

ASSOCIATION MAISON D'ALLIANCE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

3 Allée ZEPHYR
66100 PERPIGNAN
SIRET : 90517219300021

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Variation des fonds propres 431-5	13
Contributions volontaires en nature	14
Produits et charges constatés d'avance	15

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	18
Détail du résultat exceptionnel	21

Votre année
en résumé

ASSOCIATION MAISON D'ALLIANCE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
218 % Augmentation de 31 K€

46 K€

RESULTAT
12 % des ressources

5 K€

FONDS DE ROULEMENT

13 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-5 K€

TRESORERIE

18 K€

FONDS PROPRES

16 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

6 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' ASSOCIATION MAISON D'ALLIANCE relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	21 605 €
Produits d'exploitation :	45 815 €
Résultat net Comptable :	5 290 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nîmes

Le 23/06/2025

M
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

		Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 011	455	3 556	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I		4 011	455	3 556
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				1 175
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	474		474	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	17 576		17 576	10 632
Charges constatées d'avance				
TOTAL III		18 050		18 050
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)		22 061	455	21 605
				11 807

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	10 826	9 628
Excédent ou déficit de l'exercice	5 290	1 198
Situation nette	16 115	10 826
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	16 115	10 826
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 606	889
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	884	92
TOTAL V	5 490	981
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	21 605	11 807

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	10 055	7 270
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	27 770	2 235
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	7 990	4 893
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	45 815	14 398
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	40 168	13 528
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		23
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	455	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
TOTAL II	40 623	13 550
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 192	848
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	422	351
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	422	351
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	325	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	325	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	97	351
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	5 290	1 198

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	46 237	14 749
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	40 948	13 550
EXCEDENT OU DEFICIT	5 290	1 198
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	5 746	45
TOTAL	5 746	45
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	5 746	45
TOTAL	5 746	45

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

- L'accompagnement humain des Maisons d'Alliance (MA), résidences dont le mode de vie collectif est basé sur des valeurs de fraternité et de solidarité, destiné à des personnes en situation de fragilité sociale ou matérielle ou en perte d'autonomie du fait de leur âge ou de leur handicap, dans le but de maintenir le lien social, lutter contre l'isolement, la solitude et les exclusions.

- La mise en place d'un accompagnement spécifique, dispensé soit par les bénévoles ou les salariés de l'association, soit par un ou plusieurs professionnels habilités voire par des bénévoles formés par ces derniers ; ceux-ci étant amenés à apporter également leur concours :

o Dans le parcours d'accompagnement du « Vivre Ensemble »,

o Dans la régulation de tensions éventuelles entre résidents par une écoute bienveillante des personnes concernées visant à faire émerger des parties, une solution permettant de rétablir un climat serein au sein de la MA

o Dans la mise en oeuvre d'actions et de moyens en vue de favoriser l'inclusion sociale et préserver l'autonomie et la santé des personnes âgées qu'elles soient membres ou non de l'Association. Par exemple :

- insertion dans la vie de quartier

- soutien à l'autonomie des personnes, prévention de la perte d'autonomie (opticiens, ateliers informatiques, .)

- lutte contre la solitude, soutien à la convivialité, apprentissage du « Bien-vivre ensemble »

- L'organisation de la vie au béguinage dans le respect de la charte de vie signée par chacun des membres dont l'Association est dépositaire et pour laquelle elle mobilise ses ressources pour en garantir le respect.

- Plus généralement, la mise en oeuvre de tous types d'actions ou de manifestations visant à atteindre ces objectifs.

