

Association Le Huitième Jour

Consolidation le Huitieme Jour

20 RUE DU GENERAL DE GAULLE

59310 - LANDAS

Tél :

Fax :

BILAN COMPTABLE

EXERCICE 2024

| A C T I F | | Arrêté au 31/12/2024 | | 31/12/2023 |
|--|--|----------------------|-------------|--------------|
| | | Durée 12 mois | | 12 mois |
| | | BRUT | AMORT/PROV | NET |
| Actif Immobilisé | | | | |
| Immobilisations Incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruits | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs | | 814,92 | -814,91 | 0,01 |
| Autres Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations Corporelles | | | | |
| Terrains | | 17 067,92 | | 17 067,92 |
| Constructions | | 18 990,00 | -18 990,00 | |
| Installations techniques matériel et outillage | | 203 693,94 | -123 884,30 | 79 809,64 |
| Autres immobilisations corporelles | | 882 139,15 | -419 501,21 | 462 637,94 |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations Financières | | | | |
| Autres | | 600,00 | | 600,00 |
| TOTAL I | | 1 123 305,93 | -563 190,42 | 560 115,51 |
| Comptes de Liaison | | | | |
| Comptes de Liaison | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| Actif Circulant | | | | |
| Stocks et en cours | | | | |
| Stocks et en cours | | 5 785,80 | | 5 785,80 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 21 432,00 |
| Créances | | | | |
| Créances redevables usagers et comptes rattachés | | 53 657,31 | | 53 657,31 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | | 19 537,47 | | 19 537,47 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| Disponibilités | | 937 158,66 | | 937 158,66 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Charges constatées d'avance | | 13 071,72 | | 13 071,72 |
| TOTAL III | | 1 029 210,96 | | 1 029 210,96 |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| Frais d'émission des emprunts | | | | |
| TOTAL IV | | | | |
| Prime de remboursement des emprunts | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| TOTAL V | | | | |
| Ecart de conversion Actif | | | | |
| Ecart de conversion Actif | | | | |
| TOTAL VI | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 2 152 516,89 | -563 190,42 | 1 589 326,47 |

| P A S S I F | | Arrêté au 31/12/2024 Durée 12 mois | 31/12/2023 12 mois |
|--|--|---------------------------------------|-----------------------|
| Fonds propres | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | |
| Fonds propres complémentaires | | 37 730,00 | 37 730,00 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Réserves | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | 436 476,25 | 436 476,25 |
| Report à nouveau | | | |
| Report à nouveau | | 75 196,19 | 55 257,78 |
| dont report à nouveaux des activité sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | 10 024,04 | 35 643,11 |
| dont Excédent ou déficit de l'exercice à nouveaux des activités sociales & médico-sociales | | | |
| Situation nette (sous-total) | | | |
| Situation nette (sous-total) | | 559 426,48 | 565 107,14 |
| Fonds propres consommables | | | |
| Fonds propres consommables | | 131 478,80 | 115 774,10 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Subventions d'investissement | | 10 104,41 | 8 151,04 |
| Provisions réglementées | | | |
| Provisions réglementées | | 8 384,50 | 8 384,50 |
| TOTAL I | | 709 394,19 | 697 416,78 |
| Fonds reportés et dédié | | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donation | | | |
| Fonds reportés liés aux legs et donation | | | |
| Fonds dédiés | | | |
| Fonds dédiés | | 366 093,48 | 335 916,76 |
| TOTAL II | | 366 093,48 | 335 916,76 |
| Comptes de Liaison | | | |
| Comptes de Liaison | | | |
| TOTAL III | | | |
| Provisions | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour risques | | 55 340,74 | 79 258,34 |
| Provisions pour charges | | | |
| Provisions pour charges | | 48 634,60 | 46 568,08 |
| TOTAL IV | | 103 975,34 | 125 826,42 |
| Dettes | | | |
| Emprunts Obligataires et assimilés (Titres associatif | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières diverse: | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 1 097,41 | 3 146,64 |
| Avances et acomptes sur commandes | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 83 201,15 | 86 053,76 |
| Dettes des legs ou donations | | | |
| Dettes des legs ou donations | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | 261 076,21 | 178 753,90 |
| Dettes sur immobilisations, comptes rattachés | | | |
| Dettes sur immobilisations, comptes rattachés | | 6 702,30 | 2 440,30 |
| Autres dettes (d'exploitation) | | | |
| Autres dettes (d'exploitation) | | 57 786,39 | 44 117,06 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| TOTAL V | | 409 863,46 | 314 511,66 |
| Ecart de conversion Passif | | | |
| Ecart de conversion Passif | | | |
| TOTAL VI | | | |
| TOTAL GENERAL | | 1 589 326,47 | 1 473 671,62 |

