

COMPTES ANNUELS

2024

ASS CAUE DU MORBIHAN

2 allée NICOLAS LE BLANC
56000 VANNES

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

QANTALIS ENTREPRISE

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de la Région de Bretagne

Siège :
19, rue Gertrude Bell - CS 92162
56005 VANNES Cedex
Tél : +33 (0) 2 97 47 42 41
vannes@qantalis.com

Locminé :
PA de Talvern - Bignan - CS 90243
56503 LOCMINE
Tél : +33 (0) 2 97 60 09 35
Fax : +33 (0) 2 97 44 24 59
locmine@qantalis.com

Pontivy :
43, rue Jean Moulin
56300 PONTIVY
Tél : +33 (0) 2 97 25 03 11
Fax : +33 (0) 2 97 25 72 43
pontivy@qantalis.com

Josselin :
Cap Actions
9 rue des Douves du Lion d'Or
Tél : +33 (0) 2 97 93 16 13
Fax : +33 (0) 2 97 70 24 67
josselin@qantalis.com

Caudan :
374 rue de Kerlo
56850 CAUDAN
Tél : +33 (0) 2 97 33 14 03
Fax : +33 (0) 2 97 30 56 39
lorient@qantalis.com

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
1. Comptes annuels	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Bilan détaillé	6
Compte de résultat détaillé	9
2. Annexe Légale	12
Règles et méthodes comptables	13
Faits caractéristiques	15
Notes sur le bilan	16
3. Liste des Immobilisations	21
Liste des immobilisations	22

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

CAUE DU MORBIHAN

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Conformément à nos accords , nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	951 221
Total des ressources	232 335
Résultat net comptable (Excédent)	34 548

Fait à VANNES CEDEX
Le 07/03/2025

Didier Seignard

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	6 864	6 864		
Autres immob. incorporelles / Avances et	2 599		2 599	
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	23 429	12 635	10 794	13 925
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés	1 212		1 212	1 176
Autres immobilisations financières	6 953		6 953	6 953
ACTIF IMMOBILISE	41 056	19 499	21 558	22 055
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	1 000		1 000	4 799
Autres créances				14 625
Divers				
Disponibilités	915 552		915 552	828 773
Charges constatées d'avance	13 112		13 112	10 360
ACTIF CIRCULANT	929 663		929 663	858 557
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	970 720	19 499	951 221	880 612

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Autres réserves	16 769	16 769
Report à nouveau	549 145	442 561
RESULTAT DE L'EXERCICE	34 548	106 585
FONDS PROPRES	600 463	565 915
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	28 671	28 671
Provisions pour charges	64 161	56 472
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	92 832	85 143
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 444	10 697
Dettes fiscales et sociales	242 133	218 858
Autres dettes	350	
DETTES	257 926	229 554
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	951 221	880 612

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois
Production vendue	54 970	27 108
Subventions d'exploitation	800 000	800 000
Reprises et Transferts de charge	5 386	29 189
Cotisations	177 366	176 093
Autres produits	116	6
Produits d'exploitation	1 037 838	1 032 396
Autres achats non stockés et charges externes	133 990	116 375
Impôts et taxes	47 198	50 002
Salaires et Traitements	579 497	547 708
Charges sociales	262 067	245 448
Amortissements et provisions	3 132	1 732
Autres charges	12	7
Charges d'exploitation	1 025 897	961 273
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 941	71 123
Produits financiers	17 638	9 419
Résultat financier	17 638	9 419
RESULTAT COURANT	29 579	80 543
Produits exceptionnels	22 000	33 657
Charges exceptionnelles	13 387	5 911
Résultat exceptionnel	8 613	27 746
Impôts sur les bénéfices	3 644	1 704
EXCEDENT OU DEFICIT	34 548	106 585
Contribution volontaires en nature		
Total des produits		
Total des charges		

