



Association Appui & Vous nord Deux-Sèvres

Etats financiers de l'exercice clos le 31 décembre 2024

Montants exprimés en EUROS

Association Appui et Vous nord Deux-Sèvres
13 rue de Brossard
79200 PARTHENAY
Siret : 477 854 160 00025

SOMMAIRE

Etats financiers

Bilan et compte de résultat synthétiques	Page 3
--	--------

Bilan

Bilan simplifié	Page 5
Bilan actif détaillé	Page 6
Bilan passif détaillé	Page 7

Compte de résultat

Compte de résultat simplifié	Page 10
Compte de résultat détaillé	Page 12

<u>Annexe aux comptes annuels</u>	Page 16
---	---------

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL - Année 2024

Charges	Année 2024	Année 2023	Produits	Année 2024	Année 2023
60 - Achats	12 344,59 €	13 835,16 €	706 - Prestation de service	190 357,62 €	230 286,82 €
61 - Services extérieurs	62 849,02 €	71 512,39 €	708 - Autres Produits	5 630,95 €	- €
62 - Autres services extérieurs	91 469,06 €	123 186,72 €	73 - Concours publics ARS CPOM	699 648,00 €	721 750,00 €
63 - Impôts et taxes	31 434,87 €	48 105,56 €	74 - Subventions de fonctionnement	44 789,00 €	260 781,00 €
64 - Frais de personnel	664 008,16 €	834 364,59 €	75 - Autres produits de gestion courante	3 313,45 €	34 118,34 €
65 - Autres charges de gestion courante	2 438,73 €	196 512,80 €	76 - Produits financiers	1 603,75 €	1 605,28 €
66 - Charges financières	- €	- €	77 - Produits exceptionnels	- €	- €
67 - Charges exceptionnelles	40,00 €	- €	78 - Reprises sur amortissements et provisions	7 425,57 €	15 980,51 €
68 - Dotations d'exploitation	10 766,10 €	43 870,92 €	79 - Transferts de charges	- €	19 730,08 €
68 - Reports en fonds dédiés	9 926,79 €	43 870,92 €	79 - Reprise sur fonds dédiés	- €	99 425,00 €
Total des charges	885 277,32 €	1 375 259,06 €	Total des produits	952 768,34 €	1 383 677,03 €
Résultat de l'exercice = Bénéfice	67 491,02 €	8 417,97 €	Résultat de l'exercice = Perte	- €	- €
TOTAL	952 768,34 €	1 383 677,03 €	TOTAL	952 768,34 €	1 383 677,03 €
80 - Charges supplétives	1 818,00 €	- €	80 - Charges supplétives	1 818,00 €	- €

BILAN GLOBAL - Année 2024

Actif	Année 2024	Année 2023	Passif	Année 2024	Année 2023
Actif immobilisé			Fonds Propres		
Immobilisations incorporelles	- €	- €	Fonds propre sans droit de reprise	74 887,23 €	74 887,23 €
Immobilisations Corporelles (brutes)	146 817,02 €	146 237,03 €	Ecart de réévaluation	- €	- €
Amortissements	- 139 640,41 €	- 132 224,31 €	Réserves	80 308,06 €	28 019,17 €
Immobilisations Financières	2 303,33 €	2 303,33 €	Report à nouveau	18 095,17 €	18 095,17 €
Total - Actif immobilisé	9 479,94 €	16 316,05 €	Résultat de l'exercice	67 491,02 €	52 288,89 €
Actif circulant			Autres Fonds propres	- €	- €
Stocks et en cours	- €	- €	Total - Fonds propres	240 781,48 €	173 290,46 €
Avances et acomptes sur commandes	- €	- €	Fonds reportés et dédiés		
Créances			Fonds dédiés		
Clients	105 275,59 €	73 074,89 €	Sur subventions de fonctionnement	75 970,99 €	66 044,20 €
Organismes payeurs	60 637,00 €	- €	Sur autres ressources	- €	- €
Autres	3 794,86 €	64 489,94 €	Total - Fonds dédiés	75 970,99 €	66 044,20 €
Valeurs mobilières de placement	- €	- €	Provisions		
Disponibilités	316 466,21 €	325 295,78 €	Provisions pour risques et charges		
Total - Actif circulant	486 173,66 €	462 860,61 €	Provisions pour risques	13 050,00 €	10 500,00 €
Charges constatées d'avances	1 468,83 €	1 547,55 €	Provisions pour charges	9 759,00 €	16 384,57 €
Total - Actif	497 122,43 €	480 724,21 €	Total - Provisions	22 809,00 €	26 884,57 €
Comptes de régularisation			Dettes		
Charges à répartir sur plusieurs exercices	- €	- €	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 726,26 €	40 133,31 €
Primes de remboursement des emprunts	- €	- €	Dettes fiscales et sociales	83 134,70 €	127 352,03 €
Ecart de conversion actif	- €	- €	Autres dettes	- €	45 598,52 €
TOTAL GENERAL - ACTIF	497 122,43 €	480 724,21 €	Total - Dettes	127 860,96 €	213 083,86 €
			Produits constatés d'avance	29 700,00 €	1 421,12 €
			TOTAL GENERAL - PASSIF	497 122,43 €	480 724,21 €



