

Association MJC Palente

25000 BESANCON

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024*

Activité principale de l'entreprise :

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

- Les comptes annuels

**Fait à ROCHE LEZ BEAUPRE
Le 04/06/2025**

DUBOURGEOIS Pascale
Expert-Comptable

COMPTA CONCEPT
15 RUE DE LA FALLETANS

*25220 ROCHE LEZ BEAUPRE
+33 381607351*

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

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Annexe	6 à 13
- Détail bilan	14 à 17
- Détail Compte de résultat	18 à 22

COMPTA CONCEPT
15 RUE DE LA FALLETANS

25220 ROCHE LEZ BEAUPRE
+33 381607351

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	28 927.20	28 927.20				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	330 846.36	313 643.25	17 203.11	18 588.73	-1 385.62	-7.45
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	198.18		198.18	198.18		
	Autres	300.00		300.00		300.00	
	Total I	360 271.74	342 570.45	17 701.29	18 786.91	-1 085.62	-5.78
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	79 042.27	1 316.50	77 725.77	158 067.00	-80 341.23	-50.83
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	47 975.27		47 975.27	17 522.50	30 452.77	173.79
	Valeurs mobilières de placement	128 763.11		128 763.11	209 921.47	-81 158.36	-38.66
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	452 039.23		452 039.23	440 627.38	11 411.85	2.59
	Charges constatées d'avance (2)	19 308.77		19 308.77	24 001.78	-4 693.01	-19.55
	Total II	727 128.65	1 316.50	725 812.15	850 140.13	-124 327.98	-14.62
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 087 400.39	343 886.95	743 513.44	868 927.04	-125 413.60	-14.43

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	129 017.13		185 006.04		-55 988.91	-30.26
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	54 954.89		54 954.89			
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-107 935.02		-55 988.91		-51 946.11	-92.78
	Situation nette (sous total)	76 037.00		183 972.02		-107 935.02	-58.67
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	5 564.64		6 913.41		-1 348.77	-19.51
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	81 601.64		190 885.43		-109 283.79	-57.25
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques	85 257.00		5 000.00		80 257.00	NS
	Provisions pour charges	144 243.00		207 770.00		-63 527.00	-30.58
PROVISIONS	Total III	229 500.00		212 770.00		16 730.00	7.86
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	44 640.15		46 005.02		-1 364.87	-2.97
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	141 561.70		160 444.47		-18 882.77	-11.77
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
DETTES (I)	Produits constatés d'avance	246 209.95		258 822.12		-12 612.17	-4.87
	Total IV	432 411.80		465 271.61		-32 859.81	-7.06
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	743 513.44		868 927.04		-125 413.60	-14.43

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	861.00		636.10		224.90	35.36
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	557 339.72		531 667.61		25 672.11	4.83
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	789 449.82		846 088.39		-56 638.57	-6.69
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	2 096.52		1 000.00		1 096.52	109.65
Mécénats	3 333.33		666.67		2 666.66	400.00
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	155 012.45		85 471.61		69 540.84	81.36
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	11.07		135.61		-124.54	-91.84
Total I	1 508 103.91		1 465 665.99		42 437.92	2.90
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	68 395.04		66 587.65		1 807.39	2.71
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	313 278.38		280 516.09		32 762.29	11.68
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	47 936.57		48 227.06		-290.49	-0.60
Salaires et traitements	790 204.87		823 506.69		-33 301.82	-4.04
Charges sociales	294 055.34		273 997.62		20 057.72	7.32
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 381.09		11 313.68		-1 932.59	-17.08
Dotations aux provisions	93 163.00		34 655.50		58 507.50	168.83
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	3 401.28		6 065.13		-2 663.85	-43.92
Total II	1 619 815.57		1 544 869.42		74 946.15	4.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-111 711.66		-79 203.43		-32 508.23	-41.04

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	7 443.19	6 472.17	971.02	15.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	7 443.19	6 472.17	971.02	15.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 024.58		9 024.58	
Total IV	9 024.58		9 024.58	
2. Résultat financier (III-IV)	-1 581.39	6 472.17	-8 053.56	-124.43
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	-113 293.05	-72 731.26	-40 561.79	-55.77
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	185.07	11 430.14	-11 245.07	-98.38
Sur opérations en capital	4 224.71	8 502.13	-4 277.42	-50.31
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	3 167.45	176.00	2 991.45	NS
Total V	7 577.23	20 108.27	-12 531.04	-62.32
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 219.20	3 365.92	-1 146.72	-34.07
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	2 219.20	3 365.92	-1 146.72	-34.07
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	5 358.03	16 742.35	-11 384.32	-68.00
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 523 124.33	1 492 246.43	30 877.90	2.07
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 631 059.35	1 548 235.34	82 824.01	5.35
5. EXCEDENT OU DEFICIT	-107 935.02	-55 988.91	-51 946.11	-92.78