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Consolidation le Huitieme Jour

| Arrêté au : | | | | | | |
|---|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 31/12/2024 | | | 31/12/2023 | | Variation | |
| | Montant | % | Montant | % | Montant | % |
| Produit d'exploitation | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue (biens) | 10 298,70 | 0,48 | 8 687,33 | 0,43 | 1 611,37 | 18,55 |
| Production vendue (services) | 2 140 130,17 | 100,00 | 2 016 561,99 | 100,00 | 123 568,18 | 6,13 |
| Chiffre d'affaire | 2 150 428,87 | 100,48 | 2 025 249,32 | 100,43 | 125 179,55 | 6,18 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 195 373,88 | 9,13 | 194 425,31 | 9,64 | 948,57 | 0,49 |
| Reprises/prov. & amort, transf. de charge | 23 217,14 | 1,08 | 27 327,41 | 1,36 | -4 110,27 | -15,04 |
| Autres produits | 14 947,58 | 0,70 | 38 308,81 | 1,90 | -23 361,23 | -60,98 |
| PRODUIT D'EXPLOITATION TOTAL I | 2 383 967,47 | 111,39 | 2 285 310,85 | 113,33 | 98 656,62 | 4,32 |
| Charges d'exploitation | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Achat de matières premières et autres | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 731 164,08 | 34,16 | 679 939,88 | 33,72 | 51 224,20 | 7,53 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 112 489,58 | 5,26 | 122 007,39 | 6,05 | -9 517,81 | -7,80 |
| Salaires et traitements | 1 082 574,87 | 50,58 | 1 014 197,47 | 50,29 | 68 377,40 | 6,74 |
| Charges sociales | 348 081,20 | 16,26 | 336 599,22 | 16,69 | 11 481,98 | 3,41 |
| Dotation | 164 458,41 | 7,68 | 157 866,55 | 7,83 | 6 591,86 | 4,18 |
| Autres charges | 5 000,00 | 0,23 | | | 5 000,00 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II | 2 443 768,14 | 114,19 | 2 310 610,51 | 114,58 | 133 157,63 | 5,76 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -59 800,67 | -2,79 | -25 299,66 | -1,25 | -34 501,01 | 136,37 |
| Opération en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué, perte transférée Total III | | | | | | |
| Perte supportée, bénéfice transféré Total IV | | | | | | |
| OPÉRATION EN COMMUN | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Autres valeurs mob., créances d'actif im. | 11 893,35 | 0,56 | 10 581,52 | 0,52 | 1 311,83 | 12,40 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 9 927,79 | 0,46 | 9 106,25 | 0,45 | 821,54 | 9,02 |
| Reprises/provisions et transfert de char | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits net/cession des V.M.P | | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS TOTAL V | 21 821,14 | 1,02 | 19 687,77 | 0,98 | 2 133,37 | 10,84 |
| Charges financières | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Autres charges financières | | | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES TOTAL VI | | | | | | |
| RESULTATS FINANCIERS | 21 821,14 | 1,02 | 19 687,77 | 0,98 | 2 133,37 | 10,84 |
| RESULTATS COURANTS AVANT IMPÔTS | -37 979,53 | -1,77 | -5 611,89 | -0,28 | -32 367,64 | 576,77 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opération de gestion | 170,00 | 0,01 | 2 563,12 | 0,13 | -2 393,12 | -93,37 |
| Sur opération en capital | 49 894,98 | 2,33 | 47 595,88 | 2,36 | 2 299,10 | 4,83 |
| Reprises/provisions et transfert de char | | | | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL VII | 50 064,98 | 2,34 | 50 159,00 | 2,49 | -94,02 | -0,19 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opération de gestion | 238,41 | 0,01 | 7 248,00 | 0,36 | -7 009,59 | -96,71 |
| Sur opération en capital | | | | | | |
| Dotation aux amortissements et aux prov. | | | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VIII | 238,41 | 0,01 | 7 248,00 | 0,36 | -7 009,59 | -96,71 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 49 826,57 | 2,33 | 42 911,00 | 2,13 | 6 915,57 | 16,12 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| PARTICIPATION DES SALARIÉS TOTAL IX | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 1 823,00 | 0,09 | 1 656,00 | 0,08 | 167,00 | 10,08 |
| TOTAL X | 1 823,00 | 0,09 | 1 656,00 | 0,08 | 167,00 | 10,08 |
| PRODUITS | 2 455 853,59 | 114,75 | 2 355 157,62 | 116,79 | 100 695,97 | 4,28 |
| CHARGES | 2 445 829,55 | 114,28 | 2 319 514,51 | 115,02 | 126 315,04 | 5,45 |
| SOLDE INTERMÉDIAIRE | 10 024,04 | 0,47 | 35 643,11 | 1,77 | -25 619,07 | -71,88 |
| Total XI | | | | | | |
| Eng.à réaliser sur ressources affectés | | | | | | |
| Rep. ress non utilisées Exe antérieurs | | | | | | |
| TOTAL XI | | | | | | |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 10 024,04 | 0,47 | 35 643,11 | 1,77 | -25 619,07 | -71,88 |

Compte de résultat

Consolidation le Huitieme Jour

| | | | |
|-------------|------------|------------|-----------|
| Arrêté au : | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variation |
| | Montant | Montant | Montant |
| | % | % | % |

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

| | | | | | | |
|---------------|--|--|--|--|--|--|
| CONTRIBUTIONS | | | | | | |
| CONTRIBUTIONS | | | | | | |

Compte de résultat

Consolidation le Huitieme Jour

Liste des structures