BILAN

Bilan	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
<i>Comptes tenus en euros</i>				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	-			
Immobilisations corporelles				
Install. gene. agenc. amenag. div.	17 764,69	12 949,24	4 815,45	8 368,39
Materiel de transport	108 480,14	108 480,15	- 0,01	834,31
Materiel de bureau et informatique	9 287,81	6 926,64	2 361,17	4 810,02
Mobilier	6 244,38	6 244,38	-	-
Materiel Divers	5 040,00	5 040,00	-	-
Immobilisations financières				
Titres de participation	1 203,33		1 203,33	1 203,33
Cautionnements	1 100,00		1 100,00	1 100,00
TOTAL I	149 120,35	139 640,41	9 479,94	16 316,05
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	105 275,59	-	105 275,59	73 074,89
Autres créances	64 431,86	-	64 431,86	64 489,94
Disponibilités	316 466,21	-	316 466,21	325 295,78
Charges constatées d'avance	1 468,83	-	1 468,83	1 547,55
TOTAL II	487 642,49	-	487 642,49	464 408,16
TOTAL GENERAL (I+II)	636 762,84	139 640,41	497 122,43	480 724,21
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise			74 887,23	74 887,23
Fonds propres avec droit de reprise			-	-
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité			80 308,06	28 019,17
Report à nouveau			18 095,17	18 095,17
Excédent ou déficit de l'exercice			67 491,02	52 288,89
Situation nette			240 781,48	173 290,46
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds dédiés			75 970,99	66 044,20
PROVISIONS				
Provisions pour risques			13 050,00	10 500,00
Provisions pour charges			9 759,00	16 384,57
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés			-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits			-	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			44 726,26	40 133,31
Dettes fiscales et sociales			83 134,70	127 352,03
Autres dettes			-	45 598,52
Produits constatés d'avance			29 700,00	1 421,12
TOTAL GENERAL			497 122,43	480 724,21

Bilan actif détaillé		Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Comptes tenus en euros					
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles		-			
Immobilisations corporelles		146 817,02	139 640,41	7 176,61	14 012,72
218100	Install. gene. agenc. amenag. div.	17 764,69	12 949,24	4 815,45	8 368,39
218200	Materiel de transport	108 480,14	108 480,15	- 0,01	834,31
218300	Materiel de bureau et informatique	9 287,81	6 926,64	2 361,17	4 810,02
218400	Mobilier	6 244,38	6 244,38	-	-
218500	Materiel Divers	5 040,00	5 040,00	-	-
Immobilisations financières		2 303,33	-	2 303,33	2 303,33
261000	Titres de participation	1 203,33		1 203,33	1 203,33
275500	Cautionnements	1 100,00		1 100,00	1 100,00
TOTAL I		149 120,35	139 640,41	9 479,94	16 316,05
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		-			
Avances et acomptes sur commandes		-			
Créances		169 707,45	-	169 707,45	137 564,83
Usagers et comptes rattachés		105 275,59	-	105 275,59	73 074,89
411CAR	CARSAT - CNAV	1 855,00		1 855,00	708,08
411DOM	DOMUSVI RESIDENCE POMPAIRAIN	94 674,01		94 674,01	12 892,11
411FOR	CLIENTS FORMATION	-		-	3 000,00
411GCS	GCSMS APPUI & VOUS en Deux-Sèvres	4 022,77		4 022,77	1 869,83
411POM	Résidence POMPAIRAIN	800,00		800,00	393,75
411ROS	EHPAD LA ROSEE D'ANTAN	-		-	3 000,00
418000	Clients - Factures à établir	3 923,81		3 923,81	51 211,12
Autres		64 431,86	-	64 431,86	64 489,94
401QUA	QUADIENT	45,00		45,00	-
401RES	Restaurants	-		-	100,00
401ROU	ROUSSEAU Kindy - Psychologue	-		-	475,00
409800	Fournisseurs - Avoirs à recevoir	31,79		31,79	480,60
425000	Personnel avances et acomptes	241,51		241,51	-
441000	Etat - Subventions à recevoir	-		-	-
467001	CFPPA 79 Conférence des financeurs	29 700,00		29 700,00	-
467003	AG2R LA MONDIALE	5 500,00		5 500,00	-
467005	MALAKOFF HUMANIS	1 504,00		1 504,00	-
467006	GCSMS Appui et Vous en Deux-Sèvres	23 933,00		23 933,00	-
468700	Produits à recevoir	3 476,56		3 476,56	63 434,34
Disponibilités		316 465,22	-	316 465,22	325 294,79
512010	CA Cpte Courant CLIC	26 737,41		26 737,41	72 106,53
512019	CA Cpte Courant Formation	33 828,34		33 828,34	21 441,59
512020	CA Cpte Courant Maia	-		-	8 140,31
512030	CA Cpte Courant Réseau/PTA	142 368,97		142 368,97	106 448,22
512040	CA Cpte Courant Paerpa	-		-	6 682,84
512110	CA Cpte Associatif Clic	65 159,70		65 159,70	11 678,12
512120	CA Cpte Associatif Maia	-		-	7 415,05
512130	CA Cpte Associatif Réseau	-		-	15 572,28
512210	CA Cpte CSL Clic	1 128,78		1 128,78	1 123,17
512219	CA Cpte CSL Formation	31 436,16		31 436,16	31 279,77
512220	CA Cpte CSL Maia	-		-	559,51
512230	CA Cpte CSL Réseau	-		-	6 386,48
512240	CA Cpte CSL Paerpa	-		-	15 543,78
513100	Crédit Mutuel Cpte Courant Clic	1 190,78		1 190,78	2 404,83
513212	CM Livret Partenaire CLIC	14 615,08		14 615,08	18 512,31
Caisse		0,99	-	0,99	0,99
531000	Caisse	0,99		0,99	0,99
TOTAL II		486 173,66	-	486 173,66	462 860,61
Charges constatées d'avance (III)		1 468,83	-	1 468,83	1 547,55
486000	Charges constatées d'avance	1 468,83		1 468,83	1 547,55
TOTAL GENERAL (I+II+III)		636 762,84	139 640,41	497 122,43	480 724,21

Bilan passif détaillé*Comptes tenus en euros***Net au
31/12/2024****Net au
31/12/2023****FONDS PROPRES**

Fonds propres sans droit de reprise	74 887,23	74 887,23
--	------------------	------------------

102400 Apports sans droits de reprise	74 887,23	74 887,23
---------------------------------------	-----------	-----------

Fonds propres avec droit de reprise	-	-
--	----------	----------

Réserves	98 403,23	46 114,34
-----------------	------------------	------------------

Réserves pour projet de l'entité	80 308,06	28 019,17
---	------------------	------------------

106000 Réserves associatives	50 601,89	27 514,75
------------------------------	-----------	-----------

106810 Réserves dédiées projet DAC	29 706,17	504,42
------------------------------------	-----------	--------

Report à nouveau	18 095,17	18 095,17
-------------------------	------------------	------------------

110000 Report à nouveau	27 220,62	27 220,62
-------------------------	-----------	-----------

119000 Report à nouveau (solde débiteur)	- 9 125,45	- 9 125,45
--	------------	------------

Excédent ou déficit de l'exercice	67 491,02	52 288,89
--	------------------	------------------

TOTAL I	240 781,48	173 290,46
----------------	-------------------	-------------------

FONDS REPORTES ET DEDIES

Fonds dédiés	75 970,99	66 044,20
---------------------	------------------	------------------

190000 Fonds dédiés	75 970,99	66 044,20
---------------------	-----------	-----------

TOTAL II	75 970,99	66 044,20
-----------------	------------------	------------------

PROVISIONS

Provisions pour risques et charges (III)	22 809,00	26 884,57
---	------------------	------------------

151800 Autres provisions	13 050,00	10 500,00
--------------------------	-----------	-----------

153000 Provi. Pensions et Oblig. simil.	9 759,00	16 384,57
---	----------	-----------

DETTES

Emprunts obligataires et assimilés	-	-
---	----------	----------

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	-	-
--	----------	----------

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 726,26	40 133,31
---	------------------	------------------

401000 Fournisseurs	31 671,01	19 713,14
---------------------	-----------	-----------

408000 Fournis. factures non parvenues	13 055,25	20 420,17
--	-----------	-----------

Dettes fiscales et sociales	83 134,70	127 352,03
------------------------------------	------------------	-------------------

428200 Dettes provisio. pour congés payés	31 638,26	46 422,71
---	-----------	-----------

428201 Dettes provisio pour RTT	-	1 677,07
---------------------------------	---	----------

431000 MSA	19 512,81	28 790,07
------------	-----------	-----------

437020 GROUPAMA Mutuelle et Prévoyance	9 425,04	12 212,39
--	----------	-----------

438200 Charges sociales sur congés payés	12 306,09	24 900,34
--	-----------	-----------

438300 Charges Sociales sur RTT	-	942,16
---------------------------------	---	--------

442100 Prélèvement à la source	1 263,00	856,00
--------------------------------	----------	--------

448200 Charges fiscales sur congés à payer	4 274,50	-
--	----------	---

448600 Taxe sur les salaires	1 375,00	6 103,00
------------------------------	----------	----------

448630 Formation Professionnelle Continue	3 340,00	5 448,29
---	----------	----------

Autres dettes	-	45 598,52
----------------------	----------	------------------

411000 Clients divers	-	259,29
-----------------------	---	--------

419800 Clients - Avoirs à établir	-	7 119,23
-----------------------------------	---	----------

461300 Débiteurs et Crédoiteurs Divers	-	38 220,00
--	---	-----------

TOTAL IV	127 860,96	213 083,86
-----------------	-------------------	-------------------

Bilan passif détaillé*Comptes tenus en euros***Net au
31/12/2024****Net au
31/12/2023****Produits constatés d'avance (V)****29 700,00****1 421,12**

487000 Produits constatés d'avance

29 700,00

1 421,12

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)**497 122,43****480 724,21**



COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT

du 01/01/2024

du 01/01/2023

au 31/12/2024

au 31/12/2023

PRODUITS D'EXPLOITATION**Cotisations**

-

-

Ventes de biens et de services

195 988,57

230 286,82

Ventes de biens

-

-

Ventes de prestations de services

195 988,57

230 286,82

Produits de tiers financeurs

744 437,00

982 531,00

Concours publics et subventions d'exploitation

744 437,00

982 531,00

Versements des fondateurs

-

-

Ressources liées à la générosité du public

-

-

Contributions financières

-

-

Repr. / amort., dépréc., prov. & transferts de charges

7 425,57

35 710,59

Utilisation des fonds dédiés

-

99 425,00

Autres produits

3 313,45

34 118,34

TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)

951 164,59

1 382 071,75

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises

-

-

Variation de stock

-

-

Autres achats et charges externes

166 662,67

208 534,27

Impôts, taxes et versements assimilés

31 434,87

48 105,56

Salaires et traitements

476 575,07

601 857,61

Charges sociales

187 433,09

232 506,98

Dotations aux amortissements

7 416,10

16 986,35

Dotations aux provisions

3 350,00

26 884,57

Reports en fonds dédiés

9 926,79

-

Autres charges

2 438,73

196 512,80

TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)

885 237,32

1 331 388,14

RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)

65 927,27

50 683,61

PRODUITS FINANCIERS

De participation

-

-

D'autres valeurs mobilières et créances

-

-

Autres intérêts et produits assimilés

1 603,75

1 605,28

Reprise/provisions, dépréciations et transferts de charges

-

-

Différences positives de change

-

-

Produits nets / cessions de valeurs mobilières de placement

-

-

TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)

1 603,75

1 605,28

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amort., aux dépréciations

-

-

Intérêts et charges assimilés

-

-

Différences négatives de change

-

-

Charges nettes / cessions de valeurs mobilières de placement

-

-

TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (IV)

-

-

RESULTAT FINANCIER (III-IV)

1 603,75

1 605,28

RESULTAT COURANT avant impôt

67 531,02

52 288,89

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion

-

-

Sur opérations en capital

-

-

Reprises provisions, dép.

