

ASSO AREA Normandie

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

5 Avenue de Tsukuba
14200 HEROUVILLE-SAINT-CLAIR
SIRET : 50305319100063

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	9 554	9 289	265	265
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	30 160	26 675	3 485	4 844
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL I	39 744	35 964	3 781	5 139
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	111 954	15 920	96 034	109 794
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 519 616		1 519 616	1 543 749
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	129 040		129 040	85 458
Charges constatées d'avance	79 029		79 029	56 014
TOTAL III	1 839 638	15 920	1 823 719	1 795 015
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 879 383	51 883	1 827 499	1 800 154

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	27 426	27 426
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	181 285	146 650
Réserves pour projet de l'entité	30 389	30 389
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	42 401	34 635
Situation nette	281 501	239 100
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	281 501	239 100
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		200 000
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 141	217 674
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	133 965	106 386
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 350	19 821
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 182 542	1 017 173
TOTAL V	1 545 998	1 561 054
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 827 499	1 800 154

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	478 299	468 633
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	8 910	4 364
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	403 718	402 546
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	886 167	1 059 214
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	19 041	18 249
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	22	487
TOTAL I	1 796 157	1 953 493
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	42 057	54 386
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	944 676	1 133 462
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	28 647	17 695
Salaires et traitements	530 976	512 124
Charges sociales	182 156	178 445
Dotations aux amortissements et dépréciations	14 977	15 247
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	13	1 051
TOTAL II	1 743 503	1 912 410
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	52 654	41 083
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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 III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	786	467
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	786	467
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-786	-467
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	51 868	40 617

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 637
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		1 637
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	649	1 376
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	649	1 376
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-649	261
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	8 818	6 243
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 796 157	1 955 130
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 753 756	1 920 496
EXCEDENT OU DEFICIT	42 401	34 635
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

In Extenso

SOREC
9, rue Ferdinand Buisson
14280 Saint-Contest

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés