JOCELYN NONONE
Expert-comptable / Commissaire aux comptes

AMSEA

FONDS D'OR

97224 DUCOS
FRANCE

COMPTES ANNUELS

du

01/01/2025 au 31/12/2025

Carré d'Affaires CHATODO
1er Étage - Plateau Acajou - 97232 Le Lamentin
Tél : 0596 71 54 87
Courriel : cabinet.nonone@orange.fr
Site : www.cabinet-nonone.com
Siret : 442 564 233 00033 - APE : 6920Z

Comptes certifiés par le cabinet LACO

- SOMMAIRE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

Compte Rendu de Travaux de L'Expert-Comptable 3

Comptes annuels

Bilan actif 5

Bilan passif 6

Compte de résultat 7

Comptes annuels détaillés

Bilan actif détaillé 10

Bilan passif détaillé 13

Compte de résultat détaillé 15

Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat 21

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTE RENDU DE TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité:

Association AMSEA
FONDS D'OR

97224 DUCOS
FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

-Total du bilan :	**3 447 270 €**
-Chiffre d'affaires :	**0 €**
-Excédent :	**471 773 €**

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Fait à : **LE LAMENTIN**

Le : **29/04/2026**

Jocelyn NONONE

Expert-comptable

Jocelyn NONONE
Carré d'Affaires CHATODO
Plateau Acajou
97232 LE LAMENTIN
Tél 0596 71 84 87
Fax 0596 71 56 79
Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Comptes certifiés par le cabinet LACO

- BILAN ACTIF -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Frais d'établissement				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	34 771	34 771		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	45 735		45 735	50 335
Constructions	3 464 688	2 817 672	647 016	705 586
Installations techniques, matériel et outillages industriels	224 950	166 317	58 633	73 780
Autres immobilisations corporelles	716 451	539 860	176 590	183 819
Immobilisations en cours, avances et acomptes	11 877		11 877	
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations	600 001		600 001	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	28 090		28 090	20 110
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 450		1 450	1 450
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**5 128 013**	**3 558 621**	**1 569 392**	**1 035 081**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	11 973		11 973	10 639
Clients et comptes rattachés	87 826	14 620	73 206	81 613
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	138 176		138 176	146 929
Charges constatées d'avance	6 832		6 832	9 203
Valeurs Mobilières de Placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 647 692		1 647 692	1 656 011
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 892 498**	**14 620**	**1 877 878**	**1 904 395**
Frais d'émissions d'emprunt				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif				
TOTAL ACTIF	**7 020 511**	**3 573 241**	**3 447 270**	**2 939 475**

*Modèle Association

- BILAN PASSIF -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	2 970 310	2 685 646
Report à nouveau	-1 039 084	-473 157
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	471 773	-281 263
Situation Nette (sous-total)	2 402 999	1 931 226
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement	122 652	147 838
Provisions réglementées	24 578	24 078
TOTAL FONDS PROPRES	2 550 230	2 103 142
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	335 803	329 293
TOTAL PROVISIONS	335 803	329 293
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 134	82 826
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	416 963	416 690
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	637	7 525
Produits constatés d'avance	26 504	
TOTAL DETTES	561 238	507 041
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	3 447 270	2 939 475

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations services	93 675	128 685
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	3 637 474	3 585 956
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		184 433
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	600 500	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	16 986	13 510
Total des produits d'exploitation (I)	4 348 635	3 912 584
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes	693 654	739 768
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	67 753	73 489
Salaires	2 006 318	2 253 773
Cotisations sociales	897 855	916 064
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	151 990	186 226
Dotations aux provisions	21 130	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	5 819	
Report en fonds dédiés		
Autres charges	50 296	22 757
Total des charges d'exploitations (II)	3 894 815	4 192 076
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	453 819	-279 492

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
Produits Financiers		
Produits financiers de participations		4 926
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	396	
Autres intérêts et produits assimilés	23 175	2 502
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des immobilisations financières cédées		
Produits nets sur cessions de VMP et d'instrument de trésorerie		
Total des produits financiers (III)	23 571	7 428
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (IV)		
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	23 571	7 428
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	477 390	-272 064
Résultat Exceptionnels		
Produits Exceptionnels (V)		191 910
Charges Exceptionnelles (VI)	500	200 019
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-500	-8 109
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	5 117	1 090
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 372 206	4 111 922
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 900 433	4 393 185
EXCEDENT OU DEFICIT	471 773	-281 263
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		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

*Modèle Association

COMPTES ANNUELS DETAILLES

Comptes certifiés par le cabinet LACO

- BILAN ACTIF DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation en €	Variation en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SI	*34 771*	*34 771*		
28050000 AMORT. CONCES. ET DROITS	*-34 771*	*-34 771*		
Immobilisations corporelles				
Terrains	45 735	50 335	-4 600	-9,14
21100000 TERRAINS	*45 735*	*50 335*	*-4 600*	*-9,14*
Constructions	647 016	705 586	-58 571	-8,30
21300000 CONSTRUCTIONS	*1 091 676*	*1 091 676*		
21300001 CONSTRUCTIONS AMSEA	*353 895*	*353 895*		
21350000 INST GEN, AGENC, AMENAG. CONSTRUCT.	*2 019 117*	*1 979 419*	*39 698*	*2,01*
28130000 AMORT. DES CONSTRUC.	*-1 012 898*	*-999 663*	*-13 235*	*-1,32*
28130001 AMORTIS. CONSTRUC. AMSEA	*-353 895*	*-353 895*		
28135000 AMORT AGENC AMENAG CONSTRUCTIONS	*-1 450 879*	*-1 365 846*	*-85 034*	*-6,23*
Installations techniques, matériel et outillages industriels	58 633	73 780	-15 147	-20,53
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	*222 364*	*229 295*	*-6 931*	*-3,02*
21540100 MAT. ET OUTIL. AMSEA	*2 586*	*2 586*		
28154000 AMORT. MAT ET OUTIL.	*-163 731*	*-155 515*	*-8 216*	*-5,28*
28154001 AMORT. MAT. ET OUT. AMSEA	*-2 586*	*-2 586*		
Autres immobilisations corporelles	176 590	183 819	-7 229	-3,93
21810000 AGENC. INST. AM. DIV	*413 904*	*403 854*	*10 050*	*2,49*
21810001 AG/AM/INS/LOGT FONCTION	*19 655*	*19 655*		
21810100 AGENC.AMEN.INST. AMSEA	*16 012*	*16 012*		
21820000 MATERIEL DE TRANSP.	*133 818*	*119 918*	*13 900*	*11,59*
21830000 MAT DE BUR ET MAT INFORMATIQUE	*66 695*	*69 112*	*-2 417*	*-3,50*
21830100 MOBIL MAT DE BUR AMSEA	*831*	*831*		
21840000 MOBILIER	*65 535*	*64 573*	*963*	*1,49*
28181000 AMORT. AG.AM. INST.	*-305 066*	*-286 278*	*-18 789*	*-6,56*
28181001 AMORT.AGEN.AM.INS.AMSEA	*-17 978*	*-13 355*	*-4 623*	*-34,61*
28181002 AM. AG.AM.INS.LGT.FONCT.	*-2 042*	*-2 042*		
28182000 AM. MAT. DE TRANSP.	*-122 260*	*-119 918*	*-2 342*	*-1,95*
28183000 AMORT. MOB ET MAT DE	*-45 037*	*-43 718*	*-1 319*	*-3,02*
28183010 AMORT.MOB.ET M.B.AMSEA	*-831*	*-831*		
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	*-46 646*	*-43 994*	*-2 652*	*-6,03*
Immobilisations en cours, avances et acomptes	11 877		11 877	
23100000 TRAVAUX EN COURS	*11 877*		*11 877*	
Immobilisations financières				
Participations	600 001		600 001	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	*600 001*		*600 001*	
Autres titres immobilisés	28 090	20 110	7 980	39,68
27110000 TITRES	*28 090*	*20 110*	*7 980*	*39,68*

- BILAN ACTIF DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation en €	Variation en %
Autres immobilisations financières	1 450	1 450		
27500000 DEPOTS ET CAUTION.	*1 450*	*1 450*		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 569 392**	**1 035 081**	**534 311**	**51,62**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	11 973	10 639	1 334	12,54
32200000 STOCK PRODUIT D'ENTRETIEN	*3 820*	*3 662*	*159*	*4,34*
32240000 STOCKS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*1 394*	*1 106*	*288*	*26,06*
32300000 STOCK ALIMENTATION	*6 759*	*5 872*	*887*	*15,11*
Clients et comptes rattachés	73 206	81 613	-8 407	-10,30
411 CLIENTS	*48 530*	*71 343*	*-22 814*	*-31,98*
416 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	*14 620*		*14 620*	
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	*24 676*	*10 269*	*14 407*	*140,29*
49100000 DEPRECIATIONS DE CPTES DE REDEVABLE	*-14 620*		*-14 620*	
Autres créances	138 176	146 929	-8 753	-5,96
40910000 FRS, AV ET AC VERSES SUR COMMANDES	*15 634*	*13 388*	*2 246*	*16,78*
42511000 AVANCE ET ACOMPTE DIVERS		*675*	*-675*	*-100,00*
42870000 PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	*12 835*	*2 672*	*10 162*	*380,26*
43731000 AGIRC / UGRC	*13 263*	*13 263*		
44110000 ETAT - SUB. D'INVESTISS. A RECEVOIR	*52 150*	*52 150*		
44710000 TAXES SUR LES SALAIRES	*21 176*	*41 844*	*-20 668*	*-49,39*
46710000 DEBITEURS DIVERS CAISSE	*528*	*892*	*-364*	*-40,77*
46710002 DEBITEURS DIVERS - COMPTE CB DIRECT	*5 445*	*5 445*		
46710103 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	*8 869*	*870*	*7 999*	*919,77*
46870000 DIVERS-PRODUITS A RECEVOIR	*8 277*	*15 730*	*-7 454*	*-47,38*
Charges constatées d'avance	6 832	9 203	-2 372	-25,77
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*6 832*	*9 203*	*-2 372*	*-25,77*
Disponibilités	1 647 692	1 656 011	-8 319	-0,50
51120000 CHEQUE A ENCAISSER	*87*		*87*	
51201200 BRED 036.03.5729	*1 159 429*	*1 167 533*	*-8 104*	*-0,69*
51201300 BRED OS N°636.03.6994		*34 110*	*-34 110*	*-100,00*
51201400 BRED AMSEA N°836.03.6993	*357 274*	*66 115*	*291 159*	*440,38*
51201600 BRED AMSEA - LIVRET A N°00249762	*87 762*	*85 908*	*1 854*	*2,16*
51202700 BRED AMSEA - COMPTE N° 00140448		*100 000*	*-100 000*	*-100,00*
51202800 BRED AMSEA - COMPTE N° 00140449		*100 000*	*-100 000*	*-100,00*
51202900 BRED AMSEA - COMPTE N° 00140450		*100 000*	*-100 000*	*-100,00*
51203000 BRED AMSEA-COMPTE N°00220632	*40 000*		*40 000*	
53100100 CAISSE	*2 443*	*1 349*	*1 094*	*81,09*
53100130 CAISSE - OEUVRES SOCIALES		*245*	*-245*	*-100,00*
53100140 CAISSE AMSEA	*155*	*209*	*-54*	*-25,89*
53100170 CAISSE - DIRECTRICE	*541*	*541*		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 877 878**	**1 904 395**	**-26 516**	**-1,39**

- BILAN ACTIF DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation en €	Variation en %
TOTAL ACTIF	3 447 270	2 939 475	507 794	17,28

*Modèle Association

- BILAN PASSIF DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation en €	Variation en %
FONDS PROPRES				
Total Fonds propres sans droit de reprise				
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Autres réserves	2 970 310	2 685 646	284 664	10,60
10682000 AUTRES RES/EXED. AFFECT. A L'INVEST	*1 841 817*	*1 841 817*		
10685000 RESERVE DE TRESORERIE	*136 484*	*136 484*		
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	*89 828*	*-114 836*	*204 664*	*178,22*
10687000 EXCED AFF EN RES DE COMP DES CH D'A	*205 000*	*125 000*	*80 000*	*64,00*
10688000 RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF	*697 182*	*697 182*		
Report à nouveau	-1 039 084	-473 157	-565 927	-119,61
11502000 RAN ART R.325-51 CASF	*51 781*		*51 781*	
11510000 RTAT SUR CONT. DE TIERS FINANC/CRED	*131 856*	*468 301*	*-336 445*	*-71,84*
11590000 RAN ACTS SOC/MED SOC GEST CONT SD	*-442 703*	*-155 346*	*-287 357*	*-184,98*
11900000 REPORT A NOUVEAU (SD)	*-780 019*	*-786 112*	*6 093*	*0,78*
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	471 773	-281 263	753 036	267,73
Situation Nette (sous-total)	**2 402 999**	**1 931 226**	**471 773**	**24,43**
Subventions d'investissement	122 652	147 838	-25 186	-17,04
13110000 ETAT - SUBVENTION EQUIPEMENT	*74 500*	*74 500*		
13120000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT/ REGIONS	*241 596*	*241 596*		
13130000 SUBVENTION EQUIPEMENTS-DEPARTEMENTS	*48 456*	*48 456*		
13911000 ETAT-SUBV INSCRITE AU COMPTE DE RAT	*-16 261*	*-11 294*	*-4 967*	*-43,98*
13912000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT - REGIONS	*-186 193*	*-169 204*	*-16 989*	*-10,04*
13913000 SUBV D'INVESTI. - DEPARTEMENTS	*-39 446*	*-36 216*	*-3 230*	*-8,92*
Provisions réglementées	24 578	24 078	500	2,08
14861000 PROV. REGLEMENTEES/RES +VN ACTIF IM	*24 578*	*24 078*	*500*	*2,08*
TOTAL FONDS PROPRES	**2 550 230**	**2 103 142**	**447 087**	**21,26**
FONDS REPORTES ET DEDIES				
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES				
PROVISIONS				
Provisions pour charges	335 803	329 293	6 510	1,98
15740000 PROV.POUR DEP. RETRAITE	*335 803*	*329 293*	*6 510*	*1,98*
TOTAL PROVISIONS	**335 803**	**329 293**	**6 510**	**1,98**
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 134	82 826	34 308	41,42
401 FOURNISSEURS	*87 890*	*49 878*	*38 012*	*76,21*
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	*29 244*	*32 948*	*-3 704*	*-11,24*
Dettes fiscales et sociales	416 963	416 690	273	0,07

- BILAN PASSIF DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation en €	Variation en %
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	*32 251*	*12 816*	*19 435*	*151,65*
42210000 COMITES D'ENTREPRISE, D'ETBS	*2 584*	*40 042*	*-37 458*	*-93,55*
42720700 PERSONNEL - OPPOSITIONS		*75*	*-75*	*-100,00*
42820000 DETTES PROVISION CP	*106 798*	*102 043*	*4 755*	*4,66*
42860000 PERS - AUTRES CHARGES A PAYER	*883*	*47 717*	*-46 834*	*-98,15*
43100000 SECURITE SOCIALE	*101 320*	*82 393*	*18 927*	*22,97*
43721000 AG2R MUTUELLE	*6 346*	*5 146*	*1 200*	*23,32*
43730000 AGIRC/ARRCO IRCOM RET COMPL.	*81 597*	*31 244*	*50 353*	*161,16*
43731100 AG2R PREVOYANCE CADRE ET NON CADRE	*13 698*	*13 090*	*608*	*4,64*
43782000 FORM.CONT.OPCAREG/FONGEC	*20 413*	*21 237*	*-824*	*-3,88*
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	*42 051*	*39 139*	*2 913*	*7,44*
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER		*18 285*	*-18 285*	*-100,00*
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	*2 815*	*860*	*1 955*	*227,28*
44450000 ETAT,IMPOTS SUR LES SOCIETES	*6 207*	*2 603*	*3 604*	*138,46*
Autres dettes	637	7 525	-6 888	-91,53
41920000 AV.RECUES CLIENTS	*45*	*61*	*-16*	*-26,67*
41970000 CLIENTS, AUTRES AVOIRS		*1 656*	*-1 656*	*-100,00*
46710003 CREDITEURS DIVERS		*5 779*	*-5 779*	*-100,00*
46710101 DEBITEUR / RBT FRAIS PERSONNEL	*452*	*16*	*436*	*2 758,54*
46721600 BARCLAIS SONIA	*141*	*13*	*128*	*966,84*
Produits constatés d'avance	26 504		26 504	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	*26 504*		*26 504*	
TOTAL DETTES	561 238	507 041	54 197	10,69
TOTAL PASSIF GENERAL	3 447 270	2 939 475	507 794	17,28

*Modèle Association

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation en €	Variation en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations services	93 675	128 685	-35 010	-27,21
70110000 PRODUITS AGRICOLES	*4 368*	*2 551*	*1 817*	*71,23*
70611000 LOCATION PETIT CHATEAU	*41 400*	*41 000*	*400*	*0,98*
70620000 LOCATIONS C.A.E.F.P.	*150*		*150*	
70811000 PRODUITS CUISINE CENTRALE	*4 917*	*7 667*	*-2 751*	*-35,87*
70811100 PRODUITS ACTIVITE TRAITEUR	*42 840*	*77 443*	*-34 602*	*-44,68*
70881000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES		*24*	*-24*	*-100,00*
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	3 637 474	3 585 956	51 518	1,44
73331010 PROD. TARIFICATION CTM-INTERNAT	*3 196 751*	*3 300 660*	*-103 909*	*-3,15*
73331020 PROD. TARIFICATION CTM-EXTERNAT	*140 182*	*152 111*	*-11 929*	*-7,84*
73332000 PROD. TARIFICATION-PJJ	*251 184*	*106 797*	*144 387*	*135,20*
74710000 QP SUBV D'INVESTISS VIR AU RESULAT	*25 186*		*25 186*	
74780000 SUBVENTIONS CONTRATS AIDES	*24 171*	*26 388*	*-2 217*	*-8,40*
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		184 433	-184 433	-100,00
78150000 REPRISE/PROV/RIS/CH		*17 868*	*-17 868*	*-100,00*
79100000 TRANSFERT DE CHARGE		*162 762*	*-162 762*	*-100,00*
79110000 REMBOURSEMENT MAIF		*3 804*	*-3 804*	*-100,00*
Produits de cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	600 500		600 500	
75700000 PRODUITS CESS°IMMO.CORP&INCORP.	*600 500*		*600 500*	
Autres produits	16 986	13 510	3 476	25,73
75800000 AVANTAGES EN NATURE	*4 426*	*12 870*	*-8 443*	*-65,61*
75834000 REMBOURSEMENT FRAIS FORMATION	*11 070*		*11 070*	
75880000 AUTRES PROD DIV DE GESTION COURANTE	*859*		*859*	
75881000 COTISATIONS ADHERENTS ET DONS	*630*	*640*	*-10*	*-1,56*
Total des produits d'exploitation (I)	**4 348 635**	**3 912 584**	**436 051**	**11,14**
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	693 654	739 768	-46 114	-6,23
60222000 ACHATS STOCKES - PRODUITS ENTRETIEN	*13 408*	*15 395*	*-1 987*	*-12,91*
60222100 ACHATS STOCKES - PDTS HYGIENE JEUNE	*4 625*	*4 390*	*234*	*5,34*
60224000 ACHATS STOCKES- FOURNIT- ADMINISTRA	*5 555*	*7 637*	*-2 082*	*-27,26*
60225000 AC STOCKES - FTURES SCOL EDUC LOISI		*1 013*	*-1 013*	*-100,00*
60230000 ACHATS STOCKES - ALIMENTATION	*135 445*	*115 070*	*20 375*	*17,71*
60322000 VARIATION SK PRODUIT D'ENTRETIEN	*-159*	*937*	*-1 096*	*-116,94*
60323000 VARIATION SK PRODUIT ALIMENTATION	*-887*	*-292*	*-595*	*-203,84*
60324000 VARIATION SK FTURES ADMINISTRATIVES	*-288*	*610*	*-899*	*-147,20*
60611000 EAU ET ASSAINISSEMT.	*5 447*	*6 714*	*-1 267*	*-18,87*
60612000 ENERGIE ELECTRICITE	*32 131*	*37 775*	*-5 644*	*-14,94*
60613000 GAZ	*730*	*937*	*-207*	*-22,11*

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation en €	Variation en %
60621000 COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	18 136	18 394	-257	-1,40
60623000 FOURNITURES D'ATELIER	6 273	3 819	2 454	64,27
60623100 FTURES PETIT MATERIEL DE CUISINE	1 290	2 365	-1 075	-45,45
60623200 FTURES PETIT MATERIEL DIVERS	21 099	22 500	-1 401	-6,23
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		28	-28	-100,00
60625000 FTURES SCOL., EDUCAT. ET DE LOISIRS	2 396	1 466	930	63,41
60625201 PROD. ENTRETIEN/AMSEA		71	-71	-100,00
60628000 FOURNITURES VETEMENTS ET AUTRES	15 009	11 736	3 273	27,89
60628200 VETEMENT PROF SALARIES	2 187	1 108	1 079	97,38
60628300 PETIT MATERIEL JETABLE	8 955	6 992	1 963	28,08
60630000 ACHATS NON STOCKEES - ALIMENTATION	4 232	5 215	-982	-18,84
60660000 FOURNITURES MEDICALES	2 087	1 808	279	15,41
60682000 CADEAUX AUX JEUNES	2 724	2 512	212	8,46
61110000 PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	2 516	1 484	1 033	69,62
61122000 VOYAGES VACANCES ET MISSIONS JEUNES	5 091	1 300	3 791	291,59
61123000 ACTIVITES DE DETENTE ET DE LOISIRS	22 548	11 734	10 814	92,16
61128100 AUTRES P SVICES MEDICO-SOCIAL	924	879	45	5,10
61128200 ACTS ATELIERS ET ACTS EDUCATIVES	1 380	26 093	-24 713	-94,71
61181000 AUTRES PRESTATIONS SERVICES	3 605		3 605	
61320000 LOCATION FOYER GARCONS		17 400	-17 400	-100,00
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES DIVERSES	2 600	1 000	1 600	160,00
61322000 LOCATION FOYER DES FILLES	17 400		17 400	
61352000 LOC. EQUIPEMENTS DE SURVEILLANCE	4 472	4 346	126	2,89
61353000 LOCATION MAT. DE TR.	4 263	4 270	-8	-0,18
61358000 AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	13 007	11 930	1 077	9,03
61358100 ABONNEMENT TELEVISION	6 885	6 565	319	4,87
61521000 ENTR. DES JARD. ESP.		6 140	-6 140	-100,00
61522000 ENTR. ET REP. BIENS IMMOBILIERS	42 238	39 429	2 809	7,12
61524000 DESINFECTION ET ENTRETIEN SANITAIRE	5 382	4 430	953	21,50
61558000 ENT. ET REP. MATERIEL ET OUTILLAGE	12 102	17 064	-4 962	-29,08
61558010 ENTR. REP. MAT TRANS	15 861	41 409	-25 548	-61,70
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	18 071	18 078	-6	-0,03
61562000 MAINTENANCE DU MATERILE MEDICAL	190	383	-193	-50,37
61568000 MAINTENANCE - AUTRES	13 306	11 307	1 999	17,68
61610000 PRIME D'ASSURANCE	31 206	22 680	8 526	37,59
61810000 COTISATIONS ET DIVERS	6 687	6 016	671	11,16
61820000 DOC. GENERALE ET TECHNIQUE	2 468	2 296	173	7,53
61843000 DONS	2 000	2 380	-380	-15,97
62180000 PERSON. EXTER. A L'ETS	664	1 684	-1 019	-60,54
62260000 HONORAIRES DIVERS	15 295	49 179	-33 884	-68,90
62261000 HONORAIRE AVOCAT	8 246	5 859	2 387	40,74
62262000 EXPERT COMPTABLE	11 067	11 067		