-

-

TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)

-

-

COMPTE DE RESULTAT

du 01/01/2024

du 01/01/2023

au 31/12/2024

au 31/12/2023

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion	40,00	-
Sur opérations en capital	-	-
Dot. Aux amortissements, aux dépréciations	-	-

TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	40,00	-
---	--------------	----------

RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-I)	- 40,00	-
------------------------------------	----------------	----------

Total des produits (I+III+V)	952 768,34	1 383 677,03
-------------------------------------	-------------------	---------------------

Total des charges (II+IV+VI)	885 277,32	1 331 388,14
-------------------------------------	-------------------	---------------------

EXCEDENT ou DEFICIT	67 491,02	52 288,89
----------------------------	------------------	------------------

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Dons en nature		
Prestations en nature	1 818,00	-
Bénévolat		

TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	1 818,00	-
--	-----------------	----------

CHARGES DES CONTRIBUTIONS

Secours en nature		
Mise à disposition gratuite	1 818,00	-
Prestations en nature		
Personnel bénévole		

TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS	1 818,00	-
--	-----------------	----------

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Comptes tenus en euros

du 01/01/2024

au 31/12/2024

du 01/01/2023

au 31/12/2023

PRODUITS D'EXPLOITATION**Cotisations**

-

-

Ventes de biens et de services

195 988,57

230 286,82

Ventes de biens**Ventes de prestations de services**

195 988,57

230 286,82

706001 Prestations PFR DOMUSVI

130 423,62

165 307,07

706004 Prestations CARSAT

35 086,00

47 353,00

706006 Prestations CMCAS

131,00

-

706007 Prestations CNAV

917,00

762,00

706009 Prestation Formation

23 800,00

15 865,00

706011 Prestations Diverses

-

999,75

708800 Refacturation GCSMS Appui & Vous 79

5 370,95

-

708801 Refac. diverses - Partenaires PFR

209,00

-

708802 Refacturation APPUI et VOUS Sud 79

51,00

-

Produits de tiers financeurs

744 437,00

982 531,00

Concours publics et subventions d'exploitation

744 437,00

982 531,00

730000 Concours publics ARS CPOM

699 648,00

721 750,00

740001 Subventions AG2R LA MONDIALE

7 900,00

-

740002 Subventions CFPPA en Deux-Sèvres

10 975,00

-

740004 Subventions ANCV

5 710,00

4 880,00

740005 Subventions IRP AUTO

1 300,00

-

740006 Subv. DPT 79 "Actions collectives"

12 400,00

7 509,00

740007 Subventions MALAKOFF HUMANIS

6 504,00

-

740017 Subv. Conf Financeurs pour CSC

-

198 100,00

740018 Subv. Conf. financeurs - Appui & Vous

-

50 292,00

Versements des fondateurs**Ressources liées à la générosité du public****Contributions financières****Repr. / amort., dépréc., prov. & transferts de charges**

7 425,57

35 710,59

Reprise sur amort, dépréciation et provisions

7 425,57

15 980,51

781410 Reprise S/Prov Départ Retraite

6 625,57

15 980,51

781500 Repris. provis. risq. & ch. exploi

800,00

-

Transferts de charges

-

19 730,08

791000 Transferts de charges d'expl.

-

5 333,36

791001 Remboursements formations

-

3 540,26

791002 Refacturation Appui & Vous sud 79

-

1 408,73

791003 Refacturation GCSMS Appui & Vous 79

-

9 447,73

Utilisation des fonds dédiés

-

99 425,00

789000 Reprise sur fonds dédiés

-

99 425,00

Autres produits

3 313,45

34 118,34

758000 Produits divers gestion courante

3 313,45

34 118,34

TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)

951 164,59

1 382 071,75

CHARGES D'EXPLOITATION**Achats de marchandises****Variation de stock****Autres achats et charges externes**

