



Association E2C01

Formation continue
31 Rue Anatole France

01100 OYONNAX

COMPTES ANNUELS

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

Dossier pour Entreprise

GA Pays de l'Ain Oyonnax

2 rue Maryse Bastié

69500 BRON

Tel 04 74 73 35 80

Etats Financiers

Compte de Résultat

 $\frac{1}{2}$

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens Ventes msés, produits fabriqués	353	
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service Prestations de services		16 717
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation Subventions d'exploitation	762 263	621 288
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels Dons		15 788
	Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie Legs et donations			
Contributions financières			

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		76 765	83 955
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		76 765	83 955
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	120	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	120	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	464	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	464	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(344)	
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
(+/-) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		769 453	684 467
TOTAL DES CHARGES		693 033	600 512
EXCEDENT ou DEFICIT		76 421	83 955
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		21 958	
Prestations en nature			
Bénévolat			20 751
TOTAL		21 958	20 751
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		21 958	20 751
TOTAL		21 958	20 751

Détail Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
PRODUITS d' EXPLOITATION	769 333,43	N/S	684 467,01	N/S	84 866,42	12,40
Ventes de produits végétaux	352,55	100,00			352,55	
Ventes d'origine végétale France	352,55	100,00			352,55	
701100 Vente de produits finis-stagiaires	352,55	100,00			352,55	
Ventes de produits animaux						
Ventes de produits transformés						
Ventes d'animaux						
Autre production vendue			16 716,88	100,00	(16 716,88)	-100,00
Autre production vendue France			16 716,88	100,00	(16 716,88)	-100,00
708400 Mise à disposition de personne			16 716,88	100,00	(16 716,88)	-100,00
Montant net chiffre d'affaires	352,55	100,00	16 716,88	100,00	(16 364,33)	-97,89
Indemnités et subventions d'exploitation	637 235,75	N/S	621 287,75	N/S	15 948,00	2,57
740000 Locaux Mis à disposition	63 000,00	N/S	63 000,00	376,86		
741000 Subventions Aides Apprenti	14 001,13	N/S	5 333,36	31,90	8 667,77	162,52
741009 DREETS FSE ARA008072	40 095,00	N/S			40 095,00	
741110 Subventions DREETS	118 665,00	N/S	121 500,00	726,81	(2 835,00)	-2,33
741111 Subventions BOP 104 projet FLE	30 000,00	N/S	30 000,00	179,46		
741117 Subventions DREETS FSE ARA 000638			40 500,00	242,27	(40 500,00)	-100,00
741119 Subvention pole emploi	7 083,00	N/S	2 000,00	11,96	5 083,00	254,15
741120 Subventions DREETS Politique de la Ville	9 375,00	N/S	9 375,00	56,08		
741121 Subventions DREETS BOURG EN BRESSE	50 000,00	N/S	50 000,00	299,10		
741130 Subventions DREETS Actions			4 500,00	26,92	(4 500,00)	-100,00
741200 Subventions Région	162 000,00	N/S	162 000,00	969,08		
741201 Subventions d'investissements Région	28 388,00	N/S			28 388,00	
741300 Subventions Département FSE ARA 000638			15 250,00	91,23	(15 250,00)	-100,00
741310 Subventions Département Bourg	45 750,00	N/S	37 500,00	224,32	8 250,00	22,00
741311 Département FSE ARA008072	15 250,00	N/S			15 250,00	
741320 Subventions Département Oyonnax			8 250,00	49,35	(8 250,00)	-100,00
741340 Subventions Grand Bourg Agglomération	6 000,00	N/S			6 000,00	
741341 Grand Bourg Agglo. ARA008072	2 000,00	567,30			2 000,00	
741500 Subventions Ville D'Oyonnax			4 500,00	26,92	(4 500,00)	-100,00
741501 Subventions Ville Oyonnax FSEARA 000638			1 500,00	8,97	(1 500,00)	-100,00
741510 Subventions Ville d'Oyonnax Actions	2 000,00	567,30	4 550,00	27,22	(2 550,00)	-56,04
741700 Subventions Fonds Social Européen			61 529,39	368,07	(61 529,39)	-100,00
741810 Subventions CHANTIER EDUCATIF ALFAA3A	500,00	141,82			500,00	
741820 Subventions UREC	21 928,62	N/S			21 928,62	
741830 Subventions diverses	21 200,00	N/S			21 200,00	
Reprises sur provisions, dep, amts et trf de charges	6 589,01	N/S	4 500,00	26,92	2 089,01	46,42
791000 Transfert de charges d'exploit	6 589,01	N/S	4 500,00	26,92	2 089,01	46,42
Autres produits d'exploitation	125 156,12	N/S	41 962,38	251,02	83 193,74	198,26
731000 Versement taxe apprentissage concours pu	125 027,55	N/S	24 384,39	145,87	100 643,16	412,74
754300 Contributions financières réseau			15 788,00	94,44	(15 788,00)	-100,00
758000 Produits divers gestion couran	128,57	36,47	1 789,99	10,71	(1 661,42)	-92,82
CHARGES d' EXPLOITATION	692 568,69	N/S	600 511,89	N/S	92 056,80	15,33

