



Experts - Comptables

ASSOC PASSAGE

1 ALLEE DES SALOMONS Annecy

74000 ANNECY

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE :

SIRET : 30350725500048

C.P.S
21 RUE ANDROMEDE
PARC ALTAIS
74650 CHAVANOD

Tél : 04.50.23.24.96

E-mail : contact@cps-expertscomptables.fr

SOMMAIRE

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Solde Intermédiaire de Gestion	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	14
ETATS DE GESTION	18

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et d'veloppement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	27 821,68	27 265,41	556,27	1 036,27
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains	50 000,00		50 000,00	50 000,00
Constructions	563 019,24	98 350,17	464 669,07	493 641,91
Installations techn., mat'riel et outill. ind.	48 451,86	35 430,82	13 021,04	6 035,01
Autres	858 472,55	621 974,00	236 498,55	234 641,24
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financi'eres				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	4 263,60		4 263,60	8 460,10
TOTAL (I)	1 552 028,93	783 020,40	769 008,53	793 814,53
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	119 946,49	2 658,00	117 288,49	85 732,38
Créances reues par legs ou donations				
Autres	34 445,45		34 445,45	35 635,41
Valeurs mobili'eres de placement	522 778,89		522 778,89	277 493,67
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	64 355,37		64 355,37	99 279,60
Charges constatées d'avance	9 292,97		9 292,97	50 623,45
TOTAL (II)	750 819,17	2 658,00	748 161,17	548 764,51
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 302 848,10	785 678,40	1 517 169,70	1 342 579,04

BILAN PASSIF

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	54 807,07	521 074,81
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	-27 731,02	-464 376,08
Excédent ou déficit de l'exercice	38 787,84	-29 622,68
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>65 863,89</i>	<i>27 076,05</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	187 554,28	200 054,28
Provisions réglementées	121 770,88	80 525,44
TOTAL (I)	375 189,05	307 655,77
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	367 290,27	377 652,21
TOTAL (III)	367 290,27	377 652,21
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	192 155,26	156 799,68
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 063,67	61 855,51
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	507 080,85	435 777,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 323,45	2 493,05
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	8 067,15	345,00
TOTAL (IV)	774 690,38	657 271,06
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 517 169,70	1 342 579,04

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	360 139,11	100,00	440 067,12	100,00
Ventes de biens			222,00	100,00
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE			222,00	100,00
Taux de marge commerciale				
Production vendue	360 139,11	100,00	439 845,12	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	360 139,11	100,00	439 845,12	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	3 455 823,00	959,58	3 299 980,96	749,88
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable			100,00	0,02
+ Ressources liées à la générosité du public	28 556,19	7,93	35 202,26	8,00
- Approvisionnements	72 577,85	20,15	78 368,26	17,81
- Autres achats et charges externes	685 784,25	190,42	688 592,03	156,47
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	3 086 156,20	856,93	3 008 390,05	683,62
- Impôts, taxes et versements assimilés	206 432,81	57,32	241 896,27	54,97
- Charges de personnel	2 743 234,19	761,72	2 865 182,38	651,08
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	136 489,20	37,90	-98 688,60	-22,43
+ Autres produits	145 171,12	40,31	223 441,84	50,77
- Autres charges	117 617,01	32,66	142 059,02	32,28
+ Produits exceptionnels	436,33	0,12	1 245,20	0,28
- Charges exceptionnelles	1 182,90	0,33	2 031,48	0,46
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	163 296,74	45,34	-18 092,06	-4,11
+ Produits financiers	4 545,52	1,26	4 344,88	0,99
- Charges financières	7 181,90	1,99	4 542,33	1,03
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-2 636,38	-0,73	-197,45	-0,04
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	160 660,36	44,61	-18 289,51	-4,16
+ Résultat sur cessions d'actifs	41 245,44	11,45	20 189,40	4,59
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	185 979,90	51,64	168 202,28	38,22
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	10 361,94	2,88	54 680,71	12,43
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés			69 861,50	15,88
+ Subventions d'équipement virées au résultat	12 500,00	3,47	12 137,50	2,76
RÉSULTAT NET	38 787,84	10,77	-29 622,68	-6,73

COMPTE DE RÉSULTAT

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		222,00
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	360 139,11	439 845,12
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 455 823,00	3 299 980,96
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		100,00
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	28 556,19	35 202,26
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	10 406,94	55 232,71
Utilisations des fonds dédiés		69 861,50
Autres produits	145 126,12	222 889,84
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 000 051,36	4 123 334,39
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	71 968,54	78 167,32
Variation de stock	609,31	200,94
Autres achats et charges externes	685 784,25	688 592,03
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	206 432,81	241 896,27
Salaires et traitements	1 891 972,36	1 973 041,08
Charges sociales	851 261,83	892 141,30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	144 734,46	148 012,88
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	117 617,01	142 059,02
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 970 380,57	4 164 110,84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	29 670,79	-40 776,45
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 545,52	4 344,88
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	4 545,52	4 344,88
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 181,90	4 542,33
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	7 181,90	4 542,33
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-2 636,38	-197,45

COMPTE DE RÉSULTAT

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	27 034,41	-40 973,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	436,33	1 245,20
Sur opérations en capital	65 240,00	88 692,15
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	65 676,33	89 937,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 182,90	2 031,48
Sur opérations en capital	11 494,56	56 365,25
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	41 245,44	20 189,40
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	53 922,90	78 586,13
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	11 753,43	11 351,22
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 070 273,21	4 217 616,62
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 031 485,37	4 247 239,30
EXCÉDENT OU DÉFICIT	38 787,84	-29 622,68

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF		Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024		01/01/2023 au 31/12/2023	
		Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires	27 821,68	27 265,41	556,27	1 036,27	
2050000000 logiciels	9 728,17		9 728,17	9 728,17	
2054000000 brevets et marques	18 093,51		18 093,51	21 316,39	
2805000000 amort. logiciels		9 728,17	-9 728,17	-9 728,17	
2805400000 amort. marques/brevets		17 537,24	-17 537,24	-20 280,12	
Immobilisations corporelles					
Terrains	50 000,00		50 000,00	50 000,00	
2111000000 terrain	50 000,00		50 000,00	50 000,00	
Constructions	563 019,24	98 350,17	464 669,07	493 641,91	
2131000000 batiments	337 500,00		337 500,00	337 500,00	
2135000000 installations generales	225 519,24		225 519,24	222 942,14	
2813000000 amort. batiments		98 350,17	-98 350,17	-66 800,23	
Installations techn., matériel et outil. ind.	48 451,86	35 430,82	13 021,04	6 035,01	
2150000000 materiel et outillage	39 925,03		39 925,03	37 595,34	
2150010000 materiel pedagogique	8 526,83		8 526,83	17 478,19	
2815000000 amort. mat. et outill.		35 430,82	-35 430,82	-32 766,57	
2815100000 amort. materiel pedagogique				-16 271,95	
Autres	858 472,55	621 974,00	236 498,55	234 641,24	
2181000000 agencements divers	52 846,19		52 846,19	49 234,93	
2182000000 materiel de transport	662 790,49		662 790,49	690 824,30	
2183000000 materiel de bureau informat.	88 197,89		88 197,89	82 275,21	
2184000000 mobilier	54 637,98		54 637,98	54 637,98	
2818100000 amort. agencements divers		32 087,99	-32 087,99	-31 082,65	
2818150000 mat pedagogique		7 964,13	-7 964,13		
2818200000 amort. materiel de transport		453 621,24	-453 621,24	-481 678,96	
2818300000 amort.materiel de bur.informat		73 662,66	-73 662,66	-74 931,59	
2818400000 amort. du mobilier		54 637,98	-54 637,98	-54 637,98	
Immobilisations financières					
Autres	4 263,60		4 263,60	8 460,10	
2751000000 depots et cautionnements	4 263,60		4 263,60	8 460,10	
TOTAL (I)	1 552 028,93	783 020,40	769 008,53	793 814,53	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.	119 946,49		119 946,49	85 732,38	
Créances douteuses ou litigieuses		2 658,00	-2 658,00		
Avances et acomptes versés sur commandes	690,00		690,00	2 723,77	
4091000000 avances fournisseurs	690,00		690,00	2 723,77	
Autres	33 755,45		33 755,45	32 911,64	
401ghurghe ghurgheguian nicolas	37,88		37,88		
401maif maif assurances	3 516,52		3 516,52		
4210000000 remunerations dues				1 097,95	
4250000000 avances	1 176,67		1 176,67		
4251100000 prets aux salaires collectif	630,00		630,00	1 200,00	
4252000000 regies d'avance au personnel	15 152,00		15 152,00	16 202,00	
4387030000 collectif ij a recevoir	5 343,20		5 343,20	535,22	
4672020100 chantiers mineurs non accomp.	83,00		83,00		
4672020200 avance caution pour jeunes	200,00		200,00	150,00	
4675800000 aide aux temps libre				1 656,00	
4677200000 formations	6 116,18		6 116,18	9 070,47	
4687000000 produits a recevoir	1 500,00		1 500,00	3 000,00	
Valeurs mobilières de placement	522 778,89		522 778,89	277 493,67	
5085000000 livret caisse epargne	82 204,94		82 204,94	79 810,62	
5085100000 livre associatis	347 151,20		347 151,20	132 083,04	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
5088000000 credit agricole - cet	93 422,75		93 422,75	65 600,01
Disponibilités	64 355,37		64 355,37	99 279,60
5121000000 caisse epargne des alpes	10 535,90		10 535,90	4 667,80
5121200000 caisse epargne interim	175,93		175,93	66,98
5123000000 bnp paribas	53 643,54		53 643,54	94 544,82
Charges constatées d'avance	9 292,97		9 292,97	50 623,45
4860000000 charges constatees d'avance	9 292,97		9 292,97	50 623,45
TOTAL (II)	750 819,17	2 658,00	748 161,17	548 764,51
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 302 848,10	785 678,40	1 517 169,70	1 342 579,04