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concessions et droit similaire	6 864,00		6 864,00	6 864,00
280500 - Amort. Concess-+ droit similai		6 864,00	-6 864,00	-6 864,00
	6 864,00	6 864,00		
Autres immob. incorporelles / Avances et				
232000 - Immobilisat. incorporelles en co	2 599,20		2 599,20	
	2 599,20		2 599,20	
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Mat+@riel bureau , informatique	7 771,04		7 771,04	7 771,04
218400 - Mobilier	15 657,48		15 657,48	15 657,48
281830 - Amortissement mat+@riel bureau		7 771,04	-7 771,04	-7 771,04
281840 - Amortissement du mobilier		4 863,65	-4 863,65	-1 732,15
	23 428,52	12 634,69	10 793,83	13 925,33
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271800 - Autres titres	1 211,63		1 211,63	1 176,44
	1 211,63		1 211,63	1 176,44
Autres immobilisations financières				
275000 - D+@p+lt et cautionnement vers	6 953,00		6 953,00	6 953,00
	6 953,00		6 953,00	6 953,00
ACTIF IMMOBILISE	41 056,35	19 498,69	21 557,66	22 054,77
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	1 000,00		1 000,00	4 799,47
	1 000,00		1 000,00	4 799,47
Autres créances				
438700 - Charges sociales - produits à re				14 624,54
				14 624,54
Divers				
Disponibilités				
512000 - Livret association credit agri	810 469,36		810 469,36	695 321,27
512080 - Cr+@dit agricole cc	1 138,34		1 138,34	13 931,84
512100 - Cr+@dit agricole livret a	84 226,64		84 226,64	81 773,44
512120 - Caisse des d+@p+its	19 717,18		19 717,18	37 746,78
	915 551,52		915 551,52	828 773,33
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constat+@es d'avance	13 111,91		13 111,91	10 359,90
	13 111,91		13 111,91	10 359,90
ACTIF CIRCULANT	929 663,43		929 663,43	858 557,24
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	970 719,78	19 498,69	951 221,09	880 612,01

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Autres réserves		
106801 - Fonds d'investissements	12 195,92	12 195,92
106802 - Fonds de tr+@sorerie	4 573,47	4 573,47
	16 769,39	16 769,39
Report à nouveau		
110000 - Fonds de r+@serves	528 047,89	421 463,34
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	21 097,25	21 097,25
	549 145,14	442 560,59
RESULTAT DE L'EXERCICE	34 548,10	106 584,55
FONDS PROPRES	600 462,63	565 914,53
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
151800 - Autres Provisions Pour Risques	28 671,00	28 671,00
	28 671,00	28 671,00
Provisions pour charges		
158000 - Autres provisions pour charges	64 161,00	56 472,00
	64 161,00	56 472,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	92 832,00	85 143,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	10 200,57	6 027,50
408100 - FRNSR - Factures non parvenues	5 243,00	4 669,00
	15 443,57	10 696,50
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes prov. CP	63 031,00	57 367,00
428600 - Autres charges +à payer CET	31 367,00	24 790,00
431100 - Urssaf	20 442,37	19 450,97
437230 - Prevoyance aprionis	11 205,07	10 977,95
437250 - Retraite compl. Allianz	5 746,25	5 546,29
437330 - Retraite ircantec	2 904,59	2 925,68
437350 - Caisse des agents des coll Lo	7 702,47	7 294,22
437370 - Retraite additionnelle FP	720,72	680,12
437800 - Autres caisses	281,37	
437830 - ADESATT	223,76	4 260,55
438200 - Chges sociales cong+@s +à payer	27 941,00	24 512,00
438600 - Chges soc. s/autres chges CET	13 905,00	8 907,89
442100 - Pr+@l+çvement +à la source	1 970,29	1 902,71
444000 - Etat imp+its sur les b+@n+@fice	3 644,00	1 704,00
447100 - Charges taxes sur les salaires	43 252,00	41 087,60
448200 - Charges fiscales s/congés à payer	5 206,00	5 203,00
448620 - Provision charges fiscales cp	2 590,00	2 248,00
	242 132,89	218 857,98
Autres dettes		
411000 - Clients	350,00	
	350,00	

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
DETTES	257 926,46	229 554,48
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	951 221,09	880 612,01

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue				
705000 - Forfaits missions	39 375,00	17 500,00	21 875,00	125,00
705100 - Missions jours		500,00	-500,00	-100,00
708100 - Partenariat	8 761,00	3 125,90	5 635,10	180,27
708101 - Indemnisations Jurys	6 833,54	5 970,20	863,34	14,46
708500 - Prod. Activ. Annexes "Plaqu."		12,20	-12,20	-100,00
	54 969,54	27 108,30	27 861,24	102,78
Subventions d'exploitation				
744000 - Taxe d'am+@nagement	800 000,00	800 000,00		
	800 000,00	800 000,00		
Reprises et Transferts de charge				
791030 - Remboursements formations	3 562,89	2 912,25	650,64	22,34
791400 - Rbt indemnites journalieres	1 823,54	26 277,00	-24 453,46	-93,06
	5 386,43	29 189,25	-23 802,82	-81,55
Cotisations				
756100 - Cotisations communes	177 365,75	176 092,53	1 273,22	0,72
	177 365,75	176 092,53	1 273,22	0,72
Autres produits				
758000 - Prodt divers gestion courante	116,27	5,72	110,55	NS
	116,27	5,72	110,55	NS
Produits d'exploitation	1 037 837,99	1 032 395,80	5 442,19	0,53
Autres achats non stockés et charges exte				
606100 - Eau Edf	3 419,02	1 196,61	2 222,41	185,73
606300 - Achat petit equipement	336,34	173,57	162,77	93,78
606410 - Fournitures administratives	910,55	771,26	139,29	18,06
606800 - Autres Matières Et Fournitures		148,15	-148,15	-100,00
613200 - Locations immobili+çres	56 433,70	36 816,80	19 616,90	53,28
615000 - Entretien et réparations		2 710,00	-2 710,00	-100,00
615210 - Entretien de bureaux	5 608,79	2 793,50	2 815,29	100,78
615630 - Maintenance informatique	10 170,52	10 612,30	-441,78	-4,16
616100 - Multirisques	513,00	724,01	-211,01	-29,14
618100 - Documentation g+@n+@rale	842,90		842,90	
618500 - Frais De Colloques, Séminaire	174,00	70,00	104,00	148,57
622600 - Honoraires	12 389,84	11 390,85	998,99	8,77
622700 - Frais d'actes et contentieux	2 348,44	6 789,07	-4 440,63	-65,41
622800 - Honoraires de formation	3 610,00	972,40	2 637,60	271,25
622801 - Honoraire Divers		10 532,88	-10 532,88	-100,00
623400 - Cadeaux La Clientèle		35,00	-35,00	-100,00
623700 - Publications/Communication	9 642,00	4 665,60	4 976,40	106,66
625000 - Frais h+@bergements et mission	5 501,96	3 575,56	1 926,40	53,88
625100 - D+@placts train avion pkg...	3 585,22	3 261,31	323,91	9,93
625120 - Déplacements administrateurs	419,86	151,54	268,32	177,06
625500 - Frais De Déménagement		1 580,00	-1 580,00	-100,00
625700 - R+@ceptions	1 197,72	622,11	575,61	92,53
626000 - Frais postaux	726,85	366,93	359,92	98,09
626200 - Telephone internet reseau	12,00	12,00		
626210 - Frais de portable salari+@s	2 049,77	2 162,94	-113,17	-5,23
627000 - Services bancaires et assimil+@	240,80	503,80	-263,00	-52,20

