

ASSOCIATION L'ENVOL

38 Allée du Terlon

31850 MONTRABE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'entreprise : CRECHE

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à AUCAMVILLE

Le 17/03/2025

ROCH HUMEZ

EXPERT-COMPTABLE

Signé par Roch Humez
Le 17/03/25

01 39 00 65 00



SARL EXPERTISE CONSEIL

2 Bis Chemin de Lespinasse

31140 AUCAMVILLE

05.62.75.98.10

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

Pages

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise	1
- Bilan, Indicateurs financiers	2
- Bilan actif-passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Annexe	7 à 14
- Détail des comptes bilan actif passif	15 à 19
- Détail Compte de résultat	20 à 23
- Annexe à la liasse fiscale	24 à 33

DOSSIER FISCAL

DOSSIER DE GESTION

- Bilan synthétique	34
- Détail bilan synthétique	35 à 39
- Soldes intermédiaires de gestion	40
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	41 à 44
- Equilibre financier	45
- Tableau de financement	46 et 47
- Du résultat à la trésorerie	48
- Ratios	49

SARL EXPERTISE CONSEIL

2 Bis Chemin de Lespinasse


31140 AUCAMVILLE

05.62.75.98.10

ASSOCIATION L'ENVOL

38 Allée du Terlon

31850 MONTRABE

Certifié Certifié
18/08/2025


COMPTES ANNUELS

SARL EXPERTISE CONSEIL

2 Bis Chemin de Lospinasse

31140 AUCAMVILLE

05.62.75.98.10

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
Immobilisations	359 230	415 959
Stocks et en cours	6 916	2 421
Créances	656 892	884 623
Disponibilités	301 666	239 656
Comptes de régularisation	2 053	5 277
TOTAL DE L'ACTIF	1 326 757	1 547 936
Capitaux propres (Dont résultat)	317 261 76 803	420 769 52 842
Provisions risques et charges	7 000	
Dettes financières	610 464	682 769
Dettes d'exploitation	392 032	444 398
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	1 326 757	1 547 936

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
Ventes de marchandises	5 971	2 255
Production de l'exercice	2 629 098	2 619 563
Marge commerciale	5 971	16 851
% CA Ventes de marchandises	100.00	747.36
Marge brute de production	2 626 920	2 429 958
% CA Production exercice	99.92	92.76
Marge brute globale	2 632 891	2 413 108
% CA	99.92	92.04
Valeur ajoutée	1 988 815	1 848 540
% CA	75.47	70.51
Excédent brut d'exploitation	138 710	158 490
% CA	5.26	6.05
Résultat courant	125 232	127 610
% CA	4.75	4.87
Résultat net	76 803	52 842
% CA	2.91	2.02

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
Capacité d'autofinancement	38 863	8 070
Total des ressources	89 060	138 669
Dont emprunts souscrits	2 345	24 578
Total des emplois	814 450	478 571
Dont investissements	8 872	264 891
Dont remboursements d'emprunts	73 933	24 578
Variation du fonds de roulement ***	903 510	617 239
Variation des actifs circulants	226 460	209 286
Variation des dettes d'exploitation	52 365	28 740
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	174 094	180 545
Variation de la trésorerie	62 728	272 180

RATIOS	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	2 835.88	4.32
Crédit moyen client (en nombre de jours)	4.56	3.10
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	45.29	47.84
Solvabilité à court terme	0.96	1.16
Autonomie financière	0.31	0.37

*** Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

BILAN AU 31/12/2024

ACTIF				PASSIF			
	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart %		Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart %
Immob.incorporelles nettes				Capital			
Immob.corporelles nettes	332 411	385 517	13.78	Résultat de l'exercice	76 803	52 842	45.34
Immob.financières	26 820	30 443	11.90	Prélèvements, distributions			
ACTIF IMMOBILISE	359 230	415 959	13.64	Autres fonds propres	154 183	207 025	25.52
				FONDS PROPRES	77 380	154 183	49.81
Stock matières, marchandises	6 916	2 421	185.73	Provisions réglementées			
Produits finis				Prov.risques et charges	7 000		
Travaux en cours				Subventions	239 881	266 586	10.02
STOCKS ET EN COURS	6 916	2 421	185.73	Emprunts à plus d'un an			
Avances fournisseurs				DETTES LONG TERME	246 881	266 586	7.39
Créances clients	33 366	22 591	47.70	CAPITAUX STABLES	324 261	420 769	22.94
Autres créances	623 526	862 033	27.67	Emprunts à court terme	406 058	477 625	14.98
Comptes de régularisation	2 053	5 277	61.09	Avances clients	11 629	1 496	677.36
VALEURS REALISABLES	658 945	889 900	25.95	Dettes fournisseurs	81 860	102 861	20.42
Disponibilités	301 666	239 656	25.87	Dettes fiscales et sociales	295 257	321 371	8.13
ACTIF CIRCULANT	967 527	1 131 977	14.53	Autres dettes	7 693	23 814	67.70
TOTAL GENERAL	1 326 757	1 547 936	14.29	Comptes de régularisation			
				Concours bancaires	200 000	200 000	
				DETTES COURT TERME	1 002 496	1 127 167	11.06
				TOTAL GENERAL	1 326 757	1 547 936	14.29

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart
Rotation des stocks	2 835.88	4.32	2 831.57
Délai de paiement clients	4.56	3.10	1.46
Délai de paiement fournisseurs	45.29	47.84	2.55
Fonds de roulement en jours	38.51	35.94	2.56
Utilisation du fonds de roulement	22.55	28.12	5.58
Trésorerie en jours	13.89	5.45	8.44
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	9 755	9 755				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	438 708	191 421	247 287	272 097	24 810	9.12
	Installations techniques, matériel et outillage	175 554	163 505	12 049	15 996	3 947	24.68
	Autres immobilisations corporelles	505 708	432 633	73 075	97 423	24 348	24.99
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	100		100	100		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	3 063		3 063	1 050	2 013	191.71
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	23 657		23 657	29 293	5 636	19.24
	Total II	1 156 545	797 315	359 230	415 959	56 729	13.64
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	6 916		6 916	2 421	4 496	185.73
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	33 366		33 366	22 591	10 775	47.70
	Autres créances	623 526		623 526	862 033	238 507	27.67
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	301 666		301 666	239 656	62 010	25.87
	Charges constatées d'avance (3)	2 053		2 053	5 277	3 224	61.09
	Total III	967 527		967 527	1 131 977	164 450	14.53
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 124 072	797 315	1 326 757	1 547 936	221 179	14.29

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	154 183		207 025		52 842	25.52
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	76 803		52 842		23 961	45.34
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	239 881		266 586		26 705	10.02
	Total I	317 261		420 769		103 508	24.60
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	7 000				7 000	
	Total III	7 000				7 000	
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	156 108 204 356 250 000		227 695 205 074 250 000		71 588 718	31.44 0.35
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 387				3 387	
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	81 860 295 257		102 861 321 371		21 002 26 114	20.42 8.13
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	11 529		20 166		8 636	42.83
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 002 496		1 127 167		124 671	11.06
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 326 757		1 547 936		221 179	14.29

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 1 002 496 970 720

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	5 971		5 971	2 255		3 716	164.83
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 629 098		2 629 098	2 619 563		9 535	0.36
Chiffre d'affaires NET	2 635 069		2 635 069	2 621 818		13 251	0.51
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			661 732	1 015 834		354 102	34.86
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			84 688	110 049		25 361	23.05
Autres produits			7 903	1 584		6 319	399.03
Total des Produits d'exploitation (I)			3 389 392	3 749 285		359 892	9.60
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				19 878		19 878	100.00
Variation de stock (marchandises)				773		773	100.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 374	182 805		177 431	97.06
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			4 496			4 496	
Autres achats et charges externes *			645 376	571 368		74 008	12.95
Impôts, taxes et versements assimilés			190 466	192 637		2 171	1.13
Salaires et traitements			2 058 443	2 279 891		221 447	9.71
Charges sociales			540 348	550 337		9 988	1.81
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			57 660	66 470		8 810	13.25
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			7 000			7 000	
Autres charges			9 973	2 868		7 106	247.78
Total des Charges d'exploitation (II)			3 510 145	3 865 480		355 335	9.19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			120 753	116 195		4 558	3.92
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/12/2023	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 936	1	2 936	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 936	1	2 936	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 416	11 416	4 000	35.04
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 416	11 416	4 000	35.04
2. Résultat financier (V-VI)	4 479	11 415	6 936	60.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	125 232	127 610	2 378	1.86
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 491		15 491	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	37 664	87 078	49 414	56.75
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	53 155	87 078	33 923	38.96
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 422	10	3 412	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 304	12 300	10 996	89.40
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	4 725	12 310	7 584	61.61
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	48 429	74 768	26 339	35.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	3 445 484	3 836 364	390 880	10.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 522 286	3 889 206	366 919	9.43
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	76 803	52 842	23 961	45.34

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 326 757.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un déficit de 76 802.75- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association, qui exploitait six crèches en 2023, n'en exploite plus que cinq en 2024 suite à la fermeture de la crèche "Les Loulous".

L'exercice présente une perte résultant de l'absence des versements des aides au loyer par le département au titre des années 2022 pour 61 k€. En l'absence d'éléments probants, les aides aux loyers au titre des années 2023, provisionnées en 2023 (61 k€), ainsi que les aides aux loyers de 2024 (47 k€) n'ont pas été provisionnées. L'impact s'élève à - 120 k€ sur 2024.

Les comptes ont été établis sans prise en compte du nouveau Plan Comptable Général (PCG) 2025, qui ne sera applicable qu'à compter de l'exercice suivant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	9 755		
Constructions sur sol d'autrui	218 246		
Installations générales agencements aménagements des constructions	220 462		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	171 021		4 533
Installations générales agencements aménagements divers	205 925		
Matériel de transport	18 302		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	265 969		306
Emballages récupérables et divers	16 256		
Immobilisations corporelles en cours			2 020
TOTAL	1 116 181		6 859
Autres participations	100		
Autres titres immobilisés	1 050		2 013
Prêts, autres immobilisations financières	29 293		
TOTAL	30 443		2 013
TOTAL GENERAL	1 156 378		8 872

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			9 755	9 755
Constructions sur sol d'autrui			218 246	218 246
Installations générales agencements aménagements constr.			220 462	220 462
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			175 554	175 554
Installations générales agencements aménagements divers			205 925	205 925
Matériel de transport			18 302	18 302
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 049	265 226	265 226
Emballages récupérables et divers			16 256	16 256
Immobilisations corporelles en cours		2 020		
TOTAL		3 069	1 119 971	1 119 971
Autres participations			100	100
Autres titres immobilisés			3 063	3 063
Prêts, autres immobilisations financières		5 636	23 657	23 657
TOTAL		5 636	26 820	26 820
TOTAL GENERAL		8 705	1 156 545	1 156 545

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		9 755			9 755
Constructions sur sol d'autrui		33 230	9 966		43 196
Installations générales agencements aménagements constr.		133 381	14 844		148 226
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		155 025	8 480		163 505
Installations générales agencements aménagements divers		162 036	13 461		175 497
Matériel de transport		18 302			18 302
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		228 690	10 909	764	238 835
TOTAL		730 664	57 660	764	787 560
TOTAL GENERAL		740 419	57 660	764	797 315
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Constructions sur sol d'autrui		9 966			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		14 844			
Instal.techniques matériel outillage indus.		8 480			
Instal.générales agenc.aménag.divers		13 461			
Matériel de bureau informatique mobilier		10 909			
TOTAL		57 660			
TOTAL GENERAL		57 660			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		7 000			7 000
TOTAL		7 000			7 000
TOTAL GENERAL		7 000			7 000
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 000			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	23 657	23 657	
Autres créances clients	33 366	33 366	
Personnel et comptes rattachés	901	901	
Divers état et autres collectivités publiques	10 644	10 644	
Débiteurs divers	611 980	611 980	
Charges constatées d'avance	2 053	2 053	
TOTAL	682 601	682 601	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	204 406	204 406		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	156 058	156 058		
Emprunts et dettes financières divers	250 000	250 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	81 860	81 860		
Personnel et comptes rattachés	128 291	128 291		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 188	147 188		
Autres impôts taxes et assimilés	19 777	19 777		
Autres dettes	11 529	11 529		
TOTAL	999 110	999 110		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 295			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	73 863			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Aménagements construction	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	5 887
Autres créances	622 198
Disponibilités	2 094
Total	630 179

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS- FACTURES A ETABLIR	
- IGESA Moussaillons 12/24	640
- IGESA Diablotins 12/24	640
- IGESA Zébulons 12/24	1 920
- IGESA Lutins 12/24	1 280
- Finances Moussaillons 12/24	675
- IGESA Bambinoux 12/24	640
- FAE FINANCES 1224	92
MSA - 2024	10 895
CAF - PSU ET BONUS 2024	584 516
JANY - DOMMAGES ET INTERETS ET ARTICLE 700 DU CODE PC	5 000
IJSS A PERCEVOIR	1 204
REMBOURSEMENT FRAIS DE FORMATION	6 015
AIDE APPRENTISSAGE	2 000
IJ PREVOYANCE	1 923
ABATTEMENT TAXE SUR LES SALAIRES	10 645
INTERETS SUR LIVRET	2 094
Total	630 179