166 662,67

208 534,27

Autres achats

12 344,59

13 835,16

606100 Fournitures non stock. Carburants

5 568,20

7 357,74

606101 Fournitures non stock. Carb.Boxer

2 148,88

2 345,12

606151 Electricité - Parthenay

-

119,73

606152 Electricité - Thouars

1 131,57

-

606170 Four. Non Stockées Gaz

4,79

293,50

606300 Produits d'entretien

373,07

234,67

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Comptes tenus en euros

du 01/01/2024

au 31/12/2024

du 01/01/2023

au 31/12/2023

606301	Petits équipements	54,90	134,06
606302	Équipements pour ateliers et formations	2 277,28	606,21
606350	Produits pharmaceutiques	-	78,12
606390	Fourniture Informatique	360,79	711,35
606400	Fournitures administratives	425,11	1 954,66
Services extérieurs		62 849,02	71 512,39
613100	Locations de salles	370,00	2 200,00
613201	Loc. bureau Parthenay - Hôpital	12 000,00	12 000,00
613220	Loc. bureau Bressuire - AMS Bocapôle	4 701,00	4 462,80
613230	Loc. bureau Thouars - Foyer Gambetta	4 560,00	4 080,00
613501	Loc. véhicules longue durée	14 068,68	12 795,28
613502	Loc. copieur Parthenay - SBS	416,16	427,14
613503	Loc. véhicules courte durée	390,45	336,00
614001	Charges locatives - Parthenay	1 174,40	4 628,52
614002	Charges locatives - Thouars	716,85	-
615000	Entretiens et réparations des véhicules	2 612,52	5 818,74
615001	Entretien et réparations Boxer	126,59	1 923,28
615201	Entretien locaux Thouars	1 252,75	1 961,12
615202	Entretien locaux Parthenay	2 279,20	2 631,48
615601	Maintenance copieur Parthenay	803,08	1 672,90
615602	Maintenance copieur Thouars	1 579,29	1 786,27
615603	Maintenance SILAE - ATHI	1 676,57	2 062,91
615604	Maintenance SAGE - ATHI	1 348,18	1 272,39
615605	Maintenance copieur Bressuire	1 702,76	1 534,20
615606	Abonnement CANVA	985,04	139,90
615607	Maintenance RVPS - LWS	431,88	431,88
615608	Maintenance antivirus	-	248,40
615609	Maintenance véhicules LLD	-	121,71
616000	Primes d'assurance	7 970,78	6 967,03
616001	Prime Assurance Boxer	905,24	787,17
616002	Ass. perte financière loc. véhicules	638,40	639,00
616003	Assurance Grenke Location	139,20	113,29
618100	Documentation générale	-	470,98
Autres services extérieurs		91 469,06	123 186,72
621400	Personnel détaché ou prêté à l'ets	24 395,32	37 073,51
622601	Honoraires exceptionnels	-	432,00
622602	Honoraires CAC	5 676,00	5 460,40
622603	Honoraires TGS - Pôle RH	720,00	-
622670	Honoraires "Intervenants"	-	40 945,94
622671	Honoraires "Intervenants" Répit à dom.	4 593,51	-
622672	Honoraires "Psychologues"	6 757,00	-
622673	Honoraires "Sophrologues"	8 168,50	-
622675	Honoraires "Médecins"	1 025,00	-
622676	Honoraires "Action bien être"	1 948,13	-
622677	Honoraires "Bistrot mémoire"	1 768,00	-
622678	Honoraires "Atelier Parkinson"	1 144,00	-
622679	Honoraires "Le jeu adapté"	795,00	-
622700	Frais d'actes et de contentieux	25,60	-
622800	Certification	510,00	-
622810	Organismes de formations	1 500,00	2 763,61
622811	Organismes de formation - PAF	6 442,60	-
623000	Publicité publicat. relat. publiq.	3 556,80	571,48
623400	Cadeaux à la clientèle	53,61	-
623600	Catalogues et imprimés	5 383,12	6 760,18
623800	Divers (pourboires, dons courants)	-	90,00
623811	Frais Divers Action Collectives	-	34,79
623820	Frais Divers Colloque	947,00	-
625100	Voyages et déplacements	401,00	3 198,34
625600	Missions	7 448,59	-

