

LA CLAIRIERE

Association

Siège social : 55 Rue du Mas Rouge
34000 MONTPELLIER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2024

À l'Assemblée Générale de l'association LA CLAIRIERE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association LA CLAIRIERE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821.53 et R.821-180 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

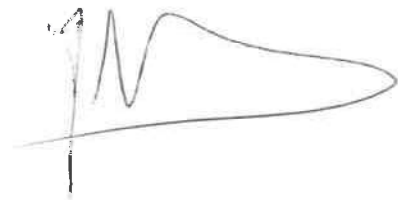
Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montpellier, le 06 juin 2025
Le Commissaire aux Comptes **AMCC**
Représenté par **Mathieu MENON**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'M' followed by a long horizontal stroke that tapers to a point on the right.

CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) ACTIF

Dossier : CLAIRI - ASSOCIATION LA CLAIRIERE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

Libellé	Montant brut 2024	Amort. et prov. 2024	Montant net 2024	Montant net 2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	12 826.68	11 205.13	1 621.55	310.28
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles :				
Terrains				
Constructions	142 320.94	89 932.72	52 388.22	76 552.94
Installations techniques, matériel et outillage	552.60	552.60		
Autres immobilisations corporelles	94 455.39	73 785.25	20 670.14	23 516.15
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations financières :				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15.25		15.25	15.25
Prêts	205.82		205.82	175.32
Autres immobilisations financières	77 506.51		77 506.51	74 503.77
TOTAL I	327 683.19	175 475.70	152 407.49	175 073.71
Comptes de liaison (1)				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	6 874.51		6 874.51	
Créances (2) :				
Créances redevables et comptes rattachés (3)	126 267.76		126 267.76	142 514.39
Autres créances	72 066.17	3 000.00	69 066.17	34 774.42
Values mobilières de placement				
Disponibilités	569 939.09		569 939.09	662 903.87
Charges constatées d'avance	20 018.28		20 018.28	17 210.32
TOTAL III	795 165.81	3 000.00	792 165.81	857 402.70
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion (actif) VI				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 123 049.00	178 475.70	944 573.30	1 032 476.41
(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.				
(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :				
(3) Dont créances rattachées à l'article R.314-96 du CASF				



CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) PASSIF

Dossier : CLAIRI - ASSOCIATION LA CLAIRIERE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

Libellé	Montant net 2024	Montant net 2023
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 878.38	4 878.38
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
Dons et legs		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
Réserves :		
Excédents affectés à l'investissement		
Réserves de compensation	579.91	579.91
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	59 464.72	59 464.72
Autres réserves	65 761.92	65 761.92
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	483 507.55	443 604.47
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-593 430.48	-558 466.31
Dépenses non opposables aux tiers financeurs		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	32 959.71	6 938.91
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	30 927.66	34 429.50
Provisions réglementées :		
dont Couverture du besoin en fonds de roulement		
dont Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
dont Réserves des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations grevées de droits		
TOTAL I	86 649.37	57 191.50
Comptes de liaison		
TOTAL II		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	27 840.57	27 840.57
Fonds dédiés	384 352.14	283 880.78
TOTAL III	412 192.71	311 730.35
DETTES (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	85 137.09	92 608.86
Emprunts et dettes financières divers (3)	14 544.21	13 006.39
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	47 719.40	54 200.51
Dettes sociales et fiscales	153 330.52	163 109.62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		6 129.18
Produits constatés d'avance	145 000.00	334 500.00
TOTAL IV	445 731.22	663 554.56
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL V		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	944 573.30	1 032 476.41
(1) Dont compte 1201 et compte 1291 résultats sous contrôle de tiers financeurs.		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.		
(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :		
(5) Dont fonds des majeurs protégés :		



GA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) ACTIF

Dossier : CLAIRI - ASSOCIATION LA CLAIRIERE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

Libellé	Montant brut 2024	Amort. et prov. 2024	Montant net 2024	Montant net 2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres immobilisations incorporelles	12 826.68	11 205.13	1 621.55	310.28
20800000 Autres immobilisations incorporelle	12 826.68	0.00	12 826.68	11 103.48
20800000 Amortissement des autres immobilisat	0.00	11 205.13	-11 205.13	-10 793.20
Immobilisations incorporelles en cours	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations corporelles :				
Terrains	0.00	0.00	0.00	0.00
Constructions	142 320.94	89 932.72	52 388.22	76 852.94
21310000 Bâtiments	127 318.36	0.00	127 318.36	160 191.36
21350000 Installations générales - agencement	14 802.58	0.00	14 802.58	14 802.58
28130000 Amortissement des constructions sur	0.00	76 432.27	-76 432.27	-86 037.38
28135000 AMORTIS DES INSTALLATIONS GENERALES	0.00	13 510.45	-13 510.45	-12 403.62
Installations techniques, matériels et outillage	852.60	852.60	0.00	0.00
21541000 MATERIELS APPARTEMENT	303.60	0.00	303.60	303.60
21550000 Outillage	249.00	0.00	249.00	249.00
28154100 Amortissement du matériel d'appart	0.00	303.60	-303.60	-303.60
28155000 AMORTISSEMENT OUTILLAGE	0.00	249.00	-249.00	-249.00
Autres immobilisations corporelles	94 455.39	73 785.25	20 670.14	23 816.15
21820000 Matériel de transport	29 614.56	0.00	29 614.56	29 614.56
21830000 Matériel de bureau et matériel info	43 496.10	0.00	43 496.10	34 706.18
21840000 Mobilier Appartement Famille	17 384.53	0.00	17 384.53	17 384.53
21841000 MOBILIERS DE BUREAU	3 960.20	0.00	3 960.20	3 960.20
28182000 AMORT DU MATERIEL DE TRANSPORT	0.00	22 788.53	-22 788.53	-16 923.10
28183000 Amortis du matériel informatique	0.00	29 966.29	-29 966.29	-24 577.37
28184000 AMORTISSEMENT DU MOBILIER	0.00	17 298.84	-17 298.84	-17 218.85
28184100 AMORTIS DU MOBILIER DE BUREAU	0.00	3 731.59	-3 731.59	-3 430.00
Immobilisations corporelles en cours	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations Financières :				
Participations et créances rattachées à des participations	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres titres immobilisés	15.25	0.00	15.25	15.25
27280000 Autres	15.25	0.00	15.25	15.25
Prêts	205.82	0.00	205.82	175.32
27480000 Autres prêts	205.82	0.00	205.82	175.32
Autres immobilisations financières	77 506.51	0.00	77 506.51	74 503.77
27510000 Dépôts	16.65	0.00	16.65	16.65
27515000 CAUTION APPART RELAIS	46 390.11	0.00	46 390.11	44 146.59
27520000 CAUTION BAUX GLISSANTS FAMILLES	15 772.39	0.00	15 772.39	15 756.19
27530000 CAUTIONS APPARTEMENTS ALT	14 158.06	0.00	14 158.06	13 412.06
27550000 Cautionnements	1 169.30	0.00	1 169.30	1 172.28
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL I	327 883.19	175 475.70	152 407.49	175 073.71
Comptes de liaison (I)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL II				



ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et fournitures	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres approvisionnements	0.00	0.00	0.00	0.00
En-cours de production (biens et services)	0.00	0.00	0.00	0.00
Produits intermédiaires et finis	0.00	0.00	0.00	0.00
Marchandises	0.00	0.00	0.00	0.00
Avances et acomptes versés sur commandes	6 874.51	0.00	6 874.51	0.00
-40910000 Fournisseurs - acomptes	6 874.51	0.00	6 874.51	0.00
Créances (2) :				
Créances redevables et comptes rattachés (3)	126 267.76	0.00	126 267.76	142 514.39
41100000 FAMILLES PRESENTES	89 708.92	0.00	89 708.92	96 976.31
41111000 FAMILLES SORTIES	15 989.40	0.00	15 989.40	10 955.88
41140000 Départements	0.00	0.00	0.00	34 583.00
41160000 Etat	20 569.44	0.00	20 569.44	0.00
Autres créances	72 066.17	3 000.00	69 066.17	34 774.42
42500000 Personnel - avances et noncomptes	446.60	0.00	446.60	26.30
42500003 PAILES AVANCE	0.00	0.00	0.00	177.36
42500004 BARBIE AVANCE SALAIRE	0.00	0.00	0.00	177.36
42500007 BOUCHIER AVANCE SALAIRE	0.00	0.00	0.00	173.89
42500008 ROUCHTAOU AV SALAIRE	0.00	0.00	0.00	172.00
42500009 LHENRY AVANCE SALAIRE	0.00	0.00	0.00	177.38
42500010 LIOTARD AV SALAIRE	0.00	0.00	0.00	177.35
42500012 RUBELLIN AVANCE SALAIRE	0.00	0.00	0.00	177.36
42500013 SOLERI AVANCE SALAIRE	0.00	0.00	0.00	174.12
42500014 SANCHEZ AV SALAIRE	0.00	0.00	0.00	177.34
42520002 GASTAL AVANCE PRET	0.00	0.00	0.00	177.34
42530015 BOUYAYA AVANCE	400.00	0.00	400.00	1 600.00
42700000 Personnel - oppositions	0.00	0.00	0.00	121.98
42870000 Produits à recevoir	0.00	0.00	0.00	3 680.00
46710000 Créditeurs divers	7 500.00	0.00	7 500.00	0.00
46721000 CAF AL LOGEMENT	25 603.07	0.00	25 603.07	27 333.44
46722000 CAF AL LOGEMENT PERSONALISEE	0.00	0.00	0.00	251.00
46870000 Produits à recevoir	38 116.50	0.00	38 116.50	0.00
49620000 Dépréciation des créances sur cessi	0.00	3 000.00	-3 000.00	0.00
Valeurs mobilières de placement	0.00	0.00	0.00	0.00
Disponibilités	569 939.09	0.00	569 939.09	662 903.67
51210000 BFCC	119 606.89	0.00	119 606.89	163 241.82
51220000 LIVRET EPI D'OR BFCC	449 034.62	0.00	449 034.62	497 343.06
53100000 CAISSE	1 297.58	0.00	1 297.58	2 318.69
Charges constatées d'avance	20 018.28	0.00	20 018.28	17 210.32
48600000 Charges constatées d'avance	20 018.28	0.00	20 018.28	17 210.32
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL III	795 165.81	3 000.00	792 165.81	857 402.70
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV	0.00	0.00	0.00	0.00
Primes de remboursement des obligations V	0.00	0.00	0.00	0.00
Ecart de conversion (peil) VI	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 123 049.00	178 475.70	944 573.30	1 032 476.41
(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.				
(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :				
(3) Dont créances mentionnées à l'article R 314-26 du CASF.				



CA Bilan propre Annexe 4 (résultat non affecté) PASSIF

Dossier : CLAIRI - ASSOCIATION LA CLAIRIERE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

Libellé	Montant net 2024	Montant net 2023
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 878.38	4 878.38
10240000 Apports sans droit de reprise	4 878.38	4 878.38
Fonds associatifs avec droit de reprise :	0.00	0.00
Dons et legs	0.00	0.00
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	0.00	0.00
Réserves :		
Excédents affectés à l'investissement	0.00	0.00
Réserves de compensation	579.91	579.91
10685600 Réserve de compensation des déficits	579.91	579.91
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	59 464.72	59 464.72
10685500 Excédents affectés à la couv. du BFR	59 464.72	59 464.72
Autres réserves	65 761.92	65 761.92
10641000 Plus values nettes à long terme	631.37	631.37
10688000 Réserves pour projet associatif	65 130.55	65 130.55
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	485 507.55	443 604.47
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-593 438.48	-558 466.31
Dépenses non opposables aux tiers financeurs		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	32 959.71	6 938.91
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	30 927.66	34 429.50
13110000 Subventions d'équipement - État	70 036.76	70 036.76
13911000 Subv. Équipt inscrite au résultat -	-39 109.10	-35 607.26
Provisions réglementées :	0.00	0.00
dont Couverture du besoin en fonds de roulement	0.00	0.00
dont Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	0.00	0.00
dont Réserves des plus-values nettes d'actif	0.00	0.00
Immobilisations grevées de droits	0.00	0.00
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0.00	0.00



TOTAL I	86 649.37	57 191.50
Comptes de liaison	0.00	0.00
TOTAL II		
Provisions pour risques	0.00	0.00
Provisions pour charges	27 840.57	27 840.57
15721000 Provisions pour charges à répartir	25 732.71	25 732.71
15750000 PROVISION POUR TRAVAUX	2 107.86	2 107.86
Fonds dédiés	384 352.14	283 889.78
19400000 Fonds dédiés sur subventions de fon	384 352.14	283 889.78
TOTAL III	412 192.71	311 730.35
DETTES (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	85 137.09	92 608.86
16400000 Emprunts auprès des établissements	87 475.11	94 946.88
16884000 Intérêts courus sur emprunts auprès	-2 338.02	-2 338.02
Emprunts et dettes financières divers (2)	14 544.21	13 006.39
16551000 CAUTIONS DEMANDEES AU FAMILLES	14 544.21	13 006.39
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0.00	0.00
Redevables créditeurs	0.00	0.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	47 719.40	54 200.51
40100000 FOURNISSEURS GENERAUX	26 716.05	34 824.82
40112000 BAILLEURS APPARTEMENTS	21 003.35	19 375.69
Dettes sociales et fiscales	153 330.52	163 109.62
42100000 Personnel - rémunérations dues	0.00	852.85
42510000 FRAIS PERSONNELS SALAIRES	1 379.24	1 041.87
42820000 Dettes provisionnées pour congés à	55 045.11	43 816.27
43100000 U R S S A F	25 553.00	31 709.00
43720000 Mutuelles	2 391.00	2 031.00
43731000 VAUBAN HUMANISM PREVOYANCE	3 799.00	3 507.00
43732000 RETRAITE MEDERIC MALAKOFF	6 813.13	9 072.64
43781000 AMETRA MEDECINE DU TRAVAIL	594.00	126.00
43783000 OPCI EX UNIFAF FORMATION	5 100.00	4 444.00
43820000 Charges sociales sur congés à payer	19 552.45	16 650.18
43870000 Produits à recevoir	1 832.59	615.72
44210000 ETAT EMPOTS A LA SOURCE	1 253.00	1 574.13
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES	30 018.00	25 873.00
44760000 Autres impôts, taxes et versements	0.00	16 538.00
44820000 Charges fiscales sur congés à payer	0.00	5 257.96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0.00	0.00
Autres dettes (5)	0.00	6 129.18
46724000 CAF FONDS SOLIDARITE AU LOGEMENT	0.00	840.00
46860000 Charges à payer	0.00	5 289.18
Produits constatés d'avance	145 000.00	334 500.00
48700000 Produits constatés d'avance	145 000.00	334 500.00
Comptes en dehors du plan comptable officiel (à analyser)	0.00	0.00
TOTAL IV	445 731.22	663 554.56
Ecart de conversion (passif) TOTAL V	0.00	0.00
TOTAL PASSIF (I +II+III+IV+V)	944 573.30	1 032 476.41
(1) Dont compte 1201 et compte 1291 résultats sous contrôle de tiers financeurs.		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.		
(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :		
(5) Dont fonds des majeurs protégés :		



Compte de Résultat des Associations et Fondations
Dossier : CLAIRI - ASSOCIATION LA CLAIRIERE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

PRODUITS	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	0	0
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens	0	0
Dont ventes de dons en nature	0	0
Ventes de prestation de service	667 741	620 402
70828000 Part CAF AL LOGEMENT	315 835	331 262
70850000 Prestations délivrées aux usagers,	86 456	70 890
70851000 PARTICIPATION ASSURANCE DES USAGER	16 055	14 486
70852000 RECETTES LOCATIONS FAMILLES USAGERS	226 285	179 716
70853000 PARTICIPATION ELECTRICITE	13 550	15 262
70854000 RECETTES LOCATIVES TAXES ORDURES ME	8 054	6 715
70855000 RECETTE ENTRETIEN CHAUDIERE USAGERS	1 506	1 422
70856000 RECETTE ALT LOCATIONS APPARTEMENT	0	-200
70857000 RECETTES FRAIS AGENCE APPARTEMENTS	0	848
Dont pourboires	0	0
Produits de tiers financiers		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 924 298	1 657 601
73212000 ETAT DGF CHRS	666 924	446 925
74100000 Subventions et participations	1 119 373	1 100 380
74160000 SUBV CAF ALLOCAT LOGEM TEMPORAIRE	138 002	110 296
Dont des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées	666 924	446 925
73212000 ETAT DGF CHRS	666 924	446 925
Versements des fondateurs ou conso de la dot consommable	0	0
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	0	0
Mécénats	0	0
Legs, donations et assurances-vie	-38 656	-35 544
68910000 Reports en fonds reportés	-38 656	-35 544
Contributions financières	0	0
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	29 206	5 940
78174000 Reprises sur dépréciation des créan	5 000	0
79100000 Transfert de charges d'exploitation	24 206	5 940
Utilisations des fonds dédiés	0	0
Autres produits	3 487	6 982
75830000 Divers, indemnités journalières	2 283	788
75880000 Autres produits divers de gestion c	1 104	6 034
75881000 RECETTES MISE A DISPOS CAMION	108	0
75882000 ADHESION ASSOCIATION	0	160
TOTAL :	2 586 077	2 255 380



CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	0	0
Variation de stock	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements	0	0
Variation de stock	0	0
Autres achats et charges externes	1 474 851	1 331 928
60611000 Eau et assainissement	10 506	3 678
60612000 Énergie - électricité	12 994	11 698
60613000 Chauffage	16 246	15 567
60621000 Combustibles et carburants	2 499	2 717
60623000 Fournitures outillages - vêtements	2 566	178
60623100 Fournitures entretien appartements	27 410	14 664
60624000 Fournitures administratives	2 580	2 257
60626700 Achats petits mobiliers	32 447	12 391
60630000 Alimentation	8 368	10 818
61320500 Location bureau 55 Mas Rouge	93 375	82 307
61321000 Location appartements familles	854 362	813 770
61322000 Frais agences Location Familles	1 012	1 135
61351000 Locations Informatique	1 598	1 454
61352000 Locations Équipements	2 087	2 248
61400000 Charges locatives appartements	114 041	100 926
61405000 EAU	1 220	1 154
61440000 CHARGES EDF APPARTEMENTS	80 350	75 442
61420000 CHARGES GAZ APPARTEMENTS	26 342	12 353
61430000 CHARGES COPROPRIETE	4 425	6 362
61521000 Entretien entreprises extérieures	36 052	33 547
61528100 DESINSECTISATION - DERATISATION	16 697	0
61528200 Entretien MENAGE	8 205	0
61561000 Maintenance Informatique	4 617	3 263
61568000 Autres maintenances: Photocopieur	6 259	5 943
61610000 Assurance BUREAU	1 621	1 845
61612000 ASSURANCE APPARTEMENTS FAMILLES	32 259	27 929
61630000 Assurance transport	3 686	2 462
61840000 Concours divers (cotisations)	1 812	1 626
62111000 Intérim Personnel administratif et	0	2 931
62260000 Honoraires Autres	31 267	17 763
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	14 106	10 961
62270000 Frais d'actes et de contentieux	3 356	1 207
62420000 Transports d'usagers	324	9 785
62510000 Voyages et déplacements	6 128	5 851
62541000 FRAIS DEPLACEMENT PERSONNEL TECHNIQ	846	1 220
62580000 COMMUNICATION ET VIE SOCIALE	1 636	3 292
62610000 Frais d'affranchissements	1 109	1 233
62620000 Frais de télécommunication	8 349	7 910
62700000 Services bancaires et assimilés	1 492	1 863
62810000 Prestations de blanchissage à l'ext	694	209
Aides financières	0	0
Impôts, taxes et versements assimilés	47 738	62 503
63110000 Taxe sur les salaires	35 518	31 073
63118000 TAXES SALAIRES CONGES PAYS	-5 258	-714
63330000 Participation des employeurs à la f	13 033	11 497
63912000 Taxes foncières	4 445	4 109
63913000 Autres impôts locaux	0	16 538
Salaires et traitements	687 714	572 688
64111000 Personnel titulaire: Rémunérat C DI	509 286	496 333
64112000 ASTREINTES	38 459	22 127
64112500 INDEMNITE COMPLEMENTAIRE	16 658	16 484
64115000 REVALORISAT METIERS SOCIO EDUCATIFS	31 143	27 320
64115100 SECUR ACCES	24 964	0
64116000 INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNEL	11 128	4 337
64117000 PRIMES COORDINATION - INFORMATIQUE	5 659	4 716
64118000 Personnel titulaire - Autres indemn	14 704	0
64118610 AIDE FINANCIERE TRANSPORT DOMICILE	20	718
64120000 CONGES PAYS PROVISION	11 229	-5 946
64143000 INDEMNITE DE TELETRAVAIL	197	416
64151000 REMUNERATION CONTRAT C D D	24 266	6 183
Charges sociales	249 132	211 047
64511000 Cotisations à l'URSSAF	163 961	131 044
64511300 URSSAF REDUCT RETRAITE CH PAT	-6 882	0
64511400 URSSAF REDUC POLE EMPLOI CHAR PATR	-4 638	0
64512000 Cotisations aux mutuelles	4 266	3 968
64513000 Cotisations aux caisses de retraite	51 184	44 914
64514000 Cotisations à l'ASSEDIC	27 824	23 815
64515000 Cotisations prévoyance	7 877	6 591
64580000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYS	2 902	-2 260
64750000 Médecine du travail	2 640	2 975
64840000 MUTUELLE SANTE AG2R	-1	0
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	28 768	19 702
68110000 Dotations aux amort. des immobilisa	412	596
68120000 Dotations aux amort. des immobilisa	20 356	19 106
68174000 Dotations aux dépréciation des créa	8 000	0
Report en fonds dédiés	0	0
Autres Charges	47 316	30 766
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables	45 159	26 493
65880000 Autres charges diverses de gestion	2 157	4 273
TOTAL II	2 535 518	2 228 625



1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	58 559	26 756
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	0	0
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	1 725	1 225
76800000 Autres produits financiers	1 725	1 225
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
TOTAL III	1 725	1 225
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	0	0
Intérêts et charges assimilées	3 729	4 712
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	3 726	4 021
66150000 Intérêts des lignes de crédit de tr	0	450
66180000 Autres charges d'intérêts	3	0
66800000 Autres charges financières	0	240
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
TOTAL IV	3 729	4 712
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-2 003	-3 497
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-III-IV)	48 555	23 268
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	0	0
Sur opérations en capital	73 398	7 823
77500000 Produits des cessions d'éléments d'	52 393	0
77700000 Quote-part des subventions d'invest	3 502	3 502
77800000 Autres produits exceptionnels	17 503	4 322
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 490	0
78741000 Reprises sur provisions réglementée	1 334	0
79700000 Transfert de charges exceptionnelles	4 155	0
TOTAL V	78 887	7 823
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	998	471
67120000 Pénalités, amendes fiscales et péna	998	471
Sur opérations en capital	30 344	19 982
67500000 Valeurs comptables des éléments d'a	15 445	0
67800000 Autres charges exceptionnelles	14 899	19 982
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	63 141	3 700
68741000 Dotation à la provision réglementée	25 377	3 700
68748000 Autres provisions réglementées	37 764	0
TOTAL VI	94 483	24 153
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-15 596	-16 329
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0	0
Total des produits (I+II+V)	2 666 019	2 204 329
Total des charges (III+IV+VI+VII+VIII)	2 633 730	2 287 490
EXCÉDENT OU DÉFICIT	32 289	6 939
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	0	0
Prestations en nature	0	0
Bénévolat	0	0
TOTAL	0	0
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURES		
Secours en nature	0	0
Mise à disposition de biens et services	0	0
Prestations	0	0
Personnel bénévole	0	0
TOTAL	0	0



Compte de Résultat des Associations et Fondations

Dossier : CLAIRI - ASSOCIATION LA CLAIRIERE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

PRODUITS	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestation de service	667 741	620 402
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 924 298	1 657 601
<i>Dont des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	666 924	446 925
Versements des fondateurs ou conso de la dot consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
<i>Dons manuels</i>		
<i>Mécénats</i>		
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	-38 656	-35 544
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	29 206	5 940
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	3 487	6 982
TOTAL I	2 586 077	2 255 380
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	0	0
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	1 474 851	1 331 920
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	47 738	62 503
Salaires et traitements	687 714	572 688
Charges sociales	249 132	211 047
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	28 768	19 702
Report en fonds dédiés		
Autres Charges	47 316	30 766
TOTAL II	2 535 518	2 228 625



1.RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	50 559	26 755
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 725	1 225
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	1 725	1 225
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 729	4 712
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	3 729	4 712
2.RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-2 003	-3 487
3.RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	48 555	23 268
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	73 398	7 823
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 490	
TOTAL V	78 887	7 823
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	998	471
Sur opérations en capital	30 344	19 982
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	63 141	3 700
TOTAL VI	94 483	24 153
4.RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-15 596	-16 329
Participation des salariés aux résultats (VII)	0	0
Impôts sur les bénéfices (VIII)	0	0
Total des produits (I+III+V)	2 666 689	2 264 429
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 633 730	2 257 490
EXCEDENT OU DEFICIT	32 960	6 939
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL	0	0
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURES		
Secours en nature		
Mise à disposition de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL	0	0



Amortissements	Amortissements et dépréc. au 31/12/2023	Dotations 2024	Diminutions 2024	Amortissements et dépréc. au 31/12/2024	Contrôle amortissements 2024
Amortissements et dépréciations des immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	10 793	412		11 205	10 793
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et val. sim.	0	0	0	0	0
Fonds commercial (établissements privés)	0	0	0	0	0
- droit au bail	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	10 793	412	0	11 205	11 205
28080000 Amortissement des autres immobilis.	10 793	412	0	11 205	11 205
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0	0
Amortissements et dépréciations des immobilisations corporelles	161 143	20 356	17 228	164 271	161 143
Terrains	0	0	0	0	0
Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	0	0	0	0	0
Constructions sur sol propre	98 441	8 720	17 228	89 933	89 933
28130000 Amortissement des constructions sur	86 037	7 613	17 228	76 422	76 422
28135000 AMORTIS DES INSTALLATIONS GENERALES	12 404	1 107	0	13 510	13 510
Constructions sur sol d'autrui	0	0	0	0	0
Installations, matériel et outillage techniques	553	0	0	553	553
28154100 Amortissement du matériel d'appart	304	0	0	304	304
28155000 AMORTISSEMENT OUTILLAGE	249	0	0	249	249
Autres immobilisations corporelles	62 149	11 636	0	73 785	73 785
28182000 AMORT DU MATERIEL DE TRANSPORT	16 923	5 865	0	22 789	22 789
28183000 Amortis du matériel informatique	24 577	5 389	0	29 966	29 966
28184000 AMORTISSEMENT DU MOBILIER	17 219	89	0	17 299	17 299
28184100 AMORTIS DU MOBILIER DE BUREAU	3 430	302	0	3 732	3 732
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0	0
Dépréciations des immobilisations financières					
Participations et créances rattachées à des participations	0	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0
TOTAL AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	171 936	20 768	17 228	175 476	175 476

Informations sur la durée d'amortissement retenue

Immobilisations incorporelles
Bâtiments
2 à 5 ans
10 à 20 ans
Insallations générales et autres aménagements
3 à 5 ans
Matériels et outillages
3 à 4 ans
Matériels informatiques et de bureau
2 à 4 ans
Mobiliers
2 à 5 ans



Provisions pour risques et charges	Montant au 31/12/2023	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Montants au 31/12/2024	Contrôle provisions 2024
Provisions pour risques et charges					
151 - Provisions pour risques	0	0	0	0	0
dont provisions pour risque (cf/151)	0	0	0	0	0
dont provisions pour pertes sur marchés à terme (cf/152)	0	0	0	0	0
dont provisions pour dévaluations et pénalités (cf/154)	0	0	0	0	0
dont provisions pour perte de change (cf/153)	0	0	0	0	0
dont autres provisions pour risques (cf/151b)	0	0	0	0	0
dont provisions pour risques d'emploi (cf/151c)	0	0	0	0	0
152 - Provisions pour pertes sur les opérations	0	0	0	0	0
153 - Provisions pour pertes et obligations similaires (extérie...)	0	0	0	0	0
154 - Provisions pour impôts (taux d'imposition...)	0	0	0	0	0
155 - Provisions pour pertes et obligations similaires (extérie...)	0	0	0	0	0
156 - Provisions pour pertes et obligations similaires (extérie...)	0	0	0	0	0
157 - Provisions pour pertes et obligations similaires (extérie...)	0	0	0	0	0
15710000 PROVISION POUR TRAVAUX	27 841	0	0	27 841	27 841
15721000 Provisions pour charges à répartir	25 733	0	0	25 733	25 733
15721000 Provisions pour charges à répartir	25 733	0	0	25 733	25 733
15721000 Provisions pour charges à répartir	25 733	0	0	25 733	25 733
158 - Autres provisions pour risques	0	0	0	0	0
dont provisions pour risques (cf/151)	0	0	0	0	0
dont autres provisions pour risques (cf/151b)	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	27 841			27 841	27 841
Pour risques et charges (cf/151, 152, 153, 155, 157, 158 et 159)	-27 841	0	0	-27 841	-27 841
15721000 Provisions pour charges à répartir	-25 733	0	0	-25 733	-25 733
15730000 PROVISION POUR TRAVAUX	-2 108	0	0	-2 108	-2 108
Comptes de provisions (15) pour risques et charges non pris en compte	0	0	0	0	0

Dettes représentées par des effets de commerce : néant

Charges à payer incluses dans les postes de bilan	
Emprunts obligataires convertibles	0.00
Autres emprunts obligataires	0.00
Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Intérêts courus	2 338.02
Produits constatés d'avance	
débits Subvention acompte 2025 Urgence	80 000.00
débits Subvention acompte 2025 ALTER	65 000.00
	145 000.00



Immobilisations	Immobilisations au 31 décembre 2023	Acquisitions 2024	Cessions 2024	Immobilisations au 31 décembre 2024	Contrôle Immobilisations 2024
Immobilisations incorporelles	11 103	1 723		12 827	11 103
Frais d'établissement	0	0	0	0	0
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0	0
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et val. sim.	0	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0	0
- dont droit au bail	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	11 103	1 723	0	12 827	11 103
2050000 Autres immobilisations incorporelles	11 103	1 723	0	12 827	11 103
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	261 212	8 790	32 673	237 329	261 212
Terrains	0	0	0	0	0
Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	0	0	0	0	0
Constructions	174 994	0	32 673	142 321	142 321
21310000 Bâtimens	160 191	0	32 673	127 518	127 518
21350000 Installations générales - agencemen	14 803	0	0	14 803	14 803
Installations, matériel et outillage technique	553	0	0	553	553
21541000 MATERIELS APPARTEMENT	304	0	0	304	304
21550000 Outillage	249	0	0	249	249
Autres immobilisations corporelles	85 665	8 790	0	94 455	94 455
21820000 Matériel de transport	29 615	0	0	29 615	29 615
21830000 Matériel de bureau et matériel info	34 705	8 790	0	43 495	43 495
21840000 Mobilier Appartement Famille	17 385	0	0	17 385	17 385
21851000 MOBILIER DE BUREAU	3 960	0	0	3 960	3 960
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	0	0
Immobilisations financières	74 694	5 291	2 258	77 725	74 694
Participations	0	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	15	0	0	15	15
27700000 Autres	15	0	0	15	15
Prêts	175	31	0	206	206
27480000 Autres prêts	175	31	0	206	206
Autres immobilisations financières	74 504	5 260	2 258	77 597	77 597
27510000 Dépôts	17	0	0	17	17
27515000 CAUTION APPART RELAIS	44 147	4 099	1 855	46 390	46 390
27520000 CAUTION BAUX GLISSANTS FAMILLES	15 750	416	400	15 772	15 772
27530000 CAUTIONS APPARTEMENTS ALT	13 412	746	0	14 158	14 158
27530000 Cautionnement	1 172	0	3	1 169	1 169
TOTAL IMMOBILISATION	347 010	15 804	34 931	327 883	327 883

Provisions réglementées	Provisions réglementées au 31/12/2023	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Provisions réglementées au 31/12/2024	Contrôle provisions 2024
Provisions Réglementées					
141 - Destinées à la couverture du Besoin en Fonds de Roulement ^a					
68741000 Dotation à la provision réglementée	0	25 377	1 334	24 043	0
78741000 Reprises sur provisions réglementée	0	25 377	0	25 377	0
142 - Pour renouvellement des immobilisations *	0	0	1 334	-1 334	0
143 - Provisions réglementées relatives aux stocks	0	0	0	0	0
144 - Relatives aux autres éléments de l'actif	0	0	0	0	0
145 - Amortissements dérogatoires *	0	0	0	0	0
146 - Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)	0	0	0	0	0
147 - Plus-values réinvesties (établissements privés)	0	0	0	0	0
148 - Autres provisions réglementées	0	0	0	0	0
14861 - dont réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé ^a	0	0	0	0	0
14862 - dont réserves des plus-values nettes d'actif circulant ^a	0	0	0	0	0
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES		25 377	1 334	24 043	
Sous comptes du compte 14 hors plan comptable	0	0	0	0	0

^a sont pris en compte les c/687 et 787 correspondants



AC - Reserves

Dossier : CLAIRI - ASSOCIATION LA CLAIRIERE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

Capitaux propres	Montant net 31/12/2023	Augmentations 2024	Diminutions 2024	Montant net 31/12/2024	Contrôle réserves 31/12/2024
Réserves affectées à l'investissement					
Réserves de trésorerie	0	0	0	0	0
10685500 Excédents affectés à la couv. du BFR	59 465			59 465	59 465
Réserves de compensation des déficits d'exploitation	59 465	0	0	59 465	59 465
10685600 Réserve de compensation des déficits	580	0	0	580	580
Réserves de compensation des charges d'amortissement	580	0	0	580	580
Autres réserves	0	0	0	0	0
10688000 Réserves pour projet associatif	65 131			65 131	65 131
	65 131	0	0	65 131	65 131
TOTAL RESERVES	125 175			125 175	125 175



Tableau des soldes intermédiaires de gestion - Médico Social
Dossier : CLAIRI - ASSOCIATION LA CLAIRIERE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

Libellé	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES		
731 - Produits de la tarification relevant du I de l'article L.312-1 du CASF	0.00	0.00
732 - quote-part de la dotation globalisée commune prévue à l'article R.314-43-1 du CASF	666 923.80	446 925.00
73212000 ETAT DGF CHRS	666 923.80	446 925.00
734 - Tarif dépendance	0.00	0.00
736 - Tarif soins (EHPAD)	0.00	0.00
737 - Produits des prestations non prises en compte dans les tarifs journaliers soins	0.00	0.00
70 - Production vendue	667 740.89	620 401.51
70828000 Part CAF AL LOGEMENT	315 834.92	331 261.84
70850000 Prestations délivrées aux usagers,	86 455.74	70 890.34
70851000 PARTICIPATION ASSURANCE DES USAGER	16 055.19	14 486.41
70852000 RECETTES LOCATIONS FAMILLES USAGERS	236 284.60	179 716.17
70853000 PARTICIPATION ELECTRICITE	13 550.08	15 261.99
70854000 RECETTES LOCATIVES TAXES ORDURES ME	8 054.15	6 715.23
70855000 RECETTE ENTRETIEN CHAUDIERE USAGERS	1 506.21	1 421.53
70856000 RECETTE ALT LOCATIONS APPARTEMENT	0.00	-200.00
70857000 RECETTES FRAIS AGENCE APPARTEMENTS	0.00	848.00
71 - Production stockée	0.00	0.00
72 - Production immobilisée	0.00	0.00
Production de l'exercice	1 334 664.69	1 067 326.51
Production de l'exercice	1 334 664.69	1 067 326.51
60 61 62 Consommation de l'exercice en provenance de tiers	1 474 850.81	1 331 919.83
60611000 Eau et assainissement	10 505.66	3 678.16
60612000 Énergie - électricité	12 994.41	11 697.83
60613000 Chauffage	16 245.50	15 567.31
60621000 Combustibles et carburants	2 499.16	2 716.83
60623000 Fournitures outillages - vêtements	2 566.10	178.18
60623100 Fournitures entretien appartements	27 410.32	14 663.96
60624000 Fournitures administratives	2 579.67	2 257.23
60626700 Achats petits mobiliers	32 446.94	12 350.93
60630000 Alimentation	8 367.78	10 818.33
61320500 Location bureau 55 Mas Rouge	93 375.37	82 307.22
61321000 Location appartements familles	854 262.37	813 769.99
61322000 Frais agences Location Familles	1 012.00	1 135.32
61351000 Locations Informatique	1 598.00	1 454.29
61352000 Locations Équipements	2 087.34	2 248.32
61400000 Charges locatives appartements	114 041.26	100 926.07
61405000 EAU	1 230.31	1 153.71
61410000 CHARGES EDF APPARTEMENTS	80 349.97	75 442.34
61420000 CHARGES GAZ APPARTEMENTS	26 342.34	12 353.22
61430000 CHARGES COPROPRIETE	4 425.06	6 362.49
61521000 Entretien entreprises extérieures	36 051.75	53 546.59
61528100 DESINSECTISATION - DERATISATION	16 697.46	0.00
61528200 Entretien MENAGE	8 205.30	0.00
61561000 Maintenance informatique	4 616.79	3 262.63
61568000 Autres maintenances: Photocopieur	6 258.62	5 943.41
61610000 Assurance BUREAU	1 631.02	1 844.56
61612000 ASSURANCE APPARTEMENTS FAMILLES	32 258.58	27 929.21
61630000 Assurance transport	3 685.60	2 462.03
61840000 Concours divers (cotisations)	1 811.53	1 625.51
62111000 Intérim Personnel administratif et	0.00	2 930.93
62260000 Honoraires Autres	31 266.60	17 763.00
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	14 105.52	10 961.28
62270000 Frais d'actes et de contentieux	3 356.04	1 207.04
62420000 Transports d'usagers	324.00	9 785.08
62510000 Voyages et déplacements	6 127.51	5 851.08
62511000 FRAIS DEPLACEMENT PERSONNEL TECHNIQ	846.02	1 220.10
62580000 COMMUNICATION ET VIE SOCIALE	1 635.62	3 291.61
62610000 Frais d'affranchissements	1 109.16	1 232.62
62620000 Frais de télécommunication	8 348.77	7 909.67
62700000 Services bancaires et assimilés	1 491.76	1 862.95
62810000 Prestations de blanchissage à l'ext	693.60	208.80
Valeur ajoutée	-140 186.12	-264 593.32



Valeur ajoutée	-140 186.12	-264 593.32
74 - Subvention d'exploitation	1 257 374.62	1 210 675.98
74100000 Subventions et participations	1 119 373.06	1 100 380.02
74160000 SUBV CAF ALLOCAT LOGEM TEMPORAIRE	138 001.56	110 295.96
63 - Impôts, taxes et versements assimilés	47 737.62	62 503.10
63110000 Taxe sur les salaires	35 518.00	31 073.00
63118000 TAXES SALAIRES CONGES PAYES	-3 257.96	-713.53
63330000 Participation des employeurs à la f	13 032.58	11 496.63
63512000 Taxes foncières	4 445.00	4 109.00
63513000 Autres impôts locaux	0.00	16 538.00
64 - Charges de personnel	936 846.18	783 734.64
64111000 Personnel titulaire Rémunérat C DI	509 285.95	496 333.32
64112000 ASTREINTES	38 458.98	22 126.67
64112500 INDEMNITE COMPLEMENTAIRE	16 657.58	16 483.51
64115000 REVALORISAT METIERS SOCIO EDUCATIFS	31 143.21	27 320.05
64115100 SECUR ACCES	24 963.87	0.00
64116000 INDEMNITE DE RUPTURE CONVENTIONNELL	11 128.31	4 337.28
64117000 PRIMES COORDINATION -INFORMATIQUE	5 659.20	4 716.00
64118000 Personnel titulaire - Autres indemn	14 704.26	0.00
64118810 AIDE FINANCIERE TRANSPORT DOMICILE	20.21	718.10
64120000 CONGES PAYES PROVISION	11 228.84	-5 946.11
64143000 INDEMNITE DE TELETRAVAIL	197.40	415.75
64151000 REMUNERATION CONTRAT C D D	24 265.99	6 183.29
64511000 Cotisations à l'URSSAF	163 960.69	131 043.55
64511300 URSSAF REDUCT RETRAITE CH PAT	-6 882.34	0.00
64511400 URSSAF REDUC POLE EMPLOI CHAR PATR	-4 637.88	0.00
64512000 Cotisations aux mutuelles	4 265.69	3 967.76
64513000 Cotisations aux caisses de retraite	51 183.96	44 914.28
64514000 Cotisations à l'ASSEFIC	27 823.71	23 814.91
64515000 Cotisations prévoyance	7 876.69	6 591.03
64580000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	2 902.27	-2 259.52
64750000 Médecine du travail	2 640.40	2 974.80
64840000 MUTUELLE SANTE AG2R	-0.81	0.00
Excédent (ou Insuffisance) brut d'exploitation	132 604.70	99 844.92
Excédent brut d'exploitation	132 604.70	99 844.92
75 - Autres produits (sauf 755)	3 486.65	6 981.98
75830000 Divers, Indemnités Journalières	2 282.65	788.21
75880000 Autres produits divers de gestion c	1 104.00	6 033.77
75881000 RECETTES MISE A DISPOS CAMION	100.00	0.00
75882000 ADHESION ASSOCIATION	0.00	160.00
781 789 791 - Reprises sur Amortissements et transferts de charges	29 206.48	5 939.84
78174000 Reprises sur dépréciation des créan	5 000.00	0.00
79100000 Transfert de charges d'exploitation	24 206.48	5 939.84
65 - Autres charges (sauf 655)	47 315.92	30 766.10
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables	45 159.34	26 492.84
65880000 Autres charges diverses de gestion	2 156.58	4 273.26
681 689 - Dotations aux amortissements et aux provisions	67 423.25	55 245.76
68111000 Dotations aux amort. des immobilisa	411.93	596.00
68112000 Dotations aux amort. des immobilisa	20 355.79	19 105.76
68174000 Dotations aux dépréciation des créa	8 000.00	0.00
68910000 Reports en fonds reportés	38 655.53	35 544.00
Résultat d'exploitation	50 558.66	26 754.88

Résultat d'exploitation	50 558.66	26 754.88
755 - Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00	0.00
76 786 796 - Produits financiers	1 725.24	1 225.20
76800000 Autres produits financiers	1 725.24	1 225.20
655 - Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0.00	0.00
66 686 - Charges financières	3 728.65	4 711.75
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	3 725.67	4 021.05
66150000 Intérêts des lignes de crédit de tr	0.00	450.42
66180000 Autres charges d'intérêts	2.98	0.00
66800000 Autres charges financières	0.00	240.28
Résultat courant avant impôts	48 555.25	23 268.33
77 787 797 - Produits exceptionnels	78 887.14	7 823.48
77500000 Produits des cessions d'éléments d'	52 392.96	0.00
77700000 Quote-part des subventions d'invest	3 501.84	3 501.84
77800000 Autres produits exceptionnels	17 502.83	4 321.64
78741000 Reprises sur provisions réglementée	1 334.10	0.00
79700000 Transfert de charges exceptionnelles	4 155.41	0.00
67 687 - Charges exceptionnelles	94 482.68	24 152.98
67120000 Pénalités, amendes fiscales et péna	997.50	471.40
67500000 Valeurs comptables des éléments d'a	15 444.86	0.00
67800000 Autres charges exceptionnelles	14 899.39	19 982.00
68741000 Dotation à la provision réglementée	25 376.93	3 699.50
68748000 Autres provisions réglementées	37 764.00	0.00
Résultat exceptionnel	-15 595.54	-16 329.42
Résultat courant avant impôts	48 555.25	23 268.33
Résultat exceptionnel	-15 595.54	-16 329.42
Participation des salariés	0.00	0.00
Impôts sur les bénéfices	0.00	0.00
Résultat de l'exercice	32 959.71	6 938.91

Tableau des soldes intermédiaires de gestion - Médico Social
Dossier : CLAIRI - ASSOCIATION LA CLAIRIERE - Périodes de : 01/2024 à 12/2024

Libellé	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES		
731 - Produits de la tarification relevant du I de l'article L.312-1 du CASF		
732 - quote-part de la dotation globalisée commune prévue à l'article R.314-43-1 du CASF	666 923.80	446 925.00
734 - Tarif dépendance		
736 - Tarif soins (EHPAD)		
737 - Produits des prestations non prises en compte dans les tarifs journaliers soins		
70 - Production vendue	667 740.89	620 401.51
71 - Production stockée		
72 - Production immobilisée		
Production de l'exercice	1 334 664.69	1 067 326.51
Production de l'exercice	1 334 664.69	1 067 326.51
60 61 62 Consommation de l'exercice en provenance de tiers	1 474 850.81	1 331 919.83
Valeur ajoutée	-140 186.12	-264 593.32
Valeur ajoutée	-140 186.12	-264 593.32
74 - Subvention d'exploitation	1 257 374.62	1 210 675.98
63 - Impôts, taxes et versements assimilés	47 737.62	62 503.10
64 - Charges de personnel	936 846.18	783 734.64
Excédent (ou insuffisance) brut d'exploitation	132 604.70	99 844.92
Excédent brut d'exploitation	132 604.70	99 844.92
75 - Autres produits (sauf 755)	3 486.65	6 981.98
781 789 791 - Reprises sur Amortissements et transferts de charges	29 206.48	5 939.84
65 - Autres charges (sauf 655)	47 315.92	30 766.10
681 689 - Dotations aux amortissements et aux provisions	67 423.25	55 245.76
Résultat d'exploitation	50 558.66	26 754.88
Résultat d'exploitation	50 558.66	26 754.88
755 - Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
76 786 796 - Produits financiers	1 725.24	1 225.20
655 - Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
66 686 - Charges financières	3 728.65	4 711.75
Résultat courant avant impôts	48 555.25	23 268.33
Résultat courant avant impôts	48 555.25	23 268.33
77 787 797 - Produits exceptionnels	78 887.14	7 823.48
67 687 - Charges exceptionnelles	94 482.68	24 152.90
Résultat exceptionnel	-15 595.54	-16 329.42
Résultat courant avant impôts	48 555.25	23 268.33
Résultat exceptionnel	-15 595.54	-16 329.42
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
Résultat de l'exercice	32 959.71	6 938.91

ANNEXE 2024

Désignation : ASSOCIATION LA CLAIRIERE

Exercice clos le 31/12/2024

Nom de l'association : LA CLAIRIERE

Activité exercée : Hébergement et réinsertion

Adresse : 55 RUE DU MAS ROUGE / 34000 MONTPELLIER

ANNEXES DES COMPTES ANNUELS EXERCICE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers et autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Tableau 1,2,3

Total du bilan avant répartition :	944 573,30 euros
Résultat - Excédant :	32 959,71 euros

Les notes indiquées ci après , font partie intégrante des comptes annuels
qui ont été établis le 30 Avril 2025 par les dirigeants de l'Association .

PRESENTATION DE LA CLAIRIERE

L'association La Clairière est régie par la loi 1901

Elle accueille des personnes en difficultés sociales en leur apportant une
solution d'hébergement, ou de logement adapté.

Depuis sa création, l'association a fait le choix de fonctionner en
hébergement diffus, ou semi regroupé, à travers un réseau d'appartements
situés à Montpellier et sa périphérie.

Ce choix du logement autonome, plutôt que de la collectivité, permet de
travailler plus concrètement l'intégration dans le logement, tout en
préservant l'unité des cellules familiales.

Au fil de l'évolution des projets, différents types d'hébergements ont vu le
jour :

Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale (C.H.R.S)

HÉBERGEMENT D'URGENCE

STABILISATION

MAISON RELAIS

BAIL GLISSANT

Inter Médiation Locative (IML)

RELAIS



ANNEXE 2024

Désignation : ASSOCIATION LA CLAIRIERE

Exercice clos le 31/12/2024

1 Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
continuité de l'exploitation;
permanence des méthodes comptables;
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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue .

L'annexe a été établie conformément aux dispositions du règlement ANC n° 2014 - 03 relatif au plan comptable général (art 833 -1 à 833 -20) sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n° 2018 - 06 et dans le règlement ANC n° 2019 -04 spécifique aux entités gestionnaires d'établissement et services sociaux et médicaux sociaux (ESSMS).

Au sein de l'Association, le montant des rémunérations et avantages en nature des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n° 2006 -586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué. En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

2 Autres informations

Autres éléments significatifs

Exercice de la direction par délégation par la Présidente du 01 01 24 au 31 12 24

Ouverture à compter du 01 04 2024 du dispositif LARAUZE

Ouverture à compter du 01 01 2024 du dispositif CHRS HORS LES MURS

3 Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Souscription de parts sociales au Crédit Coopératif : 205.82€

4 Contributions et cotisations

Aucune contribution volontaire en 2024

Aucune adhésion reçue en 2024

5 Honoraires du Commissaire aux Comptes

Les honoraires versés au titre de 2024 au Commissaire aux Comptes s'élèvent à 10 452 € TTC

6 Engagement hors bilan : Aucun en 2024



ANNEXE 2024

Désignation : ASSOCIATION LA CLAIRIERE

Exercice clos le 31/12/2024

FONDS DEDIES				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds dédiés dette cantine	3 014.02		1 334.10	1 679.92
Fonds dédiés Bidonville	2 104.00			2 104.00
Fonds dédiés formation (cpom)	4 938.00			4 938.00
Fonds dédiés aux cautions bailleurs	32 110.16			32 110.16
Fonds dédiés aux surcout covid	388.88			388.88
Fonds dédiés sur subventions	205 010.22	101 798.48		306 808.68
Fonds dédiés analyse des pratiques	1 888.36		1 888.36	0.00
Fonds dédiés à l'exploitation	36 324.60			36 324.60
Total	285 778.14	101 798.48	3 222.46	384 352.14

Suivi des fonds propres				
	A l'ouverture	Diminution	Augmentation	A la clôture
Apport sans droit de reprise	4 878.38			4 878.38
Excédents affectés à l'investissement	26 503.78			26 503.78
Réserve de trésorerie	59 289.52			59 289.52
Réserve de compensation	775.11			775.11
Réserve pour projet associatif	38 626.77			38 626.77
Plus values nettes à long terme	631.37			631.37
Report à nouveau solde créditeur	499 496.74	22 391.87	58 564.67	535 669.54
Excédents affectés à des mes exploit	12 798.23		1 074.67	13 872.90
Report à nouveau sous contrôle (SC)	-2 718.88			-2 718.88
Report activités sous gestion contrôle	0.00	41 490.33		-41 490.33
Report à nouveau sous contrôle (SD)	-508 427.86	4 655.61	4 544.00	-508 539.47
Report à nouveau charges rejetées	-45 544.91			-45 544.91
Dépenses pour congés payés	-3 774.88	1 943.68	8 581.46	7 683.11
Report à nouveau solde débiteur	-68 623.04			-68 623.04
Report à nouveau hors gestion contrôle	-2 067.45		4 655.61	2 588.16
Total	16 823.09	70 481.50	77 420.41	22 762.00
Résultat de l'exercice				32 959.71
Subvention investissement				30 927.66
TOTAL 1				66 649.37

ES CONSTATEES D'AVANCE	
Nature	Montant
ALLIANZ ASSURANCE	17 238.28
AREAS	261.70
MANUEL ADOUCIL'EAU	508.00
GF 34	101.09
GENERALI	1 767.36
GF GAZ	165.84
Charges à répartir:	20 018.28

ANNEE 2024

Désignation : ASSOCIATION LA CLAIRIERE

Exercice clos le 31/12/2024

TABLEAU DES EFFECTIFS 2024			
FONCTION	TOTAL ANNUEL HEURES	MOYENNE /AN	ETP
DIRECTRICE	1 820.01	151.67	1.00
DIRECTRICE	1 015.00	84.58	0.56
			1.56
RESP SOCIO EDUCAT	1 809.00	150.75	0.99
			0.99
RESPONSAB COMPT	1 248.00	104.00	0.69
SECRETAIRE	910.00	75.83	0.50
SECRETAIRE	1 227.34	102.28	0.67
SECRETAIRE	1 638.00	136.50	0.80
AIDE COMPTABLE	1 820.00	151.67	1.00
			3.76
MONITRICE DUCAT	1 820.00	151.67	1.00
MONITRICE DUCAT	151.68	12.64	0.08
MONITRICE DUCAT	1 820.00	151.67	1.00
MONITRICE DUCAT	429.34	35.78	0.24
			2.32
CESF	1 743.00	145.25	0.96
EDUC SPEC	465.33	40.44	0.27
CESF	1 050.00	87.50	0.58
EDUC SPEC	1 185.34	98.78	0.65
EDUC SPEC	1 820.00	151.67	1.00
			2.49
PSYCHOLOGUE	77.00	6.42	0.04
ASSISTANTE SOCIALE	1 820.00	151.67	1.00
ASSISTANTE SOCIALE	1 820.00	151.67	1.00
ASSISTANTE SOCIALE	1 820.00	151.67	1.00
ASSISTANTE SOCIALE	1 636.00	136.33	0.90
ASSISTANTE SOCIALE	1 820.00	151.67	1.00
			4.94
			9.76
AGENT TECHNIQUE	1 820.00	151.67	1.00
AGENT TECHNIQUE	910.00	75.83	0.50
AGENT TECHNIQUE	1 820.00	151.67	1.00
AGENT TECHNIQUE	280.00	23.33	0.15
AGENT TECHNIQUE	1 820.04	151.67	1.00
			3.65
			3.65
			19.72

ANNEXE 2024

Désignation : ASSOCIATION LA CLAIRIERE

Exercice clos le 31/12/2024

DETAILS DES DEFICITS SOUS GESTION CONTROLEE DES TIERS FINANCEURS					
	ALTER	CHRS	STABILISATION	URGENCE DGF	IML
RESULTAT 2022			111.61		
RESULTAT 2021	2666.34		4844		4305.25
RESULTAT 2020	262.9		1921.67	13220.13	
RESULTAT 2019					
RESULTAT 2018					
RESULTAT 2017			-108.17		6 428.44
RESULTAT 2016		3 050.47	2 003.56	4 513.37	2 863.79
RESULTAT 2016		2 888.83	-2 983.27		
RESULTAT 2014		2 058.00			
RESULTAT 2013		5 676.70	1 089.17		
RESULTAT 2012		20 202.16			11 303.80
RESULTAT 2011		10 448.50	3 883.62		
TOTAL GENERAL	2518.24	44 124.76	10 342.09	17 733.60	24 801.28

DETAILS DES DEFICITS SOUS GESTION CONTROLEE DES TIERS FINANCEURS				
	NUCCIA	METROPOLE	URGENCE COSA	TOTAL
RESULTAT 2021	14 402.28	8 227.31		34 134.18
RESULTAT 2020	3 916.55	65 012.31		84 234.06
RESULTAT 2019		34 295.22	548.62	34 843.84
RESULTAT 2018		17 584.62		17 584.62
RESULTAT 2017	10 365.58	25 597.30	2 010.54	44 293.67
RESULTAT 2016	1 954.71	28 596.64		42 902.54
RESULTAT 2015		35 421.90	2 714.01	37 841.57
RESULTAT 2014		10 013.60	4 001.43	16 073.03
RESULTAT 2013		35 435.96		42 181.93
RESULTAT 2012		34 972.27		66 478.23
RESULTAT 2011		41 411.66		85 743.67
RESULTAT 2008		19 012.72		19 012.72
RESULTAT 2007		11 104.00		11 104.00
TOTAL GENERAL	30 649.10	386 596.90	9 274.60	506 539.47

DETAILS DES EXCEDENTS AFFECTES AU FINANCEMENT DES MESURES D'EXPLOITATION				
	CHRS	IML	NUCCIA	METROPOLE
	6814.97	4337.85	70.35	-265.44
	6 814.97	4 337.85	70.35	-265.44

DETAILS DES EXCEDENTS AFFECTES AU FINANCEMENT DES MESURES D'EXPLOITATION			
URG SOUS DGF	ASSOCIATION		TOTAL
3076.92	-161.75		13872.9
3 076.92	-161.75		13 872.90

DETAILS DES OPERATIONS EN CAPITAL: EXCEDENT AFFECTE A L'INVESTISSEMENT			
	ASSOCIATION	CHRS	TOTAL
	10 003.08	16500.7	26 503.78
	10 003.08	16500.7	0
			26503.78