

BILAN ACTIF

	Exercice 2024			Exercice précédent
	Brut	Amortissement	Net	31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, logiciels et droits similaires	1 824	1 824	0	139
Fond commercial (1)				
Autres Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrain				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	20 900	13 373	7 526	4 444
Autres immobilisations corporelles	35 363	23 600	11 762	13 181
Immobilisations grévées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres Immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 756		1 756	1 756
TOTAL (I)	59 842	38 798	21 044	19 520
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de productions de biens				
En-cours de productions de services				
Produits Intermédiaire et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 467		2 467	2 451
Créances (3)				
Créances et comptes rattachés	778		778	
Autres créances	110 423		110 423	84 575
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	395 907		395 907	412 258
Caisse				
Charges constatées d'avance (4)				
TOTAL (II)	509 574	0	509 574	499 283
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursements des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL DE L'ACTIF	569 416	38 798	530 619	518 803

(1) : Dont droit au bail

(2) : Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières

(3) et (4) : Dont à plus d'un an (brut)

B/

BILAN PASSIF

	Exercice 2024	Exercice 2023
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv.inv.biens renouvelables)		
Ecart de réévaluation		
Réserves	308 863	274 962
Réserve pour projet de l'entité		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	12 411	38 000
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports		
Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	8 857	19 076
Provisions réglementées		
Droit des propriétés		
TOTAL (I)	330 131	327 939
FONDS REPORTÉS ET DEDIEÉS		
Fonds dédiés	2 000	2 218
Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
TOTAL (II)	2 000	2 218
PROVISIONS		
Provisions pour charges (retraite)	8 702	10 552
Provisions pour risques		
TOTAL (III)	8 702	10 552
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 047	144 450
Dettes fiscales et sociales	39 767	23 616
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 972	4 292
Produits constatés d'avance (1)		5 736
Total (III)	189 786	178 094
TOTAL DU PASSIF	530 619	518 803

(1) Dont à plus d'un an, Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	6 096	5 755
Ventes de biens	6 017	9 732
Ventes de prestations de services	167 021	166 722
Production stockée		
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation	346 630	352 711
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	12 544	5 828
Utilisation des fonds dédiés autres produits	2 218	9 901
Autres produits	10 774	210
(I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	551 300	550 859
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	8 928	9 233
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières)		
Autres achats et charges externes (2)	288 793	273 903
Impôts, taxes et versements assimilés	4 406	4 522
Salaires et traitements	182 679	174 089
Charges sociales	51 517	43 486
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 158	5 863
Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants	1 501	4 223
Dotations provisions pour retraites		
Autres charges	189	1 234
Reports en fonds dédiés	2 000	1 123
(II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATIONS	547 170	517 675
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	4 131	33 184
Opérations faites en commun		
Excédents ou déficits transférés (III)		
Déficits ou excédents transférés (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers des autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 068	1 070
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
(V) TOTAL PRODUITS FINANCIERS	3 068	1 070
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
(VI) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0	0
2 RESULTAT FINANCIER (V - VI)	3 068	1 070
3 RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	7 198	34 254

(1) : Dons, legs et donations, produits liés à des financements réglementaires, vente de dons en nature

(2) : Y compris redevances de crédit-bail mobilier, immobilier.

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	463	29
Sur opérations en capital	4 750	3 481
Reprises de fonds dédiés		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	5 213	3 509
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		3 862
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	0	3 862
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	5 213	-353
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
TOTAL DES PRODUITS	559 581	555 438
TOTAL DES CHARGES	547 170	521 537

5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	12 411	33 901
---	---------------	---------------

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	176 575	184 512
Bénévolat	90 288	87 552
TOTAL	266 863	272 064
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	176 575	184 512
Prestations en nature		
Personnel bénévole	90 288	87 552
TOTAL	266 863	272 064

BV

Veronique Boucharé
co.présidente

Boucharé

les amarres
centre social & culturel

4, rue André Messager
29200 BREST
02 57 55 10 60