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Comptes tenus en euros

du 01/01/2024

au 31/12/2024

du 01/01/2023

au 31/12/2023

625700	Receptions		490,20	12 248,53
626000	Frais postaux		321,42	2 272,15
626001	Machine à affranchir		210,10	257,00
626100	Frais téléphone et internet		5 197,32	9 216,45
626101	Internet Bressuire		534,20	-
626201	Téléphonie fixe Orange		89,92	389,64
626202	Internet Orange		-	553,00
626203	Téléphonie mobile SOSH		-	149,59
627001	Frais Crédit Mutuel		177,00	167,18
627002	Frais Crédit Agricole		100,12	83,63
628100	Concours divers (cotisations,...)		1 090,00	519,30
Impôts, taxes et versements assimilés			31 434,87	48 105,56
631000	Charges fiscales sur congés payés	-	2 129,14	-
631100	Taxe sur les salaires		23 612,53	35 194,00
633300	Part. employ. a form. prof. cont.		9 951,48	12 273,16
635400	Droits d'enregistrement et timbre		-	638,40
Salaires et traitements			476 575,07	601 857,61
641100	Salaires bruts		473 702,96	579 967,25
641200	Congés payés	-	14 784,45	6 265,56
641201	RTT	-	1 677,07	1 390,27
641300	Primes et gratifications		13 013,22	1 703,71
641410	Autres indemnités (IJSS et prévoyance)	-	1 777,45	-
641430	Indemnités de ruptures		16 386,52	9 487,54
648100	Autres Charges Per. (Formation)		2 240,00	-
648200	Autres Charges Pers. (Cadhoc, Cezam		1 477,60	3 043,28
649001	Remboursements de formations	-	5 957,00	-
649002	Indemnités CPAM - MSA et prévoyance	-	6 049,26	-
Charges sociales			187 433,09	232 506,98
645100	Cotisations MSA		106 926,34	123 196,77
645200	Cot. Mutuelle		10 225,12	29 921,45
645201	Cot. prévoyance		16 860,74	-
645300	Cotisations retraite		38 115,39	46 212,42
645400	Cotisations Assedic		20 461,46	24 430,28
645800	Cot. paritarisme		16,65	232,64
645820	Charges sociales sur CP et RTT	-	7 132,77	6 158,56
647500	Médecine du travail		1 960,16	2 354,86
Dotations aux amortissements			7 416,10	16 986,35
681100	Dotat. aux amort. des immob. corpo		7 416,10	16 986,35
Dotations aux provisions			3 350,00	26 884,57
681410	Dot. P/Provision Départ Retraite		-	16 384,57
681500	Dotat. aux prov. risq. & charg. ex		3 350,00	10 500,00
Reports en fonds dédiés			9 926,79	-
689000	Dotation en fonds dédiés		-	-
689400	Engag. à réaliser sur subv. attribuées		9 926,79	-
Autres charges			2 438,73	196 512,80
651000	Redevanc. concess. brev. licenc,...		335,09	417,51
658000	Charges diverses gestion courante		2 103,64	4 995,29
658850	Charges Div Gest Conf Fonanceurs		-	191 100,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			885 237,32	1 331 388,14
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			65 927,27	50 683,61

14

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

du 01/01/2024

du 01/01/2023

Comptes tenus en euros

au 31/12/2024

au 31/12/2023

PRODUITS FINANCIERS

De participation

D'autres valeurs mobilières et créances

Autres intérêts et produits assimilés

1 603,75

1 605,28

760000 Produits financiers

1 603,75

1 605,28

Reprise/provisions, dépréciations et transferts de charges

Différences positives de change

Produits nets / cessions de valeurs mobilières de placement

TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)

1 603,75

1 605,28

CHARGES FINANCIERES

Dotations aux amort., aux dépréciations

Intérêts et charges assimilés

-

-

661600 Intérêts bancaires & sur opér. Banc

-

-

Différences négatives de change

Charges nettes / cessions de valeurs mobilières de placement

TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (IV)

-

-

RESULTAT FINANCIER (III-IV)

1 603,75

1 605,28

RESULTAT COURANT avant impôt

67 531,02

52 288,89

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Sur opérations de gestion

-

-

770000 Produits exceptionnels

-

-

Sur opérations en capital

Reprises provisions, dép.

-

-

TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)

-

-

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Sur opérations de gestion

40,00

-

671800 Aut. charg. excep. sur oper. gest.

40,00

-

Sur opérations en capital

Dot. Aux amortissements, aux dépréciations

TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)

40,00

-

RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-I)

-

40,00

-

Total des produits (I+III+V)

952 768,34

1 383 677,03

Total des charges (II+IV+VI)

885 277,32

1 331 388,14

EXCEDENT ou DEFICIT

67 491,02

52 288,89

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Dons en nature

Prestations en nature

1 818,00

-

Bénévolat

TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

1 818,00

-

CHARGES DES CONTRIBUTIONS

Secours en nature

Mise à disposition gratuite

1 818,00

-

Prestations en nature

Personnel bénévole

TOTAL DES CHARGES DES CONTRIBUTIONS

1 818,00

-



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS