

Comptes annuels

ANCRE A DOMICILE

31/12/2024

Ce document contient 29 pages

ANCRE A DOMICILE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	10
1.7	AnnexeAssoc	13



ANCRE A DOMICILE

Comptes annuels



Page : 3 / 29

ANCRE A DOMICILE

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023		
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net			
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	1 754	1 754				
		Frais de recherche et développement						
	Donations temporaires d'usufruit							
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾							
	Immobilisations incorporelles en cours							
	Avances et acomptes	TOTAL	1 754	1 754				
	Immobilisations corporelles	Terrains	47 019	11 559	35 460	461		
		Constructions						
	Inst.techniques, mat.out.industriels							
	Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes	TOTAL	47 019					11 559	35 460
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés								
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées	5 400		5 400	5 400			
	Autres titres immobilisés							
Prêts								
Autres	TOTAL					5 400	5 400	5 400
Total I						54 174	13 313	40 860
Actif circulant	Stocks et en cours							
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	102 667	923	101 744	97 191		
		Créances reçues par legs ou donations						
		Autres	68 303		68 303	58 211		
	TOTAL		170 971	923	170 047	155 402		
	Divers	Valeurs mobilières de placement	40 000		40 000			
		Instruments de trésorerie						
Disponibilités		175 175					175 175	120 057
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾		691					691	1 802
Total II		386 837	923	385 914	277 262			
Frais d'émission des emprunts III								
Primes de remboursement des emprunts IV								
Ecart de conversion Actif V								
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		441 011	14 237	426 774	283 123			
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)							

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	26 112	26 162
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	-15 209	-15 209
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 324	-50
	Situation nette (sous-total)	50 227	10 902
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	35 276	
	Provisions réglementées		
Total I		85 503	10 902
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques	15 039	11 618
	Provisions pour charges		
Total III		15 039	11 618
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	40 032	65 078
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 356	34 955
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	220 782	160 313
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	60	255
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		326 232	260 602
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		426 774	283 123
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

ANCRE A DOMICILE

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	945 186	808 130
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	185 999	177 038
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	62 402	61 226
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	296	155
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 193 886	1 046 550
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	173 668	131 075
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	60 273	49 885
	Salaires et traitements	804 937	705 554
	Charges sociales	114 059	145 761
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 058	93
	Dotations aux provisions	3 716	11 669
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	178	625
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 160 891	1 044 665
1. Résultat d'exploitation (I-II)		32 994	1 885

ANCRE A DOMICILE

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 941	2 322
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 941	2 322
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	391	573
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	391	573
2. Résultat financier (III-IV)		2 549	1 749
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		35 543	3 634
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	199 3 780	16
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	3 980	16
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	200	3 701
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	200	3 701
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		3 780	-3 684
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		1 200 807	1 048 890
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		1 161 483	1 048 940
EXCÉDENT OU DÉFICIT		39 324	-50
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

ANCRE A DOMICILE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs	0,00	0,00	NS
20500001 LOGICIEL	1 754,41	1 754,41	
28050001 AMORTISSEMENT LOGICIEL	-1 754,41	-1 754,41	
Total Immobilisations Incorporelles	0,00	0,00	NS
Matériel outillage	35 460,36	461,49	NS
21540000 MATERIEL TONDEUSE	2 262,12	2 262,12	
21820001 MATERIEL DE TRANSPORT	43 689,28	4 632,00	843.21
21830001 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	615,00	615,00	
21840001 MOBILIER DE BUREAU	453,28	453,28	
28154000 AMORTISSEMENT TONDEUSE	-2 262,12	-2 262,12	
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	-8 412,91	-4 632,00	-81.63
28183000 28183000	-277,50	-93,51	-196.76
28183001 AMORT MAT BUR ET INFORM	-153,51	-60,00	-155.85
28184000 28184000	-8,28	-8,28	
28184001 AMORT MOBILIER BUREAU	-445,00	-445,00	
Total Immobilisations corporelles	35 460,36	461,49	NS
Participations et Créances rattachées	5 400,00	5 400,00	
26600000 TITRES DE PARTICIPATION	5 400,00	5 400,00	
Total Immobilisations financières	5 400,00	5 400,00	
TOTAL Actif immobilisé	40 860,36	5 861,49	597.1
Créances clients, usagers et comptes rattachés	101 744,26	97 191,12	4.68
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	101 744,26	97 191,12	4.68
41600000 Créances douteuses ou litigieuses	923,34	679,74	35.84
49100000 Provisions pour dépréciation d	-923,34	-679,74	-35.84
Autres	68 303,67	58 211,23	17.34
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	0,00	6 093,01	-100
44567000 CREDIT DE TVA	1 326,00	2 897,00	-54.23
46750001 NOTES DE FRAIS	0,00	332,40	-100
46870000 Produits à recevoir	66 977,67	48 888,82	37
Total Créances	170 047,93	155 402,35	9.42
Valeurs mobilières de placement	40 000,00	0,00	NS
50800000 COMPTES A TERME	40 000,00	0,00	NS
Disponibilités	175 175,45	120 057,47	45.91
51124001 CHEQUES A ENCAISSER	289,25	628,32	-53.96
51221000 LIVRET CSL CEPLDA	35 862,40	10 326,00	247.3
51240001 CAISSE EPARGNE	59 962,86	72 106,48	-16.84
51270001 LIVRET A CAISSE EPARGNE	78 617,46	36 996,67	112.5
51870000 INT COURUS A RECEVOIR	443,48	0,00	NS
Charges constatées d'avance	691,14	1 802,19	-61.65
48600000 Charges constatées d'avance	691,14	1 802,19	-61.65
Total Actif circulant	385 914,52	277 262,01	39.19
TOTAL ACTIF	426 774,88	283 123,50	50.74

ANCRE A DOMICILE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Fonds propres statutaires sans droit de reprise	26 112,17	26 162,66	-0.19
10210000 FONDS ASSOCIATIFS	26 112,17	26 162,66	-0.19
Report à nouveau	-15 209,34	-15 209,34	
11900000 Report à nouveau (solde débite)	-15 209,34	-15 209,34	
Résultat de l'exercice	39 324,22	-50,49	NS
Résultat de l'exercice	39 324,22	-50,49	NS
Sous-total : Situation nette	50 227,05	10 902,83	360.68
Subventions d'investissement	35 276,33	0,00	NS
13100001 SUBV CARSAT DACIA SPRING	19 439,76	0,00	NS
13100002 SUBV CARSAT + CPOM CITROEN AMI	7 852,76	0,00	NS
13100003 SUBV ACHAT CITROEN C3	11 764,76	0,00	NS
13900001 SUBVENTION CARSAT	-3 144,39	0,00	NS
13900002 Subvention CPOM + Carsat Citroen Ami	-90,11	0,00	NS
13900003 subvention c3	-546,45	0,00	NS
Total I	85 503,38	10 902,83	684.23
Provisions pour risques	15 039,00	11 618,00	29.45
15180000 PROVISION POUR RISQUES	15 039,00	11 618,00	29.45
Total III	15 039,00	11 618,00	29.45
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40 032,47	65 078,93	-38.49
16410000 EMPRUNT ETAT	40 032,47	65 078,93	-38.49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 356,68	34 955,20	86.97
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	45 070,22	31 726,45	42.06
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestat	20 286,46	3 228,75	528.31
Dettes fiscales et sociales	220 782,56	160 313,54	37.72
42100001 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	65 063,45	46 140,00	41.01
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	0,00	32,10	-100
42820001 DETTES P'ROVISION CONGES PAYES	85 708,39	67 859,28	26.3
43100001 URSSAF	20 781,09	10 755,98	93.2
43720001 RETRAITE UGRR	4 073,81	2 567,22	58.69
43720003 PREVOYANCE CHORUM	10 160,84	8 378,39	21.27
43720004 MUTUELLE	1 680,91	1 016,18	65.41
43820001 CHARG SOC / PROV CONGES PAYES	22 178,99	15 616,14	42.03
43860001 FORMATION PROFESSIONNELLE	6 180,40	5 676,22	8.88
43861000 AUTRES CHARGES A PAYER	39,75	39,75	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE P.A.S.	459,23	135,01	240.15
44566300 TVA DEDUCTIBLE SERVICE A LA PE	0,00	35,52	-100
44587000 TVA SUR AAR	0,00	42,75	-100
44700001 TAXE SUR SALAIRES	4 455,70	2 019,00	120.69
Autres dettes	60,79	255,00	-76.16
46760001 ANCRE	60,79	0,00	NS
46860000 Charges à payer	0,00	255,00	-100
Total IV	326 232,50	260 602,67	25.18
Total passif	426 774,88	283 123,50	50.74

ANCRE A DOMICILE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
Ventes de prestations de service		945 186,94	808 130,15	16.96
70600001	PRESTATIONS ESPACES VERTS	47 088,27	29 074,50	61.96
70610000	AIDE A DOMICILE CONFORT TVA A 10%	6 080,68	4 922,48	23.53
70610016	AIDE A DOMICILE	16 143,07	16 340,36	-1.21
70610019	ASSISTANCE A LA PERSONNE AGEES	136 795,46	112 015,60	22.12
70610020	ASSISTANCE AUX PERSONNES HANDI	5 650,17	6 999,13	-19.27
70610021	ACCOMPAGNEMENT VEHICULE	0,00	354,16	-100
70610022	ABSENCES ET PREAVIS	48 650,34	57 833,28	-15.88
70620001	DS 26 COMPTABILITE ADPAASS	554 952,32	450 493,82	23.19
70620004	DS 26 COMPTABILITE PCH	92 600,14	99 331,02	-6.78
70620005	MSA	1 680,57	1 093,56	53.68
70620010	MONDIAL ASSISTANCE	420,81	0,00	NS
70620012	CRAM	10 990,61	8 547,11	28.59
70620014	CMCAS	3 319,73	3 237,12	2.55
70620022	RM ASSISTANCE	256,43	0,00	NS
70620043	caisse nationale des retraités des agents	5 997,84	5 360,25	11.89
70620044	MUTUAIDE Assistance FC	0,00	502,26	-100
70650000	KILOMETRE FACTURE	14 560,50	12 025,50	21.08
Concours publics et subventions d'exploitation		185 999,97	177 038,26	5.06
74114000	SUBVENTION DEPRT 84 VAUCLUSE	50,00	-1 703,92	102.93
74115100	SUBV. CPOM CD 26	77 625,92	63 475,00	22.29
74115200	CNSA DEP 26 FORMATION	0,00	-1 500,00	100
74130001	SUBV. CD 26 AVENANT 43	108 324,05	116 767,18	-7.23
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c		62 402,33	61 226,31	1.92
78174000	REPRISE PROVISION DOUTEUX	51,80	449,54	-88.48
79100001	TRANSFERT DE CHARGES IJSS	27 384,58	0,00	NS
79110001	ASP Aides embauches	3 184,96	5 348,90	-40.46
79124001	TRANSFERT DE CHARGES IJSS	0,00	19 543,17	-100
79130001	TRANSFERT CHARGES REMB FORMATI	31 780,99	35 884,70	-11.44
Autres produits		296,76	155,86	90.4
75800001	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	296,76	155,86	90.4
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>1 193 886,00</i>	<i>1 046 550,58</i>	<i>14.08</i>
Autres achats et charges externes		173 668,78	131 075,37	32.5
60410000	SOUS TRAITANCE SCIC ANCRE	72 220,84	64 002,65	12.84
60410001	ANCRE SOUS TRAITANCE	545,50	765,00	-28.69
60410002	SOUS TRAITANCE ESPACES VERTS	45 103,97	27 668,43	63.02
60614001	CARBURANT ET LUBRIFIANTS	494,81	0,00	NS
60630101	PETIT EQUIPEMENT	3 594,20	99,49	NS
60631001	PRODUITS ENTRETIEN	739,53	803,26	-7.93
60640001	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 931,69	1 669,97	15.67
61100001	ANCRE SOUS TRAITANCE	7 038,59	6 964,00	1.07
61320001	LOCATION SCI LOCAUX ANCRE	3 169,80	2 642,40	19.96
61352000	LOCATION MATERIEL	0,00	59,28	-100
61551000	ENTRETIEN MATERIEL	0,00	250,00	-100
61552001	ENTRETIEN VEHICULE	420,00	-8,33	NS
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	428,53	0,00	NS
61560002	MAINTENANCE APOLOGIC	5 281,85	4 114,72	28.36
61560003	MAINTENANCE OVH	194,86	316,80	-38.49
61600001	ASSURANCE RC	1 167,05	1 111,96	4.95
61614001	ASSURANCE EMPRUNT PGE	421,56	421,56	
61620001	ASSURANCES VEHICULES	1 079,89	580,13	86.15
61812006	QUOTE PART VEHICULES PARTAGES	488,03	1 178,96	-58.61
622600002	Honoraires avocats	10 000,00	0,00	NS
62260001	HONORAIRES	2 689,56	2 801,34	-3.99
62260003	honoraires cac	2 280,00	0,00	NS
62280000	AUTRES HONORAIRES	0,00	1 255,90	-100
62310001	ANNONCES ET INSERTIONS	1 163,90	1 451,44	-19.81

