

BILAN ACTIF

CAPEB Haute Loire

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

| ACTIF | Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024 | | | 01/10/2022 au 30/09/2023 |
|---|--------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 516,15 | 516,15 | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 42 000,00 | | 42 000,00 | 42 000,00 |
| Constructions | 189 878,67 | 100 692,84 | 89 185,83 | 96 899,76 |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | | | | |
| Autres | 13 047,60 | 7 957,54 | 5 090,06 | 6 410,66 |
| Immobilisations corporelles en cours | 14 344,80 | | 14 344,80 | 14 344,80 |
| Avances et acomptes | 2 565,00 | | 2 565,00 | 2 565,00 |
| Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 213,44 | | 213,44 | 213,44 |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | 262 565,66 | 109 166,53 | 153 399,13 | 162 433,66 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients, usagers et comptes rattachés | 78 474,03 | | 78 474,03 | 64 097,47 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 520,88 | | 520,88 | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 496 030,00 | | 496 030,00 | 417 413,87 |
| Charges constatées d'avance | 1 487,27 | | 1 487,27 | 1 334,44 |
| TOTAL (II) | 576 512,18 | | 576 512,18 | 482 845,78 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 839 077,84 | 109 166,53 | 729 911,31 | 645 279,44 |

BILAN PASSIF

CAPEB Haute Loire

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

| PASSIF | Du 01/10/2023 au 30/09/2024 | Du 01/10/2022 au 30/09/2023 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS SYNDICAUX | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds syndicaux sans droit de reprise | 81 970,63 | 81 970,63 |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | |
| Réserves indisponibles | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 423 115,36 | 345 274,63 |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 81 087,85 | 77 840,73 |
| Autres fonds syndicaux | | |
| Fonds syndicaux avec droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | |
| TOTAL (I) | 586 173,84 | 505 085,99 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL (II) | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charge | 11 041,00 | 10 217,00 |
| TOTAL (III) | 11 041,00 | 10 217,00 |
| Fonds dédiés | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | |
| Sur autres ressources | | |
| TOTAL (IV) | | |
| DETTES (I) | | |
| Dettes financières | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 13 647,90 | 29 654,49 |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes d'exploitation | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 36 086,65 | 32 406,24 |
| Dettes fiscales et sociales | 36 625,66 | 28 965,47 |
| Redevables créditeurs | 6 408,26 | |
| Dettes diverses | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 39 928,00 | 38 950,25 |
| TOTAL (V) | 132 696,47 | 129 976,45 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| (VI) | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 729 911,31 | 645 279,44 |
| (1) Dont à plus d'un an | | 13 629,92 |
| (1) Dont à moins d'un an | 132 696,47 | 116 346,53 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

COMPTE DE RÉSULTAT

CAPEB Haute Loire

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

| | Du 01/10/23 au 30/09/24 | Du 01/10/22 au 30/09/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | 192,00 |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 439 525,20 | 435 638,81 |
| <i>Dont parrainages</i> | 22 414,50 | 26 527,50 |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 13 580,00 | 12 640,00 |
| 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 | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 9 524,61 | 7 583,80 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 3 535,39 | 706,28 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 466 165,20 | 456 760,89 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | 289,51 |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 182 674,35 | 186 889,98 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 3 537,64 | 3 376,61 |
| Salaires et traitements | 145 549,97 | 132 408,53 |
| Charges sociales | 46 053,36 | 43 791,43 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 9 034,53 | 9 266,59 |
| Dotations aux provisions | 824,00 | 1 483,00 |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 559,47 | 402,77 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 388 233,32 | 377 908,42 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 77 931,88 | 78 852,47 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 3 727,94 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 3 727,94 | |

COMPTE DE RÉSULTAT

CAPEB Haute Loire

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

| | Du 01/10/23 au 30/09/24 | Du 01/10/22 au 30/09/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 536,97 | 931,74 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 536,97 | 931,74 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III-IV) | 3 190,97 | -931,74 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV) | 81 122,85 | 77 920,73 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 35,00 | 80,00 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 35,00 | 80,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | -35,00 | -80,00 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V) | 469 893,14 | 456 760,89 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII) | 388 805,29 | 378 920,16 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 81 087,85 | 77 840,73 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | 4 776,50 | 7 649,28 |
| TOTAL | 4 776,50 | 7 649,28 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 4 776,50 | 7 649,28 |
| TOTAL | 4 776,50 | 7 649,28 |
| TOTAL | 81 087,85 | 77 840,73 |