- Ce travail d'inclusion sociale et d'animation rassemblera tous les résidents de la Maison d'Alliance, et tous les gens du quartier qui le désirent. L'objectif est de faire de la Maison d'Alliance un pôle de rayonnement social, sanitaire et amical sur la vie de quartier.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

Tecnosud II - 3 Allée Zéphyr 66100 Perpignan

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 21 605 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 5 290 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|--------|
| • Logiciels | |
| • Constructions | |
| • Agencements et aménagements | |
| • Mobilier de bureau et informatique | |
| • Mobilier | 7 ans, |
| • Autres | |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :	- Sur sol propre		
	- Sur sol d'autrui		
	- Générales, agencements et aménagements constructions		
Installations :	- Techniques, matériel et outillage		
	- Générales, agencements et aménagements divers		
Matériel :	- De transport		
	- De bureau et informatique, mobilier		4 011
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			4 011
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	- Participations		
	- Titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			4 011
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :	- Sur sol propre		
	- Sur sol d'autrui		
	- Gales, agencements et aménagements const.		
Installations :	- Techniques, matériel et outillage		
	- Gales, agencements et aménagements divers		
	- De transport		
Matériel :	- De bureau et informatique, mobilier		4 011
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			4 011
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	- Participations		
	- Titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			4 011

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		455		455
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		455		455
TOTAL GENERAL		455		455

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE
-------------------------	------------------------	---------------------------

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	474	474	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	474	474	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 606	4 606		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	884	884		
TOTAL	5 490	5 490		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	9 628		1 198		10 826
Excédent ou déficit de l'exercice	1 198				5 290
Situation nette	10 826		1 198		16 115
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	10 826		1 198		16 115

Commentaire

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2024	31/12/2023
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
TOTAL			
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
TOTAL			
862 - Prestation			
TOTAL			
864 - Personnel bénévole			
Temps passé par les salariés de Maisons d'Alliance		5 745	
TOTAL		5 745	
TOTAL GENERAL		5 745	
	Répartition par nature de ressources	31/12/2024	31/12/2023
		Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
TOTAL			
871 - Prestation en nature			
TOTAL			
875 - Bénévolat			
Temps passé par les salariés de Maisons d'Alliance		5 745	
TOTAL		5 745	
TOTAL GENERAL		5 745	

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	884	92
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		884	92

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 555.78		3 555.78	-
218401 Mobilier LA ROCHETTE	4 011.00		4 011.00	-
281840 Amort. mobilier	-455.22		-455.22	-
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	3 555.78		3 555.78	
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés		1 175.00	-1 175.00	-100.00
411000 Clients		1 175.00	-1 175.00	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	474.00		474.00	-
441700 Subv. d'exploitation à recevoir	474.00		474.00	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	17 575.67	10 631.85	6 943.82	65.31
512001 Banques Crédit Agricole	1 393.48	376.01	1 017.47	270.48
512002 Livret A	16 182.19	10 255.84	5 926.35	57.78
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	18 049.67	11 806.85	6 242.82	52.87
Frais d'émission d'emprunts à évaluer IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	21 605.45	11 806.85	9 798.60	82.99

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2024	31/12/2023			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	10 825.85	9 627.67	1 198.18	12.44	
110000 RAN créditeur	10 825.85	9 627.67	1 198.18	12.44	
Excédent ou déficit de l'exercice	5 289.60	1 198.18	4 091.42	341.47	
Situation nette	16 115.45	10 825.85	5 289.60	48.86	
Fonds propres consommptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL I	16 115.45	10 825.85	5 289.60	48.86	
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
TOTAL III					
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL IV					
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 606.00	889.00	3 717.00	418.11	
401000 Fournisseurs	4 606.00	889.00	3 717.00	418.11	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance	884.00	92.00	792.00	860.87	
487000 Produits constatés d'avance	884.00	92.00	792.00	860.87	
TOTAL V	5 490.00	981.00	4 509.00	459.63	
Ecarts de conversion passif VI					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	21 605.45	11 806.85	9 798.60	82.99	

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	10 055.00	7 270.00	2 785.00	38.31
756003 Adhésion LA ROCHETTE	700.00		700.00	-
756102 Adhésions Massac	25.00	310.00	-285.00	-91.94
756201 Cotisations Francheville	2 724.00	5 733.00	-3 009.00	-52.49
756202 Cotisations Massac	1 082.00	1 227.00	-145.00	-11.82
756203 cotisation LA ROCHETTE	5 524.00		5 524.00	-
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	27 770.00	2 235.00	25 535.00	+1 000.00
740000 Subventions d'exploitation		2 235.00	-2 235.00	-100.00
740100 Subvention MASSAC	2 770.00		2 770.00	-
740300 Subvention LA ROCHETTE	25 000.00		25 000.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	7 990.00	4 893.00	3 097.00	63.29
754100 Dons	7 990.00	4 893.00	3 097.00	63.29
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits				
TOTAL I	45 815.00	14 398.00	31 417.00	218.20
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	40 167.59	13 527.67	26 639.92	196.92
604000 Achats d'études et prestations de services	1 200.00	126.00	1 074.00	852.38
604001 SIEL BLEU FRANCHEVILLE	1 281.00	2 922.00	-1 641.00	-56.16
604002 SIEL BLEU MASSAC	2 815.00	1 625.00	1 190.00	73.23
604003 GREGORY DARTOIS	1 300.00		1 300.00	-
604004 MME POLET DESSIN	585.00		585.00	-
604005 FLORENCE DOUCE SCRAPBOOKING	254.00		254.00	-
604101 Gardien veilleur Nathalie Bertin		2 830.00	-2 830.00	-100.00
604102 coordinatrice - CAROLE GIROUX (la rochette)	20 562.50		20 562.50	-
604201 Accompagnateur Bernadette Ambellie	4 875.00	960.00	3 915.00	407.81
604202 Accompagnateur Stephanie Ros serra	1 639.00	1 585.12	53.88	3.41
604203 EMILIE TREYNET	373.14	571.86	-198.72	-34.79
604204 SANDY DUMONT	397.50		397.50	-
605000 Achats de matériels, d'équipements et de travaux		644.37	-644.37	-100.00
606301 Fournt. d'entretien et de petit équipement LA ROCHETTE	1 704.67		1 704.67	-
606303 Fournt. d'entretien et de petit équipement MASSAC	59.80		59.80	-
613200 Locations salle paroissiale Francheville	1 225.00	2 100.00	-875.00	-41.67
613500 Locations logiciel	252.00		252.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2024	31/12/2023		
622600 Honoraires comptabilité	1 200.00		1 200.00	-
625100 Voyages et déplacements	63.00		63.00	-
625701 Receptions LA ROCHETTE	176.36		176.36	-
625703 Receptions MASSAC	32.90		32.90	-
627001 Frais de virement SEPA	23.90	18.90	5.00	26.32
627003 Frais CAEL action pro	25.56	22.44	3.12	18.18
627102 Frais tenue de compte	122.26	121.98	0.28	
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés		22.75	-22.75	-100.00
637800 impot		22.75	-22.75	-100.00
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	455.22		455.22	-
681120 Dot. amort. immob. corp.	455.22		455.22	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	40 622.81	13 550.42	27 072.39	199.79
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 192.19	847.58	4 344.61	512.59
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	422.36	350.60	71.76	20.23
768000 Autres produits financiers	422.36	350.60	71.76	20.23
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	422.36	350.60	71.76	20.47
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	324.95		324.95	-
668000 Frais EDIWEB	324.95		324.95	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	324.95		324.95	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	97.41	350.60	-253.19	-72.22
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	5 289.60	1 198.18	4 091.42	341.47
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	46 237.36	14 748.60	31 488.76	213.50

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	40 947.76	13 550.42	27 397.34	202.19
EXCEDENT OU DEFICIT	5 289.60	1 198.18	4 091.42	341.47

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant %
Produits Exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS			
Charges Exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL DES CHARGES			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			

In Extenso

IN EXTENSO L.R.
165 rue Philippe Maupas
30900 NIMES

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés