

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

**ASSO IFAPE**

97 Montée de Font Vert  
83140 SIX-FOURS LES PLAGES

NAF : 8559A

SIRET : 385313010 00014



**ALC2**

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

PARC ATHENA

83190 OLLIOULES

Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Bilan Actif détaillé	6
Bilan Passif détaillé	8
Compte de résultat détaillé	10

# COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

## ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	58 333	33 622	24 711	23 174
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	13 006		13 006	13 006
Autres immobilisations financières	1 400		1 400	1 400
<b>TOTAL I</b>	<b>72 739</b>	<b>33 622</b>	<b>39 117</b>	<b>37 580</b>
Comptes de liaison <b>II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	177 455		177 455	214 522
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	135 734		135 734	115 157
Valeurs mobilières de placement	449 570		449 570	145 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	160 630		160 630	612 241
Charges constatées d'avance	3 265		3 265	5 931
<b>TOTAL III</b>	<b>926 654</b>		<b>926 654</b>	<b>1 092 852</b>
Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>V</b>				
Écarts de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>999 394</b>	<b>33 622</b>	<b>965 771</b>	<b>1 130 431</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires	570 233	570 233
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-36 106	-73 522
Excédent ou déficit de l'exercice	-58 734	37 416
<b>Situation nette</b>	<b>475 393</b>	<b>534 127</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>475 393</b>	<b>534 127</b>
Comptes de liaison		
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		4 500
<b>TOTAL III</b>		<b>4 500</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques	33 996	58 996
Provisions pour charges	94 444	84 666
<b>TOTAL IV</b>	<b>128 440</b>	<b>143 662</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70 502	119 832
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 551	40 196
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	219 312	253 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 372	9 461
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	35 201	25 355
<b>TOTAL V</b>	<b>361 938</b>	<b>448 142</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>965 771</b>	<b>1 130 431</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	31 448	30 840
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	670 423	801 585
- dont parrainages	159 776	145 997
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	572 282	570 993
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	29 576	42 453
Utilisations des fonds dédiés	4 500	6 000
Autres produits	3 461	103
<b>TOTAL I</b>	<b>1 311 690</b>	<b>1 451 973</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	368 524	408 052
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	52 083	49 467
Salaires et traitements	738 340	712 033
Charges sociales	243 451	227 158
Dotations aux amortissements et dépréciations	6 219	3 694
Dotations aux provisions	14 354	31 637
Reports en fonds dédiés		4 500
Autres charges	3 022	526
<b>TOTAL II</b>	<b>1 425 992</b>	<b>1 437 067</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-114 302</b>	<b>14 906</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	12 311	3 973
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>12 311</b>	<b>3 973</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	710	1 069
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>	<b>710</b>	<b>1 069</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>11 601</b>	<b>2 905</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-102 701</b>	<b>17 811</b>

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	45 064	22 226
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	45 064	22 226
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		2 621
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		2 621
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	45 064	19 605
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	1 097	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 369 065	1 478 173
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 427 799	1 440 757
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-58 734	37 416

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

## Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	24 711.01	23 173.73	1 537.28	6.63
218100 AAI DIVERS	17 363.96	47 586.71	-30 222.75	-63.51
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	1 181.96	1 181.96		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	15 719.81	135 953.75	-120 233.94	-88.44
218400 MOBILIER	24 067.39	37 246.83	-13 179.44	-35.39
281810 AMORT.AAI DIVERS	-5 482.58	-33 732.36	28 249.78	83.75
281820 Trf immob. Dotation	-1 181.96	-1 181.96		
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-8 413.07	-134 166.96	125 753.89	93.73
281840 AMORT.MOBILIER	-18 544.50	-29 714.24	11 169.74	37.59
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	13 006.10	13 006.10		
274800 AUTRES PRETS CILVAR	13 006.10	13 006.10		
Autres immobilisations financières	1 400.00	1 400.00		
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 400.00	1 400.00		
<b>TOTAL I</b>	<b>39 117.11</b>	<b>37 579.83</b>	<b>1 537.28</b>	<b>4.09</b>
<b>Comptes de liaison II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés	177 455.41	214 522.46	-37 067.05	-17.28
411100 Usagers (et organismes de prise en charge)	102 100.37	90 343.61	11 756.76	13.01
418100 CLIENTS FACTURES A ETABL	75 355.04	124 178.85	-48 823.81	-39.32
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	135 734.06	115 157.10	20 576.96	17.87
401100 Fournisseurs	140.32	44.00	96.32	218.18
421001 Personnel - Rémunérations dues	92.97		92.97	-
441005 SUBV CD START&CO A RECEVOIR	26 100.00	26 100.00		
441006 SUBV FSE START&CO A RECEVOIR	52 300.00	52 300.00		
441060 SUBVENTION DLA	63 389.00	62 754.00	635.00	1.01



Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
441070 SUBV INCLUSION NUMERIQUE A REC	9 911.77	2 559.10	7 352.67	287.34
441090 SUBVA RECEVOIR CONSEILLERS NUMERIQUES	-28 000.00	-40 000.00	12 000.00	30.00
441702 MAIRIE SF SUB A RECEVOIR	11 600.00	11 200.00	400.00	3.57
467100 Autres créditeurs divers	200.00	200.00		
Valeurs mobilières de placement	449 570.00	145 000.00	304 570.00	210.05
508000 COMPTE A TERME	449 570.00	145 000.00	304 570.00	210.05
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	160 629.54	612 241.39	-451 611.85	-73.76
512009 CREDIT AGRICOLE APP	5 089.75	201 356.97	-196 267.22	-97.47
512011 CAISSE EPARGNE	41 894.69	78 278.61	-36 383.92	-46.48
512012 CSL CAISSE D'EPARGNE	25 274.65	252 055.32	-226 780.67	-89.97
512013 CAISSE EPARGNE LIVRET A	82 360.32	79 961.48	2 398.84	3.00
512705 CREDIT AGRICOLE LIVRET	469.62	469.62		
518000 Intérêts courus	5 123.00		5 123.00	-
531000 Caisse du siège	26.58	86.27	-59.69	-68.60
531200 Caisse Ollioules	32.10	33.12	-1.02	-3.03
580000 VIREMENT INTERNES ESP	358.83		358.83	-
<b>Charges constatées d'avance</b>	3 265.34	5 930.63	-2 665.29	-44.95
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	3 265.34	5 930.63	-2 665.29	-44.95
<b>TOTAL III</b>	<b>926 654.35</b>	<b>1 092 851.58</b>	<b>-166 197.23</b>	<b>-15.21</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>965 771.46</b>	<b>1 130 431.41</b>	<b>-164 659.95</b>	<b>-14.57</b>

## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires	570 233.11	570 233.11		
102000 FONDS ASSOCIATIFS	570 233.11	570 233.11		
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-36 105.95	-73 521.90	37 415.95	50.89
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-36 105.95	-73 521.90	37 415.95	50.89
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-58 733.84</b>	<b>37 415.95</b>	<b>-96 149.79</b>	<b>-256.98</b>
<b>Situation nette</b>	<b>475 393.32</b>	<b>534 127.16</b>	<b>-58 733.84</b>	<b>-11.00</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>475 393.32</b>	<b>534 127.16</b>	<b>-58 733.84</b>	<b>-11.00</b>
<b>Comptes de liaison II</b>				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés		4 500.00	-4 500.00	-100.00
194100 FONDS DEDIES DLA INGENIERIE		4 500.00	-4 500.00	-100.00
<b>TOTAL III</b>		<b>4 500.00</b>	<b>-4 500.00</b>	<b>-100.00</b>
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques	33 996.11	58 996.11	-25 000.00	-42.38
151000 PROVISIONS POUR LITIGES	33 996.11	58 996.11	-25 000.00	-42.38
Provisions pour charges	94 443.57	84 665.90	9 777.67	11.55
153000 Prov. pour pensions et obligations similaires	70 977.57	65 089.90	5 887.67	9.05
158000 AUTRES PROVISIONS/ CHARGES	23 466.00	19 576.00	3 890.00	19.87
<b>TOTAL IV</b>	<b>128 439.68</b>	<b>143 662.01</b>	<b>-15 222.33</b>	<b>-10.60</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70 502.41	119 831.85	-49 329.44	-41.17
164100 Emprunt PGE	70 502.41	119 831.85	-49 329.44	-41.17
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 551.18	40 195.91	-10 644.73	-26.48
401100 Fournisseurs	19 073.17	25 307.47	-6 234.30	-24.63
408100 FOURNISSEURS FNP	10 478.01	14 888.44	-4 410.43	-29.62
Dettes des legs ou donations				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Dettes fiscales et sociales	219 311.72	253 297.76	-33 986.04	-13.42
421001 Personnel - Rémunérations dues	42 099.53	46 776.16	-4 676.63	-10.00
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	84 981.77	79 426.89	5 554.88	6.99
431100 URSSAF	23 898.43	24 578.15	-679.72	-2.77
437200 RETRAITE PREVOYANCE	5 645.71	6 128.54	-482.83	-7.88
437300 APICIL Prévoyance	3 362.84	3 487.89	-125.05	-3.58
437500 MUTUELLE		434.70	-434.70	-100.00
437600 TICKET RESTAURANT	1 680.00	1 848.00	-168.00	-9.09
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	42 389.33	39 024.52	3 364.81	8.62
438600 ORG SOC AUTRES CH A P	3 156.68	17 348.06	-14 191.38	-81.80
441900 SUBVENTIONS INVEST A REVERSER		29 707.00	-29 707.00	-100.00
442100 ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 778.24	1 471.57	306.67	20.79
444000 IS	1 097.00		1 097.00	-
447000 TAXE SUR SALAIRES	9 222.19	3 066.28	6 155.91	200.78
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 371.84	9 461.28	-2 089.44	-22.08
411100 Usagers (et organismes de prise en charge)	3 387.75	7 833.40	-4 445.65	-56.75
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	3 984.09	1 627.88	2 356.21	144.72
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	35 201.31	25 355.44	9 845.87	38.83
487000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	35 201.31	25 355.44	9 845.87	38.83
<b>TOTAL V</b>	<b>361 938.46</b>	<b>448 142.24</b>	<b>-86 203.78</b>	<b>-19.24</b>
Écarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>965 771.46</b>	<b>1 130 431.41</b>	<b>-164 659.95</b>	<b>-14.57</b>

## Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	31 447.80	30 839.80	608.00	1.97
756100 COTISATIONS MAIRIES	31 447.80	30 839.80	608.00	1.97
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	670 422.72	801 584.68	-131 161.96	-16.36
706040 Prestations de services	3 529.20		3 529.20	-
706100 FORMATION		294.14	-294.14	-100.00
706120 FORMATION ENTREPRISE	27 499.29	28 346.71	-847.42	-2.99
706130 FORMATION OPCA	1 080.00		1 080.00	-
706140 FORMATION CLEA		127 950.00	-127 950.00	-100.00
706170 OPCA CFA	341 265.48	337 653.81	3 611.67	1.07
706180 CPF	31 024.00	63 384.75	-32 360.75	-51.05
706210 EMPLOI CONSEIL	22 980.00	22 980.00		
706310 RSE VILLE	149 801.17	136 450.64	13 350.53	9.78
706320 RSE IND	9 975.00	9 546.00	429.00	4.49
706400 CAISSE SURF	132.00	250.20	-118.20	-47.20
706600 INDIVIDUELS PAYANT	23 493.50	18 182.00	5 311.50	29.22
706601 DROITS INSCRIPTIONS	5 305.00	3 900.00	1 405.00	36.03
706604 PHOTOCOPIES USAGERS	1 636.50	1 183.10	453.40	38.38
706651 CAF SOUTIEN SCOLAIRE	16 495.15	15 593.33	901.82	5.78
708050 FRAIS PREMIER EQUIPEMENT CFA	19 750.00	23 500.00	-3 750.00	-15.96
708303 MISE A DISPO LCAUX SIX-FOURS	16 456.43	12 370.00	4 086.43	33.03
- dont parrainages	159 776.17	145 996.64	13 779.53	9.44
706310 RSE VILLE	149 801.17	136 450.64	13 350.53	9.78
706320 RSE IND	9 975.00	9 546.00	429.00	4.49
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	572 282.03	570 992.96	1 289.07	0.23
740400 SUBVENTION REGION	4 000.00	15 000.00	-11 000.00	-73.33
740700 INCLUSION NUMERIQUE	11 500.00	10 831.54	668.46	6.17
740800 SUBVENTION DLA - ETAT	126 086.20	126 986.20	-900.00	-0.71
740830 SUBVENTION DLA - CDC	53 692.00	53 692.18	-0.18	
740840 SUBVENTION DLA - CAF	30 360.00	28 500.00	1 860.00	6.53
740850 SUBVENTION DLA - FSE	15 350.00		15 350.00	-
740900 SUBV CONSEILLERS NUMERIQUES	40 000.00	40 000.00		
741005 SUB CD83 STARTCO	130 500.00	130 500.00		
741006 SUB START&CO FSE	127 310.50	130 749.70	-3 439.20	-2.63
741900 SUBV SOUTIEN SCOLAIRE SF	28 400.00	28 000.00	400.00	1.43
742001 AIDES/ SERVICES CIVIQUES	1 583.33	2 233.34	-650.01	-29.11
742210 ASP/AIDE APPRENTIS	3 500.00	4 500.00	-1 000.00	-22.22
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	29 576.00	42 452.76	-12 876.76	-30.33
781500 REPRISE PROV RISQUES EXPLOIT	29 576.00	11 595.00	17 981.00	155.08
781740 REPRISE PROVISION DEPRECIATION		26 357.76	-26 357.76	-100.00
791100 TRANSF.CHARGES FORMATION		4 500.00	-4 500.00	-100.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Utilisations des fonds dédiés	4 500.00	6 000.00	-1 500.00	-25.00
789401 REPRISE FONDS DEDIES DLA	4 500.00	6 000.00	-1 500.00	-25.00
Autres produits	3 461.38	102.94	3 358.44	+1 000.00
758000 Produits divers de gestion courante	3 461.38	102.94	3 358.44	+1 000.00
<b>TOTAL I</b>	<b>1 311 689.93</b>	<b>1 451 973.14</b>	<b>-140 283.21</b>	<b>-9.66</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	368 523.63	408 052.35	-39 528.72	-9.69
606100 EDF SIX FOURS	86.40	129.60	-43.20	-33.85
606103 EAU 100.56/acp 42=133.74	60.00		60.00	-
606106 EDF / OLLIOULES		2 085.70	-2 085.70	-100.00
606107 EAU / OLLIOULES	21.47	7.56	13.91	162.50
606110 EAU / LA SEYNE	748.90	68.65	680.25	985.51
606120 EDF AUTRES SITES	2 218.07	1 125.33	1 092.74	97.16
606300 PETITES FOURNITURES	1 383.76	2 196.69	-812.93	-37.01
606310 FOURNITURE MATERIELS OLLIOULES	15.99		15.99	-
606360 CARBURANT	1 999.73	1 197.45	802.28	67.08
606400 FOURN ADMINISTRATIVES	2 184.04	2 704.84	-520.80	-19.26
606410 FOURN ADM OUTILS PEDAGOGIQUES	15 488.07	24 298.55	-8 810.48	-36.26
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	82 819.25	56 945.66	25 873.59	45.43
611010 INGENIERIE DLA BUDGET N-1	4 500.00	6 000.00	-1 500.00	-25.00
611011 INGENIERIE DLA BUDGET N	77 416.00	74 482.78	2 933.22	3.94
611013 INGENIERIE COUP DE POUCE RSE	2 623.60	2 500.00	123.60	4.96
612050 LEASECOM 221L166226	2 527.20	2 527.20		
613202 LOYER SIX FOURS	59 538.71	57 527.13	2 011.58	3.50
613229 LOYER LA SEYNE CAP D'OR	8 506.34	7 237.11	1 269.23	17.53
613299 LOCATIONS PONCTUELLES	12 845.00	13 596.00	-751.00	-5.52
613510 LEASE BNP PARIBAS PHOTOCOPIEURS	9 561.16	4 852.58	4 708.58	97.01
613800 HEBERGEMENT SITE	79.23	59.40	19.83	33.90
613802 MISE A DISPO LOG.	6 287.39	5 965.56	321.83	5.38
613803 JAE FACTURE 71694 15/1/21.15/2/22		20.47	-20.47	-100.00
614300 CHARGES LOCATIVES LA SEYNE CAP		827.36	-827.36	-100.00
615000 ENTRETIEN REPARATIONS MATERIEL	61.70	70.00	-8.30	-11.43
615200 ENTRETIEN ET REPARATION LOCAUX	4 368.98	19 869.71	-15 500.73	-78.01
616000 PRIMES D'ASSURANCE	12 325.24	14 648.91	-2 323.67	-15.86
618200 LICENCES / BREVETS		5 908.56	-5 908.56	-100.00
618300 DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE	1 993.06	1 027.00	966.06	94.06
618800 Autres frais Divers	100.00		100.00	-
622400 HONORAIRES CAC	9 850.76	9 424.80	425.96	4.52
622600 HONORAIRES COMPTABLES	10 695.52	17 105.90	-6 410.38	-37.47
622601 HONORAIRES DIVERS	6 464.00	5 700.00	764.00	13.40
622800 HONORAIRES FORMATIONS	280.00	5 500.00	-5 220.00	-94.91
623000 RELATIONS PUBLIQUES		11 131.74	-11 131.74	-100.00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 081.59	597.80	483.79	80.94
625104 RBT FRAIS DEPLACEMENTS PERSONNEL	14 993.43	21 952.91	-6 959.48	-31.70
625700 RECEPTIONS/REUNIONS	1 249.53	2 176.00	-926.47	-42.56
626000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	917.51	1 368.68	-451.17	-32.94
626100 FRAIS TELEPHONE	8 613.98	12 608.82	-3 994.84	-31.68
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	2 559.73	2 371.90	187.83	7.93
627100 Frais sur tickets restaurant	2 058.29	1 985.20	73.09	3.68
628000 COTISATIONS CERTIF PRO CLEA		5 894.50	-5 894.50	-100.00
628100 COTISATIONS		2 354.30	-2 354.30	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	52 082.61	49 467.08	2 615.53	5.29

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
631100 TAXES S/SALAIRES	41 314.19	39 934.28	1 379.91	3.46
633300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	10 768.42	9 532.80	1 235.62	12.95
Salaires et traitements	738 340.37	712 033.26	26 307.11	3.69
641110 REMUNERATIONS BRUTES	701 538.98	663 589.97	37 949.01	5.72
641200 CONGES PAYES	5 554.88	8 810.50	-3 255.62	-36.95
641320 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	29 916.00	37 232.38	-7 316.38	-19.65
641470 INDEMNITE SERVICE CIVIQUE	1 330.51	2 400.41	-1 069.90	-44.54
Charges sociales	243 450.85	227 157.65	16 293.20	7.17
645100 COTISATIONS URSSAF	175 656.57	163 541.19	12 115.38	7.41
645200 COT. MUTUELLES	11 466.38	9 611.56	1 854.82	19.29
645300 AG2R REUNICA COT. RETRAITE & PREV	39 228.32	36 755.77	2 472.55	6.73
645700 PARITARISME	350.77		350.77	-
645800 PROVS/CP	3 364.81	4 078.73	-713.92	-17.50
647100 TICKETS RESTAURANT	11 050.00	10 936.00	114.00	1.04
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	2 334.00	2 234.40	99.60	4.48
Dotations aux amortissements et dépréciations	6 219.16	3 693.57	2 525.59	68.35
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	6 219.16	3 693.57	2 525.59	68.35
Dotations aux provisions	14 353.67	31 637.15	-17 283.48	-54.63
681500 Dot.prov. risques et charges	14 353.67	31 637.15	-17 283.48	-54.63
Reports en fonds dédiés		4 500.00	-4 500.00	-100.00
689410 DOTATION FONDS DEDIES DLA		4 500.00	-4 500.00	-100.00
Autres charges	3 021.99	526.08	2 495.91	474.52
654000 Perte sur cr?ance irr?couvr.	2 850.00		2 850.00	-
658000 Charges diverses de gestion courante	171.99	526.08	-354.09	-67.30
<b>TOTAL II</b>	<b>1 425 992.28</b>	<b>1 437 067.14</b>	<b>-11 074.86</b>	<b>-0.77</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-114 302.35</b>	<b>14 906.00</b>	<b>-129 208.35</b>	<b>-866.82</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	12 311.17	3 973.38	8 337.79	209.87
768000 INTERETS LIVRET	12 311.17	3 973.38	8 337.79	209.87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>12 311.17</b>	<b>3 973.38</b>	<b>8 337.79</b>	<b>209.84</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	709.96	1 068.63	-358.67	-33.58
661100 Intérêts des emprunts et dettes	709.96	1 068.63	-358.67	-33.58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>	<b>709.96</b>	<b>1 068.63</b>	<b>-358.67</b>	<b>-33.56</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>11 601.21</b>	<b>2 904.75</b>	<b>8 696.46</b>	<b>299.39</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-102 701.14</b>	<b>17 810.75</b>	<b>-120 511.89</b>	<b>-676.62</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	45 064.30	22 226.20	22 838.10	102.75
771100 Prod.except./oper.gestion		18 975.85	-18 975.85	-100.00
771800 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	45 064.30	3 250.35	41 813.95	+1 000.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>45 064.30</b>	<b>22 226.20</b>	<b>22 838.10</b>	<b>102.75</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion		2 621.00	-2 621.00	-100.00
671200 AMENDES ET PENALITES		2 621.00	-2 621.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>		<b>2 621.00</b>	<b>-2 621.00</b>	<b>-100.00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>45 064.30</b>	<b>19 605.20</b>	<b>25 459.10</b>	<b>129.86</b>
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	1 097.00		1 097.00	-
695000 IS A PAYER / 2011	1 097.00		1 097.00	-
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 369 065.40</b>	<b>1 478 172.72</b>	<b>-109 107.32</b>	<b>-7.38</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>1 427 799.24</b>	<b>1 440 756.77</b>	<b>-12 957.53</b>	<b>-0.90</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b> <b>(Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-58 733.84</b>	<b>37 415.95</b>	<b>-96 149.79</b>	<b>-256.98</b>