ANCRE A DOMICILE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
62340001	CADEAUX CLIENTELE	127,27	0,00	NS
62520001	DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	567,48	203,09	179.42
62570001	RECEPTIONS	462,01	223,16	107.03
62651001	TELEGESTION	9 509,97	10 020,61	-5.1
62780001	AUTRES FRAIS ET COMMIS / SERVI	243,13	377,79	-35.64
62810001	COTISATIONS	2 304,76	2 101,76	9.66
Impôts, taxes et versements assimilés		60 273,04	49 885,15	20.82
63110001	TAXE SUR SALAIRES	27 297,25	22 318,87	22.31
63330001	FORMATION PROFESSIONNELLE	15 334,53	13 362,61	14.76
63350000	VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRA	0,00	385,93	-100
63520000	TVA NON RECUPERABLE SUR FRAIS GENERAUX	17 641,26	13 817,74	27.67
Salaires et traitements		804 937,02	705 554,49	14.09
64110001	SALAIRES BRUTS	656 587,74	588 325,65	11.6
64120000	Congés payés	17 849,11	11 259,56	58.52
64130000	E.C.R ELEMENTS COMPL. DE REMUNERATIONS	32 705,67	31 455,01	3.98
64131000	IJSS MUTEX	12 021,07	9 462,14	27.04
64131100	mutex non soumis	24 732,58	14 836,98	66.7
64132000	ASTREINTE WEEKEND ET J F	2 772,00	3 638,48	-23.81
64133000	MAJORATION DIMANCHE ET JF	9 184,86	5 475,65	67.74
64140000	Indemnités et avantages divers	362,94	4 260,46	-91.48
64141001	INDEM KM ACCOMPAGNEMENT ET SORT+	14 213,41	12 116,28	17.31
64142001	INDEMNITES KM AUTO	33 910,21	22 640,34	49.78
64143000	Compte à créer	254,01	1 267,55	-79.96
64143001	INDEM KM ET REPAS FORMAT	343,42	816,39	-57.93
Charges sociales		114 059,73	145 761,82	-21.75
64510001	URSSAF	49 080,28	49 867,76	-1.58
64520001	MUTUELLE	9 465,00	6 985,18	35.5
64530001	RETRAITE UGRR	5 283,19	6 391,45	-17.34
64530003	PREVOYANCE CHORUM	25 749,10	22 482,47	14.53
64580001	COTISATION DEVELOP PARITARISME	285,22	255,44	11.66
64581001	CHARGES SOCIALES S/ CONGES PAY	6 562,85	3 222,05	103.69
64720000	COTISATION CSE	2 489,59	2 043,97	21.8
64750001	MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	0,00	3 358,00	-100
64800000	Formations	15 144,50	51 155,50	-70.4
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		4 058,41	93,51	NS
68112000	Dotations aux immobilisations corporelles	4 058,41	93,51	NS
Dotations aux provisions		3 716,40	11 669,80	-68.15
68150000	Dotations aux provisions pour risques	3 421,00	11 618,00	-70.55
68174001	PROVISIONS CREANCES DOUTEUSES	295,40	51,80	470.27
Autres charges		178,39	625,11	-71.46
65400000	PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	7,20	0,00	NS
65400001	PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	0,00	557,07	-100
65800001	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	171,19	68,04	151.6
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>1 160 891,77</i>	<i>1 044 665,25</i>	<i>11.13</i>
Résultat d'exploitation		32 994,23	1 885,33	NS
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés		2 941,02	2 322,67	26.62
76500000	ESCOMPTE OBTENUS	17,68	0,00	NS
76800001	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 923,34	2 322,67	25.86
<i>Total des produits financiers</i>		<i>2 941,02</i>	<i>2 322,67</i>	<i>26.62</i>

ANCRE A DOMICILE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Intérêts et charges assimilées	391,38	573,51	-31.76
66160001 INTERETS BANCAIRES / OPERAT FI	391,38	573,51	-31.76
Total des charges financières	391,38	573,51	-31.76
Résultat financier	2 549,64	1 749,16	45.76
Résultat courant avant impôt	35 543,87	3 634,49	877.96
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	199,40	16,75	NS
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	199,40	0,00	NS
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	16,75	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 780,95	0,00	NS
77700000 QUOTE PART SUBV RAMENEE AU RESULTAT	3 780,95	0,00	NS
Total des produits exceptionnels	3 980,35	16,75	NS
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	200,00	3 701,73	-94.6
67180001 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	200,00	3 701,73	-94.6
Total des charges exceptionnelles	200,00	3 701,73	-94.6
Résultat exceptionnel	3 780,35	-3 684,98	202.59
Total des produits	1 200 807,37	1 048 890,00	14.48
Total des produits	1 200 807,37	1 048 890,00	14.48
Total des produits	1 200 807,37	1 048 890,00	14.48
Total des charges	1 161 483,15	1 048 940,49	10.73
Total des charges	1 161 483,15	1 048 940,49	10.73
Total des charges	1 161 483,15	1 048 940,49	10.73
Excédent ou déficit	39 324,22	-50,49	NS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos-le 31/12/2024

ASS ANCRE A DOMICILE

Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	4
2.1	Actif immobilisé	4
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	5
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	7
2.1.3	Dépréciations de l'actif immobilisé	9
2.1.4	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	9
2.2	Actif circulant	10
2.2.1	Actif circulant / dépréciations	11
2.2.2	Précisions sur d'autres créances significatives	11
2.2.3	Charges constatées d'avance	11
2.3	Dépréciation de l'actif	12
2.4	Fonds associatifs	12
2.4.1	Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)	13
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	15
2.6	Compte de résultat	16
2.6.1	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	16
3	Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées	17

1 Principes et méthodes comptables

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement du CRC n°1999-01 du 16 février 1999.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	1 754	-	-	-	1 754
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	2 262	-	-	-	2 262
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	4 632	39 057	-	-	43 689
	Mat bur., informatique, mobilier	1 068	-	-	-	1 068
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	7 962	39 057	-	-	47 020
Immobilisations financières	Participations	5 400	-	-	-	5 400
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	-	-	-	-	-
	Total IV	5 400	-	-	-	5 400
Total général		15 117	39 057	-	-	54 174

2.1.1.1 Aménagement du cadre général – Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			39 057		
Immobilisations financières					
TOTAL			39 057		

2.1.1.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Néant

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	1 754	-	-	1 754
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	2 262	-	-	2 262
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	4 632	3 781	-	8 413
	Mat bur., informatique, mobilier	607	277	-	884
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	7 501	4 058	-	11 559
Total général		9 255	4 058	-	13 314

2.1.2.1 Aménagement du cadre général - Augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		4 058		
TOTAL		4 058		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	4 058		
TOTAL	4 058		

2.1.2.2 Aménagement du cadre général - Diminutions

Néant

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Néant

2.1.4 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	1 754	-	-	-	-	1 754
Corporelles	7 501	4 058	-	-	-	11 559
TOTAL	9 255	4 058	-	-	-	13 314

2.2 Actif circulant

2.2.1 Actif circulant / dépréciations

Rubriques	Situations et mouvements			
	(A) Dépréciations au début de l'exercice	(B) Augmentations : dotations de l'exercice	(C) Diminutions : reprises de l'exercice	(D) Dépréciations à la fin de l'exercice
Stocks	-	-	-	-
Usagers	680	295	52	923
Autres	-	-	-	-
TOTAL	680	295	52	923

2.2.2 Précisions sur d'autres créances significatives

2.2.3 Charges constatées d'avance

2.2.3.1 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	691		

2.3 Dépréciation de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations corporelles				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Usagers	679	295	51	923
Autres				
TOTAL	679	295	51	923

2.4 Fonds associatifs

La présentation des fonds associatifs dans le bilan avant répartition est normée dans le règlement CRC 99-01.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé « excédent » et le résultat négatif « déficit. L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit. Chap I.1, règlement n°1999-01)

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds associatifs avec ou sans droit de reprise (§6 du règlement n°1999-01).

2.4.1 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds associatifs, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Libellés	Solde début	Augmentation	Diminution	Solde fin
Fonds associatifs sans droit de reprise	26 162		50	26 112
Report à nouveau	15 209			15 209

2.4.1.1 Provisions pour risques et charges

Nature des réserves et provisions	Montant début	Augmentations	Diminutions	Montant fin
Provisions pour risques d'emploi				
Autres provisions pour risques	11 618	3 421		15 039
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour charges				
TOTAL	11 618	3 421		15 039

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	11 618		3 421				15 039
Provisions pour charges							
TOTAL	11 618		3 421				15 039

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	102 668	102 668	
	Autres	68 304	68 304	
Charges constatées d'avance		691	691	
TOTAL		176 371	176 371	

Prêts Accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	40 032	25 229	14 803	
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		65 357	65 357		
Dettes fiscales et sociales		220 783	220 783		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		61	61		
Produits constatés d'avance		-			
TOTAL		326 233	311 430	14 803	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 046
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 280
Au titre d'autres prestations	
Honoraires totaux	2 280

3 Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Parties liées	Nature de la convention avec la partie liée	Montant des transactions avec la partie liée	Autres informations (ex poste des comptes) nécessaire à l'appréciation
ANCRE RESSOURCES	Frais de direction	7 039	61100001
SCIC ANCRE	Quote part des frais de fonctionnement	72 221	60410000