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	54 807,07	521 074,81
1022000000 fonds associatif	54 807,07	521 074,81
Réserves		
Report à nouveau	-27 731,02	-464 376,08
1150000000 restulat sour controle / tiers	-27 731,02	1 891,66
1190000000 report a nouveau debiteur		-466 267,74
Excédent ou déficit de l'exercice	38 787,84	-29 622,68
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>65 863,89</i>	<i>27 076,05</i>
Subventions d'investissement	187 554,28	200 054,28
1318810000 sub. equipement local tech.	200 000,00	200 000,00
1318820000 sub. equipement local asse	50 000,00	50 000,00
1398800000 quote part sub equi. virees rt	-62 445,72	-49 945,72
Provisions réglementées	121 770,88	80 525,44
1410000000 prov. couverture fdr	60 336,04	60 336,04
1486100000 prov. regl. res. + val. net act	61 434,84	20 189,40
TOTAL (I)	375 189,05	307 655,77
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour charges	367 290,27	377 652,21
1530000000 provision depart en retraite	266 131,67	266 762,33
1572000000 provisions pour travaux	101 158,60	110 889,88
TOTAL (III)	367 290,27	377 652,21
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	192 155,26	156 799,68
1641700000 emprunt bnp 40 000 e		1 354,31
1641910000 emprunt bnp 150 000 e	135 597,82	143 567,85
1641920000 emprunt bnp janv 2024	56 432,60	
1643800000 emprunt ce 80 000 e		11 748,32
1688400000 interets courus sur emprunts	124,84	129,20
Dettes fournisseurs	50 747,08	51 314,83
Dettes fournisseurs factures non parvenues	15 316,59	10 540,68
Dettes fiscales et sociales	507 080,85	435 777,82
4220000000 oeuvres sociales	939,60	
4280000000 compte epargne temps	94 805,94	66 083,76
4282000000 personnel conges a payer	159 246,98	150 119,13
4310000000 urssaf	77 272,38	53 967,30
4372000000 retraite complementaire	20 201,64	21 881,07
4373000000 prevoyance	11 397,69	12 409,00
4375000000 mutuelle	6 861,44	
4378000000 ast 74	283,44	283,44
4382000000 provision charg/ conges payes	87 601,90	82 581,58
4421000000 prelevement a la source	3 573,00	3 660,00
4470000000 taxes sur les salaires	16 590,00	15 900,00
4472000000 contribution logement	8 306,84	8 934,54
4473300000 formation continue	17 624,00	19 958,00
4475000000 agefiph / travailleur handicap	2 376,00	
Autres dettes	1 323,45	2 493,05
4672052100 projet grand bivouard 23/24		2 096,32
4672052200 le pal 2025 - faverger	387,30	
4672052300 ccg 2025	811,13	
4675300000 recettes "activite bureau"	125,02	396,73
Produits constatés d'avance	8 067,15	345,00
4870000000 produits constates d'avance	8 067,15	345,00
TOTAL (IV)	774 690,38	657 271,06

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV+V)	1 517 169,70	1 342 579,04

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		222,00
7070000000 ventes dechet		222,00
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	360 139,11	439 845,12
7041000000 travaux chantiers	360 139,11	439 845,12
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 455 823,00	3 299 980,96
7333000000 tarification protect° enfance	3 426 307,00	3 216 728,50
7488000000 subvention annemasse set	29 516,00	83 252,46
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		100,00
7530000000 adhesions		100,00
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	28 556,19	35 202,26
7548000000 rembt. activités jeunes	26 763,12	31 997,15
7548100000 recettes repas bureau	1 793,07	3 205,11
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	10 406,94	55 232,71
7815020000 reprise provision am?nagement/	9 731,28	
7815030000 rep. prov. travaux		5 887,16
7815040000 rep. prov. p/depart retraite	630,66	40 763,67
7815130000 reprise provsion chantier		8 029,88
7911000000 remboursement sinistres	45,00	552,00
Utilisations des fonds dédiés		69 861,50
7894200000 rep. fonds dedies chgs perso		59 861,50
7894700000 rep. fonds dedies 50 ans		10 000,00
Autres produits	145 126,12	222 889,84
7580000000 prod divers de gest courante	4 693,97	
7583000000 jeunes extérieurs	74 488,40	62 874,50
7584100000 rembt prestations services	26 649,36	29 908,87
7584110000 rembt.fournitures locaux	6 829,36	6 465,00
7588100000 rembt kms personnel	16 723,34	20 388,82
7588400000 rembt fournitures de bureau	1 600,69	1 557,72
7588410000 rembt entretien locaux		79,00
7588500000 rembt salaires	12 980,04	83 737,61
7588510000 retrait compte epargne temps	1 160,96	17 878,32
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 000 051,36	4 123 334,39
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	71 968,54	78 167,32
6010000000 achats materiaux & fournitures	71 968,54	78 167,32
Variation de stock	609,31	200,94
6032100000 pharmacie	609,31	200,94
Autres achats et charges externes	685 784,25	688 592,03
6061100000 eau fonctionnement	1 454,76	920,57
6061200000 electricite - gaz	27 710,10	21 566,15
6061800000 carburants fonctionnement	64 091,59	75 326,78
6062200000 produits entretien		895,59
6062300000 petit materiel et outillage	9 554,72	8 693,90
6062400000 fournitures administratives	2 996,06	3 869,53
6111000000 retraitement dechets chantiers	942,00	2 839,93
6132000000 loyers	105 698,74	103 573,90