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation en €	Variation en %
62263000 HONOR. COMMIS. AUX CPTES	*12 329*	*11 968*	*361*	*3,02*
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	*400*	*116*	*284*	*246,29*
62280000 REM. INTERMEDIAIRES ET HONO. DIVERS	*63 690*	*67 143*	*-3 453*	*-5,14*
62340100 CADEAUX DIVERS	*3 843*	*1 928*	*1 915*	*99,37*
62421000 DEPLACEMT PENSIONNAIRES	*3 710*	*4 893*	*-1 183*	*-24,18*
62480000 TRANSPORTS DIVERS	*480*		*480*	
62510000 DEPLACEMENTS PERSONNEL	*2 190*	*96*	*2 094*	*2 190,57*
62511000 FRAIS DE PARKING	*263*	*140*	*124*	*88,65*
62560000 MIS. ET RECEPTIONS	*13 123*	*12 652*	*471*	*3,73*
62570000 RECEPTIONS		*4 699*	*-4 699*	*-100,00*
62571000 RECEPTIONS/BONBONNES EAU	*636*	*359*	*278*	*77,34*
62610000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	*1 084*	*1 215*	*-131*	*-10,78*
62620000 FRAIS DE TELECOM.	*23 161*	*22 551*	*610*	*2,71*
62780000 SERVICES BANCAIRES	*3 175*	*3 368*	*-193*	*-5,73*
62810000 BLANCHISSAGE A L'EX	*5 505*	*3 877*	*1 628*	*42,00*
62820000 ALIMENTATION A L'EX	*10 193*	*7 559*	*2 634*	*34,84*
62881000 GARDIENNAGE		*2 606*	*-2 606*	*-100,00*
Impôts, taxes et versements assimilés	67 753	73 489	-5 736	-7,80
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	*31 275*	*35 242*	*-3 967*	*-11,26*
63180000 AUTRES IMP, TXES VERS ASS SUR REM	*40*		*40*	
63330000 PART. FORM CONTINUE	*27 434*	*28 160*	*-726*	*-2,58*
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	*7 962*	*9 487*	*-1 525*	*-16,07*
63581000 TAXE ORDURES MENAGERES	*1 042*	*600*	*442*	*73,67*
Salaires	2 006 318	2 253 773	-247 455	-10,98
64110000 SALAIRES BRUTS	*2 110 325*	*2 166 100*	*-55 776*	*-2,57*
64111200 CONGES PAYES	*4 755*	*1 653*	*3 102*	*187,59*
64111300 INDEMNITE METIERS SOCIO-EDUCATIFS	*-47 680*	*47 680*	*-95 360*	*-200,00*
64116000 IND DE PREAVIS ET DE LICENCIEMENT		*55 811*	*-55 811*	*-100,00*
64118000 AUTRES INDEMNITES PERS TITUL ET STA	*15 219*	*10 710*	*4 510*	*42,11*
64190000 REMB. SUR REM. DU PERSONNEN NON MED	*-76 301*	*-28 181*	*-48 120*	*-170,75*
Cotisations sociales	897 855	916 064	-18 208	-1,99
64511000 COTISATIONS A CGSSM	*639 349*	*662 840*	*-23 491*	*-3,54*
64512000 COTISATION MUTUELLE	*12 725*	*10 092*	*2 633*	*26,09*
64513100 COT. AGIRC-ARRCO IRCOM RET COMPL.	*176 278*	*128 995*	*47 283*	*36,65*
64513300 PREVOYANCE CADRE/ NC	*27 809*	*28 879*	*-1 070*	*-3,70*
64518000 PROVISION CHARGES SOCIALES	*-15 372*	*18 938*	*-34 311*	*-181,17*
64720000 COMITE DES OEUVRES SOCIALES	*30 600*	*31 409*	*-809*	*-2,57*
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	*6 093*	*6 996*	*-903*	*-12,90*
64880000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNE	*20 373*	*27 915*	*-7 542*	*-27,02*
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	151 990	186 226	-34 237	-18,38
68112000 DOTATION AUX AMORTIS	*151 990*	*186 226*	*-34 237*	*-18,38*

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

			Variation	
	31/12/2025	31/12/2024	en €	en %
Dotations aux provisions	21 130		21 130	
68150000 DOT AUX PROV DES CHARGES D'EXPLOIT.	*6 510*		*6 510*	
68174000 DOTATIONS AUX DEP. DES CREANCES	*14 620*		*14 620*	
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	5 819		5 819	
65200000 V.C.IMMO INCORP.&CORP CEDEES	*5 819*		*5 819*	
Autres charges	50 296	22 757	27 540	121,02
65100000 REDEVANC CONCESSIONS-BREVETS-LICENC	*13 908*	*10 802*	*3 106*	*28,76*
65800000 CHARGES DIV DE GEST		*2 500*	*-2 500*	*-100,00*
65820000 PECULE DES INTERNES	*10 206*	*9 455*	*751*	*7,94*
65880000 AUTRES CH DIVERSES DES CHARGES COUR	*26 183*		*26 183*	
Total des charges d'exploitations (II)	3 894 815	4 192 076	-297 261	-7,09
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**453 819**	**-279 492**	**733 312**	**262,37**
Produits Financiers				
Produits financiers de participations		4 926	-4 926	-100,00
76100000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS		*4 926*	*-4 926*	*-100,00*
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	396		396	
76210000 REVENUS TITRES ET CDN	*396*		*396*	
Autres intérêts et produits assimilés	23 175	2 502	20 673	826,20
76400000 REV. DES VALEURS MOBILIERES DE PLAC	*21 321*		*21 321*	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	*1 854*	*2 502*	*-648*	*-25,90*
Total des produits financiers (III)	23 571	7 428	16 143	217,31
Charges Financières				
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (IV - III)	**23 571**	**7 428**	**16 143**	**217,31**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	**477 390**	**-272 064**	**749 454**	**275,47**
Résultat Exceptionnels				
Produits Exceptionnels (V)		191 910	-191 910	-100,00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEP / OP DE GEST		*124*	*-124*	*-100,00*
77560000 PRODUIT DE CESSION DES IMMOB FIN		*164 569*	*-164 569*	*-100,00*
77700000 QUOTE PART SUBV. VIR		*27 217*	*-27 217*	*-100,00*
Charges Exceptionnelles (VI)	500	200 019	-199 519	-99,75
67120000 PEN. AMEND. FISC. PE		*37 088*	*-37 088*	*-100,00*
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP / OPE DE GEST		*1 872*	*-1 872*	*-100,00*
67560000 VCN DES IMMOB FIN.		*161 059*	*-161 059*	*-100,00*
68746100 DOT. PROV. REGL. DES +VN D'ACTIF IM	*500*		*500*	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**-500**	**-8 109**	**7 609**	**93,83**

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

AMSEA

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation en €	Variation en %
Impôts sur les bénéfices (VIII)	5 117	1 090	4 027	369,45
69500000 PROVISION/IMPOTS SUR LES PROD.FINAN	*5 117*	*1 090*	*4 027*	*369,45*
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 372 206	4 111 922	260 283	6,33
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	3 900 433	4 393 185	-492 753	-11,22
EXCEDENT OU DEFICIT	471 773	-281 263	753 036	267,73
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				

*Modèle Association

ANNEXE COMPTABLE

Comptes certifiés par le cabinet LACO

AMSEA

Annexe des Comptes
de l'exercice clos
le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 3 447 270€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent comptable de 471 773€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Informations et méthodes comptables :

Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe qui forment un tout indissociable sont établis à la clôture de l'exercice au vu des enregistrements comptables et de l'inventaire.
L'annexe complète et commente l'information donnée par le bilan et le compte de résultat.

L'annexe comporte toutes les informations d'importance significative destinées à compléter et à commenter celles données par le bilan et par le compte de résultat.

Une inscription dans l'annexe ne peut pas se substituer à une inscription dans le bilan et le compte de résultat.

Il ressort des statuts en date du 09 juillet 2024 de la SCI LA CLAIRIERE FOND D'OR au capital de 600 002 € divisé en 600 002 parts sociales d e1,00 € chacune, immatriculée au RCS de Fort-de-France sous le numéro 930 920 954, que l'association a souscrit au capital de cette société :

- Par voie d'apport en numéraire de 1,00 € represantant 1 part sociale;

- Par voie d'apport en nature d'un terrain situé lieu-dit Habitation Espérance, Commune des Trois-Ilets (Martinique) cadastré Section C n°891 d'une superficie de 10 002 m² dont elle est propriétaire, évalué à 600 000,00 et représentant 600 000 parts sociales. Cet apport immobilier fait par acte sous seing privé à la constitution de la SCI LA CLAIRIERE FOND D'OR a été réitéré par acte authentique du 08 août 2025.

L'opération d'apport à la SCI LA CLAIRIERE FONDS D'OR de ce terrain qui figurait à l'actif de l'association pour une valeur nette comptable de 4 599,87 € a dégagé une plus-value nette de 595 400,13 €.

Comptes certifiés par le cabinet LACO

Information au titre des principes et méthodes comptables :

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément :

- aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03,

- aux prescriptions du code du commerce,

- et aux dispositions du règlement ANC n°2018-06 du 05 décembre 2018 relatif aux modalités d'établisement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, complété par le règlement ANC n°2019-04 du 08 novembre 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privée à but non lucratif et modifié par le règlement ANC n°2020-08 du 04 décembre 2020 et par le règlement ANC n°2021-02 du 04 juin 2021.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

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

L'association Martiniquaise pour la Sauvegarde de l'Enfance, de l'Adolescence et du Jeune Adulte a pour objet notamment de :

- Coordonner les initiatives et les efforts en faveur de l'enfance et de l'adolescence inadaptée;

- Créer et gérer toutes structures qui se révèleraient nécessaires pour la réalisation de son objet.

Elle gère, au sein du Centre d'Actions Educatives et de Formation Professionnelle (C.A.E.F.P.), une Maison d'Enfants à Caractère Social (M.E.C.S.) sous habilitation A.S.E. (Aide Sociale à l'Enfance) et P.J.J. (Protection Judiciaire de l'Enfance).

Informations sur les postes de l'actif du bilan :

État de l'actif immobilisé, amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévues.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- État de l'actif Immobilisé :

Immobilisations	Valeur Brut début exercice	+ Réévaluation	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais d'établissement	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	34 771	-	-	-	-	34 771
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**34 771**	-	-	-	-	**34 771**

Immobilisations	Valeur Brut début exercice	+ Réévaluation	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Terrain	50 335	-	-	-	4 600	45 735
Constructions	3 424 990	-	39 698	-	-	3 464 688
Installations techniques, matériels et outillages industriels	231 881	-	589	-	7 520	224 950
Installations générales, agencements, aménagements divers	439 521	-	11 568	-	1 518	449 571
Matériel de transport	119 918	-	13 900	-	-	133 818
Matériel de bureau et informatique, mobilier	134 516	-	6 507	-	7 962	133 061
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	51 732	-	39 855	11 877
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	**4 401 161**	-	**123 994**	-	**61 455**	**4 463 700**

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluation	+ Acquisition	- Virements	- Cessions/Rebuts	Valeur brute fin exercice
Participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	-	-	600 001	-	-	600 001
Autres Titres Immobilisés	20 110	-	7 980	-	-	28 090
Prêts et autres immobilisations financières	1 450	-	-	-	-	1 450
Total Immobilisations Financières (III)	**21 560**	-	**607 981**	-	-	**629 541**
TOTAL (I + II+III)	**4 457 493**	-	**731 975**	-	**61 455**	**5 128 013**

Stocks :

- Méthodes comptables adoptées pour évaluer les stocks, y compris les méthodes relatives aux dépréciations éventuelles :

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	11 973	-	11 973
Produits finis	-	-	-
Marchandises	-	-	-
En-cours	-	-	-
TOTAUX	**11 973**	-	**11 973**

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice :

Etat des créances	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	1 450	-	1 450
Créances clients et comptes rattachés	87 826	73 206	14 620
Autres	122 542	122 542	-
Charges constatées d'avance	6 832	6 832	-
TOTAUX	**218 649**	**202 579**	**16 070**
Prêts accordés en cours d'exercice	-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		

Informations sur les postes du passif du bilan :

Informations sur les subventions d'investissement :

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde Clôture
Subventions Investissement	364 552	-	-	364 552
Quote-part virées au résultat	216 714	-	25 186	241 900

Informations sur les provisions pour risques et charges :

- Passifs et provisions :

Provisions :

Provisions	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde clôture
Réglementées	24 078	500	-	24 578
Pour Risques	-	-	-	-
Pour Charges	329 293	6 510	-	335 803
TOTAUX	**353 371**	**7 010**	**-**	**360 381**

Provisions	Nature Augmentations			Nature Diminutions		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Réglementées						
Pour Risques						
Pour Charges						
TOTAUX	-	-	-	-	-	-

Nature Provisions Pour Risques et Charges	Solde ouverture	Augmentation (+)	Diminution (-)	Solde clôture
Provision Pour Risque (1)	-	-	-	-
Provisions sur legs ou donations	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices (2)	329 293	6 510	-	335 803
Autres provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAUX	**329 293**	**6 510**	-	**335 803**

(1) dont provision pour risque d'emploi : -

(2) dont provisions pour grosses réparations : -

	Montant début exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant fin exercice
Provisions pour risques	-						-
Provisions pour charges	329 293						335 803
TOTAUX	**329 293**	-	-	-	-	-	**335 803**

Comptes certifiés par le cabinet LACO

Pensions, Retraites et versements similaires :

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été évaluée conformément au Règlement de l'ANC Numéro 2013-02.

Le taux d'actualisation retenu est de : 3,25 %

Le taux d'augmentation annuel des salaires retenu est de : 3 %

Engagement Retraite	Indemnités de départ à la retraite	Engagement de pension à d'anciens dirigeants	Cotisations Mutuelles prises en charge pour salariés partis en retraite
Provisionné	335802.76		
Non Provisionné			
TOTAUX	**335 803,00**	**0,00**	**0,00**

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres Emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus de 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	117 134	117 134	-	-
Dettes fiscales et sociales	416 963	416 963	-	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Dettes	637	637	-	-
Produits constatés d'avance	26 504	26 504	-	-
TOTAUX	**561 238**	**561 238**	-	-
Emprunts souscrits sur l'exercice	-			
Emprunts Remboursés sur l'exercice	-			
Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-			

Informations sur les postes du compte de résultat :

Information sur les montants des concours publics reçues par l'entité par nature de concours et par catégories d'autorités administratives :

Concours publics et subventions obtenus au cours de l'exercice (en €)	Exercice N	Exercice N-1
Aides à l'emploi	-	-
Aides au développement des compétences	-	-
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles	3 588 117	3 559 568
Financement des formations par apprentissage	-	-
Forfaits d'externat	-	-
dont forfait Etat	-	-
dont forfait Région	-	-
dont forfait Département	-	-
dont forfait Communes et groupements de communes	-	-
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue	-	-
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole	-	-
Autres concours publics	-	-
Sous-total concours publics	**3 588 117**	**3 559 568**
Subventions État	-	-
Subventions Région	-	-
Subventions Département	-	-
Subventions Communes et groupements de communes	-	-
Autres subventions d'exploitation	-	-
dont programmes de l'Union Européenne (Erasmus +...)	-	-
dont autres subventions (à détailler)	-	-
Report de subventions	-	-
Sous-total subventions d'exploitation	49 357	26 388
TOTAUX	**3 637 474**	**3 585 956**

Information sur les ressources de l'exercice :

Précisions sur les opérations exceptionnelles :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	124
Produits sur Exercices Antérieurs	-	-
Produits sur Cessions d'actifs	-	164 569
Quote part de subventions virée au résultat	-	27 217
Autres produits exceptionnels	-	-
Reprises sur provisions	-	-
Transferts de charges exceptionnels	-	-
Total produits exceptionnels	-	**191 910**
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	38 960
Charges sur exercices antérieurs	-	-
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	-	161 059
Autres Charges exceptionnelles	-	-
Dotations amortissements et provisions exceptionnelles	500	-
Total charges exceptionnelles	**500**	**200 019**
Résultat exceptionnel	**-500**	**-391 929**

Autres informations :

Informations relatives aux honoraires des commissaires aux comptes :

Honoraires Commissaires aux comptes	CAC 1	CAC 2
Mission de contrôle légal des comptes	12329	
Autres prestations		
TOTAUX	**12 329**	-

Effectif moyen employé pendant l'exercice par catégorie :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	7
Non-Cadres	49
TOTAL	**56**