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 406
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 202
Dettes fiscales et sociales	188 838
Autres dettes	8 280
Total	209 726

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOUR. FACTURES NON PARVENUES	
- FNP HONO SOCIAL 1224	1 920
- FNP ASFO FORMATION 2024	1 760
- FNP ASFO FORMATION 2024	880
- FNP ASFO FORMATION 2024	880
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	35
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	26
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	26
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	26
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	44
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	35
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	51
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	59
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	35
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	26
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	26
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	26
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	44
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	51
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	59
- FOURNITURES ADMINISTRATIVES	35
- ELECTRICITE	263
- ELECTRICITE	156
- ELECTRICITE	67
- ELECTRICITE	90
- ELECTRICITE	745
- ELECTRICITE	291
- ELECTRICITE	150
- ELECTRICITE	396
INTERETS COURUS NON ECHUS	
- INTERETS DES EMPRUNTS	50
CLIENTS - AVOIR A ETABLIR	
- AAE IGESA 2024-45	640
- AAE IGESA 2024-45	1 280
- AAE IGESA 2024-45	1 920
- AAE IGESA 2024-45	640
- AAE LES DIABLOTINS 2024-50	3 763
- PRIMES D'ASSURANCE	37
- DETTES PROVISIONNES POUR CONGES PAYES	123 801
- CHARGE SOCIALES SUR CONGES PAYES	42 470
- CAP FORMATION CONTINUE	9 765
- CAP EFFORT CONSTRUCTION	8 876
- PROVISION CSE 2024	3 925
- INTERETS PRET JANY	4 356
Total	209 725

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 053
Total	2 053

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- LOCATION COPIEUR MULTIFONCTION	452		
- LOCATION COPIEUR MULTIFONCTION	342		
- LOCATION COPIEUR MULTIFONCTION	342		
- LOCATION COPIEUR MULTIFONCTION	342		
- LOCATION COPIEUR MULTIFONCTION	575		
Total	2 053		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
60 à 64 ans	1 à 5 ans	12
55 à 59 ans	6 à 10 ans	19
45 à 54 ans	11 à 20 ans	123
35 à 44 ans	21 à 30 ans	11 238
moins de 35 ans	plus de 30 ans	9 330
Engagement total		20 722

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over à 3% pour les non-cadres, nul pour les cadres
- taux de progression des salaires de 0,5% constant pour les deux catégories
- taux d'actualisation de 3,40% au 31 décembre 2024 selon la norme IAS19

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- AJUSTEMENT REEL PSU 2023	10 419	77800000
- CHQ PERDU	240	77800000
Total	10 659	
Charges exceptionnelles		
- MSA 2022	3 421	67180000
- AJUSTEMENT PSU 2023	1 019	67880000
Total	4 440	

Transferts de charges

Nature	Montant
REMBOURSEMENT CPAM IJ	58 876
REMBOURSEMENT PREVOYANCE IJ	1 384 601
PRISE EN CHARGE FRAIS DE FORMATION	11 155
TRANSFERT CHARGE EXPLOITATION DIVERS	8 668
Total	1 463 300

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20510000 LOGICIELS ENVOL	4 688	4 688		
20520000 LOGICIELS MOUSSAILLONS	777	777		
20540000 LOGICIELS DIABLOTINS	877	877		
20550000 LOGICIELS ZEBULONS	877	877		
20560000 LOGICIELS LUTINS	777	777		
20570000 LOGICIELS BAMBINOUX	1 758	1 758		
28051000 AMORT. LOGICIEL ENVOL	4 688	4 688		
28052000 AMORT. LOGICIEL MOUSSAILLONS	777	777		
28054000 AMORT. LOGICIEL DIABLOTINS	877	877		
28055000 AMORT. LOGICIEL ZEBULONS	877	877		
28056000 AMORT. LOGICIEL LUTINS	777	777		
28057000 AMORT. LOGICIEL BAMBINOUX	1 758	1 758		
CONSTRUCTIONS	247 287	272 097	24 810	9.12
21350040 AMENAG. CONST DIABLOTINS	41 329	41 329		
21350050 AMENAG CONST ZEBULONS	51 636	51 636		
21400000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	56 654	56 654		
21410000 IGT (PLOMB, ELEC) SOL D'AUTRUI	161 592	161 592		
21450000 INSTALL GENERALES SOL D'AUTRUI	127 497	127 497		
28135004 AMORTS CONST. DIABLOTINS	41 329	39 234	2 094	5.34
28135005 AMORTS CONST. ZEBULONS	51 636	51 636		
28140000 AMORT CONSTRUCT° SOL D'AUTRUI	8 177	6 290	1 887	29.99
28141000 AMORT IGT SOL D'AUTRUI	35 019	26 939	8 080	29.99
28145000 AMORT AGENCEMNT SOL D'AUTRUI	55 260	42 511	12 750	29.99
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	12 049	15 996	3 947	24.68
21541020 MAT PEDAGOGIQUE MOUSSAILLONS	5 344	5 344		
21541040 MAT PEDAGOGIQUE DIABLOTINS	2 408	2 408		
21541050 MAT. PEDAGOGIQUE ZEBULONS	13 041	13 041		
21541060 MATERIEL PEDAGOGIQUE LUTINS	1 679	1 679		
21541070 MAT. PEDAGOGIQUE BAMBINOUX	17 065	17 065		
21542010 MATERIEL ENVOL	18 034	18 034		
21542020 MATERIEL MOUSSAILLONS	16 554	16 554		
21542040 MATERIEL DIABLOTINS	18 883	18 883		
21542050 MATERIEL ZEBULONS	24 749	22 515	2 234	9.92
21542060 MATERIEL LUTINS	20 914	18 615	2 299	12.35
21542070 MATERIEL LES BAMBINOUX	36 883	36 883		
28154102 AMORT MAT PEDAGO MOUSSAILLONS	4 864	4 331	533	12.30
28154104 AMORT MAT PEDAGO DIABLOTINS	2 311	2 164	147	6.80
28154105 AMORTS MAT PEDAGO ZEBULONS	12 562	12 339	222	1.80
28154106 AMORT. MAT. PEDAGOGIQUE LUTINS	1 165	881	283	32.15
28154107 AMORT MAT PEDAGO BAMBINOUX	17 065	16 314	750	4.60
28154201 AMORT MAT. ENVOL	18 034	18 034		
28154202 AMORT MATERIEL MOUSSAILLONS	14 290	11 070	3 220	29.09
28154204 AMORT MATERIEL DIABLOTINS	18 883	18 777	106	0.56
28154205 AMORT MATERIEL ZEBULONS	22 528	22 007	520	2.36
28154206 AMORT. MATERIEL LUTINS	15 583	13 562	2 021	14.91
28154207 AMORT MATERIEL BAMBINOUX	36 222	35 546	676	1.90
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	73 075	97 423	24 348	24.99
21800000 AUTRES IMMOS CORPELLES L ENVOL	16 256	16 256		
21810010 INSTALLATIONS ENVOL	2 116	2 116		
21810020 INSTALLATIONS MOUSSAILLONS	31 555	31 555		
21810040 INSTALLATIONS DIABLOTINS	74 050	74 050		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
21810050 INSTALLATIONS ZEBULONS	64 974	64 974		
21810060 INSTALLATIONS LES LUTINS	14 681	14 681		
21810070 INSTALLATIONS LES BAMBINOUX	18 548	18 548		
21820010 MATERIEL DE TRANSPORT L'ENVOL	18 302	18 302		
21830010 MAT. BUREAU ENVOL	48 423	49 165	743	1.51
21830020 MAT. BUREAU MOUSSAILLONS	8 217	8 217		
21830040 MAT. BUREAU DIABLOTINS	5 168	5 168		
21830050 MAT BUREAU ZEBULONS	8 145	8 145		
21830060 MAT. BUREAU LUTINS	6 156	6 156		
21830070 MAT BUREAU BAMBINOUX	11 449	11 449		
21840010 MOBILIER ENVOL	41 892	41 892		
21840020 MOBILIER MOUSSAILLONS	5 508	5 508		
21840040 MOBILIER DIABLOTINS	37 642	37 642		
21840050 MOBILIER ZEBULONS	13 139	13 139		
21840060 MOBILIER LUTINS	9 565	9 565		
21840070 MOBILIER BAMBINOUX	69 595	69 595		
21840090 MOBILIER LOCAL FORMATION	326	326		
28181001 AMORT. INSTAL. ENVOL	1 600	1 388	212	15.24
28181002 AMORT INSTAL. MOUSSAILLONS	19 011	15 856	3 156	19.90
28181004 AMORT INSTALL. DIABLOTINS	68 963	65 607	3 356	5.12
28181005 AMORTS INST ZEBULONS	57 893	54 479	3 414	6.27
28181006 AMORTS INSTALLATIONS LUTINS	14 448	12 980	1 468	11.31
28181007 AMORT INSTALLATIONS BAMBINOUX	13 582	11 727	1 855	15.82
28182001 AMORT MAT TRANSPORT ENVOL	18 302	18 302		
28183001 AMORT MAT BUREAU ENVOL	47 171	47 162	8	0.02
28183002 AMORT MAT BUREAU MOUSSAILLONS	8 217	7 669	548	7.14
28183004 AMORTS MAT. BUREAU DIABLOTINS	5 168	5 168		
28183005 AMORT MAT BUREAU ZEBULONS	8 145	8 145		
28183006 AMORT. MAT. BUREAU LUTINS	6 156	6 156		
28183007 AMORT MAT BUREAU BAMBINOUX	11 449	10 891	558	5.12
28184001 AMORT MOBILIER ENVOL	36 526	35 185	1 341	3.81
28184002 AMORT MOBILIER MOUSSAILLONS	5 508	5 508		
28184004 AMORT MOBILIER DIABLOTINS	36 881	36 748	134	0.36
28184005 AMORT MOBILIER ZEBULONS	11 687	11 459	228	1.99
28184006 AMORT. MOBILIER LUTINS	7 979	7 581	398	5.25
28184007 AMORT MOBILIER BAMBINOUX	53 791	46 893	6 898	14.71
28184009 AMORT MOBILIERS FORMATION	157	125	33	26.18
AUTRES PARTICIPATIONS	100	100		
26180000 SOUSCRIPTION CAPITAL ENERCOOP	100	100		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	3 063	1 050	2 013	191.71
27110000 ACTIONS	3 063	1 050	2 013	191.71
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 657	29 293	5 636	19.24
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	23 657	28 231	4 574	16.20
27560000 FOND DE GARANTIE EMPRUNTS		1 062	1 062	100.00
Total II	359 230	415 959	56 729	13.64
MARCHANDISES	6 916	2 421	4 496	185.73
37100000 STOCK COUCHE, HYGIENE, LINGETT	6 916	2 421	4 496	185.73

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		33 366	22 591	10 775	47.70
41000000	CLIENTS COLLECTIFS	27 479	15 211	12 269	80.66
41810000	CLIENTS- FACTURES A ETABLIR	5 887	7 380	1 493	20.23
AUTRES CREANCES		623 526	862 033	238 507	27.67
40100000	FOURNISSEURS COLLECTIFS	427	16 229	15 803	97.37
42100020	REMUNERATIONS MOUSSAILLONS		104	104	100.00
42100040	REMUNERATIONS DIABLOTINS	268	268		
42100050	REMUNERATIONS ZEBULON	60	194	134	69.32
42100070	REMUNERATIONS BAMBINOUX	573	356	217	60.83
44700000	TAXES SUR SALAIRES		10 203	10 203	100.00
44861000	TAXE SUR LES SALAIRES	10 644		10 644	
46870000	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	611 554	834 677	223 123	26.73
DISPONIBILITES		301 666	239 656	62 010	25.87
51200200	SOCIETE GENERALE MOUSSAILLONS	235	281	46	16.44
51200300	SOCIETE GENERALE LOULOUS > CA	4 257	434	3 822	880.16
51200400	SOCIETE GENERALE DIABLOTINS	1 039	1 103	64	5.82
51200500	SOCIETE GENERALE ZEBULONS	418	216	202	93.68
51200600	SOCIETE GENERALE LUTINS	580	188	391	207.52
51200700	SOCIETE GENERALE BAMBINOUX	2 054	564	1 489	263.86
51210000	SOCIETE GENERALE	81 682	169 200	87 518	51.72
51210100	SOCIETE GENERALE LIVRET A	36 000	3 060	32 940	NS
51210200	SOCIETE GENERALE LIVRET ASSO	1 401	1 359	42	3.07
51290000	CREDIT COOPERATIF	169 949	58 621	111 328	189.91
51870000	INTERETS A PERCEVOIR	2 094		2 094	
53100000	CAISSE	1 293	4 592	3 299	71.84
53110000	CAISSE ZEBULONS	188	1	187	NS
53120000	CAISSE MOUSSAILLONS	227	27	200	750.81
53140000	CAISSE LES DIABLOTINS	112		112	
53160000	CAISSE LES LUTINS	127	8	118	NS
53170000	CAISSE BAMBINOUX	12	1	11	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 053	5 277	3 224	61.09
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 053	5 277	3 224	61.09
Total III		967 527	1 131 977	164 450	14.53
TOTAL GENERAL		1 326 757	1 547 936	221 179	14.29