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
6135200000 locations de materiel	195,96	
6135300000 location materiel transport	3 030,00	2 565,00
6140000000 charges locatives	1 416,81	1 671,47
6152000000 entretien locaux	10 442,21	10 909,57
6155100000 entretien mat.de transport	32 794,06	37 548,66
6155710000 entretien materiel informati.	11 036,48	14 083,95
6155800000 entretien materiel bureau		655,32
6156100000 contrats de maintenance	11 091,63	11 121,20
6156200000 maintenance copieurs	3 933,98	3 502,11
6161000000 assurances multirisques	11 612,28	11 052,29
6163000000 assurances transport	29 511,22	28 328,35
6182000000 documentation generale	1 409,13	983,90
6184000000 cotisations et dons	6 240,00	5 826,00
6211100000 personnel interimaire	263 066,13	248 170,31
6211200000 personnel passage		3 980,75
6226000000 honoraires comptables	3 061,20	2 972,04
6226100000 honoraires commis. aux comptes	7 356,00	6 912,00
6226200000 analyses pratiques	11 026,00	8 950,00
6226300000 honoraires divers	8 440,28	6 300,00
6227000000 frais actes et contentieux		4 776,80
6230000000 annonces insertions recrutem.	360,00	
6236000000 communication	10 158,14	5 102,75
6242000000 transports des jeunes	1 501,10	1 217,09
6247000000 transport personnel	516,21	202,85
6247200000 frais autoroutes	9 518,18	11 257,07
6247210000 frais de parking	3 527,03	3 298,06
6251000000 voyages et déplacements	898,36	201,36
6251010000 déplacements benevoles	674,32	830,57
6256000000 missions et receptions	5 763,16	6 716,65
6257000000 activites avec benevoles		46,11
6257100000 les 50 ans de passage		7 946,14
6260100000 telephone portables	6 669,03	6 458,95
6261000000 telephone & internet	13 398,36	14 373,01
6265000000 affranchissements	2 935,02	1 158,64
6270000000 services bancaires	1 754,00	1 786,71
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	206 432,81	241 896,27
6311000000 taxe sur les salaires	147 307,82	168 134,61
6333000000 contribution formation prof.	43 025,39	46 702,16
6334000000 taxe logement	8 306,84	8 934,54
6338000000 travailleurs handicapes	2 376,00	
6351300000 taxes foncieres	5 403,00	4 449,96
6354000000 droits enregistrement timbres	13,76	13 675,00
Salaires et traitements	1 891 972,36	1 973 041,08
6411000000 remunerations	1 854 879,71	1 965 644,78
6411300000 asreintes	15 461,91	11 916,92
6411600000 ind. licenciements / convent.	12 502,89	1 682,41
6412000000 variation conges payes	9 127,85	-6 203,03
Charges sociales	851 261,83	892 141,30
6451000000 securite sociale	446 138,14	473 161,21
6452000000 variations chgs s/conges payes	5 020,32	-3 411,67
6453000000 retraite et prevoyance	159 071,55	180 366,46
6454000000 pole emploi	75 109,20	79 922,85
6455000000 prevoyance frais de sante	52 910,13	48 260,20
6472000000 comite social et economique	59 079,27	62 244,30
6473000000 compte epargne temps	29 883,14	27 755,95
6475000000 medecine du travail	9 952,62	9 353,52
6478100000 primes transport au personnel	2 333,34	1 766,67
6478200000 indemnités repas	5 751,90	4 316,40
6481000000 perfectionnement et colloques	6 012,22	8 405,41
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	144 734,46	148 012,88
6811100000 dotation amort. incorporels	32 029,94	24 298,37
6811120000 dotation aux amortissements	110 046,52	123 714,51
6817000000 prov. dep. creances douteuses	2 658,00	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	117 617,01	142 059,02
6530000000 activités collectives	88 959,64	109 031,49
6531000000 activités /missions	27 053,80	30 761,71
6531200000 fonds social de dépannage	1 600,75	2 265,82
6580000000 char div-gestion courante	2,82	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 970 380,57	4 164 110,84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	29 670,79	-40 776,45
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 545,52	4 344,88
7640000000 produits financiers	4 545,52	4 344,88
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	4 545,52	4 344,88
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 181,90	4 542,33
6611000000 intérêts sur emprunts	7 181,90	4 542,33
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	7 181,90	4 542,33
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-2 636,38	-197,45
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	27 034,41	-40 973,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	436,33	1 245,20
7710000000 produits exceptionnels	436,33	1 245,20
Sur opérations en capital	65 240,00	88 692,15
7752000000 produits de cession actif	52 740,00	76 554,65
7771000000 quote part sub. local techniqu	10 000,00	10 000,00
7772000000 quote part sub. local asse	2 500,00	2 137,50
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	65 676,33	89 937,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 182,90	2 031,48
6710000000 charges exceptionnelles s/gest	1 182,90	2 031,48
Sur opérations en capital	11 494,56	56 365,25
6750000000 valeur comptable des immo	11 494,56	56 365,25
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	41 245,44	20 189,40
6874200000 dot. prov regl. pv actif	41 245,44	20 189,40
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	53 922,90	78 586,13

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000282 - PASSAGE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	11 753,43	11 351,22
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 070 273,21	4 217 616,62
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 031 485,37	4 247 239,30
EXCÉDENT OU DÉFICIT	38 787,84	-29 622,68

ETATS DE GESTION