



ENTRASO

Société d'Expertise-Comptable

Association Anges Gardins

800 rue du pont d'Oye

62162 VIEILLE-EGLISE

COMPTES ANNUELS

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

6 B Rue des Verts Près - 59700 MARCQ-EN-BAROEUL - Tél : 03 20 39 95 35 - Fax : 03 20 78 01 35

SARL AU CAPITAL DE 2 000 € - RCS LILLE METROPOLE 493 658 355

SIRET 493 658 355 00034 - APE 6920 Z

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION NORD-PAS DE CALAIS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	17 664	17 664		2 637
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	986 711	224 455	762 256	493 567
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	203 634	119 713	83 921	98 710
	Autres immobilisations corporelles	217 354	147 509	69 845	79 973
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations corporelles en cours	673 646		673 646	28 848
	Avances et acomptes				462
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	3 153		3 153	2 500
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 550		5 550	5 550
	TOTAL (I)	2 107 712	509 342	1 598 370	712 246
COMPTES DE REGULARISATION	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 137		1 137	2 944
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 479		2 479	4 156
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	254 409	3 899	250 510	178 051
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	1 810 207		1 810 207	2 562 840
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	49 766		49 766	
	DISPONIBILITES	496 841		496 841	282 555
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 496		17 496	15 676
	TOTAL (II)	2 632 336	3 899	2 628 437	3 046 221
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	4 740 047	513 241	4 226 806	3 758 467
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				5 550	5 550
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	10 000	10 000
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	20 000	30 000
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	123 852	163 463
	Excédent ou déficit de l'exercice	2 509	(39 611)
	Total des fonds propres (situation nette)	156 361	163 852
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	2 356 098	2 325 544
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	2 356 098	2 325 544
	Total des fonds propres	2 512 459	2 489 396
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		20 500
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		20 500
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	8 451	8 451
	Total des provisions	8 451	8 451
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	306 917	340 850
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 562	8 644
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 543	122 032
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	126 607	198 489
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	355 175	
	Autres dettes	45 053	89 295
	Produits constatés d'avance	724 038	480 811
	Total des dettes	1 705 896	1 240 121
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		4 226 806	3 758 467
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 509,17	(39 611,16)
(1) Dont à moins d'un an		1 641 933	1 231 477
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		208 088	206 105

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	765	898
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	10 666	15 077
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	247 343	186 672
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 717 557	1 790 526
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	11 020	500
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	209 250	106 875
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	40 174	32 999
	Utilisations des fonds dédiés	20 500	115 217
	Autres produits	697	10 165
Total des produits d'exploitation		2 257 971	2 258 928
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	9 273	9 709
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	2 000	2 979
	Variation de stock	1 806	704
	Autres achats et charges externes	406 820	367 445
	Aides financières		15 000
	Impôts, taxes et versements assimilés	60 892	66 127
	Salaires et traitements	1 603 910	1 600 714
	Charges sociales	186 060	206 062
	Dotation aux amortissements et dépréciations	126 121	130 266
	Dotation aux provisions		1 000
	Reports en fonds dédiés		20 500
	Autres charges	3 614	9 326
Total des charges d'exploitation		2 400 497	2 429 832
RESULTAT D'EXPLOITATION		(142 526)	(170 904)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(142 526)	(170 904)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	317	755
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 636	
Total des produits financiers		1 954	755
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	8 073	5 131
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 073	5 131
RESULTAT FINANCIER		(6 119)	(4 376)
RESULTAT COURANT avant impôts		(148 645)	(175 280)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	119 640	108 054
	Sur opérations en capital	57 242	55 965
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		176 883	164 019
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	25 728	26 569
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 781
Total des charges exceptionnelles		25 728	28 350
RESULTAT EXCEPTIONNEL		151 154	135 669
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		2 436 808	2 423 701
TOTAL DES CHARGES		2 434 299	2 463 313
EXCEDENT ou DEFICIT		2 509	(39 611)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			