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	244 782.00	238 000.00	6 782.00	2.85
Bénévolat	87 574.22	69 736.32	17 837.90	25.58
TOTAL	332 356.22	307 736.32	24 619.90	8.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	244 782.00	238 000.00	6 782.00	2.85
Prestations en nature				
Personnel bénévole	87 574.22	69 736.32	17 837.90	25.58
TOTAL	332 356.22	307 736.32	24 619.90	8.00

25000 BESANCON

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

COMPTA CONCEPT

15 RUE DE LA FALLETANS

25220 ROCHE LEZ BEAUPRE

+33 381607351

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Tableau de variation des fonds propres	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Dépréciation des créances	10
Evaluation des valeurs mobilières de placement	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	12
Valorisation des contributions volontaires	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	12
Transferts de charges	13
Produits et charges sur exercices antérieurs	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 743 513.44 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 508 103.91 Euros et dégageant un déficit de -107 935.02 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'offre d'activités (ALSH + activités à l'année) a été développée générant davantage de recours aux prestataires extérieurs.

Le besoin de palier à l'absence de la directrice pour maladie à partir de janvier 2024 a nécessité l'intervention des deux directeurs des maisons de quartiers associatives de QLB.

Cette intervention a permis une analyse financière et stratégique utilisée par le Conseil d'Administration pour mener la réorganisation de l'organigramme de la MJC.

Les coûts générés pour réduire la masse salariale ont été compensés par des économies de charges de personnel.

Une provision pour risque concernant un litige prudhommal a été comptabilisée pour un montant de 50 K€

Les autres charges ont été maîtrisées et une amélioration du résultat est attendue en 2025.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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

ANNEXE

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

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.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Description de la MJC Palente :

L'association MJC Palente constitue un élément essentiel de la vie sociale et culturelle du quartier, de la ville de Besançon et de son agglomération.
Elle offre à la population, aux jeunes comme aux adultes, la possibilité de prendre conscience de leurs aptitudes, de développer leur personnalité et de se préparer à devenir les citoyens actifs et responsables d'une communauté vivante.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	28 927		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	140 949		5 665
Installations générales agencements aménagements divers	79 055		
Matériel de transport	3 021		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	99 826		2 330
TOTAL	322 851		7 995
Prêts, autres immobilisations financières	198		300
TOTAL	198		300
TOTAL GENERAL	351 976		8 295

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			28 927	28 927
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			146 615	146 615
Installations générales agencements aménagements divers			79 055	79 055
Matériel de transport			3 021	3 021
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			102 156	102 156
TOTAL			330 846	330 846
Prêts, autres immobilisations financières			498	498
TOTAL			498	498
TOTAL GENERAL			360 272	360 272

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	28 927			28 927
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	136 754	2 586		139 339
Installations générales agencements aménagements divers	74 716	1 818		76 534
Matériel de transport	3 021			3 021
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	89 772	4 977		94 749
TOTAL	304 262	9 381		313 643
TOTAL GENERAL	333 189	9 381		342 570

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 586				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 818				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 977				
TOTAL	9 381				
TOTAL GENERAL	9 381				

ANNEXE

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

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	185 006			55 989	129 017
Réserves	54 955				54 955
Excédent ou déficit de l'exercice	-55 989	55 989	-107 935		-107 935
Situation nette	183 972		-51 946	55 989	76 037
Subventions d'investissement	6 913		19 239	20 588	5 565
TOTAL I	190 885	55 989	-88 696	76 577	81 602

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
Pensions et obligations similaires	207 770	12 906	76 433		144 243
Autres provisions pour risques et charges	5 000	80 257			85 257
TOTAL	212 770	93 163	76 433		229 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 317				1 317
TOTAL	1 317				1 317
TOTAL GENERAL	214 087	93 163	76 433		230 817
Dont dotations et reprises d'exploitation		93 163	76 433		

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
Prêts	198	0	198
Autres immobilisations financières	300		300
Autres créances clients	79 042	79 042	
Divers état et autres collectivités publiques	27 029	27 029	
Débiteurs divers	16 192	16 192	
Charges constatées d'avance	19 309	19 309	
TOTAL	142 070	141 572	498

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	44 640	44 640		
Personnel et comptes rattachés	57 163	57 163		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 268	54 268		
Autres impôts taxes et assimilés	30 130	30 130		
Produits constatés d'avance	246 210	246 210		
TOTAL	432 412	432 412		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels et site internet - Amortis	28 927	

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
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel d'activité formation	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 5 ans

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode PEPS (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	280
Autres créances	41 425
Total	41 705

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 635
Dettes fiscales et sociales	46 982
Total	63 617

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 309
Total	19 309
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	246 210
Total	246 210

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subventions Fonctionnement CAF DU DOUBS	33 094
Subventions Départemental du DOUBS	69 637
Subventions Conseil Régional Franche-Comté	17 500
Tickets Mobilité - Subventions Région France-Comté	177
Subventions Etat - DDCSPP	55 700
Subventions Syndicat Etudes Est Bisontin	20 162
Subventions FONJEP	21 322
Subvention Hygiène et Sante Ville BESANCON	3 300
Suvention convention fonctionnement Ville BESANCON	158 000
Suvention Contrat Ville de Grand Métropole BESANCON	31 500
Subvention Culture Ville BESANCON	11 543
Subvention Ecole de Musique Ville BESANCON	17 381
Subvention Ecolde de Musiqye Grand Métropole BESANCON	67 701
Subvention Action Culturelle SOFIA	1 500
Total	508 517

Répartition par secteur géographique	Montant
Territoire Département Doubs et Région Franche-Comté	451 317
Etat	57 200
Total	508 517

Valorisation des contributions volontaires

L'évaluation des contributions volontaires correspond au montant transmis par la ville de Besançon concernant la mise à disposition gratuite des locaux ainsi que la mise à disposition du personnel d'entretien.

La participation des bénévoles a été évaluée en nombre d'heures et valorisée sur la base du taux du SMIC de 2024.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits except. s/exercices antérieurs	185	77200000
- Quote-Part subventions virées résultat	4 225	77700000
- Transferts charges exceptionnels	3 167	79700000
Total	7 577	
Charges exceptionnelles		
- Charges exception.s/operations gestion	2 144	67100000
- Charges sur exercices antérieurs	75	67200000
Total	2 219	

ANNEXE

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

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement formation - UNIFORMATION	17 038
Aides à l'emploi ADULTES RELAIS	43 798
Aides à l'emploi - APPRENTISSAGE	11 500
Ades à l'emploi - SERVICE CIVIQUE	6 243
Total	78 579

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Sortie activité Cinéma 2023	75	67200000
Total	75	
Produits		
- Ajustement doublon facture fournisseur	185	77200000
Total	185	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20510000 LOGICIELS	11 048.96	11 048.96		
20520000 SITE INTERNET MJC	17 878.24	17 878.24		
28051000 AMORT. LOGICIELS	-11 048.96	-11 048.96		
28052000 AMORT. SITE INTERNET	-17 878.24	-17 878.24		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	17 203.11	18 588.73	-1 385.62	-7.45
21541000 MATERIEL FORMATION	1 305.20	1 305.20		
21542000 MATERIEL PLEIN AIR	8 166.15	8 166.15		
21543000 MATERIEL ACTIVITES	132 144.33	127 052.46	5 091.87	4.01
21544000 MATERIEL MULTI MEDIA	4 998.86	4 425.26	573.60	12.96
21810000 AGENC. AMENAG.	79 054.98	79 054.98		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	3 020.62	3 020.62		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORM..	59 281.99	56 951.99	2 330.00	4.09
21840000 MOBILIER	42 874.23	42 874.23		
28154100 AMORT MAT FORMATION	-1 305.20	-1 305.20		
28154200 AMORT MAT PLEIN AIR	-8 166.15	-8 011.13	-155.02	-1.94
28154300 AMORT MAT ACTIVITES	-125 733.28	-123 633.45	-2 099.83	-1.70
28154400 AMORT MAT MULTI MEDIA	-4 134.79	-3 803.77	-331.02	-8.70
28181000 AMORT AGENCEMENT	-76 533.86	-74 715.89	-1 817.97	-2.43
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	-3 020.62	-3 020.62		
28183000 AMORT MAT BUREAU	-56 409.24	-53 476.08	-2 933.16	-5.48
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	-38 340.11	-36 296.02	-2 044.09	-5.63
PRETS	198.18	198.18		
27400000 PARTS CREDIT COOPERATIF	198.18	198.18		
AUTRES	300.00		300.00	
27510000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSEES	300.00		300.00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 701.29	18 786.91	-1 085.62	-5.78
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	77 725.77	158 067.00	-80 341.23	-50.83
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	78 762.27	151 432.33	-72 670.06	-47.99
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	280.00	7 951.17	-7 671.17	-96.48
49100000 PROVIS. P/DEPREC.CPTES CLIENTS	-1 316.50	-1 316.50		
AUTRES	47 975.27	17 522.50	30 452.77	173.79
40910000 FOURNIS. AVANC. & ACOMPT. SUR.	4 754.64	3 261.00	1 493.64	45.80
40980000 RABAIS REMISES RIST. A OBTENIR	1 668.17		1 668.17	
44110000 VILLE DE BESANCON		5 460.00	-5 460.00	NS
44127000 AUTRES COMMUNES		650.00	-650.00	NS
44130000 CONSEIL REGIONAL		2 414.50	-2 414.50	NS
44170000 FONJEP	15 991.00		15 991.00	
44195000 CAF SUBVENTIONS	11 038.00	5 522.00	5 516.00	99.89
46710000 HELLO ASSO	1 761.00		1 761.00	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	12 727.46		12 727.46	
47100000 AVANCE DE CAISSE	35.00	215.00	-180.00	-83.72
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	128 763.11	209 921.47	-81 158.36	-38.66
50810000 PARTS B C.C.	82 456.75	80 840.25	1 616.50	2.00
50840000 PARTS SOCIALES CREDIT MUTUEL	15.00		15.00	
50860000 OBLIGATIONS (CREDIT AGRICOLE)	30 000.00	113 224.58	-83 224.58	-73.50
50870000 PARTS SOCIALES CRCA	16 291.36	15 856.64	434.72	2.74

DETAIL BILAN ACTIF	
--------------------	--

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
DISPONIBILITES		452 039.23	440 627.38	11 411.85	2.59
51220000	CREDIT COOPERATIF	3 210.27	3 209.96	0.31	0.01
51230000	CREDIT AGRICOLE	346 870.32	364 695.93	-17 825.61	-4.89
51240000	CREDIT MUTUEL PLEIN AIR	135.84	1 271.27	-1 135.43	-89.31
51720000	LIVRET A CREDIT AGRICOLE	78 651.42	47 785.31	30 866.11	64.59
51730000	LIVRET SOCIETAIRES	21 886.18	21 436.03	450.15	2.10
53000000	CAISSE	1 285.20	2 228.88	-943.68	-42.34
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		19 308.77	24 001.78	-4 693.01	-19.55
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	19 308.77	24 001.78	-4 693.01	-19.55
TOTAL ACTIF CIRCULANT		725 812.15	850 140.13	-124 327.98	-14.62
TOTAL GENERAL		743 513.44	868 927.04	-125 413.60	-14.43

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	129 017.13	185 006.04	-55 988.91	-30.26
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	120 981.13	176 970.04	-55 988.91	-31.64
10240000 FONDS ASSOCIATIF AMCS	8 036.00	8 036.00		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	54 954.89	54 954.89		
10682000 RESERVES INVESTISSEMENTS	35 900.00	35 900.00		
10685000 AUTRES RESERVES	19 054.89	19 054.89		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-107 935.02	-55 988.91	-51 946.11	-92.78
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	76 037.00	183 972.02	-107 935.02	-58.67
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	5 564.64	6 913.41	-1 348.77	-19.51
13120000 SUBV. CONSEIL REGIONAL SF	4 563.94	4 747.00	-183.06	-3.86
13140000 SUBVENTION INVESTISSEMENTS CAF	11 653.43	11 653.43		
13145000 SUBVENTION INVEST. DEPARTEMENT	2 356.08	2 356.08		
13150000 SUBVENTION INVEST. VILLE	7 579.00	23 579.70	-16 000.70	-67.86
13912000 AMORT.SUBVENTIONS REGION	-3 402.84	-1 906.94	-1 495.90	-78.45
13915000 AMORT SUBVENTION VILLE	-3 886.66	-21 156.37	17 269.71	81.63
13940000 AMORT SUBVENTION CAF	-10 942.23	-10 265.20	-677.03	-6.60
13945000 AMORT.SUBVENTION DEPARTEMENT	-2 356.08	-2 094.29	-261.79	-12.50
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	81 601.64	190 885.43	-109 283.79	-57.25
TOTAL FONDS DEBIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	85 257.00	5 000.00	80 257.00	NS
15160000 PROVISION POUR RISQUES	85 257.00	5 000.00	80 257.00	NS
PROVISIONS POUR CHARGES	144 243.00	207 770.00	-63 527.00	-30.58
15300000 PROV.INDEMNIT. DEPART RETRAITE	144 243.00	207 770.00	-63 527.00	-30.58
TOTAL PROVISIONS	229 500.00	212 770.00	16 730.00	7.86
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	44 640.15	46 005.02	-1 364.87	-2.97
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	28 004.77	27 601.07	403.70	1.46
40800000 FOURNIS. FACTURES NON PARVE...	16 635.38	18 403.95	-1 768.57	-9.61
DETTES FISCALES ET SOCIALES	141 561.70	160 444.47	-18 882.77	-11.77
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS D...	34 040.98	41 224.54	-7 183.56	-17.43
42130000 IJSS CPAM / MUTEX	806.82	1 063.09	-256.27	-24.11
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES	18 094.84	32 712.06	-14 617.22	-44.68
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	666.68	2 995.47	-2 328.79	-77.74
42875000 PROVISIONS PRIMES PRECARITE	3 554.16	435.82	3 118.34	715.51
43100000 U.R.S.S.A.F.	16 826.00	20 998.00	-4 172.00	-19.87
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	17.44		17.44	
43732000 MEDERIC - CAISSE RETRAITE	10 178.60	5 761.13	4 417.47	76.68
43735000 CHORUM PREVOYANCE	2 373.80	2 896.85	-523.05	-18.06
43736000 MUTUELLE ADREA	1 049.44	999.34	50.10	5.01
43810000 MEDECINE DU TRAVAIL	559.20		559.20	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGE...	7 605.29	11 449.22	-3 843.93	-33.57
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	13 831.35	1 048.41	12 782.94	NS
43875000 CH.A PAYER S/PRIMES PRECARITE	1 827.19	152.54	1 674.65	NS
44120000 CONSEIL DEPARTEMENTAL	3 750.00		3 750.00	
44140000 ETAT - ACSE	2 040.00		2 040.00	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
44150000	GRAND BESANCON METROPOLE	8 650.00		17 226.00		-8 576.00	-49.79
44210000	PRELVT IMPOTS A LA SOURCE- PAS	1 093.00		1 245.00		-152.00	-12.21
44710000	TAXES SUR SALAIRES	7 504.91		13 545.00		-6 040.09	-44.59
44730000	FORMATION PROFESSIONNEL	6 249.00		6 692.00		-443.00	-6.62
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	843.00				843.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		246 209.95		258 822.12		-12 612.17	-4.87
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	246 209.95		65 289.01		180 920.94	277.11
48710000	PROD. CONST. D'AVANCE - ADHE			10 958.67		-10 958.67	NS
48720000	PROD.CONST. D'AVANCE - COT.			182 574.44		-182 574.44	NS
TOTAL DETTES		432 411.80		465 271.61		-32 859.81	-7.06
TOTAL GENERAL		743 513.44		868 927.04		-125 413.60	-14.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
VENTES DE BIENS	861.00		636.10		224.90	35.36
70700000 VENTES MARCHANDISES			450.00		-450.00	NS
70710000 BAR - BUVETTES	861.00		186.10		674.90	362.65
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	557 339.72		531 667.61		25 672.11	4.83
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	30 203.86		25 333.70		4 870.16	19.22
70601000 PRESTATIONS COTISATIONS	452 239.36		425 586.21		26 653.15	6.26
70601500 PREST.TICKET SPORT VILLE BESAN	540.83		443.67		97.16	21.90
70601600 TICKETS CULTURE VILLE BESANCON	3 845.80		4 948.59		-1 102.79	-22.28
70601800 PREST.STAGES	2 192.00		2 646.00		-454.00	-17.16
70601900 TICKETS LOISIRS VILLE BESANCON	4 479.00		4 710.00		-231.00	-4.90
70602000 PRESTATIONS ADHESIONS	21 130.67		21 392.33		-261.66	-1.22
70602200 RESEAU SPORT SANTE BFC	1 120.00		310.00		810.00	261.29
70650000 PREST. C. REGIONAL PASS SPORT	700.00		816.66		-116.66	-14.29
70660000 PREST.REGION PASS SPORT			550.00		-550.00	NS
70680000 BILLETTERIES	17 696.50		24 965.60		-7 269.10	-29.12
70810000 PRODUITS ACTIVITES	22 765.70		19 964.85		2 800.85	14.03
70880000 AUTRES PRODUITS ACT.ANNEXES	426.00				426.00	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	789 449.82		846 088.39		-56 638.57	-6.69
73100000 PRESTATIONS CAF ALSH	51 758.43		62 143.26		-10 384.83	-16.71
73200000 CAF BONUS CTG (ancien CEJ)	66 326.85		77 580.30		-11 253.45	-14.51
73210000 VILLE BESANCON CTG	22 541.00		27 300.00		-4 759.00	-17.43
73300000 PRESTATIONS CENTRE SOCIAL	80 764.37		73 694.40		7 069.97	9.59
73400000 PREST.CAF COLLECTIVITES FAMILL	18 013.64		24 655.20		-6 641.56	-26.94
73500000 PRESTATIONS CAF CLAS	31 923.71		33 289.24		-1 365.53	-4.10
73600000 PRESTATIONS CAF ATL	8 683.25		9 326.75		-643.50	-6.90
73700000 MSA PRESTATIONS	921.14		1 413.33		-492.19	-34.82
74810500 CAF - SUB. FONCTIONNEMENT	33 094.00		13 805.00		19 289.00	139.72
74811000 CONSEIL DEPARTEMENTAL	69 637.00		73 712.00		-4 075.00	-5.53
74811100 CONSEIL REGIONAL	17 500.00		23 990.00		-6 490.00	-27.05
74811200 REGION - TICKET MOBILITE	177.50		312.78		-135.28	-43.25
74812000 ETAT - DDCSPP	55 700.00		67 660.00		-11 960.00	-17.68
74814000 D.R.A.C.			2 000.00		-2 000.00	NS
74814400 SUBVENTION CARSAT			1 088.19		-1 088.19	NS
74814800 SUBVENTIONS SEEB	20 161.60		20 185.60		-24.00	-0.12
74815000 F.O.N.J.E.P.	21 322.00		14 171.00		7 151.00	50.46
74816000 HYGIENE SANTE	3 300.00		3 300.00			
74818000 VILLE CONVENTION	158 000.00		158 000.00			
74818500 SUBVENTIONS AUTRES COM			975.00		-975.00	NS
74819000 VILLE BESANCON AUTRES SUBV.			25 170.00		-25 170.00	NS
74819200 CONTRAT VILLE - GBM	31 500.00		38 000.00		-6 500.00	-17.11
74819300 VILLE SUBV CULTURE	11 543.33		14 953.34		-3 410.01	-22.80
74819400 VILLE SUBV ECOLE MUSIQUE	17 381.00		19 077.00		-1 696.00	-8.89
74819800 SUBVENTION ASS. AGIR FC			600.00		-600.00	NS
74825000 GBM SUV ECOLE DE MUSIQUE	67 701.00		59 686.00		8 015.00	13.43
74840000 SUBVENTION SOFIA	1 500.00				1 500.00	
DONS MANUELS	2 096.52		1 000.00		1 096.52	109.65
75411000 DONS MANUELS	1 257.00		1 000.00		257.00	25.70
75412000 ABANDON FRAIS BENEVOLES	839.52				839.52	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
MECENATS	3 333.33	666.67	2 666.66	400.00
75420000 MECENAT	3 333.33	666.67	2 666.66	400.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	155 012.45	85 471.61	69 540.84	81.36
78150000 REPRISE PROV.DEPART RETRAITE	76 433.00	14 890.00	61 543.00	413.32
78152000 REPRISE PROV. POUR RISQUES		515.02	-515.02	NS
78174000 REPRISE PROV.P/CREANCES DOUT.		689.11	-689.11	NS
79110000 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	17 038.37	12 787.62	4 250.75	33.24
79120000 A.S.P. ADULTES RELAIS	43 797.76	41 859.87	1 937.89	4.63
79160000 A.S.P. AIDES APPRENTIS	11 500.00	7 999.96	3 500.04	43.75
79170000 ASP - SERVICE CIVIQUE	6 243.32	6 730.03	-486.71	-7.23
AUTRES PRODUITS	11.07	135.61	-124.54	-91.84
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COU...	11.07	135.61	-124.54	-91.84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 508 103.91	1 465 665.99	42 437.92	2.90
ACHATS DE MARCHANDISES	68 395.04	66 587.65	1 807.39	2.71
60710000 BAR - BUVETTE	1 672.49	482.25	1 190.24	246.81
60720000 RESTAURATION	66 722.55	66 105.40	617.15	0.93
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	313 278.38	280 516.09	32 762.29	11.68
60410000 PREST. SERVICES GENERALES	18 572.57	8 917.60	9 654.97	108.27
60420000 PREST. SERVICES ANIMATIONS	127 368.33	90 826.36	36 541.97	40.23
60430000 PREST. SERVICES SPECTACLES	12 482.32	19 662.01	-7 179.69	-36.52
60611000 CARBURANT	273.20	337.74	-64.54	-19.11
60612000 FOURNITURE EDF	822.68	641.59	181.09	28.23
60612500 EAU/VILLE	420.41	268.68	151.73	56.47
60631000 PETITS OUTILLAGES, FOURN ENT..	5 406.70	2 820.15	2 586.55	91.72
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 995.66	5 085.20	-3 089.54	-60.76
60643000 FOURNITURES INFORMATIQUES	2 585.73	4 315.20	-1 729.47	-40.08
60680000 FOURNITURES PHARMACEUTIQUES	147.67	161.95	-14.28	-8.82
60681000 FOURNITURES ACTIVITES	12 540.96	16 070.48	-3 529.52	-21.96
60682000 SORTIES ACTIVITES	20 114.89	18 656.22	1 458.67	7.82
60683000 TRANSPORTS ACTIVITES	2 218.11	1 929.00	289.11	14.99
61310000 LOCATION VEHICULES	49.00	413.00	-364.00	-88.14
61320000 LOCATION LOCAUX	1 300.00	1 050.00	250.00	23.81
61330000 LOCATIONS DIVERSES	100.00	1 844.36	-1 744.36	-94.58
61350000 LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	7 836.20	8 098.63	-262.43	-3.24
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS		73.50	-73.50	NS
61510000 ENTRETIEN MATERIELS	649.16	886.20	-237.04	-26.75
61520000 ENTRETIEN LOCAUX	2 479.74	1 167.92	1 311.82	112.32
61540000 ENTRETIEN VEHICULE	468.00	15.80	452.20	NS
61560000 MAINTENANCE INFORM ET TELEPH..	12 633.97	11 824.56	809.41	6.85
61610000 ASSURANCE SMACL	13 237.02	12 670.79	566.23	4.47
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		823.14	-823.14	NS
61851000 FRAIS ASSEMBLEE GENERALE	111.73	285.38	-173.65	-60.85
61852000 FORMATION ANIM.BAFA		190.00	-190.00	NS
61853000 FORMATION BENEVOLES	1 680.00	240.00	1 440.00	600.00
62140000 PERSONNEL DETACHE	4 234.02	7 299.32	-3 065.30	-41.99
62260000 HONORAIRES	29 371.98	29 383.60	-11.62	-0.04
62310000 PUBLICITES/COMMUN. CADEAUX	15 853.28	13 018.44	2 834.84	21.78
62400000 TRANSP.BIENS & TRANSP.COLL.PER	38.00		38.00	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 088.82	1 833.49	255.33	13.93
62512000 DEPLACEMENTS BENEVOLES	1 331.15	2 307.46	-976.31	-42.31

