

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Cessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
20500000 – Logiciels	6 613,20		6 613,20	6 613,20
28050000 – Amort. logiciels		4 940,74	-4 940,74	-2 736,34
	6 613,20	4 940,74	1 672,46	3 876,86
Autres immobilisations incorporelles				
20800000 – Autres immobilisat. incorporelles	45 000,00		45 000,00	45 000,00
28080000 – Amortis. autres immobil. incorpor.		20 870,00	-20 870,00	-19 070,00
	45 000,00	20 870,00	24 130,00	25 930,00
Immobilisations corporelles				
Terrains				
21200000 – Agencements et aménag terrains	59 667,02		59 667,02	59 667,02
28120000 – Amort. agencements/aménagmts		57 167,79	-57 167,79	-56 960,83
	59 667,02	57 167,79	2 499,23	2 706,19
Constructions				
21300000 – Constructions	9 500,00		9 500,00	9 500,00
21310000 – Batiments	7 106,29		7 106,29	7 106,29
28130000 – Amort constructions		4 117,59	-4 117,59	-3 800,93
28131000 – Amortis. constructions		7 106,29	-7 106,29	-7 106,29
	16 606,29	11 223,88	5 382,41	5 699,07
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
21542000 – Matériel cuisine	73 199,35		73 199,35	89 588,32
21545000 – Matériel locaux service	52 909,37		52 909,37	70 845,23
21548000 – Matériel infirmière kine	100 926,84		100 926,84	119 428,90
21550000 – Acquis mat ergotherapie	17 855,80		17 855,80	25 489,92
21553000 – Mat vaisselle verre table	1 890,21		1 890,21	5 613,54
28154200 – Amortiss mat cuisine		67 882,73	-67 882,73	-79 467,61
28154500 – Amortiss mat loc service		45 109,16	-45 109,16	-58 660,07
28154800 – Amortiss mat medical		89 829,96	-89 829,96	-109 659,20
28155000 – Amort mat ergotherapie		15 336,36	-15 336,36	-21 569,88
28155300 – Amortiss mat vaisselle		1 433,93	-1 433,93	-4 968,24
	246 781,57	219 592,14	27 189,43	36 640,91
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – Installations générales	521 789,22		521 789,22	430 518,87
21820000 – Matériel de transport	180 670,84		180 670,84	176 170,84
21830000 – Matériel de bureau	190,17		190,17	12 232,96
21835000 – Matériel informatique	13 947,56		13 947,56	17 661,10
21836000 – Matériel socio éducatif	27 943,42		27 943,42	36 752,10
21840000 – Mobilier hébergement	93 224,04		93 224,04	107 266,28
21841000 – Mobilier salle à manger	35 736,43		35 736,43	49 988,44
21843000 – Mobilier jardin	4 748,91		4 748,91	4 748,91
21844000 – Mobilier locaux service	14 769,29		14 769,29	17 438,02
21845000 – Mobilier bureau	21 035,64		21 035,64	20 787,63
28181000 – Amortis. instal. gales, agenct. div		363 052,47	-363 052,47	-344 628,84
28182000 – Amortis. matériel de transport		171 675,60	-171 675,60	-160 275,73
28183000 – Amortis. matér. bureau et informat.		190,17	-190,17	-10 411,39
28183500 – Amortiss mat informatique		7 968,28	-7 968,28	-7 884,87
28183600 – Amortiss mat socio éducatif		26 637,17	-26 637,17	-33 913,43

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
28184000 – Amort mobilier hébergement		80 809,05	-80 809,05	-94 908,36
28184100 – Amort mob salle à manger		29 694,47	-29 694,47	-42 888,34
28184300 – Amort mob jardin		4 748,91	-4 748,91	-4 748,91
28184400 – Amort mob loc service		14 575,72	-14 575,72	-17 018,85
28184500 – Amort mob bureau		19 951,06	-19 951,06	-20 607,83
	914 055,52	719 302,90	194 752,62	136 278,60
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				
27110000 – Parts sociales CREDIT MUTUEL	56 903,00		56 903,00	55 206,00
	56 903,00		56 903,00	55 206,00
Autres immobilisations financières				
27510000 – Dépôts et cautionnements				75,00
				75,00
Total I	1 345 626,60	1 033 097,45	312 529,15	266 412,63
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 – Fournisseurs – acomptes s/commandes	677,04		677,04	103,40
	677,04		677,04	103,40
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				
41100000 – Usagers	65,00		65,00	50,00
41141000 – REVERSEMENT– TRESORERIE GENERALE	5 148,48		5 148,48	
41152100 – Personnel repas	162,61		162,61	
41153100 – Passagers repas divers	11,79		11,79	17,93
41810000 – Usagers, produits non facturés	67 736,48		67 736,48	65 244,30
	73 124,36		73 124,36	65 312,23
Autres créances				
40980000 – Fournisseurs – rrr à obtenir	51,82		51,82	120,00
42110000 – Personnel – rémunérations dues				393,34
43110000 – Securite sociale indem j	4 929,96		4 929,96	5 174,82
43870000 – Charges sociales – produits à recev	1 877,47		1 877,47	1 189,42
46711000 – Résidents Argent Poche	414,80		414,80	100,00
46870000 – Divers – produits à recevoir	93 293,34		93 293,34	9 156,43
	100 567,39		100 567,39	16 134,01
Autres postes de l'actif circulant				
Disponibilités				
51200000 – Cmdp principal	30 188,80		30 188,80	27 939,62
51210000 – Cmdp principal	382 033,71		382 033,71	260 721,33
51211000 – Cmdp secondaire	60 435,57		60 435,57	67 640,06
51211100 – CMDP Argent de poche	3 838,62		3 838,62	6 125,62
51211200 – Compte bancaire Carte bleue	4 263,85		4 263,85	3 186,47
51230000 – Cmdp livret partenaire OBNL	1 021 928,23		1 021 928,23	1 009 980,67
51270000 – Cmdp cpte livret bleu	173 309,86		173 309,86	168 291,60
51281000 – CMDP Tonic croissance	45 000,00		45 000,00	45 000,00
51290000 – CMDP Animation	1 039,90		1 039,90	723,19
53100000 – Caisse	394,98		394,98	759,13
53110000 – Caisse	180,44		180,44	130,44
53120000 – Caisse animation	524,38		524,38	524,38
	1 723 138,34		1 723 138,34	1 591 022,51

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Charges constatés d'avance				
48600000 – Charges constatées d'avance	19 366,03		19 366,03	29 772,85
	19 366,03		19 366,03	29 772,85
Total II	1 916 873,16		1 916 873,16	1 702 345,00
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 262 499,76	1 033 097,45	2 229 402,31	1 968 757,63

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Autres fonds propres		
10200000 – Fonds associatif (sdr)	200 608,95	205 516,21
	200 608,95	205 516,21
Fonds propres avec droit de reprise		
Autres fonds propres		
11511400 – Financement d'un CPOM		-6 851,51
11591000 – Dépenses refusées ou rejetées	-40 575,00	-40 575,00
	-40 575,00	-47 426,51
Réserves		
Réserves pour projets de l'entité		
10681000 – Réserve de propre assureur	366 177,73	366 177,73
10681100 – Réserve de propre assureur CPOM	433 273,90	319 231,65
10682000 – Réserves/excédents investissem	110 192,25	110 192,25
10685000 – Excédent mis en réserve	144 093,55	144 093,55
	1 053 737,43	939 695,18
Report à nouveau		
11620000 – Provision congés payés	-94 799,74	-91 926,14
	-94 799,74	-91 926,14
Excédent ou déficit de l'exercice	108 910,85	106 261,39
Situation nette (sous-total)	1 227 882,49	1 112 120,13
Subventions d'investissement		
13100000 – Subventions d'investissement	32 804,49	
13120000 – Subvention d'équipement région 86	140 206,14	136 644,93
13130000 – Subvention n fau epr	46 575,78	45 350,23
13140000 – Subvention mairie	12 751,19	12 415,80
13910000 – Subv inscrite cpte résultat	-820,11	
	231 517,49	194 410,96
Provisions réglementées		
14120000 – Provisions fonds de roulement	2 362,03	2 362,03
14861000 – Prov réglées +value actif immob	120 522,89	120 522,89
14862000 – Différence s/réalisat° d'actif	175 259,27	159 167,67
	298 144,19	282 052,59
Total I	1 757 544,17	1 588 583,68
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
51860000 – Intérêts courus à payer	14,00	14,00
	14,00	14,00
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
41910000 – Usagers – acomptes sur commandes	90 364,31	
	90 364,31	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	39 142,28	30 013,07

Bilan détaillé

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues	86 794,17	86 165,10
	125 936,45	116 178,17
Dettes fiscales et sociales		
42110000 – Personnel – rémunérations dues	51,20	
42820000 – Dettes provis. pr congés à payer	75 869,34	64 391,30
42860000 – Personnel – autres charges à payer	8 497,07	282,28
43100000 – Sécurité sociale	31 819,00	34 451,00
43120000 – Indemn.Journalières MUTEX CHORUM	5 660,40	5 660,23
43720000 – Mutuelles	4 632,39	5 086,36
43730000 – Caisse de retraite et de prévoyance	8 572,42	9 379,86
43731000 – Caisse de retraite et prévoyance	1 959,12	3 993,62
43780000 – Autres caisses	642,40	626,01
43820000 – Charges sociales s/congés à payer	35 698,44	30 409,84
43860000 – Charges sociales – charges à payer	4 237,95	63,27
44210000 – Prélèvements à la source (IR)	1 798,85	1 759,17
44711000 – Taxe sur les salaires	16 335,00	14 312,00
44713000 – Formation professionnelle	9 232,00	8 955,00
	205 005,58	179 369,94
Autres dettes		
41152100 – Personnel repas		168,99
41980000 – Rrr et avoirs a accorder	50 508,00	84 023,85
46700000 – Projet Olivia CHALOIN		315,00
46710000 – Autres comptes débiteurs/créditeurs	25,80	100,00
46860000 – Divers – charges à payer	4,00	4,00
	50 537,80	84 611,84
Total IV	471 858,14	380 173,95
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 229 402,31	1 968 757,63

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de biens et de services	1 988 186,62	1 925 205,32	62 981,30	3,27
Ventes de prestations services				
70614200 – Produits de séjour	1 211 388,00	1 095 156,00	116 232,00	10,61
70618000 – Prestations apl		114 172,00	-114 172,00	-100,00
70619000 – Prestations repas passag	496,76	266,00	230,76	86,75
70620000 – Prestations repas personnels	6 842,13	7 533,81	-691,68	-9,18
70840000 – Gazouillis	50,00	63,00	-13,00	-20,63
70860000 – R fictives avanta nat repas	2 926,45	3 068,00	-141,55	-4,61
70861000 – R fictives avan nat log	1 260,60	680,21	580,39	85,33
70862000 – Avantage téléphone	51,28	85,98	-34,70	-40,36
73122200 – Prix de journée hébergement	815 679,40	704 180,32	111 499,08	15,83
73122210 – Ajustement journées	-50 508,00		-50 508,00	
	1 988 186,62	1 925 205,32	62 981,30	3,27
Produits de tiers financeurs	2 669,00	2 367,00	302,00	12,76
Concours publics et subventions d'exploitat				
74000000 – Subventions d'exploitation	1 625,00	1 405,00	220,00	15,66
74880000 – Cotisations adhérents	1 044,00	962,00	82,00	8,52
	2 669,00	2 367,00	302,00	12,76
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch				
78150000 – Repris.s/provis.risques & charges		33 287,87	-33 287,87	-100,00
79100000 – Transfert de charges d'exploitation	13 876,12	25 766,88	-11 890,76	-46,15
79110000 – Remboursement formation	21 635,57	15 322,91	6 312,66	41,20
79120000 – Transfert Chges Ind.LAFORCADE	142 648,44	72 040,16	70 608,28	98,01
	178 160,13	146 417,82	31 742,31	21,68
Autres produits				
75880000 – Produits divers gestion courante	16,23	8,14	8,09	99,39
	16,23	8,14	8,09	99,39
TOTAL I	2 169 031,98	2 073 998,28	95 033,70	4,58
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
60611000 – Eau	6 715,19	6 777,05	-61,86	-0,91
60612000 – Edf	64 001,40	83 431,73	-19 430,33	-23,29
60613000 – Gaz	782,94	1 495,49	-712,55	-47,65
60621100 – Combustibles bois	780,00	500,00	280,00	56,00
60621200 – Carburants	3 083,63	3 093,66	-10,03	-0,32
60622000 – Produits d'entretien	12 455,98	14 015,21	-1 559,23	-11,13
60623000 – Fourniture petit mat outillage	2 231,59	2 349,48	-117,89	-5,02
60624000 – Fournitures administratives	6 022,23	3 488,86	2 533,37	72,61
60625100 – Fourniture activité occupation	5 857,38	6 309,34	-451,96	-7,16
60625200 – Ergothérapie	2 441,42	2 363,65	77,77	3,29
60625400 – Cadeaux résidents	2 335,20	2 363,70	-28,50	-1,21
60626100 – Habillement et linge	581,20	1 016,26	-435,06	-42,81
60626810 – Petit matériel de cuisine	2 557,22	1 387,46	1 169,76	84,31
60626820 – Petit matériel hébergement	3 078,59	1 832,16	1 246,43	68,03
60630000 – Alimentation	82 574,49	88 387,51	-5 813,02	-6,58
60661000 – Produits pharmaceutiques	257,65	404,85	-147,20	-36,36
60662000 – Fournitures à usage médical	3 030,63	3 384,48	-353,85	-10,46
61128000 – Bibliothèque discothèque	9 200,01	13 487,37	-4 287,36	-31,79
61128100 – Séjours, vacances	61 580,96	57 889,04	3 691,92	6,38
61220000 – Redevances crédit-bail mobilier	2 612,43	2 722,20	-109,77	-4,03

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
61320000 – Locations immobilières	125 096,00	119 780,00	5 316,00	4,44
61352000 – Equipement divers	4 067,04	5 593,96	-1 526,92	-27,30
61358000 – Location emplacement site internet	137,82	119,83	17,99	15,01
61521000 – Entretien jardin esp verts		70,00	-70,00	-100,00
61522000 – Entretien batiments	2 771,65	5 810,25	-3 038,60	-52,30
61558000 – Entretien autre mat out	3 668,61	2 864,42	804,19	28,08
61558100 – Entretien matériel de transport	3 378,93	5 702,32	-2 323,39	-40,74
61561000 – Maintenance diverses	55 790,36	54 324,51	1 465,85	2,70
61610000 – Assurances multirisq incendie	3 784,15	3 271,40	512,75	15,67
61630000 – Assurances transports	2 561,55	2 259,77	301,78	13,35
61650000 – Assurance respons civile	1 705,27	1 627,15	78,12	4,80
61820000 – Documentation generale et techniqu	217,80	179,53	38,27	21,32
61840000 – Cotisations	1 448,00	1 528,00	-80,00	-5,24
62118000 – Personnel extérieur	378,80		378,80	
62232800 – Honoraires ergothérapeute	31 364,90	30 686,50	678,40	2,21
62260000 – Honoraires	5 269,80	2 100,00	3 169,80	150,94
62262000 – Honoraires experts comptables	16 340,60	17 277,60	-937,00	-5,42
62263000 – Honoraires comm aux cptes	5 311,00	4 952,00	359,00	7,25
62264000 – Honoraires divers	180,00		180,00	
62270000 – Frais d'actes et contentieux		50,00	-50,00	-100,00
62280000 – Soirées cabaret	2 272,00	2 850,00	-578,00	-20,28
62310000 – Publicite, dons, annonces, insertio		263,00	-263,00	-100,00
62340000 – Cadeaux	1 642,80	73,86	1 568,94	NS
62380000 – Divers, pourboires	110,00	24,90	85,10	341,77
62500000 – Deplacements, missions, receptions	39,11	423,58	-384,47	-90,77
62510000 – Voyage et déplacement personne	195,80	352,40	-156,60	-44,44
62560000 – Missions		12,00	-12,00	-100,00
62610000 – Affranchissement	846,42	1 005,85	-159,43	-15,85
62620000 – Téléphone	8 008,38	4 652,55	3 355,83	72,13
62700000 – Services bancaires	424,61	429,72	-5,11	-1,19
62810000 – Blanchissement à l'extérieur	2 180,85	2 160,46	20,39	0,94
62820000 – Alimentation extérieure	5 343,01	6 106,10	-763,09	-12,50
	556 715,40	573 251,16	-16 535,76	-2,88
Impôts, taxes et versements assimilés				
63110000 – Taxes sur salaires	60 335,00	58 312,00	2 023,00	3,47
63330000 – Formation professionnelle	22 220,12	21 350,04	870,08	4,08
63512000 – Taxes foncières	21 280,00	20 002,00	1 278,00	6,39
63513000 – Autres impôts et taxes	53,36	57,89	-4,53	-7,83
	103 888,48	99 721,93	4 166,55	4,18
Salaires et traitements				
64111100 – Salaires généraux et restauration	342 162,17	312 776,12	29 386,05	9,40
64111200 – Salaires socio éducatif	432 278,63	416 016,23	16 262,40	3,91
64111300 – Salaires administration gestion	69 131,26	66 792,64	2 338,62	3,50
64111400 – Salaires direction encadrement	75 248,14	76 058,76	-810,62	-1,07
64118800 – Indemnités et avantages divers	26 278,71	7 226,92	19 051,79	263,62
64121000 – Provision congés à payer	11 478,04	2 026,06	9 451,98	466,52
	956 576,95	880 896,73	75 680,22	8,59
Charges sociales				
64511000 – Urssaf	233 210,55	216 010,45	17 200,10	7,96
64512000 – Cotisations aux mutuelles	8 891,20	9 698,46	-807,26	-8,32
64513000 – Mederic	62 727,19	58 808,58	3 918,61	6,66

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64513100 – Retraite article 83	7 552,22	7 067,39	484,83	6,86
64513500 – Snm prévoyance	12 045,85	11 547,83	498,02	4,31
64580000 – Cotisations autres organism. socx	5 288,60	847,54	4 441,06	523,99
64581000 – Charges soc. sur indemnités	4 174,68	-5 070,97	9 245,65	-182,33
64720000 – Oeuvres sociales	13 476,00	12 887,00	589,00	4,57
64750000 – Medecine travail, pharmacie	5 454,00	5 108,60	345,40	6,76
64880000 – Frais de stage	26 933,21	17 210,82	9 722,39	56,49
	379 753,50	334 115,70	45 637,80	13,66
Dotations aux amortissements et aux dépréciati				
68111000 – Dot. amort. s/immobil. incorporel.	4 004,40	3 690,59	313,81	8,50
68112000 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	65 492,10	58 846,18	6 645,92	11,29
	69 496,50	62 536,77	6 959,73	11,13
Dotations aux provisions				
68150000 – Dot. prov. risques & ch. exploit.		22 825,00	-22 825,00	-100,00
		22 825,00	-22 825,00	-100,00
Autres charges				
65400000 – Pertes s/créances irrécouvrables		9,00	-9,00	-100,00
65880000 – Charges diverses gestion courante	1,95	16,86	-14,91	-88,43
	1,95	25,86	-23,91	-92,46
TOTAL II	2 066 432,78	1 973 373,15	93 059,63	4,72
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	102 599,20	100 625,13	1 974,07	1,96
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilées				
76410000 – Intérêts bons de caisse	2 571,69	2 428,15	143,54	5,91
76420000 – Intérêts capital association	507,32	391,72	115,60	29,51
76800000 – Autres produits financiers	2 446,57	2 309,97	136,60	5,91
76810000 – Intérêts bons de caisse	13 645,03	11 058,79	2 586,24	23,39
	19 170,61	16 188,63	2 981,98	18,42
TOTAL III	19 170,61	16 188,63	2 981,98	18,42
CHARGES FINANCIERES				
Total IV				
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	19 170,61	16 188,63	2 981,98	18,42
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	121 769,81	116 813,76	4 956,05	4,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
77180000 – Autres produits except. de gestion	28,60	10,95	17,65	161,19
77200000 – Produits des exercices antérieurs		160,00	-160,00	-100,00
	28,60	170,95	-142,35	-83,27
Sur opérations en capital				
77560000 – Prod cessions actifs – Immo Fi.	75,00		75,00	
	75,00		75,00	
Reprises provisions, dép., et transferts de charg				
77710000 – Quote part subv inv virée cpte résu	820,11		820,11	
77800000 – Dons divers	2 718,00	2 856,58	-138,58	-4,85
	3 538,11	2 856,58	681,53	23,86
TOTAL V	3 641,71	3 027,53	614,18	20,29
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
67120000 – Pénalités et amendes	2,52		2,52	
67180000 – Autres charges except. de gestion		211,14	-211,14	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Sur opérations en capital	2,52	211,14	-208,62	-98,81
67560000 – VNC actifs cédés – Immo financière	75,00		75,00	
	75,00		75,00	
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi				
68712000 – Dot. amort exceptionnels	331,55		331,55	
68746200 – Dot prov reg + value actif circ	16 091,60	13 368,76	2 722,84	20,37
	16 423,15	13 368,76	3 054,39	22,85
TOTAL VI	16 500,67	13 579,90	2 920,77	21,51
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-12 858,96	-10 552,37	-2 306,59	21,86
Total des produits (I + III + V)	2 191 844,30	2 093 214,44	98 629,86	4,71
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	2 082 933,45	1 986 953,05	95 980,40	4,83
EXCEDENT OU DEFICIT	108 910,85	106 261,39	2 649,46	2,49

Documents de gestion