

ASSO UNA DE LA MANCHE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

1 PLACE DU GENERAL WOOD

50200 COUTANCES

SIRET : 79084426000014

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable et observation	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation	14
Etat des provisions et dépréciations	15
Effectif moyen	16
Engagements financiers	17
Charges à payer et produits à recevoir	18
Produits et charges constatés d'avance	19
Transferts de charges	20

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

Votre année
en résumé

UNA DE LA MANCHE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
4 % Augmentation de 346 K€

8 343 K€

RESULTAT
7 % des ressources

550 K€

FONDS DE ROULEMENT

-404 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-1 494 K€

TRESORERIE

1 090 K€

FONDS PROPRES

-279 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

521 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association UNA DE LA MANCHE relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 085 798 €
Produits d'exploitation :	8 342 849 €
Résultat net Comptable :	550 381 €

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

Nous formulons une observation sur le point suivant susceptible d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Compte tenu de la situation nette négative, l'application des principes comptables généralement admis dans un contexte normal de l'exploitation pourrait s'avérer non appropriée.

'Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de(s) l'observation(s) décrite(s) ci-dessus, nous n'avons pas relevé' d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Donville-les-Bains,

Le 17/04/2025

Paul-Henri GEHIN
Expert-comptable

Jean-Max YVER
Expert-comptable associé

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	53 340	45 619	7 721	15 114
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	343 753	155 274	188 479	4 934
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	37		37	37
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 430		4 430	8 930
TOTAL I	401 560	200 893	200 667	29 015
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	613 025	7 439	605 586	607 225
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	186 763		186 763	452 214
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 090 327		1 090 327	532 974
Charges constatées d'avance	2 455		2 455	4 573
TOTAL III	1 892 570	7 439	1 885 131	1 596 985
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 294 130	208 332	2 085 798	1 626 000

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	756 943	756 943
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	380 647	380 647
Autres réserves		
Report à nouveau	-2 132 189	-1 852 974
Excédent ou déficit de l'exercice	550 381	-279 216
Situation nette	-444 219	-994 600
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	147 718	807
Provisions réglementées	17 815	17 815
TOTAL I	-278 686	-975 978
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	149 605	240 130
TOTAL III	149 605	240 130
PROVISIONS		
Provisions pour risques	75 244	124 929
Provisions pour charges		
TOTAL IV	75 244	124 929
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	266	244
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 814	132 275
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 467 669	1 416 852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 153	
Autres dettes	548 733	687 549
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	2 139 635	2 236 920
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 085 798	1 626 000

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 485	1 980
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	7 268 137	7 117 280
- dont parrainages	37 144	33 764
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	548 241	500 170
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
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	282 740	372 917
Utilisations des fonds dédiés	240 130	
Autres produits	2 116	4 558
TOTAL I	8 342 849	7 996 906
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	663 154	645 844
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	448 843	482 474
Salaires et traitements	5 117 454	5 415 365
Charges sociales	1 223 922	1 341 355
Dotations aux amortissements et dépréciations	52 617	30 397
Dotations aux provisions		75 169
Reports en fonds dédiés	295 045	240 130
Autres charges	3 098	35 145
TOTAL II	7 804 134	8 265 878
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	538 715	-268 973
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 407	1 638
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	3 407	1 638
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	3 407	1 638
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	542 123	-267 335

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 006	
Sur opérations en capital	19 834	363
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	20 840	363
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	11 765	11 852
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	11 765	11 852
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 075	-11 489
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	817	392
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	8 367 096	7 998 906
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 816 716	8 278 122
EXCEDENT OU DEFICIT	550 381	-279 216
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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 085 798 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 550 381 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'association UNA DE LA MANCHE a pour objet de favoriser le maintien à domicile des personnes, notamment âgées, en situation de handicap et défavorisées, l'aide aux familles et à la petite enfance, et plus généralement de service à la personne.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

Le siège social de l'association est situé 1 Place Wood à Coutances (50200).

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

1) En 2020, le plan de continuation a été prorogé pour se terminer en 2027. Entre 2025 et 2027, les échéances seront de 143 K€ par an.

2) En 2023 et suite à la jurisprudence relative aux congés payés acquis pendant les absences maladie, une provision pour risque a été comptabilisée sur les salariés présents pendant la période du 01/09/2020 au 31/08/2023. Cette provision est de 65 578 € au 31/12/2024. La provision congés payés est calculée depuis septembre 2023, en application de la nouvelle jurisprudence. Pour les salariés ayant quitté l'association, l'UNA est dans l'impossibilité de chiffrer l'impact.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Amortissement

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Agencements, aménagements et installations : L 5 à 20 ans
- Matériel de jardinage : L 3 à 5 ans
- Matériel de transport : L 3 à 7 ans
- Matériel et mobilier de bureau et informatique : L 3 à 10 ans

L'impact sur les charges de personnel est de +316 K€ et +25 K€ sur la taxe sur salaires.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'association en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale sur mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024 en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	126 489		8 000
TOTAL	126 489		8 000
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	46 206		
Matériel :			
- De transport	23 339		166 745
- De bureau et informatique, mobilier	110 989		46 856
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	180 534		213 602
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	37		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 930		
TOTAL	8 967		
TOTAL GENERAL	315 990		221 601
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		81 149	53 340
TOTAL		81 149	53 340
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencements et aménagements const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencements et aménagements divers		21 047	25 158
- De transport			190 085
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier		29 335	128 510
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL		50 383	343 753
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			37
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		4 500	4 430
TOTAL		4 500	4 467
TOTAL GENERAL		136 031	401 560

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				111 375	15 393	81 149	45 619
TOTAL				111 375	15 393	81 149	45 619
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers				46 206		21 047	25 158
Matériel de transport				23 339	19 471		42 810
Matériel de bureau et informatique, mobilier				106 055	10 585	29 335	87 305
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				175 600	30 057	50 383	155 274
TOTAL GENERAL				286 975	45 450	131 531	200 893
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE		
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 430		4 430
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	7 439	7 439	
Clients, usagers et comptes rattachés	605 586	605 586	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	3 513	3 513	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 861	93 861	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	89 390	89 390	
Charges constatées d'avance	2 455	2 455	
TOTAL	806 673	802 243	4 430

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :	266	266		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	98 814	98 814		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	940 350	940 350		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	410 515	410 515		
Impôts sur les bénéfices	817	817		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	115 987	115 987		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 153	24 153		
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	548 733	262 927	285 806	
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 139 635	1 853 829	285 806	

(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*

(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	756 943				756 943
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	380 647				380 647
Report à nouveau	-1 852 974	-279 216			-2 132 189
Excédent ou déficit de l'exercice	-279 216	279 216			550 381
Situation nette	-994 600				-444 219
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	807		166 745	19 834	147 718
Provisions réglementées	17 815				17 815
TOTAL	-975 978		166 745	19 834	-278 686

Commentaire

Variation des fonds dédiés - Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
CPOM 2023	240 130		240 130				
CPOM 2024					149 605	149 605	
TOTAL	240 130		240 130		149 605	149 605	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Etat des provisions et dépréciations

		Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées						
Provisions pour investissements						
Provisions relatives aux stocks						
Provisions relatives aux éléments d'actif		16 007				16 007
Amortissements dérogatoires						
Autres provisions réglementées		1 807				1 807
TOTAL I		17 815				17 815
Provisions pour risques et charges						
- litiges						
- amendes et pénalités						
Provisions pour - pertes de change						
risques - risque d'emploi						
- autres						
		124 929		49 685		75 244
Provisions pour charges sur legs ou donations						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL II		124 929		49 685		75 244
Provisions pour dépréciations						
- incorporelles						
- corporelles						
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à						
Immobilisations être cédés						
- Titres mis en équivalence						
- Titres de participation						
- autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients		12 483	7 168	12 212		7 439
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées						
Sur créances reçues par legs ou donations						
Autres dépréciations						
Total III		12 483		12 212		7 439
TOTAL GENERAL (I+II+III)		155 227		61 897		100 498
Dont dotations et reprises :				61 897		
- d'exploitation						
- financières						
- exceptionnelles						

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	4	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	173	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
	TOTAL	177

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	368 394
Autres engagements	429 028
TOTAL	797 422

Commentaires : néant

ENGAGEMENTS RECUS :

[illegible]

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 952	52 099
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	724 019	654 271
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	76 894	69 294
Instruments de trésorerie	266	244
TOTAL	873 132	775 908

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 195	24 849
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	173 012	437 692
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	178 207	462 541

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	2 455	4 573
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		2 455	4 573

Commentaire

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Total	

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	7 721.34	15 114.47	-7 393.13	-48.91
2050000000 LOGICIEL	53 340.22	126 489.35	-73 149.13	-57.83
2805000000 AMORT. LOGICIELS	-45 618.88	-111 374.88	65 756.00	59.04
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	188 478.78	4 933.78	183 545.00	+1 000.00
2181000000 INSTAL. AGENC. AMENAG. DIVERS	25 158.38	46 205.60	-21 047.22	-45.55
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	190 084.62	23 339.16	166 745.46	714.45
2183000000 MATERIEL ET MOBILIER BUREAU ET INF.	128 510.00	110 989.21	17 520.79	15.79
2818100000 AMORT. INST. AGENC. AMENAG.	-25 158.38	-46 205.60	21 047.22	45.55
2818200000 AMORT. MATERIEL TPS	-42 810.43	-23 339.15	-19 471.28	-83.43
2818300000 AMORT. MAT. MOB. INFORM.	-87 305.41	-106 055.44	18 750.03	17.68
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	36.83	36.83		
2610000000 PARTS SCI UNASSAD	20.00	20.00		
2611000000 PS CREDIT AGRICOLE	16.83	16.83		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 430.00	8 930.00	-4 500.00	-50.39
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	4 430.00	8 930.00	-4 500.00	-50.39
TOTAL I	200 666.95	29 015.08	171 651.87	591.60
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	605 585.96	607 225.17	-1 639.21	-0.27
4111000000 USAGERS	362 153.01	374 210.00	-12 056.99	-3.22
4111200000 CAISSES	233 145.70	208 166.17	24 979.53	12.00
4118000000 CLIENTS REFACTURATIONS	5 092.26		5 092.26	-
4160000000 CREANCES DOUTEUSES	6 035.34	12 482.70	-6 447.36	-51.65
4162000000 CLIENTS DOUTEUX CAISSES	1 403.79		1 403.79	-
4180000000 USAGERS-CAISSES - FACT. A ETABLIR	5 194.99	24 849.00	-19 654.01	-79.09
4910000000 PROV.CREANCES USAGERS	-6 035.34	-12 482.70	6 447.36	51.65
4912000000 PROV.CREANCES CAISSES	-1 403.79		-1 403.79	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	186 763.03	452 213.64	-265 450.61	-58.70
4010000000 FOURNISSEURS		691.56	-691.56	-100.00
4098000000 AVOIR A RECEVOIR	306.00		306.00	-
4222000000 COMITE D'ENTREPRISE FONCTIONNEMENT	601.78		601.78	-
4224000000 COMITE D'ENTREPRISE OEUVRES SOCIALES	1 754.46		1 754.46	-
4251000000 AVANCES ET ACOMPTE AU PEL	1 156.44	788.06	368.38	46.70
4387000000 PRODUITS A RECEVOIR SUR ORGANISMES SOCIAUX	93 860.56	76 892.00	16 968.56	22.07
4672000000 COMPTE CREDITEUR SSIAD G.S.	573.09	573.09		
4673000000 AG2R REMB. AIDES DECEDES		1 578.78	-1 578.78	-100.00
4674000000 A2GR REMB AIDES HOSPITALISES		527.65	-527.65	-100.00
4675000000 RECUPARATION INCAPACITE	9 665.50	10 362.50	-697.00	-6.73
4687000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	78 845.20	360 800.00	-281 954.80	-78.15
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	1 090 327.06	532 974.01	557 353.05	104.57
5122000000 CESU PRESTATAIRE	7 450.30	7 495.70	-45.40	-0.61
5123000000 CREDIT AGRICOLE 84837697122	471 788.63	522 143.25	-50 354.62	-9.64
5124200000 CA CSL 84837764512	323.60	318.82	4.78	1.57
5124300000 CA CSL 84837764555	522 224.53	786.75	521 437.78	+1 000.00
5124400000 LIVRET A 84838086623	77 667.73	1 349.18	76 318.55	+1 000.00
5127000000 CPTÉ PLAN RED.RJ	9 916.32	366.81	9 549.51	+1 000.00
5310000000 CAISSE	784.07	389.71	394.36	101.03
5311000000 CAISSE CHERBOURG	171.88	123.79	48.09	38.71
Charges constatées d'avance	2 454.50	4 572.50	-2 118.00	-46.32
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 454.50	4 572.50	-2 118.00	-46.32
TOTAL III	1 885 130.55	1 596 985.32	288 145.23	18.04
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 085 797.50	1 626 000.40	459 797.10	28.28

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	756 942.75	756 942.75		
1020000000 FONDS PROPRES	206 817.75	206 817.75		
1022800000 DOTATIONS COMPLEMENTAIRES - ETAT	550 125.00	550 125.00		
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	380 647.04	380 647.04		
1068000000 AUTRES RESERVES GS	380 647.04	380 647.04		
Autres réserves				
Report à nouveau	-2 132 189.44	-1 852 973.65	-279 215.79	-15.07
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	57 165.76	57 165.76		
1101000000 RST EN ATTENTE AFFECTATION	731 621.26	1 000 824.89	-269 203.63	-26.90
1151900000 RESULTAT SOUS CONTROLE TIERS FINANCEURS	-1 336 339.80	-1 336 339.80		
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-733 372.95	-733 372.95		
1191000000 DEPENSE REFUSEE PAR AUTORITE DE TARFICATION	-670 648.06	-670 648.06		
1191100000 AUTRES DEPENSES NON OPPOSABLES AUX TIERS	-180 615.65	-170 603.49	-10 012.16	-5.87
Excédent ou déficit de l'exercice	550 380.72	-279 215.79	829 596.51	-297.12
Situation nette	-444 218.93	-994 599.65	550 380.72	-55.34
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement	147 718.11	806.63	146 911.48	+1 000.00
1310000000 SUBV. EQUIPEMENT	227 617.16	60 871.70	166 745.46	273.93
1390000000 SUBVENTION INV.	-79 899.05	-60 065.07	-19 833.98	-33.02
Provisions réglementées	17 814.62	17 814.62		
1441000000 RESERVE DE TRESORERIE	16 007.15	16 007.15		
1486100000 PROV REGLEM RESERVE + VALUE NETTE D'INVESTISS...	1 807.47	1 807.47		
TOTAL I	-278 686.20	-975 978.40	697 292.20	-71.45
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	149 605.03	240 130.01	-90 524.98	-37.70
1940000000 FONDS DEDIES	149 605.03	240 130.01	-90 524.98	-37.70
TOTAL III	149 605.03	240 130.01	-90 524.98	-37.70
PROVISIONS				
Provisions pour risques	75 243.83	124 929.28	-49 685.45	-39.77
1518000000 PROV POUR RISQUES ET CHARGES	75 243.83	124 929.28	-49 685.45	-39.77
Provisions pour charges				
TOTAL IV	75 243.83	124 929.28	-49 685.45	-39.77
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	266.19	244.00	22.19	9.02
5186000000 INTERETS COURUS A PAYER	266.19	244.00	22.19	9.02

PASSIF	Solde		Montant	Variation %
	Au	Au		
	31/12/2024	31/12/2023		
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 814.10	132 274.90	-33 460.80	-25.30
401000000 FOURNISSEURS	26 862.14	80 176.40	-53 314.26	-66.50
408100000 FOURN. - FACT. NON PARVENUES	71 951.96	52 098.50	19 853.46	38.11
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	1 467 668.62	1 416 851.86	50 816.76	3.59
421100000 REMUNERATIONS DUES	379 416.36	372 087.33	7 329.03	1.97
422200000 COMITE D'ENTREPRISE FONCTIONNEMENT		504.64	-504.64	-100.00
422400000 COMITE D'ENTREPRISE OEUVRES SOCIALES		1 341.59	-1 341.59	-100.00
427100000 SAISIE ARRET SUR SALAIRES	242.13	655.98	-413.85	-63.11
428200000 DETTES PROV. POUR CONGES A PAYER	520 765.91	497 892.59	22 873.32	4.59
428600000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER	39 925.60		39 925.60	-
431100000 URSSAF	168 357.00	170 646.00	-2 289.00	-1.34
437200000 CHORUM - PREVOYANCE	25 608.95	25 285.96	322.99	1.28
437300000 MALAKOFF MEDERIC RETRAITE	33 805.57	34 068.48	-262.91	-0.77
437500000 HARMONIE MUTUELLE	22 925.18	35 038.92	-12 113.74	-34.57
438200000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	159 817.86	154 678.79	5 139.07	3.32
442100000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 492.64	3 200.00	292.64	9.16
444000000 ETAT IMPOTS	817.00	392.00	425.00	108.42
447100000 TAXE SUR LES SALAIRES	50 871.22	56 829.48	-5 958.26	-10.48
447130000 FORMATION CONTINU UNIFORMATION	35 700.00	38 769.10	-3 069.10	-7.92
447300000 TAXE A LA CONSTRUCTION	22 413.20	23 761.00	-1 347.80	-5.67
448600000 ETAT CHARGES A PAYER	3 510.00	1 700.00	1 810.00	106.47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 153.40		24 153.40	-
404000000 FOURNISSEURS IMMO	24 153.40		24 153.40	-
Autres dettes	548 732.53	687 548.75	-138 816.22	-20.19
411920000 CAISSES CREDITRICES	20 297.32	20 273.32	24.00	0.12
419110000 AVANCES USAGERS POUR URSSAF	6 005.59	8 610.65	-2 605.06	-30.25
419130000 AVANCES USAGERS POUR IRCM	904.15	1 370.74	-466.59	-34.06
467000000 AUTRES DEBITEURS OU CREDITEURS	15 603.06	16 238.90	-635.84	-3.92
467100000 DETTE RJ	429 028.41	571 761.14	-142 732.73	-24.96
468600000 DIVERS CHARGES A PAYER	76 894.00	69 294.00	7 600.00	10.97
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	2 139 634.84	2 236 919.51	-97 284.67	-4.35
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 085 797.50	1 626 000.40	459 797.10	28.28