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2024		12		31/12/2023	
							Euros	
							%	
62520000	FRAIS DEP INTERVENANTS EXT.		317.44		150.00		167.44	111.63
62560000	MISSIONS		45.00				45.00	
62570000	RECEPTIONS		707.37	4	248.28		-3 540.91	-83.35
62610000	FRAIS AFFRANCHISSEMENT		552.87		984.26		-431.39	-43.83
62620000	FRAIS TELECOMMUNICATION	4	395.84	4	340.83		55.01	1.27
62621000	FRAIS E-SIGNATURE		282.00		138.00		144.00	104.35
62630000	COMMUNICATION INTERNET		711.97		878.02		-166.05	-18.91
62720000	FRAIS BANCAIRES CRCA	1	744.60	1	692.93		51.67	3.05
62730000	FRAIS CHEQUES VACANCES		825.92		740.69		85.23	11.51
62800000	ADHES. LICENCES AFFILIATION	4	835.60	4	003.02		832.58	20.80
62820000	TELESURVEILLANCE		164.40				164.40	
62880000	COLLECTE DECHETS		284.07		222.29		61.78	27.79
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			47 936.57	48	227.06		-290.49	-0.60
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	30	588.16	35	545.00		-4 956.84	-13.95
63180000	TAXE CNM				27.00		-27.00	NS
63310000	VERSEMENT TRANSPORT			1	155.06		-1 155.06	NS
63330000	PART. EMPLOY. FORM. PROF. CO..	16	505.41	8	799.00		7 706.41	87.58
63512000	TAXES FONCIERES			2	701.00		-2 701.00	NS
63780000	TAXES DIVERSES		843.00				843.00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS			790 204.87	823	506.69		-33 301.82	-4.04
64110000	SALAIRES PERMANENTS	659	736.75	381	564.74		278 172.01	72.90
64111000	SALAIRES CDD HEURE			67	066.06		-67 066.06	NS
64113000	SALAIRE AT + PROFS			168	194.66		-168 194.66	NS
64114000	SALAIRES ANIMATEURS CEE			95	115.87		-95 115.87	NS
64115000	SALAIRES APPRENTI			5	294.12		-5 294.12	NS
64116000	SALAIRES GUSO	1	141.18	5	080.73		-3 939.55	-77.54
64120000	CONGES PAYES	24	802.21	57	449.27		-32 647.06	-56.83
64121000	PROVISION CONGES PAYES	-14	617.22	10	381.47		-24 998.69	NS
64122000	PRIMES PRECARITE	3	118.34	-1	311.59		4 429.93	337.75
64130000	PRIME ET GRATIFICATIONS STAGI.		300.00	5	174.77		-4 874.77	-94.20
64140000	REMB. TRANSPORT SALAIRES	1	450.55		375.09		1 075.46	286.72
64150000	RUPTURE CONVENTIONNELLE	53	580.74				53 580.74	
64160000	PRIME 13EME MOIS	27	421.45	16	545.71		10 875.74	65.73
64170000	INDEMNITES LICENCIEMENT	5	027.23	1	195.18		3 832.05	320.63
64175000	INDEMNITE DEPART RETRAITE	30	572.43	11	410.57		19 161.86	167.93
64180000	AUTRES CHARGES PERSONNEL RTT	-2	328.79		-29.96		-2 298.83	NS
CHARGES SOCIALES			294 055.34	273	997.62		20 057.72	7.32
64510000	COT. URSSAF ET POLE EMPLOI	177	279.38	166	446.73		10 832.65	6.51
64515000	CONTRIBUTION DIFFUSEUR URSSAF		168.37		243.44		-75.07	-30.84
64522000	CHARGES S/PRIME PRECARITE	1	674.65		-459.05		2 133.70	464.81
64532000	COT. MEDERIC RETRAITE	46	912.44	47	201.07		-288.63	-0.61
64535000	COTISATIONS S.N.M. PREVOYANCE	13	761.52	13	965.92		-204.40	-1.46
64580000	COTISATIONS DIVERS GUICHETS	1	007.62	4	311.78		-3 304.16	-76.63
64582000	CHARGES SOC./CONGES PAYES	-4	063.37	3	633.51		-7 696.88	NS
64583000	CHARGES SOC/AUTRES CHARGES		-828.97		-10.49		-818.48	NS
64590000	PAIEMENT SERVICE CIVIQUE	6	330.20	6	377.64		-47.44	-0.74
64720000	VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ET	11	282.81	10	713.90		568.91	5.31
