53	166 130	58.81
+ Produits financiers	14 758	4.95	10 700	3.79
- Charges financières	175 111	58.75	173 642	61.47
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-160 353	-53.79	-162 942	-57.68
- Impôts sur les bénéfices	1 026	0.34	526	0.19
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	284 340	95.39	2 663	0.94
+ Résultat sur cessions d'actifs			-605	-0.21
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	358 081	120.13	377 913	133.78
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	66 814	22.41	3 495	1.24
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	45 192	15.16	42 099	14.90
RÉSULTAT NET	38 266	12.84	-330 260	-116.91

TABLEAU DE FINANCEMENT

31/12/2024

		Capacité d'autofinancement		284 340	
	au 31/12/24	au 31/12/23	Variation		
Immobilisations				Acquisition	Cession
Incorporelles brutes	75 563	75 563			
Corporelles brutes	8 283 093	8 283 008	85	98 834	
Financières brutes	341 860	335 027	6 832	6 832	
Emplois stables	8 700 515	8 693 598	-6 917		
Fonds propres				Diminution	Augmentation
Fonds propres	271 622	601 882	-330 260		124 863
Résultat	38 266	-330 260	368 526		
Subventions d'invest.	238 315	283 507	-45 192		
				Remboursé	Réalisé
Emprunts, dettes fin.	4 521 539	4 766 762	-245 223	244 823	
Prov. risques/charges	70 656	134 629	-63 973		
Fonds dédiés	175 828	50 565	125 263		
Amort. provisions	4 855 232	4 598 742	256 490		
Ressources stables	10 171 458	10 105 826	-65 631	Emploi	Ressource
Fonds de roulement net global	1 470 942	1 412 228	-58 714	350 490	409 203
Total					
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				Augmentation	
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)				58 714	
Stocks et créances				Augmentation	Diminution
Stocks et en cours	6 112	12 579	-6 467		
Créances	93 523	84 459	9 064		
Autres créances	195 914	329 999	-134 085		
C. régularisations	52 489	26 817	25 672		
Total	348 038	453 854	-105 816		105 816
Dettes				Diminution	Augmentation
Dettes d'exploitation	221 316	232 613	-11 297		
Dettes diverses	1 145 643	1 121 262	24 381		
C. régularisations	2 540	89 929	-87 389		
Total	1 369 499	1 443 804	-74 304	74 304	
Besoin en fonds de roulement	-1 021 461	-989 949	-31 512		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT				Diminution	
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)				31 512	
Trésorerie				Augmentation	Diminution
VMP	509 690	509 690			
Disponibilités	2 002 993	1 912 767	90 226		
Total	2 512 683	2 422 458	90 226	90 226	
VARIATION DE TRÉSORERIE				Augmentation	
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)				90 226	