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	154 183	207 025	52 842	25.52
11000000 REPORT A NOUVEAU SC	885 828	885 828		
11900000 REPORT A NOUVEAU SD	731 645	678 803	52 842	7.78
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	76 803	52 842	23 961	45.34
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	239 881	266 586	26 705	10.02
13150000 SUBVENT° D'INVESTISSEMENT	405 103	405 103		
13900000 SUBVENT° A RESULTAT	165 222	138 517	26 705	19.28
Total I	317 261	420 769	103 508	24.60
PROVISIONS POUR RISQUES	7 000		7 000	
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	7 000		7 000	
Total III	7 000		7 000	
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	156 108	227 695	71 588	31.44
16421000 EMPRUNT CREDIT COOP 150 000€	5 135	27 125	21 990	81.07
16425000 PGE CREDIT COOP 200 K€	150 922	200 500	49 578	24.73
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	50	71	21	29.13
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	204 356	205 074	718	0.35
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	4 356	5 074	718	14.14
51910000 DAILY	200 000	200 000		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	250 000	250 000		
16810000 AUTRES EMPRUNTS	250 000	250 000		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	3 387		3 387	
41910000 ACOMPTES CLIENT	3 387		3 387	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	81 860	102 861	21 002	20.42
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	73 657	45 811	27 846	60.79
40810000 FOUR. FACTURES NON PARVENUES	8 202	57 050	48 848	85.62
DETTES FISCALES ET SOCIALES	295 257	321 371	26 114	8.13
42100010 REMUNERATIONS ENVOL		25 135	25 135	100.00
42100020 REMUNERATIONS MOUSSAILLONS	4 071		4 071	
42100060 REMUNERATIONS LUTINS	191	191		
42400000 SAISIE SUR SALAIRES		104	104	100.00
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	228		228	
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	123 801		123 801	
42860000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER		140 491	140 491	100.00
43100000 URSSAF	55 950	56 883	933	1.64
43702000 MUTUELLE & PREVOYANCE	28 380		28 380	
43708000 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	5 523		5 523	
43720000 AG2R RETRAITE	10 541	10 224	317	3.10
43760000 GROUPE GENERALI		1 740	1 740	100.00
43770000 HARMONIE MUTUELLE		14 780	14 780	100.00
43790000 PREVOYANCE		14 255	14 255	100.00
43790001 HUMANIS PREVOYANCE	398	375	23	6.09
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	42 470		42 470	
43860000 ORG SOC - CHARGES A PAYER	3 926	39 584	35 658	90.08
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 136	1 058	78	7.39

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
44860000	ETAT - CHARGES A PAYER		16 549	16 549	100.00
44863000	CAP FORMATION CONTINUE	9 765		9 765	
44864000	CAP EFFORT CONSTRUCTION	8 876		8 876	
AUTRES DETTES		11 529	20 166	8 636	42.83
41000000	CLIENTS COLLECTIFS	2 196	1 633	562	34.43
41980000	CLIENTS - AVOIR A ETABLIR	8 243	1 496	6 747	450.98
46710000	DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	1 054	1 054		
46860000	DIVERS - CHARGES A PAYER	37	15 983	15 945	99.77
Total IV		1 002 496	1 127 167	124 671	11.06
TOTAL GENERAL		1 326 757	1 547 936	221 179	14.29

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	5 971	2 255	3 716	164.83
70700000 VENTES DIVERS MATERIELS OCCAS°	4 535	160	4 375	NS
70710000 PRODUITS DES COMPTES PEDAGO	1 436	2 095	659	31.44
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	2 629 098	2 619 563	9 535	0.36
70623000 CAF - PSU	1 529 969	1 648 657	118 688	7.20
70623100 CAF - BONUS MIXITE & HANDICAP	3 927	1 084	2 843	262.27
70625000 MSA - PSU	27 733		27 733	
70626000 CAF - CTG	213 635	182 476	31 159	17.08
70627000 CAF - AIDES EXCEPTIONNELLES	145 500		145 500	
70628000 CAF - JOURNEES PEDAGOGIQUES	19 890		19 890	
70641000 PRESTATIONS DES PARENTS RG	673 901	764 989	91 088	11.91
70642000 COTISATIONS & FRAIS D'ADHESION	12 460	14 260	1 800	12.62
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	584	98	486	498.46
70810000 ACTIVITE FORMATION	1 500	8 000	6 500	81.25
Chiffre d'affaires NET	2 635 069	2 621 818	13 251	0.51
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	661 732	1 015 834	354 102	34.86
74040000 RESERVATAIRES ARMEE (IGESA)	56 745	59 316	2 571	4.33
74080000 RESERVATAIRES MINIST. FINANCES	18 994	28 740	9 746	33.91
74087000 RESERVATAIRES SRIAS	34 255	67 388	33 133	49.17
74089000 AUTRES RESERVATAIRES PUBLICS		863	863	100.00
74100100 ETAT - AIDE CONTRATS APPRENTIS	32 500	20 667	11 833	57.26
74300000 DEPARTEMENT - AIDE AUX LOYERS	121 646	121 646	243 292	200.00
74400000 COMMUNES - SUBVENTIONS	582 384	578 714	3 670	0.63
74400100 COMMUNES - AIDE EXCEPTIONNELLE	29 333	69 167	39 834	57.59
74520100 CAF - AIDES EXCEPTIONNELLES	29 166	69 334	40 167	57.93
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	84 688	110 049	25 361	23.05
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	811	2 090	1 279	61.19
79110000 TRANSFERT CHARGES - REMB. CPAM	58 876	66 682	7 805	11.71
79120000 TRANSFERT CHARGES - PREVOYANCE	13 846	38 136	24 290	63.69
79130000 TRANSFERT CHARGES - FORMATION	11 155		11 155	
79140000 TRANSFERT CHARGES - SALARIES		385	385	100.00
79160000 ASP ACTIVITE PARTIELLE		2 757	2 757	100.00
AUTRES PRODUITS	7 903	1 584	6 319	399.03
75410000 DONS RECU	46		46	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GEST° COURA	7 857	1 584	6 273	396.13
Total des Produits d'exploitation	3 389 392	3 749 285	359 892	9.60
ACHATS DE MARCHANDISES		19 878	19 878	100.00
60780000 ACHATS COUCHE, HYGIENE, LINGE		19 878	19 878	100.00
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)		773	773	100.00
60370000 VARIATION STOCK COUCHES		773	773	100.00
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5 374	182 805	177 431	97.06
60211000 ALIMENTATION		181 281	181 281	100.00
60212000 ACHATS COUCHE, HYGIENE, LINGE	25 174	739	24 435	NS
60213000 ACHAT PHARMACIE, ETC.		785	785	100.00
60900000 RABAIS REMISE RISTOURNE	19 800		19 800	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	4 496		4 496	
60360000 VARIAT. STOCK COUCHE, HYGIENE	4 496		4 496	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	645 376	571 368	74 008	12.95
60400000 SOUS TRAITANCE	1 300	6 800	5 500	80.88
60611000 EAU	2 473	2 365	107	4.54
60612000 ELECTRICITE	27 698	30 061	2 363	7.86
60613000 GAZ	12 256	13 138	882	6.71
60631000 DROGUERIE - FRNT ENTRETIEN	20 927	16 952	3 976	23.45
60632000 FOURNITURE ET PETIT EQUIPEMENT	3 352	5 135	1 784	34.73
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 904	4 678	1 774	37.93
60670000 PEDAGOGIE EDUCATIF	14 814	18 613	3 799	20.41
60671000 PEDAGO EDUCATIF PAYE PAR SIEGE	321	567	247	43.48
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		357	357	100.00
60683000 ALIMENTATION	179 756		179 756	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	211 741	265 875	54 134	20.36
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	284		284	
61351000 LOCATION BATTERIE KANGOO	761	925	164	17.71
61352000 LOCATION COPIEUR MULTIFONCTION	6 448	3 386	3 062	90.42
61354000 ALLOMAT LOCATION ALGECO DIAB	3 118	3 110	9	0.27
61355000 ABONNEMENT HEBERGEMENT WEB	39		39	
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIT	11 233	22 504	11 271	50.08
61520000 ENTRETIENS REPAR° S/BIENS IMMO	22 176	15 711	6 465	41.15
61550000 ENTRETIEN REPAR° S/BIENS MOBIL	1 970	3 690	1 721	46.63
61560000 MAINTENANCE, OUTILS INFORMATIQ	10 196	12 133	1 937	15.97
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	9 614	13 688	4 073	29.76
61820000 ABONNEMENT ZOOM		168	168	100.00
61821000 ABONNEMENT HEBERGEMENT WEB	2		2	
61850000 FORMATION : COURTS PEDAGOGIQUES	14 184	5 505	8 680	157.68
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	14 609	20 453	5 844	28.57
62260100 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	40 050	27 097	12 952	47.80
62260200 HONORAIRES CAC	9 360	9 360		
62262000 HONORAIRES DIVERS	440	18 048	17 608	97.56
62263000 HONORAIRES AVOCAT	1 440	14 640	13 200	90.16
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	337	781	443	56.78
62340000 CADEAUX	421		421	
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS		27	27	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	55	9 056	9 001	99.39
62570000 RECEPTIONS	4 619	1 798	2 821	156.88
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	7 990	13 036	5 045	38.70
62610000 STANDARD ORANGE		842	842	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	5 185	7 947	2 762	34.76
62710000 FRAIS CRCESU ET DOMISERVE	857	515	342	66.43
62720000 FRAIS REJETS PREL FAMILLES	84	116	32	27.29
62730000 FRAIS DAILLY	540		540	
62800000 DIVERS	1 524	1 552	28	1.82
62810000 COTISATIONS ADHESIONS	300	480	180	37.50
62820000 ABONNEMENT BABILY		261	261	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	190 466	192 637	2 171	1.13
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	137 440	139 400	1 960	1.41
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE		1 610	1 610	100.00
63330000 PARTIC FORM PROF CONTINUE	44 146	42 372	1 775	4.19
63340000 PARTICIPATION CONSTRUCTION	8 879	9 255	375	4.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 058 443	2 279 891	221 447	9.71
64110000 SALAIRES APPOINT COMMISSIONS	1 802 297	1 954 143	151 846	7.77
64120000 CONGES PAYES	38 862	27 817	11 045	39.71
64121000 PROV. CONGES PAYES	16 690		16 690	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	128 695	96 172	32 524	33.82
64131000 CHARGES S/ PROV CP	2 886		2 886	
64140000 IJSS NETTES SUBROGATION	62 823	142 605	79 782	55.95
64141000 ASP ACTIVITE PARTIELLE		2 706	2 706	100.00
64142000 IJ PREVOYANCE	2 704		2 704	
64143000 INDEMNITE RUPTURE CONV.	4 361	36 710	32 349	88.12
64144000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	32 505	19 739	12 766	64.68
CHARGES SOCIALES	540 348	550 337	9 988	1.81
64500000 CHARGES SOCIALES		5 202	5 202	100.00
64510000 URSSAF	351 662	375 111	23 449	6.25
64530000 RETRAITE	55 379	55 375	4	0.01
64530001 PREVOYANCE HUMANIS TRANCHE B		124	124	100.00
64530002 PREVOYANCE CADRE		699	699	100.00
64570000 MUTUELLE	65 007	29 901	35 106	117.41
64571000 PREVOYANCE	27 029	49 528	22 499	45.43
64580000 GROUPE GENERALI	5 523	6 324	801	12.67
64720000 VERSEMENT AU CE	23 669	24 679	1 010	4.09
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	11 088	13 728	2 640	19.23
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	990	70	921	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	57 660	66 470	8 810	13.25
68112000 DAP IMMOBILISATIONS CORPORELL	57 660	66 470	8 810	13.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS	7 000		7 000	
68152000 PROV. POUR RISQUE PRUD'HOMMES	7 000		7 000	
AUTRES CHARGES	9 973	2 868	7 106	247.78
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES	654	1 883	1 228	65.25
65800000 CHARGES DIVERSES DE GEST° COUR	9 319	985	8 334	845.98
Total des Charges d'exploitation	3 510 145	3 865 480	355 335	9.19
Résultat d'exploitation	120 753	116 195	4 558	3.92
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 936	1	2 936	NS
76000000 PRODUITS FINANCIERS	2 936	1	2 936	NS
Total des Produits financiers	2 936	1	2 936	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	7 416	11 416	4 000	35.04
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	1 919	4 847	2 929	60.42
66160000 INTERETS DEBITEURS	5 497	6 569	1 072	16.31
Total des Charges financières	7 416	11 416	4 000	35.04
Résultat financier	4 479	11 415	6 936	60.76
Résultat courant avant impôts	125 232	127 610	2 378	1.86

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	15 491		15 491	
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	15 491		15 491	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	37 664	87 078	49 414	56.75
77520000 PDTS CESSION IMMOBILISATIONS	300	3 126	2 826	90.40
77700000 QUOTE PART SUBVEN. RESULTAT	26 705	30 799	4 094	13.29
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 659	53 153	42 494	79.95
Total des Produits exceptionnels	53 155	87 078	33 923	38.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 422	10	3 412	NS
67120000 AMENDES & PENALITES		10	10	100.00
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT S/OP° GEST	3 422		3 422	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 304	12 300	10 996	89.40
67500000 VALEUR NETTE CPTBLE ACTIF CEDE	284	12 227	11 943	97.67
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 019	72	947	NS
Total des Charges exceptionnelles	4 725	12 310	7 584	61.61
Résultat exceptionnel	48 429	74 768	26 339	35.23
Total des produits	3 445 484	3 836 364	390 880	10.19
Total des charges	3 522 286	3 889 206	366 919	9.43
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	76 803	52 842	23 961	45.34

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			2 053.19
31/12/2024 BI MUTUALESE	451.70		
31/12/2024 BI MUTUALESE	342.27		
31/12/2024 BI MUTUALESE	342.27		
31/12/2024 BI MUTUALESE	342.06		
31/12/2024 BI MUTUALESE	574.89		
41810000 CLIENTS- FACTURES A ETABLIR			5 886.70
31/12/2024 BI FAE FINANCES 1224	91.60		
31/12/2024 BI IGESA Moussaillons 12/24	640.00		
31/12/2024 BI IGESA Diablotins 12/24	640.00		
31/12/2024 BI IGESA Zébulons 12/24	1 920.00		
31/12/2024 BI IGESA Lutins 12/24	1 280.00		
31/12/2024 BI Finances Moussaillons 12/24	675.10		
31/12/2024 BI IGESA Babinoux 12/24	640.00		
44861000 TAXE SUR LES SALAIRES			10 644.09
31/01/2024 91 SALAIRES 1 01/2024		3 311.62	
31/01/2024 91 SALAIRES 2 01/2024		2 733.59	
31/01/2024 91 SALAIRES 4 01/2024		2 471.34	
31/01/2024 91 SALAIRES 5 01/2024		1 745.31	
31/01/2024 91 SALAIRES 6 01/2024		2 559.00	
31/01/2024 91 SALAIRES 7 01/2024		4 140.64	
16/02/2024 86 TS1-022024-25DGFIP IMPOT	16 961.00		
29/02/2024 91 SALAIRES 1 02/2024		1 852.62	
29/02/2024 91 SALAIRES 2 02/2024		2 389.24	
29/02/2024 91 SALAIRES 4 02/2024		2 102.42	
29/02/2024 91 SALAIRES 5 02/2024		1 166.29	
29/02/2024 91 SALAIRES 6 02/2024		2 299.52	
29/02/2024 91 SALAIRES 7 02/2024		3 289.70	
15/03/2024 86 TS1-032024-25DGFIP IMPOT	13 100.00		
31/03/2024 91 SALAIRES 1 03/2024		1 831.44	
31/03/2024 91 SALAIRES 2 03/2024		2 419.22	
31/03/2024 91 SALAIRES 4 03/2024		2 136.47	
31/03/2024 91 SALAIRES 5 03/2024		1 157.81	
31/03/2024 91 SALAIRES 6 03/2024		2 234.71	
31/03/2024 91 SALAIRES 7 03/2024		3 326.67	
17/04/2024 84 TS1 042024 2501	13 106.00		
30/04/2024 91 SALAIRES 1 04/2024		1 616.68	
30/04/2024 91 SALAIRES 2 04/2024		2 656.68	
30/04/2024 91 SALAIRES 4 04/2024		2 380.91	
30/04/2024 91 SALAIRES 5 04/2024		1 340.93	
30/04/2024 91 SALAIRES 6 04/2024		2 231.94	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires			Débit	Crédit	Montant
30/04/2024	91	SALAIRES 7 04/2024		3 352.42	
15/05/2024	84	TS1 052024 2501	13 580.00		
31/05/2024	91	SALAIRES 1 05/2024		1 691.39	
31/05/2024	91	SALAIRES 2 05/2024		2 195.12	
31/05/2024	91	SALAIRES 4 05/2024		2 303.46	
31/05/2024	91	SALAIRES 5 05/2024		1 299.04	
31/05/2024	91	SALAIRES 6 05/2024		2 091.47	
31/05/2024	91	SALAIRES 7 05/2024		3 088.82	
19/06/2024	84	TS1 062024 2501	12 670.00		
30/06/2024	91	SALAIRES 1 06/2024		1 725.28	
30/06/2024	91	SALAIRES 2 06/2024		2 228.19	
30/06/2024	91	SALAIRES 4 06/2024		2 448.16	
30/06/2024	91	SALAIRES 5 06/2024		1 356.92	
30/06/2024	91	SALAIRES 6 06/2024		2 339.43	
30/06/2024	91	SALAIRES 7 06/2024		3 295.77	
17/07/2024	84	TS1 072024 2501	13 394.00		
31/07/2024	91	SALAIRES 1 07/2024		1 707.20	
31/07/2024	91	SALAIRES 2 07/2024		2 023.23	
31/07/2024	91	SALAIRES 4 07/2024		2 311.75	
31/07/2024	91	SALAIRES 5 07/2024		1 604.26	
31/07/2024	91	SALAIRES 6 07/2024		2 400.00	
31/07/2024	91	SALAIRES 7 07/2024		3 226.43	
16/08/2024	84	TS1 082024 2501	13 272.00		
31/08/2024	91	SALAIRES 1 08/2024		1 946.44	
31/08/2024	91	SALAIRES 2 08/2024		1 409.77	
31/08/2024	91	SALAIRES 4 08/2024		2 279.17	
31/08/2024	91	SALAIRES 5 08/2024		1 370.48	
31/08/2024	91	SALAIRES 6 08/2024		2 011.90	
31/08/2024	91	SALAIRES 7 08/2024		3 353.15	
18/09/2024	84	*NN391476009DDGFIP	12 370.00		
30/09/2024	91	SALAIRES 1 09/2024		2 010.05	
30/09/2024	91	SALAIRES 2 09/2024		1 765.42	
30/09/2024	91	SALAIRES 4 09/2024		2 027.21	
30/09/2024	91	SALAIRES 5 09/2024		1 651.80	
30/09/2024	91	SALAIRES 6 09/2024		2 295.68	
30/09/2024	91	SALAIRES 7 09/2024		3 415.68	
16/10/2024	84	*NN391476009DDGFIP	13 166.00		
31/10/2024	91	SALAIRES 1 10/2024		1 967.55	
31/10/2024	91	SALAIRES 2 10/2024		2 001.75	
31/10/2024	91	SALAIRES 4 10/2024		1 989.79	
31/10/2024	91	SALAIRES 5 10/2024		1 868.67	
31/10/2024	91	SALAIRES 6 10/2024		2 245.86	
31/10/2024	91	SALAIRES 7 10/2024		3 269.32	
15/11/2024	84	*NN391476009DDGFIP	13 343.00		
30/11/2024	91	SALAIRES 1 11/2024		2 076.35	
30/11/2024	91	SALAIRES 2 11/2024		1 625.42	
30/11/2024	91	SALAIRES 4 11/2024		1 975.84	
30/11/2024	91	SALAIRES 5 11/2024		1 799.69	
30/11/2024	91	SALAIRES 6 11/2024		2 362.88	
30/11/2024	91	SALAIRES 7 11/2024		3 281.52	
18/12/2024	84	*NN391476009DDGFIP	13 122.00		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2024 90 EXTOURNE ABATTEMENT TS 2024	23 616.00		
31/12/2024 90 REGUL SOLDE TAXE S/ SALAIRES 2	78.60		
31/12/2024 91 SALAIRES 1 12/2024		1 958.00	
31/12/2024 91 SALAIRES 2 12/2024		1 530.44	
31/12/2024 91 SALAIRES 4 12/2024		2 042.20	
31/12/2024 91 SALAIRES 5 12/2024		1 838.42	
31/12/2024 91 SALAIRES 6 12/2024		2 562.30	
31/12/2024 91 SALAIRES 7 12/2024		3 118.67	
46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			611 553.69
01/12/2024 BI PAR JANY dommages & intérêts	3 000.00		
01/12/2024 BI PAR JANY D&I art.700 code PC	2 000.00		
31/12/2024 90 SOLDE CTG MOU 2024	11 943.18		
31/12/2024 90 SOLDE CTG DIA 2024	10 429.32		
31/12/2024 90 SOLDE CTG ZEB 2024	10 863.88		
31/12/2024 90 SOLDE CTG LUT 2024	9 952.65		
31/12/2024 90 SOLDE CTG BAM 2024	18 251.31		
31/12/2024 90 BONUS HANDICAP MOU 2024	1 399.00		
31/12/2024 90 BONUS HANDICAP BAM 2024	1 307.29		
31/12/2024 90 JOURNEES PEDAGO. MOU 2024	4 375.80		
31/12/2024 90 JOURNEES PEDAGO. DIA 2024	3 315.00		
31/12/2024 90 JOURNEES PEDAGO. ZEB	3 315.00		
31/12/2024 90 JOURNEES PEDAGO. LUT 2024	3 315.00		
31/12/2024 90 JOURNEES PEDAGO. BAM 2024	5 569.20		
31/12/2024 90 SOLDE BONUS ATTRACT. MOU 2024	9 603.00		
31/12/2024 90 SOLDE BONUS ATTRACT. DIA 2024	7 275.00		
31/12/2024 90 SOLDE BONUS ATTRACT. ZEB 2024	7 275.00		
31/12/2024 90 SOLDE BONUS ATTRACT. LUT 2024	7 275.00		
31/12/2024 90 SOLDE BONUS ATTRACT. BAM 2024	12 222.00		
31/12/2024 90 SOLDE PSU MOU 2024	102 470.55		
31/12/2024 90 SOLDE PSU DIA 2024	84 916.47		
31/12/2024 90 SOLDE PSU ZEB 2024	74 659.13		
31/12/2024 90 SOLDE PSU LUT 2024	72 558.64		
31/12/2024 90 SOLDE PSU BAM 2024	122 225.53		
31/12/2024 BI L'JSS MOUSSAILLONS A RECEVOIR	853.19		
31/12/2024 BI L'JSS SIEGE A RECEVOIR	350.88		
31/12/2024 BI RBST FORMATION A RECEVOIR	3 520.00		
31/12/2024 BI RBST FORMATION A RECEVOIR	1 920.00		
31/12/2024 BI RBST FORMATION A RECEVOIR	575.00		
31/12/2024 BI AIDE APPRENTISSAGE 2024	2 000.00		
31/12/2024 BI AXA A. CORMON	1 922.76		
31/12/2024 BI PROVISION MSA	10 894.91		
51870000 INTERETS A PERCEVOIR			2 094.40
31/12/2024 BI INTERETS CREDITEURS LIVRETA 2	1 301.51		
31/12/2024 BI INTERETS CREDITEURS LIVRET AS	792.89		

