

Comptes Annuels

ASS MA DEMEURE PHILOMENE MAGNIN

14 rue Maurice Flandin

69003 LYON

Bilan du 01/01/2024 au 31/12/2024

Durée 12 mois

No SIRET 81054752100015

Code NAF 8710A

Document établi par :

AEA ROMAIN ACTIS

555 Chemin du Bois

69140 RILLIEUX LA PAPE

Tel.

Fax.

Siret 41458808700059

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositifs du règlement ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, et au décret n° 2019-504 du 22 mai 2019 relatif aux activités sociales et médico-sociales.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 473 656** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 896 677** euros et un total **charges de 4 045 580** euros, dégageant ainsi un **résultat de -148 904** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

L'EHPAD Ma Demeure est un établissement d'hébergement des personnes âgées dépendantes de plus de 60 ans.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les durées d'amortissements sont les suivantes :

- Logiciels : amortissement linéaire sur 12 mois
- Matériel Equipement Générale : amortissement linéaire sur une durée entre 5 ans et 15 ans
- Matériel Hébergement : amortissement linéaire sur une durée entre 4 ans et 10 ans
- Matériel Médical Soins : amortissement linéaire sur une durée entre 3 ans et 5 ans
- Matériel de Restauration : amortissement linéaire sur une durée entre 4 ans et 10 ans
- Matériel de Blanchisserie : amortissement linéaire sur une durée entre 4 ans et 10 ans
- Installations générale : amortissement linéaire sur une durée entre 3 ans et 10 ans
- Matériel de Bureau et Informatique : amortissement linéaire sur une durée entre 3 ans et 5 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Effectif à la clôture de l'exercice

34 personnes.

Engagement Retraite

L'engagement actualisé total s'élève en terme de retraite à 82 772 € en retenant les hypothèses suivantes :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Taux d'actualisation : 3.35 %
- Taux de charges sociales : 59.90 % pour les cadres et 50.20 % pour les non cadres
- Taux de rotation : 10 % dégressif jusqu'à 50 ans
- Age de départ à la retraite : 65 ans

L'engagement de 82 772 € représente le montant de la dette actuarielle au 31/12/2024. Jusqu'au 31/12/2021, c'était le montant de la valeur probable des indemnités à verser qui était indiqué dans les annexes et comptabilisé dans les comptes.

Faits marquants

Les fonds dédiés ont été dotés pour la somme de 293 302 € avec une reprise de 13 000 €. Une partie de la perte provient de la régularisation des années 2022 et 2023 pour un montant de 135 351 €.

Bénévolat

Le nombre d'heures de bénévolat pour l'année 2024 s'élève à 924.

L'évaluation de ces heures est faite pour la partie vie sociale sur la base du SMIC chargé et sur la partie fonctionnement sur la base de 120 euros charges comprises soit un total de 24 107 euros.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	7 000	7 000	
	Autres immobilisations financières	20 115	20 115	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	92 651	92 651	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	19 694	19 694	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	24 452	24 452	
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	533	533	
	Charges constatées d'avance	9 713	9 713	
	TOTAL DES CREANCES	174 157	174 157	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	20 000		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	78 475	78 475		
	Personnel et comptes rattachés	81 564	81 564		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 997	103 997		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 720	20 720		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	298 184	298 184		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	7 675	7 675		
	TOTAL DES DETTES	590 614	590 614		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	167 529			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 252					12 252
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 252					12 252
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	597 370		6 479			603 849
	Instal., agencement, aménagement divers	370 772					370 772
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	40 779		5 450			46 229
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 008 920		11 929			1 020 849	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	202 600					202 600
	Prêts et autres immobilisations financières	46 915		200		20 000	27 115
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	249 515		200		20 000	229 715
TOTAL		1 270 687		12 129		20 000	1 262 816

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	12 252			12 252
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 252			12 252

CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	395 056	60 221		455 277
	Autres instal., agencement, aménagement divers	289 577	24 560		314 137
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	27 879	5 619		33 498
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	712 512	90 400		802 912

TOTAL	724 764	90 400		815 164
--------------	----------------	---------------	--	----------------

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux usagers				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	97 164	82 773	97 164	82 773
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		97 164	82 773	97 164	82 773
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes usagers (familles, élèves)				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		97 164	82 773	97 164	82 773
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			82 773	72 164 25 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Etat exprimé en euros

COMPTES ANNUELS

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Travaux 5ème étage	116 755			116 755
Augmentation tarif hébergement	147 320		293 302	440 622
SOIN BUCO DENTAIRE	13 000	13 000		
TOTAL	277 075	13 000	293 302	557 377

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Travaux 5ème étage				
Augmentation tarif hébergement				
Soin Bucco Dentaire				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	12 252	12 252		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	603 849	455 277	148 572	202 314
	Autres immobilisations corporelles	417 001	347 635	69 365	94 095
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	202 600		202 600	202 600
	Prêts	7 000		7 000	27 000
	Autres immobilisations financières	20 115		20 115	19 915
	TOTAL (I)	1 262 816	815 164	447 652	545 923
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	92 651		92 651	212 623
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	44 678		44 678	57 411
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	985 569		985 569	383 077
	DISPONIBILITES	893 393		893 393	1 313 191
	Charges constatées d'avance	9 713		9 713	13 123
	TOTAL (II)	2 026 004		2 026 004	1 979 425
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	3 288 819	815 164	2 473 656	2 525 348
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				27 115	27 000
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	251 094	147 249
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	362 215	362 215
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	524 243	488 078
	Autres		
	Report à nouveau	91 459	91 459
	Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs		
	Excédent ou déficit de l'exercice	(148 904)	140 009
	Total des fonds propres (situation nette)	1 080 107	1 229 011
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	162 784	197 067
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	162 784	197 067
	Total des fonds propres	1 242 891	1 426 078
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	557 377	277 075
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés	557 377	277 075
Provisions	Provisions pour risques	82 773	97 164
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	82 773	97 164
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		167 529
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 475	117 393
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	206 281	210 486
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	298 184	229 623
	Produits constatés d'avance	7 675	
	Total des dettes	590 614	725 031
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 473 656	2 525 348
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(148 903,70)	140 009,32
	(1) Dont à moins d'un an	590 614	725 031
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	20	70
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	(5 830)	(5 400)
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	19 823	26 326
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	3 671 637	3 800 986
	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	97 976	51 945
	Utilisations des fonds dédiés	13 000	
	Autres produits	4 790	5 062
	Total des produits d'exploitation	3 801 416	3 878 988
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 681 144	1 749 981
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	115 503	114 765
	Salaires et traitements	1 234 113	1 210 568
	Charges sociales	540 921	517 744
	Dotation aux amortissements et dépréciations	173 173	161 993
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	293 302	
	Autres charges	5 321	594
	Total des charges d'exploitation	4 043 478	3 755 644
RESULTAT D'EXPLOITATION		(242 062)	123 344

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(242 062)	123 344
PRODUITS FINANCIERS	De participation 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	21 337	11 858
	Total des produits financiers	21 337	11 858
CHARGES FINANCIERES	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	251	1 213
	Total des charges financières	251	1 213
RESULTAT FINANCIER		21 085	10 645
RESULTAT COURANT avant impôts		(220 976)	133 989
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	48 924 25 000	887 30 133
	Total des produits exceptionnels	73 924	31 021
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 852	25 000
	Total des charges exceptionnelles	1 852	25 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL		72 072	6 021
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		3 896 677	3 921 867
TOTAL DES CHARGES		4 045 580	3 781 857
EXCEDENT ou DEFICIT		(148 904)	140 009
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat		24 107	
TOTAL		24 107	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		24 107	
TOTAL		24 107	

