



Assoc. MFREO PUJOLS

Maison Familiale de Pujols
97 Route du Moulin de Thomas
47300 PUJOLS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024
au 31/12/2024



Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

<i>Compte Rendu de travaux Association</i>	<i>1</i>
<i>Comptes annuels</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat</i>	<i>5</i>
<i>Annexe Comptable Association</i>	<i>8</i>
<i>Détail des Comptes</i>	<i>24</i>
<i>Dossier fiscal</i>	<i>35</i>

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité associative :

Assoc. MFREO PUJOLS
Maison Familiale de Pujols
97 Route du Moulin de Thomas
47300 PUJOLS

relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 623 332 euros
Chiffre d'affaires :	798 453 euros
Résultat net comptable :	-147 220 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces diligences n'incluent pas l'inventaire et la valorisation des actifs.

Fait à VILLENEUVE SUR LOT
Le 05/05/2025

Pour le Cabinet

Christian DULAURIER

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	17 920		17 920	17 920
	Constructions	5 345 707	2 769 430	2 576 277	1 763 602
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	228 386	178 923	49 463	41 791
	Autres immobilisations corporelles	694 318	505 008	189 311	98 771
	Immobilisations corporelles en cours				1 038 552
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	53 615		53 615	303 615
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 712		1 712	1 712
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 246		3 246	3 246
	TOTAL (I)	6 344 906	3 453 361	2 891 545	3 269 210
	STOCKS ET EN-COURS				
COMPTES DE REGULARISATION	Matières premières, approvisionnements	3 098		3 098	4 215
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	98 815	8 304	90 512	79 982
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	33 728		33 728	65 745
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	599 900		599 900	460 317
	Charges constatées d'avance	4 548		4 548	4 906
	TOTAL (II)	740 091	8 304	731 787	615 165
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	7 084 996	3 461 665	3 623 332	3 884 375
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				3 246	3 246
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	255 645	255 645
	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	3 284 718	3 284 718
	Autres		
	Report à nouveau	(2 503 020)	(2 420 541)
	Excédent ou déficit de l'exercice	(147 220)	(82 479)
	Total des fonds propres (situation nette)	890 123	1 037 342
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	1 164 014	1 141 469
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	1 164 014	1 141 469
	Total des fonds propres	2 054 137	2 178 812
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 327 389	1 419 767
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 541	107 475
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	97 796	93 247
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	62 215	57 841
	Produits constatés d'avance	21 253	27 233
	Total des dettes	1 569 195	1 705 563
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 623 332	3 884 375
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(147 219,77)	(82 479,47)
	(1) Dont à moins d'un an	335 970	1 705 563
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Mission de Présentation des Comptes

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	6 510	6 293
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	5 685	6 078
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	792 767	819 795
	dont parrainages	(13 035)	
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	861 856	817 007
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		520
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	22 369	56 584
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	36	31
Total des produits d'exploitation		1 689 223	1 706 309
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	76 959	117 477
	Variation de stock	1 117	(942)
	Autres achats et charges externes	506 028	478 780
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	29 672	28 817
	Salaires et traitements	811 029	771 987
	Charges sociales	274 390	259 564
	Dotation aux amortissements et dépréciations	179 750	144 711
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	10 404	19 108
Total des charges d'exploitation		1 889 348	1 819 502
RESULTAT D'EXPLOITATION		(200 125)	(113 193)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(200 125)	(113 193)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	22 811	15 237
	Total des produits financiers	22 811	15 237
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	22 209	21 862
	Total des charges financières	22 209	21 862
RESULTAT FINANCIER		602	(6 625)
RESULTAT COURANT avant impôts		(199 523)	(119 818)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	55 334	43 100
	Total des produits exceptionnels	55 334	43 100
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	682	2 704
	Total des charges exceptionnelles	682	2 704
RESULTAT EXCEPTIONNEL		54 652	40 396
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		2 349	3 057
TOTAL DES PRODUITS		1 767 368	1 764 646
TOTAL DES CHARGES		1 914 588	1 847 125
EXCEDENT ou DEFICIT		(147 220)	(82 479)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Dons en nature Prestations en nature Bénévolat TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole TOTAL			
Mission de Présentation des Comptes			

Annexe Association

ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 623 332 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 767 368 euros et un total charges de 1 914 588 euros, dégageant ainsi un résultat de -147 220 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2024 et finit le 31/12/2024.

Il a une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entité associative.

PRESENTATION DE L'ENTITE

L'association MFR de Pujols dispense un enseignement par alternance :

- tant au niveau de la formation initiale (4^e ; 3^e; C.A.P.a Services aux personnes et vente en Espace Rural et BAC PRO Services aux personnes et aux territoires)
- que de la formation via un contrat d'apprentissage (CAP Commercialisation et Service en Hôtel Café restaurant mais aussi CAP Cuisine) du fait de son statut de CFA.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La méthode de calcul des PCA et FAE des produits de l'apprentissage via les OPCO a été adaptée selon les exigences de France Compétence.

La rénovation de l'internat s'est achevée au 01 juillet 2024.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement postérieur n'est à signaler.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels de l'entité associative ont été arrêtés conformément aux dispositions du

ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

règlement 2014-03 du Plan Comptable Général et les prescriptions du règlement 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires minoré des remises, rabais et escomptes obtenus).

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Le solde des travaux de rénovation de l'internat s'est achevé au 01 juillet 2024 avec le solde de la subvention à recevoir.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur

ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables

Les créances douteuses de 2021 ont été comptabilisées en pertes. Ces créances avaient fait l'objet d'une provision à 100 % et n'impactent donc pas le résultat.

Pour 2022 ; 2023 et 2024 ; la méthode de comptabilisation de provision a été maintenue.

Une procédure de relance a bien été mise en place pour un suivi plus approché des comptes familles, permettant de réduire les créances douteuses qui malgré tout perdurent du fait des difficultés financières rencontrées par certaines familles.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Informations sur la continuité d'exploitation

Fin 2022, la plus grande vigilance avait été recommandée notamment du fait des travaux de rénovation de l'internat et au vu de la perte enregistrée.

Il s'avère que les disponibilités ont été de nouveau amputées de 100 000 €. Espérons que le prochain exercice verra se stabiliser la trésorerie ; les travaux sont terminés et la perte a été réduite et les projets sont dans la poursuite de cette tendance.

Rappel et autres événements

- Les emprunts ; rappel des événements

o Un emprunt de 100 000 euros a été débloqué en 2016 pour les travaux d'accessibilité.

o Le 02 mai 2017 la Caisse d'Epargne a consenti un prêt à hauteur de 1 100 000 € pour l'extension du bâtiment de la MFR.

Ce prêt est garanti par une hypothèque au premier rang à hauteur de 550 000€ intérêts et frais accessoires en sus, sur l'immeuble désigné à la section AB n°70 au lieu dit Le Bosc à Pujols et d'une contenance de 2 ha 04 a 56 ca

o Le 18 mai 2021 ; un nouveau prêt de 500 000 € a été consenti par La Caisse d'Epargne pour la rénovation de l'internat.

Ce prêt est garanti par une hypothèque conventionnelle de 500 000 € sur la propriété figurant au cadastre à la Section AB-N°70 lieu Dit le Bosc

o Un emprunt de 50 000 € a été réalisé en juin 2023 pour l'acquisition de divers équipements

ANNEXE COMPTABLE ASSOCIATION

o Un emprunt MOBILIZE a également été souscrit en juin 2023 à hauteur de 20 266.76 € pour l'acquisition d'un véhicule.

- Les subventions avec droit de reprise

RAS sur cet exercice

- Avancement des travaux de rénovation de l'internat

Les travaux ont débuté en septembre 2021 et ont été finalisés au 01 juillet 2024.

Les subventions reçues au 31-12-2024 au titre de ces travaux ont été de 478 011 € pour la rénovation.

Concernant l'ameublement, la subvention au 31-12-2023 est de 61 825 € .

Engagements pris en matière de pensions, retraites et assimilés

L'association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite et a souscrit courant 2022 un contrat IFC afin de parer à cette charge dans les années futures.

En attendant d'avoir versé suffisamment de cotisations pour y parvenir, le montant des engagements s'élève à la clôture de l'exercice à 36 788 .16 €

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur :

- le salaire en fin de carrière
- les droits accumulés en fin de carrière : méthode rétrospective proratisée sur l'ancienneté
- la quotité de droits cumulés en fin de carrière basée sur la convention collective
- le départ volontaire ou à l'initiative du salarié
- le taux moyen des charges sociales : 44 %
- Le taux d'actualisation brut de 3,35 %

Effectif moyen

L'effectif moyen-fin de période selon le code de la sécurité sociale au 31-12-2024 est de 22.83

L'effectif moyen pour 2024 selon le code de la sécurité sociale est de 23.88

L'effectif moyen pour 2024 selon le code du travail est 23.99

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluation	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	17 920					17 920
	Constructions sur sol propre	4 114 479		936 947			5 051 426
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement	288 519		5 763			294 282
	Instal technique, matériel outillage industriels	235 592		15 446		22 652	228 386
	Instal., agencement, aménagement divers	251 081					251 081
	Matériel de transport	83 139					83 139
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	230 312		129 786			360 099
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	1 038 552		25 178	1 063 730		
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 259 595		1 113 120	1 063 730	22 652	6 286 332	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	303 615				250 000	53 615
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	1 712					1 712
	Prêts et autres immobilisations financières	3 246					3 246
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	308 574				250 000	58 574
TOTAL		6 568 168		1 113 120	1 063 730	272 652	6 344 906

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	2 373 258	125 760		2 499 018
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	266 137	4 275		270 412
	Instal technique, matériel outillage industriels	193 801	7 774	22 652	178 923
	Autres instal., agencement, aménagement divers	191 927	20 494		212 421
	Matériel de transport	61 135	6 307		67 442
	Matériel de bureau, mobilier	212 700	12 445		225 145
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 298 958	177 055	22 652	3 453 361
TOTAL		3 298 958	177 055	22 652	3 453 361

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 246	3 246	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	98 815	98 815	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	24 535	24 535	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	9 193	9 193	
	Charges constatées d'avance	4 548	4 548	
	TOTAL DES CREANCES	140 338	140 338	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes et de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine	1 327 389	94 164	388 084	845 140
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	60 541	60 541		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	28 275	28 275		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 444	58 444		
	Impôts sur les bénéfices	2 348	2 348		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 730	8 730		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	62 215	62 215		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	21 253	21 253		
	TOTAL DES DETTES	1 569 195	335 970	388 084	845 140
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		92 377			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Mission de Présentation des Comptes

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 548	4 548
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 548

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		21 253	21 253
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			21 253

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisation { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	13 665	2 695	8 056	8 304
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	13 665	2 695	8 056	8 304
TOTAL GENERAL		13 665	2 695	8 056	8 304
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 695	8 056	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
Emprunts	Hypothèque en premier rang sur immeuble désigné à la section AB n°70 au lieu dit Le Bosc et d'une contenance de 2 ha 04 a 56 Garantie valable pour les deux emprunts en date du 02-05-2017 (extension du bâtiment) et en date du 18-05-2021 (rénovation interne)	Emprunt 02-05-2017 Caisse d'Epargne Emprunt du 18-05-2021	1 100 000	765 357
	Emprunt pour travaux d'accessibilité de 201 sans garantie	Caisse d'Epargne	100 000	48 910
	Emprunt de 500 000 € le 18-05-2021 pour rénovation de l'internat garantie par une inscription hypothécaire	Caisse d'Epargne	500 000	457 626
	Emprunt Diac-MOBILIZE 06-2023	Diac	20 267	14 870
	Emprunt Equipement 06-2023	Crédit Agricole	50 000	40 625
		TOTAL	1 770 267	1 327 389

Variation des Fonds Propres

Fds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1		Augmentation		Diminution ou consommation		Fds propres clôture 31/12/2024
Montant	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant	dont générosité du public	Montant

Fonds propres sans droit de reprise	255 645							255 645
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves statutaires ou contractuelles								
Réserves pour projet de l'entité	3 284 718							3 284 718
Autres réserves								
Report à nouveau	(2 420 541)	(82 479)						(2 503 020)
Excédent ou déficit de l'exercice	(82 479)	82 479			147 220			(147 220)
Situation nette	1 037 342				147 220			890 123
Dotations consommables								
Subventions d'investissement	1 141 469			77 879	55 334			1 164 014
Provisions réglementées								
TOTAL	2 178 812			77 879	202 554			2 054 137

Concours publics et subventions

31/12/2024	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation	10 835	775 511			75 510	861 856
Subventions d'investissement			77 879			77 879
TOTAL	10 835	775 511	77 879		75 510	939 735

931 033

Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2023	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2024
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	1 376 758	77 879		1 454 637
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	1 376 758	77 879		1 454 637
Quotes-parts virées au compte de résultat	235 288	55 334		290 622

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

31/12/2024

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	14
	Agents de maîtrise	
	Employés	10
	Ouvriers et apprentis	
	TOTAL	24

Honoraires des Commissaires aux Comptes

					31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement								
	7 726	7 358	100,00	100,00				
Sous-total	7 726	7 358	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 726	7 358	100,00	100,00				

Détail des Comptes

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	2 891 545	79,80	3 269 210	84,16	(377 666)	-11,55
Terrains	17 920	0,49	17 920	0,46		
21100000 TERRAINS	17 920	0,49	17 920	0,46		
Constructions	2 576 277	71,10	1 763 602	45,40	812 675	46,08
21300100 BATIMENT EXTENSION 2017	2 353 734	64,96	2 353 734	60,59		
21302000 BATIMENT INTERNAT	936 947	25,86			936 947	
21310100 BATIMENT DU MAIL	1 645 849	45,42	1 645 849	42,37		
21311000 TRAV.CONST.S/SOL PRO	114 896	3,17	114 896	2,96		
21350000 INST.AGENC./CONSTRUCTIONS	108 299	2,99	102 536	2,64	5 763	5,62
21351000 INSTALLATIONS GENERALES	20 387	0,56	20 387	0,52		
21352000 INST. GENERALES NOUVEAU BATIMENT	62 736	1,73	62 736	1,62		
21353000 AMENAGEMENTS REST APPLICATION	5 004	0,14	5 004	0,13		
21354100 AMENAGTS CUISINES	97 856	2,70	97 856	2,52		
28130010 AMORT BATIMENT EXTENSION 2017	(714 040)	-19,71	(612 511)	-15,77	(101 529)	-16,58
28130100 AMOR. BATIMENT DU MAIL	(1 645 851)	-45,42	(1 645 851)	-42,37		
28130200 Compte n° 28130200	(24 231)	-0,67			(24 231)	
28131100 AMT TRAV.CONST.SOL P	(114 896)	-3,17	(114 896)	-2,96		
28135000 AMORT. AMENAGEMENTS	(88 969)	-2,46	(87 634)	-2,26	(1 335)	-1,52
28135100 AMORT. INSTAL. GLES LINGE MAI	(17 874)	-0,49	(17 293)	-0,45	(581)	-3,36
28135200 AMORT. INSTAL NOUVEAU BATIMENT	(61 826)	-1,71	(60 464)	-1,56	(1 362)	-2,25
28135300 AMORT REST APPLICATION	(5 004)	-0,14	(4 351)	-0,11	(653)	-15,02
28135410 AMORT AMENGTS CUISINES	(96 739)	-2,67	(96 396)	-2,48	(343)	-0,36
Installations techniques, matériel et outillage	49 463	1,37	41 791	1,08	7 672	18,36
21530000 INSTAL.CARACT SPECIF	1 673	0,05	1 673	0,04		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	123 098	3,40	130 304	3,35	(7 206)	-5,53
21540020 MATERIEL MOBILIER FOYER	1 759	0,05	1 759	0,05		
21541000 INSTAL. MATERIELS NOUVEAU BATIMENT	101 856	2,87	101 856	2,62		
28153000 AMORT MATERIEL SPECIFIQUE	(1 532)	-0,04	(1 197)	-0,03	(335)	-27,95
28154000 AMORT. MATERIELS INDUSTRIELS	(73 776)	-2,04	(88 989)	-2,29	15 213	17,10
28154002 AMORT MAT MOB FOYER	(1 759)	-0,05	(1 759)	-0,05		
28154100 AMORT. MATERIEL MIXTE	(101 856)	-2,87	(101 856)	-2,62		
Autres immobilisations corporelles	189 311	5,22	98 771	2,54	90 539	91,67
21810000 AMENAGEMENTS EXTERIEURS	33 631	0,93	33 631	0,87		
21810010 AMENAGEMENT CDI	10 317	0,28	10 317	0,27		
21811000 AMENGTS SALLES CLASSES	6 305	0,17	6 305	0,16		
21812000 AMENAGEMENTS TRX ACCESSIBILITE	200 829	5,54	200 829	5,17		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	64 072	1,77	64 072	1,65		
21820098 MATERIEL TRANSPORT T.A. 98	19 067	0,53	19 067	0,49		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	43 855	1,21	40 872	1,05	2 983	7,30
21830011 SALLE INFORMATIQUE	13 460	0,37	13 460	0,35		
21830097 MATERIEL PEDAGOGIQUE T. APPRENTI	1 350	0,04	1 350	0,03		
21830098 MATERIEL PEDOGIQUE T.A. 98	4 211	0,12	4 211	0,11		
21831000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	122 127	3,37	122 127	3,14		
21832000 MAT. PEDAGO TA 2000	1 219	0,03	1 219	0,03		
21832001 MAT. PEDAGO TA 2001	7 729	0,21	7 729	0,20		
21832003 MATERIEL PEDAGOGIQUE CUISINE	1 048	0,03	1 048	0,03		
21832004 MAT PEDAGO 04-05	1 297	0,04	1 297	0,03		
21840000 MOBILIER	34 685	0,96	34 685	0,89		
21842000 MOBILIER ET MATERIEL INTERNAT	127 502	3,52	699	0,02	126 803	N/S
21843000 MOBILIER ET MATERIEL POUR LA CUISI	1 616	0,04	1 616	0,04		
28181000 AMT AMENAGEMENT EXT	(33 631)	-0,93	(33 631)	-0,87		
28181001 AMORT.AMENGTS CDI	(10 317)	-0,28	(10 317)	-0,27		
28181100 AMT IGAAD D/LOCAUX L	(6 305)	-0,17	(5 893)	-0,15	(412)	-6,98
28181200 AMT TRVX ACCESSIBILITE	(162 169)	-4,48	(142 086)	-3,66	(20 083)	-14,13
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(48 374)	-1,34	(42 067)	-1,08	(6 307)	-14,99
28182098 AMORT.MAT RLT 1998	(19 067)	-0,53	(19 067)	-0,49		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU INFORM.	(31 537)	-0,87	(28 091)	-0,72	(3 446)	-12,27

Détail de l'Actif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
28183011	AMORT. SALLE INFORMATIQUE FC	(13 460)	-0,37	(13 460)	-0,35		
28183097	AMORT MATERIEL PEDAGOGIQUE 97	(1 350)	-0,04	(1 350)	-0,03		
28183098	AMORT MATERIEL PEDAGOGIQUE 98	(4 211)	-0,12	(4 211)	-0,11		
28183100	AMORT. MATERIEL PEDAG FC	(121 887)	-3,36	(120 931)	-3,11	(956)	-0,79
28183200	DOT AMORT MAT PEDAGO TA 2000	(1 484)	-0,04	(1 275)	-0,03	(210)	-16,44
28183201	AMORT.MAT PEDAGO TA 2001	(7 729)	-0,21	(7 729)	-0,20		
28183204	AMORT MAT PEDAGO T.APPR 2004	(1 297)	-0,04	(1 297)	-0,03		
28184000	AMORT. MOBILIER	(34 685)	-0,96	(34 007)	-0,88	(678)	-1,99
28184200	AMORT-MOBILIER ET MATERIEL INTERN	(6 898)	-0,19	(146)		(6 752)	N/S
28184300	COMPTE N° 28184300	(607)	-0,02	(203)	-0,01	(404)	-198,90
Immobilisations corporelles en cours				1 038 552	26,74	(1 038 552)	-100,00
23110000	IMMOBILISATIONS EN COURS INTERNAT			1 038 552	26,74	(1 038 552)	-100,00
Participations évaluées selon méthode de mise equiv		53 615	1,48	303 615	7,82	(250 000)	-82,34
26600000	PARTS SOCIALES CAISSE D'EPARGNE	53 600	1,48	303 600	7,82	(250 000)	-82,35
26610000	PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	15		15			
Autres titres immobilisés		1 712	0,05	1 712	0,04		
27100000	TITRES IMMOBILISES	1 712	0,05	1 712	0,04		
Autres immobilisations financières		3 246	0,09	3 246	0,08		
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	84		84			
27510000	DEPOTS VERSES	163		163			
27550000	FONDS DE SOLIDARITE FEDE 47	3 000	0,08	3 000	0,08		
TOTAL II - Actif circulant NET		731 787	20,20	615 165	15,84	116 622	18,96
Matières premières, approvisionnements		3 098	0,09	4 215	0,11	(1 117)	-26,49
31100000	STOCK DENREES COLLECTIVITE	2 073	0,06	3 085	0,08	(1 012)	-32,80
31200000	STOCK REST APPLICATION	225	0,01	225	0,01		
31720000	STOCK PRODUITS ENTRETIEN	800	0,02	905	0,02	(105)	-11,56
Créances clients, usagers et comptes rattachés		90 512	2,50	79 982	2,06	10 530	13,17
041D	COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	4 639	0,13			4 639	
041D 0	AUTRES CLIENTS	8 016	0,22	1 349	0,03	6 666	493,99
041D 1	COLLECTIF CLIENT FAMILLES	23 640	0,65	16 433	0,42	7 207	43,86
041D 1400	LES OPCO	30 126	0,83	27 573	0,71	2 553	9,26
041D 6000	COLLECTIF CLIENTS DOUTEUX	10 260	0,28	15 683	0,40	(5 423)	-34,58
41810000	FACTURES A ETABLIR	22 135	0,61	32 609	0,84	(10 474)	-32,12
49100000	PROVISIONS CREANCES DOUTEUSES	(8 304)	-0,23	(13 665)	-0,35	5 361	39,23
Autres créances		33 728	0,93	65 745	1,69	(32 017)	-48,70
040D 1	COLLECTIF FOURNISSEUR	4 989	0,14	1 919	0,05	3 070	159,99
42100000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			91		(91)	-100,00
44172800	SUBVENTION D'EXPLOITATION AUTRES	12 000	0,33	12 360	0,32	(360)	-2,91
44176000	SUBVENTION D'EXPLOIT° ORG.INTERNA	12 302	0,34	15 243	0,39	(2 941)	-19,29
44320000	FONDS SOCIAL LYCEEN RECU A REVER	233	0,01			233	
46740000	FOYER ELEVES (RECETTES ET DEPENSES)	30				30	
46742000	VENTE LIVRES DE CUISINE APPRENTIS (248	0,01	248	0,01		
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	3 927	0,11	35 884	0,92	(31 958)	-89,06
Disponibilités		599 900	16,56	460 317	11,85	139 584	30,32
51200000	CAISSE D'EPARGNE C.COURANT	16 648	0,46	8 740	0,23	7 908	90,48
51202100	CAT Compte à terme CEP - ECH 12-07	50 000	1,38			50 000	
51202200	DEBL PARTS SOC. OUVERTURE CAT A 2	50 000	1,38			50 000	
51202500	DAT PERFORMANCE 2 ANS - CREDIT A	100 000	2,76	100 000	2,57		
51202600	DAT BOOSTE 12 MOIS CREDIT AGRICO	100 000	2,76	100 000	2,57		
51202700	CAT Compte à terme CEP - ECH 12-06	50 000	1,38			50 000	
51202800	CAT Compte à terme CEP - ECH 12-06	50 000	1,38			50 000	

Détail de l'Actif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
51205000	LIVRET A ASSOCIATION	78 640	2,17	79 112	2,04	(472)	-0,60
51206000	COMPTE SUR LIVRET ASSOCIATIF--CE	12 084	0,33	80 675	2,08	(68 591)	-85,02
51207000	CSL - COMPTE SUR LIVRET CREDIT AG	53 487	1,48	69 499	1,79	(16 012)	-23,04
51210000	C. EPARGNE COMPTE TRAVAUX	25 248	0,70	71		25 178	N/S
51220000	CREDIT AGRICOLE	4 933	0,14	17 608	0,45	(12 675)	-71,98
51870000	INTERETS COURUS ARE	8 399	0,23	4 267	0,11	4 132	96,84
53100000	CAISSE	461	0,01	345	0,01	116	33,54
Charges constatées d'avance		4 548	0,13	4 906	0,13	(358)	-7,29
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 548	0,13	4 906	0,13	(358)	-7,29
TOTAL DU BILAN ACTIF		3 623 332	100,00	3 884 375	100,00	(261 043)	-6,72

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	2 054 137	56,69	2 178 812	56,09	(124 675)	-5,72
Total des fonds propres (situation nette)	890 123	24,57	1 037 342	26,77	(147 220)	-14,19
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	255 645	7,06	255 645	6,58		
10230100 SUBVENTION INVEST BIEN RENOUV	185 736	5,13	185 736	4,78		
10230200 SUBVENTION TRAVAUX ACCESSIBILITE	69 909	1,93	69 909	1,80		
Réserves pour projet de l'entité	3 284 718	90,65	3 284 718	84,56		
10683000 RESERVE DE TRESORERIE	3 284 718	90,65	3 284 718	84,56		
Report à nouveau	(2 503 020)	-69,08	(2 420 541)	-62,37	(82 479)	-3,47
11900000 REPORT A NOUVEAU	(2 503 020)	-69,08	(2 420 541)	-62,37	(82 479)	-3,47
Excédent ou déficit de l'exercice	(147 220)	-4,06	(82 479)	-2,12	(64 740)	-78,49
Total des autres fonds propres	1 164 014	32,13	1 141 469	29,39	22 545	1,98
Subventions d'investissement	1 164 014	32,13	1 141 469	29,39	22 545	1,98
13101000 SUBVENTION EXTENSION BATIMENT	900 000	24,84	900 000	23,17		
13112000 SUBVENTION EQUIPEMENT AGEFIPH	4 800	0,13	4 800	0,12		
13113000 SUBVENTIONS D'INVEST HUISSERIE ADMI	10 000	0,28	10 000	0,26		
13120000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT INTER	478 012	13,19	400 133	10,30	77 879	19,46
13121000 SUBVENTION AMEUBLEMENT INTERNAT	61 825	1,77	61 825	1,59		
13901000 SUBV EQUIP REPRISE EXT BATIMENT	(273 049)	-7,54	(234 224)	-6,03	(38 825)	-16,58
13921000 Subv entions d'inv estissement MOBILIE	(3 207)	-0,09			(3 207)	
13922000 SUBVENTION AGEFIPH REPRISE	(1 727)	-0,05	(1 042)	-0,03	(686)	-65,87
13923000 SUBVED'INVESTISSEMENT HUISSERIE AD	(689)	-0,02	(22)		(667)	N/S
13924000 Subv entions INTERNAT	(11 950)	-0,33			(11 950)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	1 569 195	43,37	1 705 563	43,97	(136 368)	-8,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 327 389	36,63	1 419 767	36,55	(92 378)	-6,57
16406000 PRET CE ACCESSIBILITE N°9594858	48 910	1,35	55 577	1,43	(6 667)	-12,00
16410000 EMPR.EXTENSION BATIMENT N°993 50 32	765 357	21,12	816 789	21,03	(51 431)	-6,30
16413000 EMPRUNT EQUIP.ASSO - INTERNAT	457 626	12,63	481 926	12,47	(24 300)	-5,04
16414000 PRET EQUIPEMENT CREDIT AGRICOLE	40 625	1,12	46 948	1,27	(6 323)	-13,47
16415000 MOBILIZE - PRET KANGOO	14 870	0,47	18 527	0,48	(3 656)	-19,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 541	1,67	107 475	2,77	(46 933)	-43,67
040C 1 COLLECTIF FOURNISSEUR	50 528	1,39	34 529	0,89	15 999	46,33
040C 4 COLLECTIF FOURNISSEURS IMMO			14 935	0,38	(14 935)	-100,00
040C 5 COLLECTIF FOURNISSEURS INTERNAT			45 080	1,16	(45 080)	-100,00
40810000 FACTURES NON PARVENUES	10 013	0,28	12 930	0,33	(2 917)	-22,56
Dettes fiscales et sociales	97 796	2,70	93 247	2,40	4 549	4,88
42100001 REMUNERATIONS ANTERIEURES DUES	226	0,07	226	0,07		
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAY	24 942	0,69	24 477	0,63	465	1,90
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	3 106	0,09	4 623	0,12	(1 516)	-32,80
43110000 MSA - PERSONNEL	37 852	1,04	34 069	0,88	3 783	11,10
43710000 AG2R - PREVOYANCE ET MUTUELLE	11 401	0,37	9 888	0,25	1 513	15,30
43820000 PROVISION CH SOCIALES CP	9 191	0,25	8 720	0,22	472	5,47
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 692	0,05	1 172	0,03	520	44,40

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Passif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
44320000	FONDS SOCIAL LYCEEN RECU A REVER			27		(27)	-100,00
44321000	UDAF-AIDE AUX FAMILLES	7		267	0,07	(260)	-97,22
44400000	IMPOTS/SOCIETES	2 348	0,06	3 057	0,08	(709)	-23,19
44861000	CONTRIBUTION PARITARISME	639	0,02	616	0,02	23	3,69
44863000	CONTRIBUTION FPC -OCAPIAT	6 391	0,18	6 105	0,16	286	4,68
Autres dettes		62 215	1,72	57 841	1,49	4 374	7,56
041C	COLLECTIF CLIENTS CREDITEURS	1 933	0,05			1 933	
041C 1	COLLECTIF CLIENT FAMILLES	15 728	0,43	16 009	0,41	(281)	-1,76
041C 1400	LES OPCO			2 440	0,06	(2 440)	-100,00
41980000	AVOIRS A ETABLIR-AKTO			24 137	0,62	(24 137)	-100,00
46710000	FSS-FONDS SPECIAL DE SOLIDARITE	12 454	0,34	13 405	0,35	(951)	-7,09
46720000	DEB DIVERS FONDS CAISSE FOYER	18		18			
46721000	POURBOIRES HOTELIERS	198	0,07	220	0,07	(22)	-10,16
46730000	CAUTION ELEVE	1 850	0,05	1 550	0,04	300	19,35
46740000	FOYER ELEVES (RECETTES ET DEPENSES)			61		(61)	-100,00
46860000	CHARGES DIVERSES A PAYER	30 035	0,83			30 035	
Produits constatés d'avance		21 253	0,59	27 233	0,70	(5 980)	-21,96
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	21 253	0,59	27 233	0,70	(5 980)	-21,96
Total du passif		3 623 332	100,00	3 884 375	100,00	(261 043)	-6,72

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 689 223	100,00	1 706 309	100,00	(17 086)	-1,00
Cotisations	6 510	0,39	6 293	0,37	217	3,45
75600000 COTISATION DES MEMBRES	5 130	0,30	4 950	0,29	180	3,64
75620000 COTISATION MEMBRE DU BUREAU			8		(8)	-100,00
75640000 CARTES ADHERENTS CAP HR	1 380	0,08	1 335	0,08	45	3,37
Ventes de biens et services	798 453	47,27	825 873	48,40	(27 420)	-3,32
Ventes de biens	5 685	0,34	6 078	0,36	(393)	-6,46
70120000 RECETTES RESTAURANT APPLICATION	5 685	0,34	6 078	0,36	(393)	-6,46
Ventes de prestations de service	792 767	46,93	819 795	48,04	(27 027)	-3,30
70611000 SCOLARITE FORMATION INITIALE - 4EM	71 994	4,26	98 926	5,80	(26 932)	-27,22
70611300 SCOLARITE CAPA	22 321	1,32	29 046	1,70	(6 725)	-23,15
70611400 SCOLARITE BP SAPAT	27 612	1,63	32 859	1,93	(5 248)	-15,97
70612000 INSCRIPTION - ELEVES 4EME / 3EME	2 850	0,17	3 030	0,18	(180)	-5,94
70641300 RESTAURATION CAPA	17 999	1,07	11 062	0,65	6 937	62,71
70612300 INSCRIPTION-FRAIS DE DOSSIER CAPA	870	0,05	960	0,06	(90)	-9,38
70641400 RESTAURATION BAC PRO SAPAT	24 361	1,44	14 468	0,85	9 893	68,38
70612400 INSCRIPTION BAC PRO SAPAT	1 470	0,09	840	0,05	630	75,00
70621000 FORMATION APPRENTISSAGE (AKTOFAF			2 408	0,14	(2 408)	-100,00
70621100 OPCO - APPRENTISSAGE NPEC-FORM	243 862	14,44	270 301	15,84	(26 439)	-9,78
70621610 FINANCEMENT OPCO RESTAURATION A	117	0,01			117	
70621600 AUTRES PARTICIPATIONS - APPRENTISS			3 226	0,19	(3 226)	-100,00
70622100 OPCO-FRAIS LIES A L'HEBERGEMENT	(1 763)	-0,10	12 207	0,72	(13 970)	-114,44
70622200 OPCO - FRAIS LIES A LA RESTAURATION	6 768	0,40	6 722	0,39	46	0,68
70622300 FACTURATION DU 1ER EQUIPEMENT	17 400	1,03	13 157	0,77	4 243	32,25
70622400 FONDS EUROPEENS - FORM* CONTINU			1 000	0,06	(1 000)	-100,00
70623200 FORMATION APPRENTIS- EMPLOYEUR			8 071	0,47	(8 071)	-100,00
70635000 FORMATION PROFESSIONNELLE - CONS	(13 035)	-0,77			(13 035)	
70641000 RESTAURATION ELEVES 4EME / 3EME	63 973	3,79	44 521	2,61	19 452	43,69
70642000 NAVETTE	2 375	0,14	2 685	0,16	(310)	-11,55
70642100 RESTAURATION APPRENTIS (FAMILLES)	15 693	0,93	16 509	0,97	(816)	-4,94
70651000 HEBERGEMENT ELEVES - 4EME / 3EME	33 408	1,98	26 615	1,56	6 793	25,52
70651300 HEBERGEMENT - CAPA	12 000	0,71	8 133	0,48	3 868	47,56
70651400 HEBERGEMENT BAC PRO - SAPAT	11 929	0,71	7 114	0,42	4 815	67,68
70652000 FACTURATION FRAIS HEBERGEMENT	13 478	0,80	17 298	1,01	(3 821)	-22,09
70813000 RESTAURATION DU PERSONNEL	4				4	
70830000 LOCATIONS DIVERSES	1 380	0,08			1 380	
70831000 ACCUEIL DE GROUPES EXTERIEUR - RE	11 473	0,68	7 092	0,42	4 381	61,77
70831100 COLONIES AJD	163 336	9,67	153 883	9,02	9 453	6,14
70831200 PRODUITS ANNEXES A LA COLONIE	650	0,04	738	0,04	(87)	-11,85
70832000 ACCUEIL DE GROUPES EXTERIEUR - H	16 176	0,96	5 850	0,34	10 326	176,52
70833000 LOCATION DE SALLE			1 620	0,09	(1 620)	-100,00
70841000 MISE DISPO PERSONNEL DE FORMATI	23 244	1,38	19 453	1,14	3 791	19,49
70881000 CESSION DE FOURNITURES (LIVRES)	823	0,05			823	
Produits de tiers financeurs	861 856	51,02	817 527	47,97	44 329	5,42
Concours publics et subventions	861 856	51,02	817 007	47,88	44 849	5,49
74111000 TAXE APPRENTISSAGE 0.13%	64 608	3,82	45 804	2,68	18 804	41,05
74113000 ORGAN° DES EXAMENS - HORS SUBV°			310	0,02	(310)	-100,00
74181000 SUBVENTIONS DE FONCT. DU MINISTER	730 539	43,25	645 721	37,84	84 818	13,14
74188000 SUBVENTIONS DRAAF-AIDES AVS	44 972	2,66	43 808	2,57	1 165	2,66
74421200 SUBVENTION FONCT. APPRENTISSAGE	(360)	-0,02	28 680	1,68	(29 040)	-101,26
74461000 SUBVENTION ORGANISMES INTERNATI	10 835	0,64	48 271	2,83	(37 436)	-77,55
74482000 SUBVENTION MSA	2 200	0,13	1 000	0,06	1 200	120,00
74482100 SUBVENTION UNMFREO PARTENARIAT	1 200	0,07			1 200	
74800000 AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 961	0,18	3 414	0,20	(453)	-13,26

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
74880000 AUTRES SUBVENTIONS	4 900	0,29			4 900	
Ressources générosité du public - Dons manuels			520	0,03	(520)	-100,00
75410000 DONS MANUELS			520	0,03	(520)	-100,00
Autres produits d'exploitation	22 404	1,33	56 616	3,32	(34 211)	-60,43
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	22 369	1,32	56 584	3,32	(34 216)	-60,47
78174000 REPRISE PROV /CREANCES	8 056	0,48	18 864	1,11	(10 807)	-57,29
79110000 AUTRES REMBOURSEMENTS	1 112	0,07	1 637	0,10	(525)	-32,06
79131000 FRAIS FORMATION DU PERSONNEL -OC	3 902	0,23	16 706	0,98	(12 804)	-76,64
79140000 RBT FRAIS MEDICAUX ET PHARMACIE	16				16	
79160000 AVANTAGES EN NATURE REPAS	3 907	0,23	4 138	0,24	(231)	-5,58
79170000 RBST ASSURANCES	3 757	0,22	5 571	0,33	(1 813)	-32,55
79191000 AIDES AVS ET APPRENTI MFR- RBT SALAI	4 000	0,24	10 302	0,60	(6 302)	-61,17
79192000 REMBOURSEMENT DES INDEMNITES JO	(2 382)	-0,14	(633)	-0,04	(1 749)	-276,13
Autres produits	36		31		5	14,55
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	36		31		5	14,55
Total des charges d'exploitation	1 889 348	111,85	1 819 502	106,63	69 846	3,84
Achats de matières premières et autres appro.	76 959	4,56	117 477	6,88	(40 518)	-34,49
60111000 ALIMENTATION (ACH DIRECTS)	52 425	3,10	87 123	5,11	(34 698)	-39,83
60111300 ALIMENTATION COLO	168	0,01			168	
60112000 RACHAT AUX ATELIERS A PARTIR DU 010	9 194	0,54	9 366	0,55	(171)	-1,83
60114000 ALIMENTATION COLO - A COMPTER DU	456	0,03			456	
60170000 FOURNITURES PEDAGO APPRENTISSAG	7 144	0,42	11 463	0,67	(4 319)	-37,68
60180000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES ET SCOL	17		142	0,01	(125)	-88,02
60182000 FOURNITURES INFORMATIQUES			119	0,01	(119)	-100,00
60183000 AUTRES FOURNITURES PEDAGO SCOLAI	40		117	0,01	(77)	-65,71
60221000 Fournitures consommables	30				30	
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 929	0,23	6 381	0,37	(2 452)	-38,42
60222300 PRODUITS D'ENTRETIEN COLO AJD	2 096	0,12			2 096	
60225000 FOURNITURES DE BUREAU-ADMINISTRAT	1 442	0,09	637	0,04	806	126,55
60226000 FOURNITURES SCOLAIRES	4 086	0,24	2 688	0,16	1 398	52,01
60910000 RRR OBTENUES	(4 068)	-0,24	(558)	-0,03	(3 510)	-629,53
Variation de stocks approvisionnements	1 117	0,07	(942)	-0,06	2 059	218,53
60311000 VAR.STOCK ALIMENTION COLLECTIVITE	1 012	0,06	(1 111)	-0,07	2 123	191,07
60312000 VAR STOCK MAT 1ERES REST D'APPLICA			(15)		15	100,00
60322200 VARIATION PRODUITS D'ENTRETIEN (602	105	0,01	(323)	-0,02	428	132,33
60322500 VARIATION FOURN. DE BUREAU (602250			508	0,03	(508)	-100,00
Autres achats et charges externes	506 028	29,96	478 780	28,06	27 248	5,69
60611000 ELECTRICITE	33 842	2,00	21 779	1,28	12 064	55,39
60612000 EAU	6 680	0,40	8 118	0,48	(1 438)	-17,72
60613000 GAZ	26 915	1,59	19 123	1,12	7 792	40,74
60614000 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	3 228	0,19	2 517	0,15	711	28,25
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET PETIT EQU	1 937	0,11	3 307	0,19	(1 370)	-41,44
60630700 VETEMENTS TRAVAIL			96	0,01	(96)	-100,00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	95	0,01	934	0,05	(839)	-89,82
60670000 ACHATS NON STOCKES MAT.FOURN.	145	0,01	16		129	797,40
60671000 FOURN ET PETIT MATERIEL PEDAGOGI	4 467	0,26	3 592	0,21	874	24,33
60672000 MATERIEL DE SPORT	426	0,03	258	0,02	169	65,33
60673000 MATERIELS AUDIO VISUELS	49		528	0,03	(479)	-90,63
60674000 PHARMACIE	193	0,01	215	0,01	(22)	-10,15
60680000 AUTRES FOURNITURES (PETIT MOBILIER			36		(36)	-100,00
60681000 AUTRES FOURN. PETIT MOBILIER			390	0,02	(390)	-100,00

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
60688000	ACHATS DIVERS FOURNITURES ET PETITS			1 172	0,07	(1 172)	-100,00
61110000	TRAITEMENT DES DECHETS	2 022	0,12	1 407	0,08	616	43,77
61111000	Sous-traitance - ELIOR RESTAURATION	66 710	3,95			66 710	
61321000	LOCATION IMMOBILIERE PEDAGOGIQ			142	0,01	(142)	-100,00
61351000	LOCATION DE MATERIEL PEDAGOGIQU	16 012	0,95	15 840	0,93	172	1,08
61352000	LOCATION STAND.TEL	5 569	0,33	3 565	0,21	2 004	56,22
61352100	LOCATIONS COPIEURS	7 181	0,43	5 511	0,32	1 670	30,31
61352200	LOCAM NOUVEAU SITE INTERNET	3 816	0,23	3 228	0,19	588	18,20
61520000	ENT/REP IMMOBILIER	2 008	0,12	2 623	0,15	(615)	-23,44
61551000	ENT/REP. ALARME ET SECURITE	9 345	0,55	6 486	0,38	2 859	44,07
61552000	ENT/REP VEHICULES	5 572	0,33	1 884	0,11	3 689	195,81
61553000	ENTRETIEN REPARATION PHOTOCOPIE	136	0,01			136	
61554000	ENTRE/REPARATION MAT INFO.	665	0,04			665	
61555000	ENTRETIEN REPARATION AUTRES MATERI	11 124	0,66	11 618	0,68	(494)	-4,25
61555100	ENTRETIEN PISCINE	8 116	0,48	12 115	0,71	(3 999)	-33,01
61556000	BLANCHISSAGE (COUVERTURES)	52		837	0,05	(785)	-93,79
61556100	BLANCHISSERIE AJD	1 152	0,07			1 152	
61561000	MAINTENANCE ALARME ET SECURITE	5 079	0,30	5 799	0,34	(720)	-12,41
61561200	MAINTENANCE SSI COLO AJD	298	0,02			298	
61563000	MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	4 185	0,25	5 079	0,30	(895)	-17,61
61564000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	6 911	0,41	4 164	0,24	2 747	65,96
61568000	MAINTENANCES AUTRES	10 986	0,65	7 363	0,43	3 623	49,20
61568100	MAINTENANCE ECOLAB	6 754	0,40	6 451	0,38	302	4,69
61610000	ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE G	16 731	0,99	15 505	0,91	1 227	7,91
61630000	ASSURANCES VEHICULES	5 737	0,34	5 790	0,34	(53)	-0,92
61660000	ASSURANCES APPRENANTS	9 599	0,57	9 019	0,53	579	6,42
61670000	AUTRES ASSURANCES	2 316	0,14	3 217	0,19	(901)	-28,00
61671000	ASS INDEMNITES FIN DE CARRIERE	5 625	0,33	5 625	0,33		
61672000	ASS INV-DC-PERTE FINANCIERE -MOBILI	576	0,03	288	0,02	288	100,00
61820000	ABONNEMENTS	2 521	0,15	2 541	0,15	(20)	-0,79
62112000	PERSONNEL INTERIMAIRE ANIMATION			5 784	0,34	(5 784)	-100,00
62114100	PERSONNEL INTERIMAIRE (SERVICE) C	2 247	0,13			2 247	
62114000	PERSONNEL INTERIMAIRE SERVICE	2 397	0,14	14 870	0,87	(12 473)	-83,88
62260000	HONORAIRES DIVERS	720	0,04			720	
62261100	HONORAIRES FORMATION INITIALE	9 664	0,57	13 114	0,77	(3 450)	-26,31
62261200	HONORAIRES FORMATION APPRENTIS	2 010	0,12	1 226	0,07	784	63,95
62268000	HONORAIRES DE STRUCTURES (EXPER	25 733	1,52	26 549	1,56	(816)	-3,07
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	3 523	0,21	3 733	0,22	(210)	-5,63
62280000	QUALITE (QUALIOPI, RSO ...)	3 058	0,18	600	0,04	2 458	409,70
62290000	DIVERS (CONTROLES HYGIENE, VISITES	1 822	0,11	1 685	0,10	137	8,14
62330000	MANIFESTATIONS & EXPOSITIONS (P.O	6 209	0,37	7 586	0,44	(1 378)	-18,16
62340000	CADEAUX	1 882	0,11	2 147	0,13	(265)	-12,35
62352000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, ..	54				54	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	143	0,01			143	
62380000	POURBOIRES/DONS. CADEAUX	150	0,01	19		131	690,31
62463000	TRANSPORT FORMATION INITIALE	4 776	0,28	5 496	0,32	(720)	-13,10
62464000	TRANSPORT APPRENTISSAGE	125	0,01			125	
62511000	DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	4 167	0,25	4 306	0,25	(139)	-3,24
62512000	DEPLACEMENTS ADMINISTRATEURS	22				22	
62560000	FRAIS DE MISSIONS	1 046	0,06	1 876	0,11	(830)	-44,23
62570000	FRAIS DE RECEPTION	3 150	0,19	1 529	0,09	1 622	106,10
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.			139	0,01	(139)	-100,00
62610000	AFFRANCHISSEMENTS ET TIMBRES	1 120	0,07	1 955	0,11	(836)	-42,74
62620000	TELEPHONE ET INTERNET	4 660	0,28	5 406	0,32	(746)	-13,81
62740000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	2 465	0,15	2 498	0,15	(33)	-1,31
62800000	CHARGES DIVERS DE SERVICES EXTERI	29 707	1,76	23 350	1,37	6 358	27,23
62811000	COTISATION FDMF FEDERATION DEPAR	16 543	0,98	14 408	0,84	2 135	14,82
62812000	COTISATION F-REGIONALE MFR	20 290	1,20	16 885	0,99	3 405	20,17
62813000	COTISATIONS UNMFREO	10 005	0,59	9 571	0,56	434	4,53
62818000	COTISATIONS DIVERSES	1 016	0,06	1 035	0,06	(19)	-1,82
62821000	FORMATION DU PERSONNEL	6 612	0,39	23 917	1,40	(17 305)	-72,35
62851000	HEBERGT EXT DES ELEVES (APPRENANTS)	7 312	0,43	14 170	0,83	(6 858)	-48,40
62852000	HEBERGEMENT EXTERIEUR PERSONNELS	1 875	0,11	1 853	0,11	23	1,22

Mission de Présentation des Comptes

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62861000	RESTAURAT EXT DES ELEVES	1 401	0,08	1 207	0,07	194	16,07
62862000	RESTAURATION EXTERIEURE PERSONNE	1 514	0,09	641	0,04	873	136,25
62863000	RESTAURATION EXTERIEURE ADMINISTR	27				27	
62871100	FORMATION INITIALE HEBERGEMENT			24 115	1,41	(24 115)	-100,00
62871200	FORMATION INITIALE RESTAURATION			9 261	0,54	(9 261)	-100,00
62871300	FORM INITIALE - VOYAGES ETUDES-TR			5 644	0,33	(5 644)	-100,00
62871400	FORMATION INITIALE - FRAIS ENCADRA			1 928	0,11	(1 928)	-100,00
62871800	AUTRES - FORMATION INITIALE			706	0,04	(706)	-100,00
62872100	HEBERGEMENT APPRENTIS	7 666	0,45	8 276	0,49	(610)	-7,37
62872200	RESTAURATION APPRENTIS	9 091	0,54	11 439	0,67	(2 347)	-20,52
62872300	TRANSPORT APPRENTIS	2 893	0,17	2 759	0,16	133	4,83
62872800	AUTRES - APPRENTIS (VISITES PEDAGO)	2 634	0,16	3 255	0,19	(621)	-19,09
62881000	ACTIVITES PEDAGOGIQUES (VISITE MUS	10 816	0,64	5 540	0,32	5 276	95,25
62882000	ACTIVITE VIE RESIDENTIELLE (ANIMATION	574	0,03	123	0,01	451	367,46
62883000	ACTIVITES EXTERIEURS GROUPES ACCUE	134	0,01			134	
Impôts, taxes et versements assimilés		29 672	1,76	28 817	1,69	856	2,97
63330000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	15 240	0,90	14 601	0,86	639	4,38
63331000	CONTRIBUTION PARITARISME	962	0,06	616	0,04	345	56,02
63381000	CARTE GRISE			239	0,01	(239)	-100,00
63512000	TAXES FONCIERES	13 471	0,80	13 361	0,78	110	0,82
Salaires et traitements		811 029	48,01	771 987	45,24	39 041	5,06
64111000	SALAIRES FORMATEURS+VEILLEURS	518 687	30,71	485 882	28,48	32 805	6,75
64112000	SALAIRES DIRECTION	55 530	3,29	52 166	3,06	3 364	6,45
64113000	SALAIRES PERSONNEL ADMINISTRAT.	90 887	5,38	84 524	4,95	6 363	7,53
64114000	SALAIRES PERS. DE SERVICE	124 737	7,38	133 912	7,85	(9 175)	-6,85
64115000	SALAIRES PERSONNEL SERV (COLO)	8 987	0,53	13 959	0,82	(4 972)	-35,62
64120000	PROVISION /CONGES PAYES	465	0,03	1 544	0,09	(1 080)	-69,92
64141000	INDEMNITE DE LICENCIEMENT PERSON	2 875	0,17			2 875	
64144000	INDEMNITE LICENCIEMENT PERSONNEL	8 861	0,52			8 861	
Charges sociales		274 390	16,24	259 564	15,21	14 826	5,71
64511000	COTIS MSA PERSONNEL FORMATION E	159 332	9,43	148 987	8,73	10 345	6,94
64512000	COTIS MSA DIRECTION	22 254	1,32	20 809	1,22	1 446	6,95
64513000	COTIS MSA PERS. ADMINISTRATIF	23 265	1,38	20 999	1,23	2 267	10,79
64514000	COTIS MSA PERS SERVICE	37 314	2,21	37 362	2,19	(48)	-0,13
64515000	COTIS MSA PERSONNEL COLO	790	0,05	2 237	0,13	(1 446)	-64,66
64521000	COTIS AG2R -PREV-MUTUELLE- FORM	20 227	1,20	17 891	1,05	2 336	13,06
64522000	COTIS AG2R PREVOYANCE-MUTUELLE-	1 936	0,11	1 771	0,10	165	9,34
64523000	COTIS AG2R PREVOY. MUTUELLE-ADMI	3 550	0,21	3 171	0,19	380	11,97
64524000	COTIS AG2R PREVOY-MUTUELLE-PERS.	5 058	0,30	5 100	0,30	(43)	-0,84
64525000	COTIS AG2R PREVOY-MUTUELLE- PERS	191	0,01	287	0,02	(96)	-33,30
64590000	CHARGES SOCIALES SUR C. A PAYER	472	0,03	825	0,05	(353)	-42,83
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			127	0,01	(127)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		179 750	10,64	144 711	8,48	35 039	24,21
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORE	177 055	10,48	138 482	8,12	38 573	27,85
68174000	DOT. PROV SUR CREANCES DTX	2 695	0,16	6 229	0,37	(3 534)	-56,74
Autres charges		10 404	0,62	19 108	1,12	(8 704)	-45,55
65410000	PERTES S/CREANCES EXERCICE	10 368	0,61	17 847	1,05	(7 478)	-41,90
65418000	PERTE/CREANCE DE L'EXERCICE - AUTR			1 244	0,07	(1 244)	-100,00
65800000	INDEMNISATION SERVICE CIVIQUE NP	3				3	N/S
65810000	CHARGES DIVERSES DE GESTION COUR	32		17		15	88,29
Résultat d'exploitation		(200 125)	-11,85	(113 193)	-6,63	(86 932)	-76,80

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits financiers	22 811	1,35	15 237	0,89	7 574	49,71
Autres intérêts et produits assimilés	22 811	1,35	15 237	0,89	7 574	49,71
76411000 PRODUITS FINANCIERS I/STE 24 %	2 145	0,13	2 627	0,15	(481)	-18,32
76413000 PRODUITS FINANCIERS IS 10%	10 632	0,63	2 019	0,12	8 613	426,60
76414000 INTERETS PARTS SOCIALES TAXABLES 15	7 894	0,47	8 349	0,49	(455)	-5,45
76420000 INTERETS S/LIVRET EXO I/STE	2 140	0,13	2 242	0,13	(102)	-4,56
Total des charges financières	22 209	1,31	21 862	1,28	347	1,59
Intérêts et charges assimilées	22 209	1,31	21 862	1,28	347	1,59
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	22 093	1,31	21 745	1,27	348	1,60
66150000 INTERETS DECOUVERTS BANCAIRES	116	0,07	117	0,07	(2)	-1,38
Résultat financier	602	0,04	(6 625)	-0,39	7 228	109,09
Résultat courant avant impôts	(199 523)	-11,81	(119 818)	-7,02	(79 704)	-66,52
Total des produits exceptionnels	55 334	3,28	43 100	2,53	12 234	28,38
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55 334	3,28	43 100	2,53	12 234	28,38
77520000 PCEAIMMOS CORPORELLES			1 900	0,11	(1 900)	-100,00
77700000 QUOTE PART SUBVENTION INVEST	55 334	3,28	39 533	2,32	15 801	39,97
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 667	0,10	(1 667)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	682	0,04	2 704	0,16	(2 022)	-74,78
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	682	0,04	2 704	0,16	(2 022)	-74,78
67180000 AUTRES - CHARGES EXCEPTIONNELLES	682	0,04	2 704	0,16	(2 022)	-74,78
Résultat exceptionnel	54 652	3,24	40 396	2,37	14 256	35,29
Impôts sur les bénéfices	2 349	0,14	3 057	0,18	(708)	-23,16
69500000 IMPOT TAUX 10%	650	0,04	1 175	0,07	(525)	-44,68
69510000 IMPOTS STE TAUX 24 %	515	0,03	630	0,04	(115)	-18,25
69511000 IMPOT SOCIETE 15 %	1 184	0,07	1 252	0,07	(68)	-5,43
Excédent ou déficit de l'exercice	(147 220)	-8,72	(82 479)	-4,83	(64 740)	-78,49
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Dossier fiscal

Désignation de l'entreprise : Assoc. MFREO PUJOLS			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : Maison Familiale de Pujols			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 7 8 2 2 0 4 1 8 4 0 0 0 1 7			Néant <input type="checkbox"/> *					
			Exercice N, clos le, 31122024					
			N-1 31122023					
			Brut 1					
			Amortissements, provisions 2					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AO	17 920	17 920		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ	5 345 707	2 769 430	2 576 277	1 763 602
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	228 386	178 923	49 463	41 791
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	694 318	505 008	189 311	98 771
		Immobilisations en cours	AV	AW				1 038 552
		Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	53 615		53 615	303 615
		Autres participations	CU	CV				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	1 712		1 712	1 712
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	3 246		3 246	3 246
TOTAL (II)		BJ	BK	6 344 906	3 453 361	2 891 545	3 269 210	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	3 098	3 098	4 215	
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	98 815	8 304	90 512	79 982
		Autres créances (3)	BZ	CA	33 728		33 728	65 745
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	599 900		599 900	460 317	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	4 548		4 548	4 906	
	TOTAL (III)	CJ	CK	740 091	8 304	731 787	615 165	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	7 084 996	3 461 665	3 623 332	3 884 375	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	3 246	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise Assoc. MFREO PUJOLS			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :255 645.....)	DA	255 645	255 645
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 284 718	3 284 718
	Report à nouveau	DH	(2 503 020)	(2 420 541)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(147 220)	(82 479)
	Subventions d'investissement	DJ	1 164 014	1 141 469
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	2 054 137	2 178 812
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 327 389	1 419 767
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	60 541	107 475
	Dettes fiscales et sociales	DY	97 796	93 247
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	62 215	57 841
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	21 253	27 233
	TO TAL (IV)	EC	1 569 195	1 705 563
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	3 623 332	3 884 375
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	335 970	1 705 563
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Assoc. MFREO PUJOLS							Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD	5 685	FE		FF	5 685	6 078	
		FG	792 767	FH		FI	792 767	819 795	
		FJ	798 453	FK		FL	798 453	825 873	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	861 856	817 007	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	22 369	56 584	
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 546	6 844	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 689 223	1 706 309	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	76 959	117 477	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	1 117	(942)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	506 028	478 780	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	29 672	28 817	
	Salaires et traitements *					FY	811 029	771 987	
	Charges sociales (10)					FZ	274 390	259 564	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \text{ (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	177 055	138 482	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	2 695	6 229
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	10 404	19 108	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 889 348	1 819 502
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(200 125)	(113 193)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	22 811	15 237	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	22 811	15 237
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	22 209	21 862	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	22 209	21 862	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	602	(6 625)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(199 523)	(119 818)	

Désignation de l'entreprise Assoc. MFREO PUJOLS				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	55 334		43 100
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	55 334		43 100
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	682		2 704
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	682		2 704
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	54 652		40 396
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	2 349		3 057
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 767 368		1 764 646
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 914 588		1 847 125
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	(147 220)		(82 479)
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		HP			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HQ			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1H			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1J			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		1K			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		HX			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RC			
	(9)	Dont transferts de charges		RD			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A1	14 312		37 721
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A2			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A3			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9		A4			
(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8						
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)		HS				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Quote part de subvention virée au résultat							
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				682		55 334	
Produit cession actif							
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	
Charges sur exercices antérieurs (parvenues tardivement sur 2022)							

Désignation de l'entreprise **Assoc. MFREO PUJOLS**Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
								2		3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF				
CORPORELLES	Terrains					KG	17 920	KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ	4 114 479	KK		KL	936 947			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions					KP	288 519	KQ		KR	5 763			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	235 592	KT		KU	15 446			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	251 081	KW		KX				
		Matériel de transport *				KY	83 139	KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	230 312	LC		LD	129 786			
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours					LH	1 038 552	LI		LJ	25 178			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM				
	TOTAL III					LN	6 259 595	LO		LP	1 113 120			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G	303 615	8M		8T				
	Autres participations					8U		8V		8W				
	Autres titres immobilisés					1P	1 712	1R		1S				
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	3 246	1U		1V				
	TOTAL IV					LQ	308 574	LR		LS				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	6 568 168	ØH		ØJ	1 113 120			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	3		4						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	CØ	DØ		D7						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV	LW		1X						
CORPORELLES	Terrains			IP	LX	LY	17 920	LZ						
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA	MB	5 051 426	MC						
		Sur sol d'autrui		IR	MD	ME		MF						
	Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS	MG	MH	294 282	MI						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	MJ	MK	228 386	ML						
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU	MM	MN	251 081	MO						
		Matériel de transport		IV	MP	MQ	83 139	MR						
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT	360 099	MU						
		Emballages récupérables et divers *		IX	MV	MW		MX						
	Immobilisations corporelles en cours		1 063 730	MY	MZ	NA		NB						
	Avances et acomptes			NC	ND	NE		NF						
	TOTAL III		1 063 730	IY	NG	NH	6 286 332	NI						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ	ØU	M7	53 615	ØW						
	Autres participations			IØ	ØX	ØY		ØZ						
	Autres titres immobilisés			I1	2B	2C	1 712	2D						
	Prêts et autres immobilisations financières			I2	2E	2F	3 246	2G						
	TOTAL IV			I3	NJ	NK	58 574	2H						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	ØK	ØL	6 344 906	ØM						

Désignation de l'entreprise : Assoc. MFREO PUJOLS													Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *														
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
Frais établissement et développement			CY			EL			EM			EN				
Fonds commercial			RE			RF			RI			RJ				
Autres immobilisations incorporelles			PE			PF			PG			PH				
TOTAL I			RK			RM			RN			RO				
Terrains			PI			PJ			PK			PL				
Constructions	Sur sol propre		PM	2 373 258		PN	125 760		PO			PQ	2 499 018			
	Sur sol d'autrui		PR			PS			PT			PU				
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV	266 137		PW	4 275		PX			PY	270 412			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	193 801		QA	7 774		QB	22 652		QC	178 923			
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	191 927		QE	20 494		QF			QG	212 421			
	Matériel de transport		QH	61 135		QI	6 307		QJ			QK	67 442			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	212 700		QM	12 445		QN			QO	225 145			
corporelles	Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT				
	TOTAL II			QU	3 298 958		QV	177 055		QW	22 652		QX	3 453 361		
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	3 298 958		ØP	177 055		ØQ	22 652		ØR	3 453 361			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES														
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO		
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	
CADRE C																
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *						Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice				
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9		Z8				
Primes de remboursement des obligations										SP		SR				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : **Assoc. MFREO PUJOLS**Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	7C	7D	7E
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	7D	7E	7F
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF	UG	UH
		UG	UH	UI	UJ
		UJ	UK	UL	UM

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : Assoc. MFREO PUJOLS										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	3 246	UV	3 246	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	98 815		98 815				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieure-ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB							
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	24 535		24 535				
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	9 193		9 193				
	Charges constatées d'avance			VS	4 548		4 548				
	TOTAUX			VT	140 338	VU	140 338	VV			
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD					
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
					VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	1 327 389		94 164		388 084		845 140	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	60 541		60 541						
Personnel et comptes rattachés		8C	28 275		28 275						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	58 444		58 444						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	2 348		2 348					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	8 730		8 730					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	62 215		62 215						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	21 253		21 253						
TOTAUX		VY	1 569 195	VZ	335 970		388 084		845 140		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac-tés auprès des associés personnes physiques VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	92 377	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					