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	6	476.40	6	110.40		366.00	5.99
64810000	FORMATION DU PERSONNEL	19	604.92	15	462.77		4 142.15	26.79
64850000	INDEMNITES LICENCIEMENT	14	449.37				14 449.37	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	9 381.09	11 313.68	-1 932.59	-17.08
68110000 DOTAT. AUX AMORT. DES IMMO.	9 381.09	11 313.68	-1 932.59	-17.08
DOTATIONS AUX PROVISIONS	93 163.00	34 655.50	58 507.50	168.83
68150000 DOTAT.PROV. INDTES RETRAITES	12 906.00	28 339.00	-15 433.00	-54.46
68152000 DOTATIONS PROVISIONS RISQUES	80 257.00	5 000.00	75 257.00	NS
68174000 DOT CREANCES IRRECOUVRABLE		1 316.50	-1 316.50	NS
AUTRES CHARGES	3 401.28	6 065.13	-2 663.85	-43.92
65160000 REDEVANCE SACEM ET SACD	3 079.32	4 227.59	-1 148.27	-27.16
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRA		1 797.08	-1 797.08	NS
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION CO...	321.96	40.46	281.50	695.75
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 619 815.57	1 544 869.42	74 946.15	4.85
RESULTAT D'EXPLOITATION	-111 711.66	-79 203.43	-32 508.23	-41.04
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	7 443.19	6 472.17	971.02	15.00
76410000 REVENUS DAT-INT.PARTS SOCIALES	2 052.87	1 123.98	928.89	82.64
76420000 INT. OBLIGATIONS ET LIVRET A	5 390.32	5 348.19	42.13	0.79
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	7 443.19	6 472.17	971.02	15.00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEM.	9 024.58		9 024.58	
66700000 CHARGES NETTES S/CESSIONS VMP	9 024.58		9 024.58	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	9 024.58		9 024.58	
RESULTAT FINANCIER	-1 581.39	6 472.17	-8 053.56	-124.43
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-113 293.05	-72 731.26	-40 561.79	-55.77
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	185.07	11 430.14	-11 245.07	-98.38
77100000 PRODUITS EXCEP. SUR OPER. GE.		1 542.58	-1 542.58	NS
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTE...	185.07	9 887.56	-9 702.49	-98.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 224.71	8 502.13	-4 277.42	-50.31
77700000 QUOTE PART DES SUB. INVESTISS.	4 224.71	8 502.13	-4 277.42	-50.31
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	3 167.45	176.00	2 991.45	NS
79700000 TRANSFERTS DE CHARGES EXCE...	3 167.45	176.00	2 991.45	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 577.23	20 108.27	-12 531.04	-62.32
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 219.20	3 365.92	-1 146.72	-34.07
67100000 CHARG.EXCEPT. SUR OPERAT GE	2 144.00	501.00	1 643.00	327.94
67130000 DONS LIBERALITES		100.00	-100.00	NS
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTE...	75.20	2 764.92	-2 689.72	-97.28
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 219.20	3 365.92	-1 146.72	-34.07
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 358.03	16 742.35	-11 384.32	-68.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT	
----------------------------------	--

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS	1 523 124.33	1 492 246.43	30 877.90	2.07
TOTAL DES CHARGES	1 631 059.35	1 548 235.34	82 824.01	5.35
EXCEDENT OU DEFICIT	-107 935.02	-55 988.91	-51 946.11	-92.78