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	1 485.00	1 980.00	-495.00	-25.00
7560000000 COTISATIONS ANNUELLES SANS CONTREPARTIE	1 485.00	1 980.00	-495.00	-25.00
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	7 268 136.80	7 117 280.36	150 856.44	2.12
7061000000 A.P.A.	2 009 957.82	2 017 938.29	-7 980.47	-0.40
7061100000 PARTICIPATION DES USAGERS	3 852 710.54	3 794 021.77	58 688.77	1.55
7061210000 ART - THERAPIE	5 700.67	1 562.02	4 138.65	264.98
7061300000 KILOMETRES	27 298.63	30 053.36	-2 754.73	-9.16
7062000000 P.C.H.	949 066.97	795 074.74	153 992.23	19.37
7063000000 AIDES MENAGERES D.S.D.	13 369.85		13 369.85	-
7063300000 PRODUITS FRAIS DE GESTION	23 724.14	33 689.06	-9 964.92	-29.58
7063310000 FRAIS CLÔTURE DOSSIER	50.00	75.00	-25.00	-33.33
7064000000 CAISSES DE RETRAITE	62 817.00	91 472.70	-28 655.70	-31.33
7065000000 MUTUELLES	56 567.87	31 945.30	24 622.57	77.08
7065140000 PLATEFORME DE REPIT	923.00		923.00	-
7066000000 CARSAT	280 908.42	305 869.60	-24 961.18	-8.16
7067090000 M.S.A.	595.52	1 904.56	-1 309.04	-68.71
7068000000 FRAIS DOSSIER TELEASSISTANCE	120.00	120.00		
7068100000 PRODUITS TELEALARME	1 500.66	6 050.14	-4 549.48	-75.19
7068200000 CLES		18.00	-18.00	-100.00
7069000000 HEURES EN ATTENTE DE FACTURATION	-19 654.01	7 485.82	-27 139.83	-362.54
7088000000 Produits des activités annexes	2 479.72		2 479.72	-
- dont parrainages	37 143.99	33 764.06	3 379.93	10.01
7063000000 AIDES MENAGERES D.S.D.	13 369.85		13 369.85	-
7063300000 PRODUITS FRAIS DE GESTION	23 724.14	33 689.06	-9 964.92	-29.58
7063310000 FRAIS CLÔTURE DOSSIER	50.00	75.00	-25.00	-33.33
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	548 240.87	500 170.47	48 070.40	9.61
7301410000 REMBOURSEMENTS ASP	5 518.21	51 227.74	-45 709.53	-89.23
7303000000 AIDES MENAGERES DSD		18 055.55	-18 055.55	-100.00
7305140000 PLATEFORME DE REPIT		241.54	-241.54	-100.00
7440000000 SUBVENTION DES COMMUNES	300.00	300.00		
7480000000 AUTRES SUBVENTIONS	542 422.66	430 345.64	112 077.02	26.04
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
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	282 740.46	372 916.67	-90 176.21	-24.18
7815000000 REPRISES S PROV PR RISQUES ET CHARGES D EXPLO...	49 685.45	74 084.53	-24 399.08	-32.94
7817400000 REPRISES SUR PROVISIONS CREANCES	12 211.40	56 127.82	-43 916.42	-78.24
7913000000 REMBT UNIFORMATION	112 274.96	112 900.74	-625.78	-0.55
7914000000 REMBT INDEM JOURNALIERES	108 568.65	129 803.58	-21 234.93	-16.36
Utilisations des fonds dédiés	240 130.01		240 130.01	-
7894000000 UTILISATION DES FONDS DEDIES	240 130.01		240 130.01	-
Autres produits	2 115.73	4 558.35	-2 442.62	-53.58

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	2 115.73	4 558.35	-2 442.62	-53.58
TOTAL I	8 342 848.87	7 996 905.85	345 943.02	4.33
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	663 153.63	645 843.76	17 309.87	2.68
6061100000 EAU ASSAINISSEMENT	993.95	936.64	57.31	6.08
6061200000 ELECTRICITE	4 251.99	3 655.26	596.73	16.33
6061300000 CHAUFFAGE	6 503.58	5 737.76	765.82	13.35
6061400000 CARBURANT	3 019.25	577.89	2 441.36	422.32
6063000000 PRODUITS ENTRETIEN	479.99	515.56	-35.57	-6.98
6063100000 PETIT OUTILLAGE	762.35	1 333.27	-570.92	-42.84
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 147.07	2 725.80	421.27	15.44
6068000000 FOURNITURES MEDICALES	26 325.22	63 102.50	-36 777.28	-58.28
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	72 060.52	66 572.86	5 487.66	8.24
6135100000 LOCATION MATERIEL	4 089.60	3 408.83	680.77	19.98
6135200000 LOCATION BOITE POSTALE		118.80	-118.80	-100.00
6140000000 CHARGES LOCATIVES	5 577.76	5 577.07	0.69	0.02
6152000000 ENTRETIEN ET REP. SUR BIENS IMMOBILIERS (MENAGE)	8 590.36	6 024.27	2 566.09	42.60
6155000000 ENTRETIEN MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	784.86	254.00	530.86	209.06
6155200000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	2 424.33	1 119.65	1 304.68	116.43
6155800000 ENTRETIEN EXTINCTEUR	536.06	711.13	-175.07	-24.61
6156000000 MAINTENANCE	53 835.39	57 306.24	-3 470.85	-6.06
6160000000 ASSURANCE R.C.	6 037.61	5 939.75	97.86	1.65
6163000000 ASSURANCE TRANSPORTS PERSONNEL ADMINISTRATIF	4 282.70	1 110.90	3 171.80	285.51
6180000000 FRAIS DIVERS	1 074.79	2 678.04	-1 603.25	-59.86
6181000000 DOCUMENTATION	155.00	456.00	-301.00	-66.01
6185000000 COUT PEDAGOGIQUE DE FORMATION	67 744.20	53 537.62	14 206.58	26.53
6185100000 FORMATION CPOM	24 951.26		24 951.26	-
6226100000 HONORAIRES AVOCATS	3 881.80	2 155.00	1 726.80	80.14
6226200000 HONORAIRES COMPTABLE	41 780.00	27 788.32	13 991.68	50.35
6226900000 HONORAIRES INTERV. EXTERIEURS	3 253.75	4 500.00	-1 246.25	-27.69
6227000000 FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX	27.39	964.98	-937.59	-97.20
6234000000 CADEAUX AUX AIDANTS/AIDES	458.59	918.86	-460.27	-50.05
6237000000 PUBLICITE	2 265.60	1 932.37	333.23	17.29
6251100000 DEPLACEMENT PEL ADMINISTRATIF	5 315.09	4 635.39	679.70	14.67
6251200000 DEPLACEMENT AIDE MENAGERES	168 989.22	186 281.34	-17 292.12	-9.28
6251230000 KILOMETRES BOUFFEE D AIR	579.24	111.80	467.44	416.96
6251300000 KILOMETRES FACTURES AUX USAGERS	27 499.14	29 563.44	-2 064.30	-6.98
6251400000 FRAIS ANNEXE DE FORMATION	7 328.30	6 295.90	1 032.40	16.39
6256000000 MISSIONS REUNIONS RECEPTIONS	1 478.23	1 275.26	202.97	15.92
6260000000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	45 741.99	43 949.04	1 792.95	4.08
6261000000 FRAIS DE TELEPHONE	40 183.59	34 351.23	5 832.36	16.98
6270000000 SERVICES BANCAIRES	1 439.86	1 361.99	77.87	5.73
6281200000 COTISATIONS UNA	15 227.00	16 304.00	-1 077.00	-6.61
6281300000 AUTRES COTISATIONS	77.00	55.00	22.00	40.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	448 843.35	482 474.33	-33 630.98	-6.97
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	369 208.04	398 334.33	-29 126.29	-7.31
6313000000 PART EMPLOY FORMATION CONTINUE	53 828.11	57 123.10	-3 294.99	-5.77
6334000000 PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	22 413.20	23 761.00	-1 347.80	-5.67
6378000000 AUTRES IMPOTS ET TAXES-AUTRES TAXES	3 394.00	3 255.90	138.10	4.24
Salaires et traitements	5 117 454.49	5 415 364.97	-297 910.48	-5.50
6411200000 SALAIRES	4 938 106.66	5 252 317.04	-314 210.38	-5.98
6412200000 CONGES A PAYER	22 873.32	-3 680.95	26 554.27	-721.38
6413500000 INDEMNITES DEPART RETRAITE	31 605.38	27 974.56	3 630.82	12.98
6414000000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	26 468.28	74 249.41	-47 781.13	-64.35

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
6414100000 INCAPACITE CHORUM	58 475.25	64 504.91	-6 029.66	-9.35
6414200000 INDEMNITES NON SOUMISE	39 925.60		39 925.60	-
Charges sociales	1 223 921.61	1 341 354.76	-117 433.15	-8.75
6451000000 URSSAF	45 416.52	45 400.70	15.82	0.04
6451100000 URSSAF	522 438.74	603 229.55	-80 790.81	-13.39
6452000000 HARMONIE MUTUELLE	67 647.37	70 615.64	-2 968.27	-4.20
6452200000 PREVOYANCE CHORUM	180 645.96	188 087.77	-7 441.81	-3.96
6453100000 RETRAITE MEDERIC	110 610.37	127 898.66	-17 288.29	-13.52
6454100000 POLE EMPLOI	212 940.80	221 762.44	-8 821.64	-3.98
6455100000 RETRAITE CADRE TB	4 470.87	5 936.57	-1 465.70	-24.69
6456000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	5 139.07	199.06	4 940.01	+1 000.00
6472000000 COMITE D'ENTREPRISE FONCTIONNEMENT	9 961.59	10 560.61	-599.02	-5.67
6474000000 COMITE D'ENTREPRISE OEUVRES SOCIALES	24 903.44	26 400.19	-1 496.75	-5.67
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	39 746.88	41 263.57	-1 516.69	-3.68
Dotations aux amortissements et dépréciations	52 617.35	30 397.11	22 220.24	73.10
6811100000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS incorporels	15 392.93	19 839.45	-4 446.52	-22.41
6811200000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS corporels	30 056.59	4 441.13	25 615.46	576.81
6817400000 DOTATION PROV CREANCES DOUTEUSES	7 167.83	6 116.53	1 051.30	17.18
Dotations aux provisions		75 169.00	-75 169.00	-100.00
6815000000 DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHA...		75 169.00	-75 169.00	-100.00
Reports en fonds dédiés	295 044.83	240 130.01	54 914.82	22.87
6894000000 REPORT EN FONDS DEDIES	295 044.83	240 130.01	54 914.82	22.87
Autres charges	3 098.37	35 144.50	-32 046.13	-91.19
6540000000 PERTE S/CREANCES IRRECOUVRABLES	1 891.66	33 850.87	-31 959.21	-94.41
6580000000 CHARGES DIV. DE GEST° COURANTE	1 206.71	1 293.63	-86.92	-6.72
TOTAL II	7 804 133.63	8 265 878.44	-461 744.81	-5.59
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	538 715.24	-268 972.59	807 687.83	-300.29
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 407.48	1 637.89	1 769.59	108.00
7680000000 PRODUITS FINANCIERS	3 407.48	1 637.89	1 769.59	108.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	3 407.48	1 637.89	1 769.59	108.04
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	3 407.48	1 637.89	1 769.59	108.04
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	542 122.72	-267 334.70	809 457.42	-302.79
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 006.06		1 006.06	-
7710000000 PRODUITS EXCEPT S/OP GESTION	1 006.06		1 006.06	-
Sur opérations en capital	19 833.98	362.71	19 471.27	+1 000.00
7770000000 QUOTE PART SUBV. INV.	19 833.98	362.71	19 471.27	+1 000.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	20 840.04	362.71	20 477.33	5 645.65
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	11 765.04	11 851.80	-86.76	-0.73

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
6710000000 CHARGES EXCEPT.S/OP GESTION	2 165.04	2 165.04		
6712000000 AMENDES ET PENALITES		812.00	-812.00	-100.00
6718100000 FRAIS RJ	9 600.00	8 874.76	725.24	8.17
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	11 765.04	11 851.80	-86.76	-0.73
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	9 075.00	-11 489.09	20 564.09	-178.99
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	817.00	392.00	425.00	108.42
6950000000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	817.00	392.00	425.00	108.42
Total des produits (I + III + V)	8 367 096.39	7 998 906.45	368 189.94	4.60
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	7 816 715.67	8 278 122.24	-461 406.57	-5.57
EXCEDENT OU DEFICIT	550 380.72	-279 215.79	829 596.51	-297.12

Liasse fiscale