Détail Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Autres achats et charges externes	216 796,92	N/S	196 391,73	N/S	20 405,19	10,39
605100 Achats Informatique			336,31	2,01	(336,31)	-100,00
606140 Fournitures carburant	5 371,46	N/S	5 761,31	34,46	(389,85)	-6,77
606300 Achats de petit équipement	3 913,22	N/S	2 668,00	15,96	1 245,22	46,67
606400 Achats fournitures administrat	4 616,47	N/S	2 565,15	15,34	2 051,32	79,97
606420 Photocopies	3 568,17	N/S	1 476,29	8,83	2 091,88	141,70
606800 Autres matières et fournitures	914,25	259,32			914,25	
611100 Intervenants Extérieurs	26 546,00	N/S	26 557,25	158,86	(11,25)	-0,04
611200 Frais sorties pédago	501,00	142,11	168,10	1,01	332,90	198,04
612540 Crédit Bail 4 roues	5 279,64	N/S	4 459,65	26,68	819,99	18,39
613200 Locations immobilières	83 485,00	N/S	70 200,00	419,93	13 285,00	18,92
613500 Locations mobilières	3 681,93	N/S	13 955,77	83,48	(10 273,84)	-73,62
613550 Hébergement SIOUCS	4 618,00	N/S			4 618,00	
615210 Ménage locaux	7 276,19	N/S	6 732,15	40,27	544,04	8,08
615510 MMC réparations	354,00	100,41	700,00	4,19	(346,00)	-49,43
615600 Maintenance	1 006,52	285,50	1 238,76	7,41	(232,24)	-18,75
615700 Entretien véhicules	3 904,83	N/S			3 904,83	
616000 Primes d'assurance	4 131,11	N/S	2 491,36	14,90	1 639,75	65,82
618200 Documentation pédagogique	3 635,37	N/S	2 377,96	14,22	1 257,41	52,88
618500 Frais de colloques, de séminai	788,68	223,71			788,68	
622300 Formations salariés			2 138,61	12,79	(2 138,61)	-100,00
622630 Expert Comptable et CAC	17 250,00	N/S	14 391,60	86,09	2 858,40	19,86
623000 Publicité	3 616,80	N/S	5 109,60	30,57	(1 492,80)	-29,22
623400 Cadeaux divers			1 378,10	8,24	(1 378,10)	-100,00
625100 Voyages et déplacements	6 009,59	N/S	5 951,71	35,60	57,88	0,97
625113 Voyages et déplacements Stagia	2 275,00	645,30			2 275,00	
625120 Hébergement et restauration	716,23	203,16	4 869,80	29,13	(4 153,57)	-85,29
625600 Indemnités kilométriques	9 740,07	N/S	5 137,41	30,73	4 602,66	89,59
625700 Réceptions	1 483,32	420,74	3 836,98	22,95	(2 353,66)	-61,34
625730 Repas pour jeunes	802,36	227,59			802,36	
626000 Frais de télécommunications	5 729,63	N/S	5 363,69	32,09	365,94	6,82
626300 Affranchissements	214,15	60,74	230,25	1,38	(16,10)	-6,99
627800 Prestations de services bancai	292,03	82,83	295,92	1,77	(3,89)	-1,31
628100 Cotisations	5 075,90	N/S	6 000,00	35,89	(924,10)	-15,40
Impôts, taxes et versements assimilés	12 139,86	N/S	5 811,45	34,76	6 328,41	108,90
631100 Taxe sur les salaires	7 452,13	N/S	2 448,41	14,65	5 003,72	204,37
633300 Formation continue (organisme)	4 687,73	N/S	3 363,04	20,12	1 324,69	39,39
Rémunérations	345 893,93	N/S	295 172,64	N/S	50 721,29	17,18
648100 Autres charges de personnel	1 470,00	416,96			1 470,00	
641100 Salaires appointements commiss	328 799,84	N/S	287 143,08	N/S	41 656,76	14,51
641150 Avantages en nature	4 125,00	N/S	4 500,00	26,92	(375,00)	-8,33
641400 Indemnités et avantages divers	445,18	126,27	47,00	0,28	398,18	847,19
641200 Variation Congés payés	(4 614,08)	N/S	9,98	0,06	(4 624,06)	N/S
641300 Primes et gratifications	17 137,99	N/S	3 472,58	20,77	13 665,41	393,52
Charges sociales du personnel	105 105,38	N/S	96 039,86	574,51	9 065,52	9,44
645000 Charges sociales	104 096,81	N/S	93 232,35	557,71	10 864,46	11,65
645800 Variation charges sur congés payes	(2 599,83)	-737,4	479,51	2,87	(3 079,34)	-642,18
647500 Médecine du travail et pharmac	2 138,40	606,55	2 328,00	13,93	(189,60)	-8,14
648100 Autres charges de personnel	1 470,00	416,96			1 470,00	
Dotations aux amort., dépréciations et provisions	12 580,03	N/S	7 081,47	42,36	5 498,56	77,65
681110 Dot. amort. s/immobil. incorpo	1 194,00	338,68	961,72	5,75	232,28	24,15
681120 Dot. amort. s/immobil. corpore	11 386,03	N/S	6 119,75	36,61	5 266,28	86,05
Charges de gestion courante	52,57	14,91	14,74	0,09	37,83	256,65
658000 Charges diverses gestion coura	52,57	14,91	14,74	0,09	37,83	256,65

Détail Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Résultat d'exploitation	76 764,74	N/S	83 955,12	502,22	(7 190,38)	-8,56
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	76 764,74	N/S	83 955,12	502,22	(7 190,38)	-8,56
Résultat exceptionnel	(344,10)	-97,60			(344,10)	
Produits exceptionnels	120,00	34,04			120,00	
772000 Produits des exercices antérie	120,00	34,04			120,00	
Charges exceptionnelles	464,10	131,64			464,10	
671300 Dons	50,00	14,18			50,00	
672000 Charges sur exercices antérieu	414,10	117,46			414,10	
RESULTAT	76 420,64	N/S	83 955,12	502,22	(7 534,48)	-8,97

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 582	2 156	1 426	2 620
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	65 953	23 473	42 480	35 972
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	600		600	200
	TOTAL (II)	70 135	25 629	44 507	38 792
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				100
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				4 179
	Autres créances	80 061		80 061	112 172
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	238 273		238 273	104 924
	Charges constatées d'avance	2 346		2 346	4 689
	TOTAL (III)	320 680		320 680	226 065
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		390 815	25 629	365 186	264 857
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				600	200
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	192 953	108 997
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	76 421	83 955
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		269 373	192 953
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 413	17 544
	Dettes fiscales et sociales	72 400	54 360
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		95 813	71 904
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		365 186	264 857
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		76 420,64	83 955,12
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		95 813	71 904
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	44 507	12,19	38 792	14,65	5 714	14,73
Concessions brevets et droits similaires	1 426	0,39	2 620	0,99	(1 194)	-45,57
Concessions, brevets, licences	3 582	0,98	3 582	1,35		
Amortis. brevets et licences	(2 156)	-0,59	(962)	-0,36	(1 194)	-124,15
Autres immobilisations corporelles	42 480	11,63	35 972	13,58	6 508	18,09
Matériel de transport	40 400	11,06	24 000	9,06	16 400	68,33
Matériel informatique	23 964	6,56	22 470	8,48	1 494	6,65
Mobilier	1 589	0,44	1 589	0,60		
Amortis. matériel de transport	(6 330)	-1,73	(442)	-0,17	(5 888)	N/S
Amortis. matér.bureau et infor	(12 869)	-3,52	(9 783)	-3,69	(3 086)	-31,54
Amortis. matériel informatique	(3 297)	-0,90	(1 282)	-0,48	(2 015)	-157,18
Amortis. mobilier	(978)	-0,27	(580)	-0,22	(397)	-68,48
Autres immobilisations financières	600	0,16	200	0,08	400	200,00
Dépôts et cautionnements	600	0,16	200	0,08	400	200,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	320 680	87,81	226 065	85,35	94 615	41,85
Avances & acomptes versés sur commandes			100	0,04	(100)	-100,00
Fournisseurs - acomptes s/comm			100	0,04	(100)	-100,00
Créances clients et comptes rattachés			4 179	1,58	(4 179)	-100,00
Usagers, produits non facturés			4 179	1,58	(4 179)	-100,00
Autres créances	80 061	21,92	112 172	42,35	(32 111)	-28,63
Collectif fournisseurs débiteurs	3				3	
Subventions à recevoir			112 172	42,35	(112 172)	-100,00
ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	80 058	21,92			80 058	
Disponibilités	238 273	65,25	104 924	39,62	133 348	127,09
Banque Populaire	237 882	65,14	104 916	39,61	132 966	126,74
Caisse	390	0,11	8		382	N/S
Charges constatées d'avance	2 346	0,64	4 689	1,77	(2 343)	-49,97
Charges constatées d'avance	2 346	0,64	4 689	1,77	(2 343)	-49,97
TOTAL DU BILAN ACTIF	365 186	100,00	264 857	100,00	100 329	37,88

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	269 373	73,76	192 953	72,85	76 421	39,61
Autres réserves	192 953	52,84	108 997	41,15	83 955	77,02
Réserves de trésorerie	192 953	52,84	108 997	41,15	83 955	77,02
Résultat de l'exercice	76 421	20,93	83 955	31,70	(7 534)	-8,97
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	95 813	26,24	71 904	27,15	23 909	33,25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 413	6,41	17 544	6,62	5 869	33,45
Collectif fournisseurs créditeurs	17 561	4,81	12 244	4,62	5 317	43,42
Fournisseurs - fact. non parve	5 852	1,60	5 300	2,00	552	10,42
Dettes fiscales et sociales	72 400	19,83	54 360	20,52	18 040	33,19
Personnel - rémunérations dues	9 380	2,57			9 380	
Dettes provis. pr congés à pay	15 237	4,17	19 851	7,50	(4 614)	-23,24
Sécurité sociale	18 537	5,08	12 326	4,65	6 211	50,39
Mutuelles	582	0,16	1 032	0,39	(450)	-43,60
APICIL	4 187	1,15	2 831	1,07	1 356	47,88
AG2R Prevoyance	2 120	0,58	1 567	0,59	553	35,26
Charges sociales s/congés à pa	6 542	1,79	9 142	3,45	(2 600)	-28,44
Prélèvements à la source (IR)	158	0,04	400	0,15	(242)	-60,55
TAXE SUR LES SALAIRES	13 093	3,59	5 641	2,13	7 452	132,11
FORMATION CONTINUE	2 565	0,70	1 571	0,59	994	63,30
TOTAL DU BILAN PASSIF	365 186	100,00	264 857	100,00	100 329	37,88

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Le bilan de l'exercice présente un total de **365 186 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **769 453 euros** et un total **charges** de **693 033 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **76 421 euros**.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association E2C01 a pour but de favoriser l'insertion professionnelle et sociale de jeunes adultes en difficulté par des actions d'éducation, de formation générale, professionnelle ou technique, culturelles ou sportives organisées dans un parcours en alternance.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions:

Subventions d'exploitation :

- Etat : 238 760 €
- Région : 212 317 €
- Département : 69 000 €
- Ville : 2 000 €
- Fds Européen : 0 €
- Divers : 38 158 €

--> Total : 560 235 €

Règles et Méthodes Comptables

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants : Néant

Rémunérations allouées aux cadres :

Les rémunérations allouées aux cadres ont représenté un montant de 101 961.33 euros.

- ISSARTEL Julien : 11 360.70 euros.
- LAMM COLLOMB Fatia : 43 463.99 euros.
- EL BJAOUI Safouan : 47 136.64 euros.

Contributions volontaires

Bénévolat évalué pour 21 958 € et comptabilisé (Smic horaire chargé x nombres d'heures effectuées par les bénévoles).

Prêts des locaux révisé suite aux travaux réalisés par la Mairie, évalué à 63 000 € et comptabilisé (Nombre de m2 x prix du m2 moyen du secteur)

ANNEXE - Élément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 582					3 582
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 582					3 582
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	24 000		16 400			40 400
	Matériel de bureau, mobilier	24 059		1 494			25 553
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 059		17 894			65 953
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	200		400			600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	200		400			600
TOTAL		51 841		18 294			70 135

ANNEXE - Élément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	962	1 194		2 156
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	962	1 194		2 156
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	442	5 888		6 330
	Matériel de bureau, mobilier	11 645	5 498		17 143
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		12 087	11 386		23 473
TOTAL		13 049	12 580		25 629

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	108 997	83 955		192 953
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	83 955		83 955	
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	192 953	83 955	83 955	192 953

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600	600	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	80 058	80 058	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3	3	
	Charges constatées d'avances	2 346	2 346	
TOTAL DES CREANCES		83 007	83 007	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 413	23 413		
	Personnel et comptes rattachés	24 617	24 617		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 967	31 967		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 816	15 816		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		95 813	95 813		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		80 058
Autres créances		80 058
ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	80 058	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		43 290
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 852
Fournisseurs - fact. non parve	5 852	
Dettes fiscales et sociales		37 437
Dettes provis. pr congés à pay	15 237	
Charges sociales s/congés à pa	6 542	
TAXE SUR LES SALAIRES	13 093	
FORMATION CONTINUE	2 565	

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 346	4 689	(2 343) -49,97
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	2 346	4 689	(2 343) -49,97