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
628100 - Concours divers (cotisations.)	1 080,00	1 120,00	-40,00	-3,57
628111 - Cotisation nationale	12 777,00	12 617,00	160,00	1,27
	133 990,28	116 375,19	17 615,09	15,14
Impôts et taxes				
631100 - Taxe sur les salaires	43 251,53	41 087,60	2 163,93	5,27
631300 - Particip-i des employeurs FPC	3 601,83	7 189,69	-3 587,86	-49,90
631800 - Chges fiscales s/ CP	345,00	1 725,00	-1 380,00	-80,00
	47 198,36	50 002,29	-2 803,93	-5,61
Salaires et Traitements				
641100 - Salaires, appointments	566 672,82	532 560,33	34 112,49	6,41
641200 - Cong+@s pay+@s	5 664,00	4 307,00	1 357,00	31,51
641210 - Cet rtt	6 577,00	5 821,00	756,00	12,99
641400 - Indemnit+@s et avantages divers	583,67	5 019,58	-4 435,91	-88,37
	579 497,49	547 707,91	31 789,58	5,80
Charges sociales				
645100 - Cotisations +à l'urssaf	130 876,82	123 122,42	7 754,40	6,30
645200 - Cotisations aux mutuelles	27 024,27	27 467,05	-442,78	-1,61
645301 - Charges ircantec	22 208,08	21 166,77	1 041,31	4,92
645302 - Groupama gan vie retraite	22 495,42	21 302,56	1 192,86	5,60
645304 - CNRACL	11 405,04	10 422,56	982,48	9,43
645305 - RAFP	360,36	340,06	20,30	5,97
645400 - Cotisations aux assedic	24 042,13	22 367,76	1 674,37	7,49
645800 - Ch soc sur CP	3 429,00	1 569,00	1 860,00	118,55
645810 - Ch soc CET RTT	3 313,00	2 390,00	923,00	38,62
647400 - Versement Carte Transport	2 671,38	2 327,62	343,76	14,77
647500 - M+@decine du travail, pharmacie	1 418,40	1 368,00	50,40	3,68
647700 - Tickets restaurant	12 823,20	11 603,86	1 219,34	10,51
	262 067,10	245 447,66	16 619,44	6,77
Amortissements et provisions				
681120 - Dot. amort. immob corporelles	3 131,50	1 732,15	1 399,35	80,79
	3 131,50	1 732,15	1 399,35	80,79
Autres charges				
658000 - Chge diverse gestion courante	11,88	7,47	4,41	59,04
	11,88	7,47	4,41	59,04
Charges d'exploitation	1 025 896,61	961 272,67	64 623,94	6,72
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 941,38	71 123,13	-59 181,75	-83,21
Produits financiers				
768000 - Autres produits financiers	17 637,53	9 419,42	8 218,11	87,25
	17 637,53	9 419,42	8 218,11	87,25
Résultat financier	17 637,53	9 419,42	8 218,11	87,25
RESULTAT COURANT	29 578,91	80 542,55	-50 963,64	-63,28
Produits exceptionnels				
771800 - Autres Produits Exceptionnels	22 000,00		22 000,00	
787500 - Repris.s/prov.risques charges e		33 657,35	-33 657,35	-100,00
	22 000,00	33 657,35	-11 657,35	-34,64
Charges exceptionnelles				
671200 - P+@nalit+@, amende fisc.p+@nali	310,66		310,66	
671800 - Autres charges exceptionnelle	5 387,15	3 657,35	1 729,80	47,30

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
687500 - Dotat Prov Risque Charge Excpt	7 689,00	2 254,00	5 435,00	241,13
	13 386,81	5 911,35	7 475,46	126,46
Résultat exceptionnel	8 613,19	27 746,00	-19 132,81	-68,96
Impôts sur les bénéfices				
695000 - Impôts sur les bénéfices	3 644,00	1 704,00	1 940,00	113,85
	3 644,00	1 704,00	1 940,00	113,85
EXCEDENT OU DEFICIT	34 548,10	106 584,55	-72 036,45	-67,59
Contribution volontaires en nature				
Total des produits				
Total des charges				

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe Légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CAUE DU MORBIHAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 951 221 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 34 548 EURO. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/03/2025 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et aux dispositions spécifiques applicables aux secteur sanitaire et social .

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Engagements de retraite.

Pour faire face à ses engagements, Le CAUE a opté pour la comptabilisation d'une provision dans les comptes de l'association.

Synthèse des engagements :

- Indemnités de fin d carrière à verser : 241 939 €,
- Valeur probable des indemnités à verser : 201 692 €,
- Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 124 726 €,
- Dette actuarielle : 64 161 €.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Provisions pour risques et charges à la clôture :
pour mémoire figurent au passif :

- Une provision pour risque de rappel pôle emploi de 28 671 € dans le cadre d'un litige avec un ancien salarié,

Produits exceptionnels :

- Le CAUE a connu sur l'exercice 2024 une issue favorable dans le cadre d'une médiation avec un ancien salarié pour la somme de 22000 €.
- Cette somme est inscrite en produits exceptionnels.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 864			9 463
Immobilisations incorporelles	6 864			9 463
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 429			23 429
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	23 429			23 429
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 176	35		1 212
- Prêts et autres immobilisations financières	6 953			6 953
Immobilisations financières	8 129	35		8 165
ACTIF IMMOBILISE	38 422	35		41 056

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 864			6 864
Immobilisations incorporelles	6 864			6 864
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 503	3 132		12 635
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 503	3 132		12 635
ACTIF IMMOBILISE	16 367	3 132		19 499

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 21 065 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 953		6 953
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 000	1 000	
Autres			
Charges constatées d'avance	13 112	13 112	
Total	21 065	14 112	6 953
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 257 926 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 444	15 444		
Dettes fiscales et sociales	242 133	242 133		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	350	350		
Produits constatés d'avance				
Total	257 926	257 926		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FRNSR - Factures non parvenues	5 243
Dettes prov. CP	63 031
Autres charges +à payer CET	31 367
Chges sociales cong+@s +à payer	27 941
Chges soc. s/autres chges CET	13 905
Charges fiscales s/congés à payer	5 206
Provision charges fiscales cp	2 590
Total	149 283

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	13 112		
Total	13 112		

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Liste des Immobilisations

Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 Concessions et droit similaire							
0000000227	SITE INTERNET	09/12/14 L 20,00	6 864,00	6 864,00		6 864,00	
Total du compte 205000			6 864,00	6 864,00		6 864,00	
218300 Matériel bureau , informatique							
0000000269	VIDEOPROJECTEUR NEC M300W	27/09/11 D 41,67	1 549,23	1 549,23		1 549,23	
0000000274	MB Pro 15"	13/08/12 D 41,67	2 656,51	2 656,51		2 656,51	
0000000283	I PAD	26/02/15 D 41,67	754,90	754,90		754,90	
0000000291	PC DELL XPS 8910 16Go de	08/12/16 L 33,33	2 810,40	2 810,40		2 810,40	
Total du compte 218300			7 771,04	7 771,04		7 771,04	
218400 Mobilier							
0000000328	14 Bureaux + 2 tables réunion	08/06/23 L 20,00	13 898,39	1 567,43	2 779,68	4 347,11	9 551,28
0000000329	1 Bureau + 1 table + 4 chaises	06/07/23 L 20,00	812,98	79,04	162,60	241,64	571,34
0000000330	Mobilier bureau	18/07/23 L 20,00	946,11	85,68	189,22	274,90	671,21
Total du compte 218400			15 657,48	1 732,15	3 131,50	4 863,65	10 793,83
271800 Autres titres							
0000000309	621 PARTS SOCIALES CRCAM	31/12/07 N	914,69	914,69		914,69	914,69
0000000310	CAPITALISATION INTERETS	31/12/08 N	35,31	35,31		35,31	35,31
0000000311	CAPITALISATION INTERETS	12/06/09 N	33,66	33,66		33,66	33,66
0000000312	CAPITALISATION INTERETS	30/06/10 N	33,66	33,66		33,66	33,66
0000000313	CAPITALISATION INTERETS	01/06/11 N	30,60	30,60		30,60	30,60
0000000314	INT CA CAPITALISES EX	31/12/15 N	56,61	56,61		56,61	56,61
0000000315	PARTS SOCIALES CA	01/06/17 N	13,77				13,77
0000000316	PARTS SOCIALES CA	04/06/18 N	15,30				15,30
0000000324	Int PS CA 2019	31/12/19 N	16,83				16,83
0000000322	Parts sociales CA	30/06/20 N	12,24				12,24
0000000325	Parts sociales CA	06/06/21 N	13,77				13,77
0000000331	Parts soc CA - 23	28/03/24 N	35,19				35,19
Total du compte 271800			1 211,63	1 104,53		1 104,53	1 211,63
275000 Dotations et cautionnement versés							
0000000327	DG Loyer Fenimmo	22/03/23 N	6 953,00				6 953,00
Total du compte 275000			6 953,00				6 953,00
Total de la liste simplifiée			38 457,15	17 471,72	3 131,50	20 603,22	18 958,46
Répartition des dotations économiques					3 131,50	linéaire dégressif variable	