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES DE PASSIF			
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS			50.00
31/12/2024 BI Total I.C. au 31/12/2024		50.00	
51860000 INTERETS COURUS A PAYER			4 355.94
01/01/2024 BI INTERET PRET JANY		4 000.00	
31/12/2024 BI INTERETS DEBITEURS 2024		355.94	
40810000 FOUR. FACTURES NON PARVENUES			8 202.28
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG			123 800.88
31/12/2024 91 SALAIRES 1 12/2024	*	14 849.92	
31/12/2024 91 SALAIRES 2 12/2024	*	24 717.42	
31/12/2024 91 SALAIRES 4 12/2024	*	17 006.86	
31/12/2024 91 SALAIRES 5 12/2024	*	14 533.93	
31/12/2024 91 SALAIRES 6 12/2024	*	20 114.64	
31/12/2024 91 SALAIRES 7 12/2024	*	32 578.11	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A			42 469.99
31/12/2024 91 SALAIRES 1 12/2024	*	7 113.22	
31/12/2024 91 SALAIRES 2 12/2024	*	7 888.57	
31/12/2024 91 SALAIRES 4 12/2024	*	6 047.85	
31/12/2024 91 SALAIRES 5 12/2024	*	4 226.94	
31/12/2024 91 SALAIRES 6 12/2024	*	6 996.74	
31/12/2024 91 SALAIRES 7 12/2024	*	10 196.67	
43860000 ORG SOC - CHARGES A PAYER			3 925.66
31/12/2024 BI PROVISION CSE 2024		3 925.66	
44863000 CAP FORMATION CONTINUE			9 765.14
31/01/2024 91 SALAIRES 1 01/2024		258.28	
31/01/2024 91 SALAIRES 2 01/2024		348.47	
31/01/2024 91 SALAIRES 2 01/2024		90.95	
31/01/2024 91 SALAIRES 4 01/2024		286.08	
31/01/2024 91 SALAIRES 4 01/2024		21.66	
31/01/2024 91 SALAIRES 5 01/2024		235.32	
31/01/2024 91 SALAIRES 5 01/2024		63.13	
31/01/2024 91 SALAIRES 6 01/2024		290.84	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires			Débit	Crédit	Montant
31/01/2024	91	SALAIRES 6 01/2024		20.07	
31/01/2024	91	SALAIRES 7 01/2024		433.61	
31/01/2024	91	SALAIRES 7 01/2024		37.49	
29/02/2024	91	SALAIRES 1 02/2024		197.90	
29/02/2024	91	SALAIRES 2 02/2024		332.71	
29/02/2024	91	SALAIRES 2 02/2024		91.82	
29/02/2024	91	SALAIRES 4 02/2024		313.10	
29/02/2024	91	SALAIRES 4 02/2024		35.76	
29/02/2024	91	SALAIRES 5 02/2024		232.84	
29/02/2024	91	SALAIRES 5 02/2024		75.62	
29/02/2024	91	SALAIRES 6 02/2024		302.17	
29/02/2024	91	SALAIRES 6 02/2024		23.62	
29/02/2024	91	SALAIRES 7 02/2024		425.75	
29/02/2024	91	SALAIRES 7 02/2024		37.38	
31/03/2024	91	SALAIRES 1 03/2024		195.29	
31/03/2024	91	SALAIRES 2 03/2024		320.37	
31/03/2024	91	SALAIRES 2 03/2024		85.62	
31/03/2024	91	SALAIRES 4 03/2024		315.93	
31/03/2024	91	SALAIRES 4 03/2024		53.83	
31/03/2024	91	SALAIRES 5 03/2024		201.94	
31/03/2024	91	SALAIRES 5 03/2024		86.80	
31/03/2024	91	SALAIRES 6 03/2024		304.70	
31/03/2024	91	SALAIRES 6 03/2024		27.06	
31/03/2024	91	SALAIRES 7 03/2024		428.40	
31/03/2024	91	SALAIRES 7 03/2024		37.38	
30/04/2024	91	SALAIRES 1 04/2024		209.23	
30/04/2024	91	SALAIRES 2 04/2024		391.66	
30/04/2024	91	SALAIRES 2 04/2024		79.51	
30/04/2024	91	SALAIRES 4 04/2024		321.85	
30/04/2024	91	SALAIRES 4 04/2024		41.69	
30/04/2024	91	SALAIRES 5 04/2024		233.89	
30/04/2024	91	SALAIRES 5 04/2024		103.97	
30/04/2024	91	SALAIRES 6 04/2024		296.12	
30/04/2024	91	SALAIRES 6 04/2024		20.07	
30/04/2024	91	SALAIRES 7 04/2024		430.78	
30/04/2024	91	SALAIRES 7 04/2024		37.38	
31/05/2024	91	SALAIRES 1 05/2024		172.43	
31/05/2024	91	SALAIRES 2 05/2024		335.62	
31/05/2024	91	SALAIRES 2 05/2024		79.60	
31/05/2024	91	SALAIRES 4 05/2024		292.36	
31/05/2024	91	SALAIRES 4 05/2024		18.65	
31/05/2024	91	SALAIRES 5 05/2024		281.72	
31/05/2024	91	SALAIRES 5 05/2024		98.92	
31/05/2024	91	SALAIRES 6 05/2024		281.30	
31/05/2024	91	SALAIRES 6 05/2024		20.07	
31/05/2024	91	SALAIRES 7 05/2024		409.95	
31/05/2024	91	SALAIRES 7 05/2024		28.96	
30/06/2024	91	SALAIRES 1 06/2024		175.14	
30/06/2024	91	SALAIRES 2 06/2024		309.42	
30/06/2024	91	SALAIRES 2 06/2024		75.20	
30/06/2024	91	SALAIRES 4 06/2024		336.92	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires			Débit	Crédit	Montant
30/06/2024	91	SALAIRES 4 06/2024		18.65	
30/06/2024	91	SALAIRES 5 06/2024		214.47	
30/06/2024	91	SALAIRES 5 06/2024		77.01	
30/06/2024	91	SALAIRES 6 06/2024		306.55	
30/06/2024	91	SALAIRES 6 06/2024		20.07	
30/06/2024	91	SALAIRES 7 06/2024		440.35	
30/06/2024	91	SALAIRES 7 06/2024		52.96	
09/07/2024	86	UNIFORMATION 250331347WAPP120	11 933.00		
31/07/2024	91	SALAIRES 1 07/2024		175.75	
31/07/2024	91	SALAIRES 2 07/2024		318.32	
31/07/2024	91	SALAIRES 2 07/2024		98.51	
31/07/2024	91	SALAIRES 4 07/2024		307.10	
31/07/2024	91	SALAIRES 4 07/2024		18.65	
31/07/2024	91	SALAIRES 5 07/2024		304.69	
31/07/2024	91	SALAIRES 5 07/2024		67.58	
31/07/2024	91	SALAIRES 6 07/2024		312.65	
31/07/2024	91	SALAIRES 6 07/2024		20.08	
31/07/2024	91	SALAIRES 7 07/2024		439.50	
31/07/2024	91	SALAIRES 7 07/2024		48.44	
31/08/2024	91	SALAIRES 1 08/2024		218.34	
31/08/2024	91	SALAIRES 1 08/2024		17.40	
31/08/2024	91	SALAIRES 2 08/2024		249.20	
31/08/2024	91	SALAIRES 2 08/2024		25.57	
31/08/2024	91	SALAIRES 4 08/2024		292.06	
31/08/2024	91	SALAIRES 4 08/2024		15.20	
31/08/2024	91	SALAIRES 5 08/2024		218.48	
31/08/2024	91	SALAIRES 5 08/2024		61.09	
31/08/2024	91	SALAIRES 6 08/2024		305.92	
31/08/2024	91	SALAIRES 6 08/2024		21.56	
31/08/2024	91	SALAIRES 7 08/2024		425.75	
31/08/2024	91	SALAIRES 7 08/2024		18.69	
30/09/2024	91	SALAIRES 1 09/2024		229.43	
30/09/2024	91	SALAIRES 1 09/2024		31.28	
30/09/2024	91	SALAIRES 2 09/2024		275.86	
30/09/2024	91	SALAIRES 2 09/2024		13.15	
30/09/2024	91	SALAIRES 4 09/2024		281.82	
30/09/2024	91	SALAIRES 4 09/2024		18.65	
30/09/2024	91	SALAIRES 5 09/2024		269.52	
30/09/2024	91	SALAIRES 5 09/2024		95.43	
30/09/2024	91	SALAIRES 6 09/2024		305.77	
30/09/2024	91	SALAIRES 7 09/2024		451.36	
30/09/2024	91	SALAIRES 7 09/2024		18.69	
31/10/2024	91	SALAIRES 1 10/2024		222.45	
31/10/2024	91	SALAIRES 1 10/2024		31.28	
31/10/2024	91	SALAIRES 2 10/2024		337.38	
31/10/2024	91	SALAIRES 2 10/2024		13.22	
31/10/2024	91	SALAIRES 4 10/2024		273.22	
31/10/2024	91	SALAIRES 5 10/2024		288.23	
31/10/2024	91	SALAIRES 5 10/2024		96.24	
31/10/2024	91	SALAIRES 6 10/2024		303.00	
31/10/2024	91	SALAIRES 7 10/2024		445.93	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires			Débit	Crédit	Montant
31/10/2024	91	SALAIRES 7 10/2024		29.02	
30/11/2024	91	SALAIRES 1 11/2024		230.40	
30/11/2024	91	SALAIRES 1 11/2024		31.57	
30/11/2024	91	SALAIRES 2 11/2024		254.91	
30/11/2024	91	SALAIRES 2 11/2024		17.92	
30/11/2024	91	SALAIRES 4 11/2024		269.58	
30/11/2024	91	SALAIRES 5 11/2024		272.89	
30/11/2024	91	SALAIRES 5 11/2024		96.75	
30/11/2024	91	SALAIRES 6 11/2024		313.52	
30/11/2024	91	SALAIRES 7 11/2024		445.50	
30/11/2024	91	SALAIRES 7 11/2024		29.02	
31/12/2024	90	REAFFECTION URSSAF	2 711.28		
31/12/2024	91	SALAIRES 1 12/2024		221.59	
31/12/2024	91	SALAIRES 1 12/2024		32.23	
31/12/2024	91	SALAIRES 2 12/2024		267.52	
31/12/2024	91	SALAIRES 2 12/2024		49.92	
31/12/2024	91	SALAIRES 4 12/2024		270.94	
31/12/2024	91	SALAIRES 5 12/2024		276.07	
31/12/2024	91	SALAIRES 5 12/2024		96.45	
31/12/2024	91	SALAIRES 6 12/2024		325.07	
31/12/2024	91	SALAIRES 7 12/2024		434.59	
31/12/2024	91	SALAIRES 7 12/2024		37.16	
44864000 CAP EFFORT CONSTRUCTION					8 876.05
31/01/2024	91	SALAIRES 1 01/2024		105.66	
31/01/2024	91	SALAIRES 2 01/2024		142.55	
31/01/2024	91	SALAIRES 4 01/2024		117.04	
31/01/2024	91	SALAIRES 5 01/2024		96.26	
31/01/2024	91	SALAIRES 6 01/2024		118.98	
31/01/2024	91	SALAIRES 7 01/2024		177.37	
29/02/2024	91	SALAIRES 1 02/2024		80.95	
29/02/2024	91	SALAIRES 2 02/2024		136.10	
29/02/2024	91	SALAIRES 4 02/2024		128.08	
29/02/2024	91	SALAIRES 5 02/2024		95.24	
29/02/2024	91	SALAIRES 6 02/2024		123.62	
29/02/2024	91	SALAIRES 7 02/2024		174.15	
31/03/2024	91	SALAIRES 1 03/2024		79.88	
31/03/2024	91	SALAIRES 2 03/2024		131.06	
31/03/2024	91	SALAIRES 4 03/2024		129.22	
31/03/2024	91	SALAIRES 5 03/2024		82.60	
31/03/2024	91	SALAIRES 6 03/2024		124.65	
31/03/2024	91	SALAIRES 7 03/2024		175.25	
30/04/2024	91	SALAIRES 1 04/2024		85.59	
30/04/2024	91	SALAIRES 2 04/2024		160.22	
30/04/2024	91	SALAIRES 4 04/2024		131.66	
30/04/2024	91	SALAIRES 5 04/2024		95.69	
30/04/2024	91	SALAIRES 6 04/2024		121.16	
30/04/2024	91	SALAIRES 7 04/2024		176.23	
31/05/2024	91	SALAIRES 1 05/2024		70.53	
31/05/2024	91	SALAIRES 2 05/2024		137.29	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/05/2024 91 SALAIRES 4 05/2024		119.60	
31/05/2024 91 SALAIRES 5 05/2024		115.25	
31/05/2024 91 SALAIRES 6 05/2024		115.08	
31/05/2024 91 SALAIRES 7 05/2024		167.71	
30/06/2024 91 SALAIRES 1 06/2024		71.64	
30/06/2024 91 SALAIRES 2 06/2024		126.57	
30/06/2024 91 SALAIRES 4 06/2024		137.83	
30/06/2024 91 SALAIRES 5 06/2024		87.73	
30/06/2024 91 SALAIRES 6 06/2024		125.41	
30/06/2024 91 SALAIRES 7 06/2024		180.15	
31/07/2024 91 SALAIRES 1 07/2024		71.89	
31/07/2024 91 SALAIRES 2 07/2024		130.20	
31/07/2024 91 SALAIRES 4 07/2024		125.63	
31/07/2024 91 SALAIRES 5 07/2024		124.64	
31/07/2024 91 SALAIRES 6 07/2024		127.90	
31/07/2024 91 SALAIRES 7 07/2024		179.78	
31/08/2024 91 SALAIRES 1 08/2024		89.32	
31/08/2024 91 SALAIRES 2 08/2024		101.95	
31/08/2024 91 SALAIRES 4 08/2024		119.49	
31/08/2024 91 SALAIRES 5 08/2024		89.37	
31/08/2024 91 SALAIRES 6 08/2024		125.15	
31/08/2024 91 SALAIRES 7 08/2024		174.17	
30/09/2024 91 SALAIRES 1 09/2024		93.85	
30/09/2024 91 SALAIRES 2 09/2024		112.84	
30/09/2024 91 SALAIRES 4 09/2024		115.30	
30/09/2024 91 SALAIRES 5 09/2024		110.24	
30/09/2024 91 SALAIRES 6 09/2024		125.09	
30/09/2024 91 SALAIRES 7 09/2024		184.63	
31/10/2024 91 SALAIRES 1 10/2024		90.99	
31/10/2024 91 SALAIRES 2 10/2024		138.03	
31/10/2024 91 SALAIRES 4 10/2024		111.78	
31/10/2024 91 SALAIRES 5 10/2024		117.90	
31/10/2024 91 SALAIRES 6 10/2024		123.97	
31/10/2024 91 SALAIRES 7 10/2024		182.42	
30/11/2024 91 SALAIRES 1 11/2024		94.24	
30/11/2024 91 SALAIRES 2 11/2024		104.27	
30/11/2024 91 SALAIRES 4 11/2024		110.27	
30/11/2024 91 SALAIRES 5 11/2024		111.62	
30/11/2024 91 SALAIRES 6 11/2024		128.27	
30/11/2024 91 SALAIRES 7 11/2024		182.24	
31/12/2024 91 SALAIRES 1 12/2024		90.64	
31/12/2024 91 SALAIRES 2 12/2024		109.46	
31/12/2024 91 SALAIRES 4 12/2024		110.84	
31/12/2024 91 SALAIRES 5 12/2024		112.92	
31/12/2024 91 SALAIRES 6 12/2024		132.99	
31/12/2024 91 SALAIRES 7 12/2024		177.76	
41980000 CLIENTS - AVOIR A ETABLIR			8 242.67
31/12/2024 BI AAE IGESA 2024-45		640.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2024 BI AAE IGESA 2024-45		1 280.00	
31/12/2024 BI AAE IGESA 2024-45		1 920.00	
31/12/2024 BI AAE IGESA 2024-45		640.00	
31/12/2024 BI AAE LES DIABLOTTINS 2024-50		3 762.67	
46860000 DIVERS - CHARGES A PAYER			37.47
31/12/2024 BI Total assurance au 31/12/2024		37.47	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT S/OP° GEST			3 421.74
16/07/2024 86 MSA INDU 2022	1 570.11		
16/07/2024 86 MSA INDU 2022	1 851.63		
67500000 VALEUR NETTE CPTBLE ACTIF CEDE			284.47
31/12/2024 90 Cession / Rebut au 31/12/2024	284.47		
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 019.25
30/06/2024 90 AJUSTEMENT REEL PSU 2023	1 019.25		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS			15 491.15
13/06/2024 86 MSA BAMBINOUX 2022+2023		15 491.15	
77520000 PDTS CESSION IMMOBILISATIONS			300.00
12/01/2024 70 MOLARD vente Iphone 13 pro Ma		300.00	
77700000 QUOTE PART SUBVEN. RESULTAT			26 705.03
31/12/2024 90 QP SUBV. MOUSSAILLONS 24		14 242.97	
31/12/2024 90 QP SUBV. LES DIABLOTTINS 24		3 011.82	
31/12/2024 90 QP SUBV. ZEBULONS 24		2 297.35	
31/12/2024 90 QP SUBV. LUTINS 24		1 484.86	
31/12/2024 90 QP SUBV. BAMBINOUX 24		5 668.03	
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			10 658.68
01/01/2024 BQL EXT FRB P'TIT FOUSS CHQ PERDU		240.00	
30/06/2024 90 AJUSTEMENT REEL PSU 2023		1 522.29	
30/06/2024 90 AJUSTEMENT REEL PSU 2023		5 399.46	
30/06/2024 90 AJUSTEMENT REEL PSU 2023		2 851.30	
30/06/2024 90 AJUSTEMENT REEL PSU 2023		645.63	

ASSOCIATION L'ENVOL

38 Allée du Terlon

31850 MONTRABE

DOSSIER FISCAL

SARL EXPERTISE CONSEIL

2 Bis Chemin de Lespinasse

31140 AUCAMVILLE

05.62.75.98.10

ASSOCIATION L'ENVOL

38 Allée du Terlon

31850 MONTRABE

DOSSIER DE GESTION

SARL EXPERTISE CONSEIL

2 Bis Chemin de Lespinasse

31140 AUCAMVILLE

05.62.75.98.10

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles								
Immobilisations corporelles	332 411		25.05	385 517		24.91	53 106	13.78
Immobilisations financières	26 820		2.02	30 443		1.97	3 623	11.90
ACTIF IMMOBILISE	359 230		27.08	415 959		26.87	56 729	13.64
Stocks et en cours	6 916		0.52	2 421		0.16	4 496	185.73
Créances usagers et comptes rattachés	33 366		2.51	22 591		1.46	10 775	47.70
Autres créances	623 526		47.00	862 033		55.69	238 507	27.67
Disponibilités	301 666		22.74	239 656		15.48	62 010	25.87
ACTIF CIRCULANT	965 474		72.77	1 126 700		72.79	161 226	14.31
Comptes de régularisation	2 053		0.15	5 277		0.34	3 224	61.09
TOTAL DE L'ACTIF	1 326 757		100.00	1 547 936		100.00	221 179	14.29

PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
Fonds associatifs et réserves	154 183		11.62	207 025		13.37	52 842	25.52
Résultat (Bénéfice ou perte)	76 803		5.79	52 842		3.41	23 961	45.34
Provisions et subventions	239 881		18.08	266 586		17.22	26 705	10.02
FONDS PROPRES	317 261		23.91	420 769		27.18	103 508	24.60
Provisions pour risques et charges	7 000		0.53				7 000	
Emprunts et dettes assimilées	406 108		30.61	477 695		30.86	71 588	14.99
Groupe et associés							718	0.35
Concours bancaires courants	204 356		15.40	205 074		13.25	21 002	20.42
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	81 860		6.17	102 861		6.65	31 364	9.18
Autres dettes	310 173		23.38	341 537		22.06		
DETTES	1 002 496		75.56	1 127 167		72.82	124 671	11.06
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF	1 326 757		100.00	1 547 936		100.00	221 179	14.29

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	332 411	25.05	385 517	24.91	53 106	13.78
21350040 AMENAG. CONST DIABLOTINS	41 329	3.12	41 329	2.67		
21350050 AMENAG CONST ZEBULONS	51 636	3.89	51 636	3.34		
21400000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	56 654	4.27	56 654	3.66		
21410000 IGT (PLOMB, ELEC) SOL D'AUTRUI	161 592	12.18	161 592	10.44		
21450000 INSTALL GENERALES SOL D'AUTRUI	127 497	9.61	127 497	8.24		
21541020 MAT PEDAGOGIQUE MOUSSAILLONS	5 344	0.40	5 344	0.35		
21541040 MAT PEDAGOGIQUE DIABLOTINS	2 408	0.18	2 408	0.16		
21541050 MAT. PEDAGOGIQUE ZEBULONS	13 041	0.98	13 041	0.84		
21541060 MATERIEL PEDAGOGIQUE LUTINS	1 679	0.13	1 679	0.11		
21541070 MAT. PEDAGOGIQUE BAMBINOUX	17 065	1.29	17 065	1.10		
21542010 MATERIEL ENVOL	18 034	1.36	18 034	1.17		
21542020 MATERIEL MOUSSAILLONS	16 554	1.25	16 554	1.07		
21542040 MATERIEL DIABLOTINS	18 883	1.42	18 883	1.22		
21542050 MATERIEL ZEBULONS	24 749	1.87	22 515	1.45	2 234	9.92
21542060 MATERIEL LUTINS	20 914	1.58	18 615	1.20	2 299	12.35
21542070 MATERIEL LES BAMBINOUX	36 883	2.78	36 883	2.38		
21800000 AUTRES IMPOS CORPELLES L ENVOL	16 256	1.23	16 256	1.05		
21810010 INSTALLATIONS ENVOL	2 116	0.16	2 116	0.14		
21810020 INSTALLATIONS MOUSSAILLONS	31 555	2.38	31 555	2.04		
21810040 INSTALLATIONS DIABLOTINS	74 050	5.58	74 050	4.78		
21810050 INSTALLATIONS ZEBULONS	64 974	4.90	64 974	4.20		
21810060 INSTALLATIONS LES LUTINS	14 681	1.11	14 681	0.95		
21810070 INSTALLATIONS LES BAMBINOUX	18 548	1.40	18 548	1.20		
21820010 MATERIEL DE TRANSPORT L'ENVOL	18 302	1.38	18 302	1.18		
21830010 MAT. BUREAU ENVOL	48 423	3.65	49 165	3.18	743	1.51
21830020 MAT. BUREAU MOUSSAILLONS	8 217	0.62	8 217	0.53		
21830040 MAT. BUREAU DIABLOTINS	5 168	0.39	5 168	0.33		
21830050 MAT BUREAU ZEBULONS	8 145	0.61	8 145	0.53		
21830060 MAT. BUREAU LUTINS	6 156	0.46	6 156	0.40		
21830070 MAT BUREAU BAMBINOUX	11 449	0.86	11 449	0.74		
21840010 MOBILIER ENVOL	41 892	3.16	41 892	2.71		
21840020 MOBILIER MOUSSAILLONS	5 508	0.42	5 508	0.36		
21840040 MOBILIER DIABLOTINS	37 642	2.84	37 642	2.43		
21840050 MOBILIER ZEBULONS	13 139	0.99	13 139	0.85		
21840060 MOBILIER LUTINS	9 565	0.72	9 565	0.62		
21840070 MOBILIER BAMBINOUX	69 595	5.25	69 595	4.50		
21840090 MOBILIER LOCAL FORMATION	326	0.02	326	0.02		
28135004 AMORTS CONST. DIABLOTINS	41 329	3.12	39 234	2.53	2 094	5.34
28135005 AMORTS CONST. ZEBULONS	51 636	3.89	51 636	3.34		
28140000 AMORT CONSTRUCT° SOL D'AUTRUI	8 177	0.62	6 290	0.41	1 887	29.99
28141000 AMORT IGT SOL D'AUTRUI	35 019	2.64	26 939	1.74	8 080	29.99
28145000 AMORT AGENCEMNT SOL D'AUTRUI	55 260	4.17	42 511	2.75	12 750	29.99
28154102 AMORT MAT PEDAGO MOUSSAILLONS	4 864	0.37	4 331	0.28	533	12.30
28154104 AMORT MAT PEDAGO DIABLOTINS	2 311	0.17	2 164	0.14	147	6.80
28154105 AMORTS MAT PEDAGO ZEBULONS	12 562	0.95	12 339	0.80	222	1.80
28154106 AMORT. MAT. PEDAGOGIQUE LUTINS	1 165	0.09	881	0.06	283	32.15
28154107 AMORT MAT PEDAGO BAMBINOUX	17 065	1.29	16 314	1.05	750	4.60
28154201 AMORT MAT. ENVOL	18 034	1.36	18 034	1.17		
28154202 AMORT MATERIEL MOUSSAILLONS	14 290	1.08	11 070	0.72	3 220	29.09
28154204 AMORT MATERIEL DIABLOTINS	18 883	1.42	18 777	1.21	106	0.56
28154205 AMORT MATERIEL ZEBULONS	22 528	1.70	22 007	1.42	520	2.36
28154206 AMORT. MATERIEL LUTINS	15 583	1.17	13 562	0.88	2 021	14.91
28154207 AMORT MATERIEL BAMBINOUX	36 222	2.73	35 546	2.30	676	1.90
28181001 AMORT. INSTAL. ENVOL	1 600	0.12	1 388	0.09	212	15.24

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
28181002 AMORT INSTAL. MOUSSAILLONS	19 011	1.43	15 856	1.02	3 156	19.90
28181004 AMORT INSTALL. DIABLOTINS	68 963	5.20	65 607	4.24	3 356	5.12
28181005 AMORTS INST ZEBULONS	57 893	4.36	54 479	3.52	3 414	6.27
28181006 AMORTS INSTALLATIONS LUTINS	14 448	1.09	12 980	0.84	1 468	11.31
28181007 AMORT INSTALLATIONS BAMBINOUX	13 582	1.02	11 727	0.76	1 855	15.82
28182001 AMORT MAT TRANSPORT ENVOL	18 302	1.38	18 302	1.18		
28183001 AMORT MAT BUREAU ENVOL	47 171	3.56	47 162	3.05	8	0.02
28183002 AMORT MAT BUREAU MOUSSAILLONS	8 217	0.62	7 669	0.50	548	7.14
28183004 AMORTS MAT. BUREAU DIABLOTINS	5 168	0.39	5 168	0.33		
28183005 AMORT MAT BUREAU ZEBULONS	8 145	0.61	8 145	0.53		
28183006 AMORT. MAT. BUREAU LUTINS	6 156	0.46	6 156	0.40		
28183007 AMORT MAT BUREAU BAMBINOUX	11 449	0.86	10 891	0.70	558	5.12
28184001 AMORT MOBILIER ENVOL	36 526	2.75	35 185	2.27	1 341	3.81
28184002 AMORT MOBILIER MOUSSAILLONS	5 508	0.42	5 508	0.36		
28184004 AMORT MOBILIER DIABLOTINS	36 881	2.78	36 748	2.37	134	0.36
28184005 AMORT MOBILIER ZEBULONS	11 687	0.88	11 459	0.74	228	1.99
28184006 AMORT. MOBILIER LUTINS	7 979	0.60	7 581	0.49	398	5.25
28184007 AMORT MOBILIER BAMBINOUX	53 791	4.05	46 893	3.03	6 898	14.71
28184009 AMORT MOBILIERS FORMATION	157	0.01	125	0.01	33	26.18
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 820	2.02	30 443	1.97	3 623	11.90
26180000 SOUSCRIPTION CAPITAL ENERCOOP	100	0.01	100	0.01		
27110000 ACTIONS	3 063	0.23	1 050	0.07	2 013	191.71
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	23 657	1.78	28 231	1.82	4 574	16.20
27560000 FOND DE GARANTIE EMPRUNTS			1 062	0.07	1 062	100.00
ACTIF IMMOBILISE	359 230	27.08	415 959	26.87	56 729	13.64
STOCKS ET EN COURS	6 916	0.52	2 421	0.16	4 496	185.73
37100000 STOCK COUCHE, HYGIENE, LINGET	6 916	0.52	2 421	0.16	4 496	185.73
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	33 366	2.51	22 591	1.46	10 775	47.70
41000000 CLIENTS COLLECTIFS	27 479	2.07	15 211	0.98	12 269	80.66
41810000 CLIENTS- FACTURES A ETABLIR	5 887	0.44	7 380	0.48	1 493	20.23
AUTRES CREANCES	623 526	47.00	862 033	55.69	238 507	27.67
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	427	0.03	16 229	1.05	15 803	97.37
42100020 REMUNERATIONS MOUSSAILLONS			104	0.01	104	100.00
42100040 REMUNERATIONS DIABLOTINS	268	0.02	268	0.02		
42100050 REMUNERATIONS ZEBULON	60	0.00	194	0.01	134	69.32
42100070 REMUNERATIONS BAMBINOUX	573	0.04	356	0.02	217	60.83
44700000 TAXES SUR SALAIRES			10 203	0.66	10 203	100.00
44861000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 644	0.80			10 644	
46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	611 554	46.09	834 677	53.92	223 123	26.73
DISPONIBILITES	301 666	22.74	239 656	15.48	62 010	25.87
51200200 SOCIETE GENERALE MOUSSAILLONS	235	0.02	281	0.02	46	16.44
51200300 SOCIETE GENERALE LOULOUS > CA	4 257	0.32	434	0.03	3 822	880.16
51200400 SOCIETE GENERALE DIABLOTINS	1 039	0.08	1 103	0.07	64	5.82
51200500 SOCIETE GENERALE ZEBULONS	418	0.03	216	0.01	202	93.68
51200600 SOCIETE GENERALE LUTINS	580	0.04	188	0.01	391	207.52
51200700 SOCIETE GENERALE BAMBINOUX	2 054	0.15	564	0.04	1 489	263.86
51210000 SOCIETE GENERALE	81 682	6.16	169 200	10.93	87 518	51.72
51210100 SOCIETE GENERALE LIVRET A	36 000	2.71	3 060	0.20	32 940	NS
51210200 SOCIETE GENERALE LIVRET ASSO	1 401	0.11	1 359	0.09	42	3.07

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF		Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
51290000	CREDIT COOPERATIF	169 949	12.81	58 621	3.79	111 328	189.91
51870000	INTERETS A PERCEVOIR	2 094	0.16			2 094	
53100000	CAISSE	1 293	0.10	4 592	0.30	3 299	71.84
53110000	CAISSE ZEBULONS	188	0.01	1	0.00	187	NS
53120000	CAISSE MOUSSAILLONS	227	0.02	27	0.00	200	750.81
53140000	CAISSE LES DIABLOTINS	112	0.01			112	
53160000	CAISSE LES LUTINS	127	0.01	8	0.00	118	NS
53170000	CAISSE BAMBINOUX	12	0.00	1	0.00	11	NS
ACTIF CIRCULANT		965 474	72.77	1 126 700	72.79	161 226	14.31
COMPTES DE REGULARISATION		2 053	0.15	5 277	0.34	3 224	61.09
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 053	0.15	5 277	0.34	3 224	61.09
TOTAL DE L'ACTIF		1 326 757	100.00	1 547 936	100.00	221 179	14.29

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	bilan	31/12/2023 12	bilan	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	154 183	11.62	207 025	13.37	52 842	25.52
11000000 REPORT A NOUVEAU SC	885 828	66.77	885 828	57.23		
11900000 REPORT A NOUVEAU SD	731 645	55.15	678 803	43.85	52 842	7.78
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	76 803	5.79	52 842	3.41	23 961	45.34
PROVISIONS ET SUBVENTIONS	239 881	18.08	266 586	17.22	26 705	10.02
13150000 SUBVENT° D'INVESTISSEMENT	405 103	30.53	405 103	26.17		
13900000 SUBVENT° A RESULTAT	165 222	12.45	138 517	8.95	26 705	19.28
FONDS PROPRES	317 261	23.91	420 769	27.18	103 508	24.60
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 000	0.53			7 000	
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	7 000	0.53			7 000	
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	406 108	30.61	477 695	30.86	71 588	14.99
16421000 EMPRUNT CREDIT COOP 150 000€	5 135	0.39	27 125	1.75	21 990	81.07
16425000 PGE CREDIT COOP 200 K€	150 922	11.38	200 500	12.95	49 578	24.73
16810000 AUTRES EMPRUNTS	250 000	18.84	250 000	16.15		
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	50	0.00	71	0.00	21	29.13
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	204 356	15.40	205 074	13.25	718	0.35
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	4 356	0.33	5 074	0.33	718	14.14
51910000 DAILY	200 000	15.07	200 000	12.92		
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	81 860	6.17	102 861	6.65	21 002	20.42
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	73 657	5.55	45 811	2.96	27 846	60.79
40810000 FOUR. FACTURES NON PARVENUES	8 202	0.62	57 050	3.69	48 848	85.62
AUTRES DETTES	310 173	23.38	341 537	22.06	31 364	9.18
41000000 CLIENTS COLLECTIFS	2 196	0.17	1 633	0.11	562	34.43
41910000 ACOMPTES CLIENT	3 387	0.26			3 387	
41980000 CLIENTS - AVOIR A ETABLIR	8 243	0.62	1 496	0.10	6 747	450.98
42100010 REMUNERATIONS ENVOL			25 135	1.62	25 135	100.00
42100020 REMUNERATIONS MOUSSAILLONS	4 071	0.31			4 071	
42100060 REMUNERATIONS LUTINS	191	0.01	191	0.01		
42400000 SAISIE SUR SALAIRES			104	0.01	104	100.00
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	228	0.02			228	
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONG	123 801	9.33			123 801	
42860000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER			140 491	9.08	140 491	100.00
43100000 URSSAF	55 950	4.22	56 883	3.67	933	1.64
43702000 MUTUELLE & PREVOYANCE	28 380	2.14			28 380	
43708000 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	5 523	0.42			5 523	
43720000 AG2R RETRAITE	10 541	0.79	10 224	0.66	317	3.10
43760000 GROUPE GENERALI			1 740	0.11	1 740	100.00
43770000 HARMONIE MUTUELLE			14 780	0.95	14 780	100.00
43790000 PREVOYANCE			14 255	0.92	14 255	100.00
43790001 HUMANIS PREVOYANCE	398	0.03	375	0.02	23	6.09
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A	42 470	3.20			42 470	
43860000 ORG SOC - CHARGES A PAYER	3 926	0.30	39 584	2.56	35 658	90.08
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 136	0.09	1 058	0.07	78	7.39
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER			16 549	1.07	16 549	100.00
44863000 CAP FORMATION CONTINUE	9 765	0.74			9 765	
44864000 CAP EFFORT CONSTRUCTION	8 876	0.67			8 876	
46710000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	1 054	0.08	1 054	0.07		

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2023 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
46860000 DIVERS - CHARGES A PAYER	37	0.00	15 983	1.03	15 945	99.77
DETTES	1 002 496	75.56	1 127 167	72.82	124 671	11.06
TOTAL DU PASSIF	1 326 757	100.00	1 547 936	100.00	221 179	14.29

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12		31/12/2023	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	2 635 069		100.00	2 621 818		100.00	13 251	0.51
+ Ventes de marchandises	5 971		100.00	2 255		100.00	3 716	164.83
- Coût d'achat des marchandises vendues				19 105		847.36	19 105	100.00
Marge commerciale	5 971		100.00	16 851		747.36	22 822	135.44
+ Production vendue	2 629 098		100.00	2 619 563		100.00	9 535	0.36
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	2 629 098		100.00	2 619 563		100.00	9 535	0.36
- Matières premières, approvisionnements consommés	878		0.03	182 805		6.98	181 927	99.52
- Sous traitance directe	1 300		0.05	6 800		0.26	5 500	80.88
Marge brute de production	2 626 920		99.92	2 429 958		92.76	196 962	8.11
Marge brute globale	2 632 891		99.92	2 413 108		92.04	219 784	9.11
- Autres achats + charges externes	644 076		24.44	564 568		21.53	79 508	14.08
Valeur ajoutée	1 988 815		75.47	1 848 540		70.51	140 275	7.59
+ Subventions d'exploitation	661 732		25.11	1 015 834		38.75	354 102	34.86
- Impôts, taxes et versements assimilés	190 466		7.23	192 637		7.35	2 171	1.13
- Salaires du personnel	2 058 443		78.12	2 279 891		86.96	221 447	9.71
- Charges sociales du personnel	540 348		20.51	550 337		20.99	9 988	1.81
Excédent brut d'exploitation	138 710		5.26	158 490		6.05	19 780	12.48
+ Autres produits de gestion courante	7 903		0.30	1 584		0.06	6 319	399.03
- Autres charges de gestion courante	9 973		0.38	2 868		0.11	7 106	247.78
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	84 688		3.21	110 049		4.20	25 361	23.05
- Dotations aux amortissements	57 660		2.19	66 470		2.54	8 810	13.25
- Dotations aux provisions	7 000		0.27				7 000	
Résultat d'exploitation	120 753		4.58	116 195		4.43	4 558	3.92
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	2 936		0.11	1			2 936	NS
- Charges financières	7 416		0.28	11 416		0.44	4 000	35.04
Résultat courant	125 232		4.75	127 610		4.87	2 378	1.86
+ Produits exceptionnels	53 155		2.02	87 078		3.32	33 923	38.96
- Charges exceptionnelles	4 725		0.18	12 310		0.47	7 584	61.61
Résultat exceptionnel	48 429		1.84	74 768		2.85	26 339	35.23
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	76 803		2.91	52 842		2.02	23 961	45.34

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	CA	31/12/2023 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	2 635 069	100.00	2 621 818	100.00	13 251	0.51
VENTES DE MARCHANDISES	5 971	100.00	2 255	100.00	3 716	164.83
70700000 VENTES DIVERS MATERIELS OCCAS°	4 535	75.95	160	7.10	4 375	NS
70710000 PRODUITS DES COMPTES PEDAGO	1 436	24.05	2 095	92.90	659	31.44
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES			19 105	847.36	19 105	100.00
60370000 VARIATION STOCK COUCHES			773	34.27	773	100.00
60780000 ACHATS COUCHE, HYGIENE, LINGE			19 878	881.63	19 878	100.00
MARGE COMMERCIALE	5 971	100.00	16 851	747.36	22 822	135.44
PRODUCTION VENDUE	2 629 098	100.00	2 619 563	100.00	9 535	0.36
70623000 CAF - PSU	1 529 969	58.19	1 648 657	62.94	118 688	7.20
70623100 CAF - BONUS MIXITE & HANDICAP	3 927	0.15	1 084	0.04	2 843	262.27
70625000 MSA - PSU	27 733	1.05			27 733	
70626000 CAF - CTG	213 635	8.13	182 476	6.97	31 159	17.08
70627000 CAF - AIDES EXCEPTIONNELLES	145 500	5.53			145 500	
70628000 CAF - JOURNEES PEDAGOGIQUES	19 890	0.76			19 890	
70641000 PRESTATIONS DES PARENTS RG	673 901	25.63	764 989	29.20	91 088	11.91
70642000 COTISATIONS & FRAIS D'ADHESION	12 460	0.47	14 260	0.54	1 800	12.62
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	584	0.02	98	0.00	486	498.46
70810000 ACTIVITE FORMATION	1 500	0.06	8 000	0.31	6 500	81.25
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 629 098	100.00	2 619 563	100.00	9 535	0.36
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	878	0.03	182 805	6.98	181 927	99.52
60211000 ALIMENTATION			181 281	6.92	181 281	100.00
60212000 ACHATS COUCHE, HYGIENE, LINGE	25 174	0.96	739	0.03	24 435	NS
60213000 ACHAT PHARMACIE, ETC.			785	0.03	785	100.00
60360000 VARIAT. STOCK COUCHE, HYGIENE	4 496	0.17			4 496	
60900000 RABAIS REMISE RISTOURNE	19 800	0.75			19 800	
SOUS TRAITANCE DIRECTE	1 300	0.05	6 800	0.26	5 500	80.88
60400000 SOUS TRAITANCE	1 300	0.05	6 800	0.26	5 500	80.88
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 626 920	99.92	2 429 958	92.76	196 962	8.11
MARGE BRUTE GLOBALE	2 632 891	99.92	2 413 108	92.04	219 784	9.11
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	644 076	24.44	564 568	21.53	79 508	14.08
60611000 EAU	2 473	0.09	2 365	0.09	107	4.54
60612000 ELECTRICITE	27 698	1.05	30 061	1.15	2 363	7.86
60613000 GAZ	12 256	0.47	13 138	0.50	882	6.71
60631000 DROGUERIE - FRNT ENTRETIEN	20 927	0.79	16 952	0.65	3 976	23.45
60632000 FOURNITURE ET PETIT EQUIPEMENT	3 352	0.13	5 135	0.20	1 784	34.73
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 904	0.11	4 678	0.18	1 774	37.93
60670000 PEDAGOGIE EDUCATIF	14 814	0.56	18 613	0.71	3 799	20.41
60671000 PEDAGO EDUCATIF PAYE PAR SIEGE	321	0.01	567	0.02	247	43.48
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES			357	0.01	357	100.00
60683000 ALIMENTATION	179 756	6.82			179 756	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	211 741	8.04	265 875	10.14	54 134	20.36
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	284	0.01			284	
61351000 LOCATION BATTERIE KANGOO	761	0.03	925	0.04	164	17.71
61352000 LOCATION COPIEUR MULTIFONCTION	6 448	0.24	3 386	0.13	3 062	90.42

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	CA	31/12/2023 12	CA	Euros	%
61354000 ALLOMAT LOCATION ALGECO DIAB	3 118	0.12	3 110	0.12	9	0.27
61355000 ABONNEMENT HEBERGEMENT WEB	39	0.00			39	
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIET	11 233	0.43	22 504	0.86	11 271	50.08
61520000 ENTRETIENS REPAR° S/BIENS IMMO	22 176	0.84	15 711	0.60	6 465	41.15
61550000 ENTRETIEN REPAR° S/BIENS MOBIL	1 970	0.07	3 690	0.14	1 721	46.63
61560000 MAINTENANCE, OUTILS INFORMATIQ	10 196	0.39	12 133	0.46	1 937	15.97
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	9 614	0.36	13 688	0.52	4 073	29.76
61820000 ABONNEMENT ZOOM			168	0.01	168	100.00
61821000 ABONNEMENT HEBERGEMENT WEB	2	0.00			2	
61850000 FORMATION : COUTS PEDAGOGIQUES	14 184	0.54	5 505	0.21	8 680	157.68
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	14 609	0.55	20 453	0.78	5 844	28.57
62260100 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	40 050	1.52	27 097	1.03	12 952	47.80
62260200 HONORAIRES CAC	9 360	0.36	9 360	0.36		
62262000 HONORAIRES DIVERS	440	0.02	18 048	0.69	17 608	97.56
62263000 HONORAIRES AVOCAT	1 440	0.05	14 640	0.56	13 200	90.16
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	337	0.01	781	0.03	443	56.78
62340000 CADEAUX	421	0.02			421	
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS			27	0.00	27	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	55	0.00	9 056	0.35	9 001	99.39
62570000 RECEPTIONS	4 619	0.18	1 798	0.07	2 821	156.88
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM	7 990	0.30	13 036	0.50	5 045	38.70
62610000 STANDARD ORANGE			842	0.03	842	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	5 185	0.20	7 947	0.30	2 762	34.76
62710000 FRAIS CRCESU ET DOMISERVE	857	0.03	515	0.02	342	66.43
62720000 FRAIS REJETS PREL FAMILLES	84	0.00	116	0.00	32	27.29
62730000 FRAIS DAILY	540	0.02			540	
62800000 DIVERS	1 524	0.06	1 552	0.06	28	1.82
62810000 COTISATIONS ADHESIONS	300	0.01	480	0.02	180	37.50
62820000 ABONNEMENT BABILY			261	0.01	261	100.00
VALEUR AJOUTEE	1 988 815	75.47	1 848 540	70.51	140 275	7.59
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	661 732	25.11	1 015 834	38.75	354 102	34.86
74040000 RESERVATAIRES ARMEE (IGESA)	56 745	2.15	59 316	2.26	2 571	4.33
74080000 RESERVATAIRES MINIST. FINANCES	18 994	0.72	28 740	1.10	9 746	33.91
74087000 RESERVATAIRES SRIAS	34 255	1.30	67 388	2.57	33 133	49.17
74089000 AUTRES RESERVATAIRES PUBLICS			863	0.03	863	100.00
74100100 ETAT - AIDE CONTRATS APPRENTIS	32 500	1.23	20 667	0.79	11 833	57.26
74300000 DEPARTEMENT - AIDE AUX LOYERS	121 646	4.62	121 646	4.64	243 292	200.00
74400000 COMMUNES - SUBVENTIONS	582 384	22.10	578 714	22.07	3 670	0.63
74400100 COMMUNES - AIDE EXCEPTIONNELLE	29 333	1.11	69 167	2.64	39 834	57.59
74520100 CAF - AIDES EXCEPTIONNELLES	29 166	1.11	69 334	2.64	40 167	57.93
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	190 466	7.23	192 637	7.35	2 171	1.13
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	137 440	5.22	139 400	5.32	1 960	1.41
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE			1 610	0.06	1 610	100.00
63330000 PARTIC FORM PROF CONTINUE	44 146	1.68	42 372	1.62	1 775	4.19
63340000 PARTICIPATION CONSTRUCTION	8 879	0.34	9 255	0.35	375	4.05
SALAIRES DU PERSONNEL	2 058 443	78.12	2 279 891	86.96	221 447	9.71
64110000 SALAIRES APPOINT COMMISSIONS	1 802 297	68.40	1 954 143	74.53	151 846	7.77
64120000 CONGES PAYES	38 862	1.47	27 817	1.06	11 045	39.71
64121000 PROV. CONGES PAYES	16 690	0.63			16 690	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	128 695	4.88	96 172	3.67	32 524	33.82
64131000 CHARGES S/ PROV CP	2 886	0.11			2 886	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
64140000 IJS NETTES SUBROGATION	62 823	2.38	142 605	5.44	79 782	55.95
64141000 ASP ACTIVITE PARTIELLE			2 706	0.10	2 706	100.00
64142000 IJ PREVOYANCE	2 704	0.10			2 704	
64143000 INDEMNITE RUPTURE CONV.	4 361	0.17	36 710	1.40	32 349	88.12
64144000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	32 505	1.23	19 739	0.75	12 766	64.68
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	540 348	20.51	550 337	20.99	9 988	1.81
64500000 CHARGES SOCIALES			5 202	0.20	5 202	100.00
64510000 URSSAF	351 662	13.35	375 111	14.31	23 449	6.25
64530000 RETRAITE	55 379	2.10	55 375	2.11	4	0.01
64530001 PREVOYANCE HUMANIS TRANCHE B			124	0.00	124	100.00
64530002 PREVOYANCE CADRE			699	0.03	699	100.00
64570000 MUTUELLE	65 007	2.47	29 901	1.14	35 106	117.41
64571000 PREVOYANCE	27 029	1.03	49 528	1.89	22 499	45.43
64580000 GROUPE GENERALI	5 523	0.21	6 324	0.24	801	12.67
64720000 VERSEMENT AU CE	23 669	0.90	24 679	0.94	1 010	4.09
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	11 088	0.42	13 728	0.52	2 640	19.23
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	990	0.04	70	0.00	921	NS
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	138 710	5.26	158 490	6.05	19 780	12.48
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	7 903	0.30	1 584	0.06	6 319	399.03
75410000 DONS RECU	46	0.00			46	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GEST° COURA	7 857	0.30	1 584	0.06	6 273	396.13
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	9 973	0.38	2 868	0.11	7 106	247.78
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES	654	0.02	1 883	0.07	1 228	65.25
65800000 CHARGES DIVERSES DE GEST° COUR	9 319	0.35	985	0.04	8 334	845.98
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	84 688	3.21	110 049	4.20	25 361	23.05
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	811	0.03	2 090	0.08	1 279	61.19
79110000 TRANSFERT CHARGES - REMB. CPAM	58 876	2.23	66 682	2.54	7 805	11.71
79120000 TRANSFERT CHARGES - PREVOYANCE	13 846	0.53	38 136	1.45	24 290	63.69
79130000 TRANSFERT CHARGES - FORMATION	11 155	0.42			11 155	
79140000 TRANSFERT CHARGES - SALARIES			385	0.01	385	100.00
79160000 ASP ACTIVITE PARTIELLE			2 757	0.11	2 757	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	57 660	2.19	66 470	2.54	8 810	13.25
68112000 DAP IMMOBILISATIONS CORPORELL	57 660	2.19	66 470	2.54	8 810	13.25
DOTATIONS AUX PROVISIONS	7 000	0.27			7 000	
68152000 PROV. POUR RISQUE PRUD'HOMMES	7 000	0.27			7 000	
RESULTAT D'EXPLOITATION	120 753	4.58	116 195	4.43	4 558	3.92
PRODUITS FINANCIERS	2 936	0.11	1		2 936	NS
76000000 PRODUITS FINANCIERS	2 936	0.11	1	0.00	2 936	NS
CHARGES FINANCIERES	7 416	0.28	11 416	0.44	4 000	35.04
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	1 919	0.07	4 847	0.18	2 929	60.42
66160000 INTERETS DEBITEURS	5 497	0.21	6 569	0.25	1 072	16.31

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT COURANT	125 232	4.75	127 610	4.87	2 378	1.86
PRODUITS EXCEPTIONNELS	53 155	2.02	87 078	3.32	33 923	38.96
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	15 491	0.59			15 491	
77520000 PDTS CESSION IMMOBILISATIONS	300	0.01	3 126	0.12	2 826	90.40
77700000 QUOTE PART SUBVEN. RESULTAT	26 705	1.01	30 799	1.17	4 094	13.29
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 659	0.40	53 153	2.03	42 494	79.95
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 725	0.18	12 310	0.47	7 584	61.61
67120000 AMENDES & PENALITES			10	0.00	10	100.00
67180000 AUTRES CHGES EXCEPT S/OP° GEST	3 422	0.13			3 422	
67500000 VALEUR NETTE CPTBLE ACTIF CEDE	284	0.01	12 227	0.47	11 943	97.67
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 019	0.04	72	0.00	947	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	48 429	1.84	74 768	2.85	26 339	35.23
RESULTAT NET	76 803	2.91	52 842	2.02	23 961	45.34

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12 Nbj CA	31/12/2023	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	154 183	21.06	207 025	28.43	52 842	25.52
Résultat de l'exercice	76 803	10.49	52 842	7.26	23 961	45.34
Provisions réglementées et subventions	239 881	32.77	266 586	36.60	26 705	10.02
FONDS PROPRES	317 261	43.34	420 769	57.78	103 508	24.60
Provisions pour risques et charges	7 000	0.96			7 000	
Emprunts et dettes assimilées	406 108	55.48	477 695	65.59	71 588	14.99
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	730 369	99.78	898 464	123.37	168 096	18.71
Actif net immobilisé	359 230	49.08	415 959	57.12	56 729	13.64
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	371 139	50.70	482 505	66.25	111 367	23.08
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	6 916	0.94	2 421	0.33	4 496	185.73
Créances usagers et comptes rattachés	33 366	4.56	22 591	3.10	10 775	47.70
Autres créances	623 526	85.19	862 033	118.37	238 507	27.67
Comptes de régularisation	2 053	0.28	5 277	0.72	3 224	61.09
ACTIF CIRCULANT	665 861	90.97	892 321	122.52	226 460	25.38
Fournisseurs et comptes rattachés	81 860	11.18	102 861	14.12	21 002	20.42
Autres dettes	310 173	42.38	341 537	46.90	31 364	9.18
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	392 032	53.56	444 398	61.02	52 365	11.78
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	273 829	37.41	447 923	61.50	174 094	38.87
Disponibilités	301 666	41.21	239 656	32.91	62 010	25.87
Concours bancaires courants	204 356	27.92	205 074	28.16	718	0.35
TRESORERIE NETTE	97 310	13.29	34 582	4.75	62 728	181.39

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	76 803	52 842
Dotations aux amortissements et provisions	64 660	66 470
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif	16	9 101
Subventions d'investissements virées au résultat	26 705	30 799
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	38 863	8 070
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	38 863	8 070
Cessions d'immobilisations	300	3 126
Augmentation des capitaux propres	52 842	189 101
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières	2 345	24 578
Subventions reçues		30 799
TOTAL DES RESSOURCES	89 060	138 669
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	8 872	264 891
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	731 645	189 101
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	73 933	24 578
TOTAL DES EMPLOIS	814 450	478 571
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	903 510	617 239

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/202412	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/202312
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	4 496	773
Clients et comptes rattachés	10 775	104 346
Autres créances	238 507	317 687
Comptes de régularisation	3 224	4 828
VARIATION	226 460	209 286
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 002	111
Autres dettes	31 364	28 851
Comptes de régularisation		
VARIATION	52 365	28 740
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	174 094	180 545
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	62 010	68 273
Concours bancaires courants	718	203 907
VARIATION	62 728	272 180
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	111 367	91 634

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
RESULTAT NET COMPTABLE	76 803	52 842
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	64 660	66 470
Reprises sur amortissements et provisions	37 940	44 772
Plus ou moins-values sur cession d'actif	16	9 101
Subventions d'investissements virées au résultat	26 705	30 799
= Capacité d'autofinancement	38 863	8 070
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	38 863	8 070
+ Variation du B.F.R.	174 094	180 545
= Trésorerie d'exploitation	135 231	188 615
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	300	3 126
Augmentation des capitaux propres	52 842	189 101
Augmentations des comptes courants d'associés	2 345	24 578
Augmentations des dettes financières		30 799
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	8 872	264 891
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	731 645	189 101
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	73 933	24 578
= Variation de trésorerie	729 415	797 784
+ Trésorerie initiale	34 582	306 762
TRESORERIE FINALE	694 833	491 023

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

RATIOS

	31/12/2024	12mois	31/12/2023	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	6 916	2835.88	2 421	4.32
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	878		201 911	
Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	33 366	4.56	22 591	3.10
Chiffre d'affaires TTC	2 635 069		2 621 818	
Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	81 860	45.29	102 861	47.84
Achats et charges externes TTC	650 750		774 051	
Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	958 558	0.96	1 124 279	1.16
Dettes à moins d'un an	1 002 496		970 720	
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	317 261	0.31	420 769	0.37
Dettes	1 009 496		1 127 167	
Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.				