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET		447 652,08	18,10	545 923,45	21,62	(98 271,37)	-18,00
Concessions brevets et droits similaires							
20500000	LOGICIELS	12 251,76	0,50	12 251,76	0,49		
28050000	AMORTISSEMENTS LOGICIELS	(12 251,76)	-0,50	(12 251,76)	-0,49		
Installations techniques, matériel et outillage		148 571,68	6,01	202 313,76	8,01	(53 742,08)	-26,56
21500000	MAT.EQUIPEMENT GENERAL	68 273,21	2,76	68 273,21	2,70		
21500100	MATERIEL HOTELIER	80 687,31	3,26	80 687,31	3,20		
21530000	MATERIEL MEDICAL SOINS	278 991,74	11,28	272 512,94	10,79	6 478,80	2,38
21540000	MATERIEL DE RESTAURATION	166 033,37	6,71	166 033,37	6,57		
21543000	MATERIEL HEBERGEMENT	875,87	0,04	875,87	0,03		
21544000	MATERIEL DE DEPENDANCE	5 022,21	0,20	5 022,21	0,20		
21560000	MATERIEL DE BLANCHISSERIE	3 964,82	0,16	3 964,82	0,16		
28150000	AMORT.MAT.EQUIPEMENT GENERAL	(57 329,11)	-2,32	(52 708,56)	-2,09	(4 620,55)	-8,77
28150100	AMORT.MATERIEL HOTELIER	(79 134,80)	-3,20	(75 339,50)	-2,98	(3 795,30)	-5,04
28153000	AMORTISSEMENTS MATERIEL SOINS	(148 895,30)	-6,02	(104 129,89)	-4,12	(44 765,41)	-42,99
28154000	AMORTISSEMENTS MATERIEL REST AU	(161 102,14)	-6,51	(154 529,69)	-6,12	(6 572,45)	-4,25
28154300	AMORTISSEMENTS MOBILIER HEBERG	(234,05)	-0,01	(58,88)		(175,17)	-297,50
28154400	AORTISSEMENT MAT. DE DEPENDANC	(5 022,21)	-0,20	(5 022,21)	-0,20		
28156000	AMORTISSEMENT MAT BLANCHISSERI	(3 559,24)	-0,14	(3 267,24)	-0,13	(292,00)	-8,94
Autres immobilisations corporelles		69 365,40	2,80	94 094,69	3,73	(24 729,29)	-26,28
21810000	INST. AGENC. AMENAGEMENTS DIVE	370 771,75	14,99	370 771,75	14,68		
21830000	MATERIEL DE BUREAU & INFORMATI	40 778,82	1,65	40 778,82	1,61		
21840000	MOBILIER	5 450,00	0,22			5 450,00	
28181000	AMORTISSEMENTS INST. AGENC. AMEN	(314 137,00)	-12,70	(289 577,17)	-11,47	(24 559,83)	-8,48
28183000	AMORTISSEMENTS MAT. BUREAU ET I	(33 441,94)	-1,35	(27 878,71)	-1,10	(5 563,23)	-19,96
28184000	AMORTISS. MOBILIER	(56,23)				(56,23)	
Autres titres immobilisés		202 600,00	8,19	202 600,00	8,02		
27110000	PARTS SOCIALES CAISSE D'EPARGN	202 600,00	8,19	202 600,00	8,02		
Prêts		7 000,00	0,28	27 000,00	1,07	(20 000,00)	-74,07
27430000	PRET AU PERSONNEL	7 000,00	0,28	27 000,00	1,07	(20 000,00)	-74,07
Autres immobilisations financières		20 115,00	0,81	19 915,00	0,79	200,00	1,00
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	20 115,00	0,81	19 915,00	0,79	200,00	1,00
TOTAL II - Actif circulant NET		2 026 003,54	81,90	1 979 424,59	78,38	46 578,95	2,35
Créances clients, usagers et comptes rattachés		92 650,79	3,75	212 623,12	8,42	(119 972,33)	-56,42
041D	Collectif clients débiteurs	74 614,10	3,02	118 616,30	4,70	(44 002,20)	-37,10
41106000	COLLECTIF EXTERIEURS	1 169,55	0,05	1 948,26	0,08	(778,71)	-39,97
41110000	COLLECTIF DEPARTEMENT	16 867,14	0,68	92 058,56	3,65	(75 191,42)	-81,68
Autres créances		44 677,99	1,81	57 410,78	2,27	(12 732,79)	-22,18
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	347,23	0,01	1 257,54	0,05	(910,31)	-72,39
42100100	SALAIRES NETS	397,28	0,02			397,28	
42872000	IJ PREVOYANCE A RECEVOIR	19 296,23	0,78	14 033,99	0,56	5 262,24	37,50
44711000	TAXE SUR LES SALAIRES	24 451,73	0,99	37 893,54	1,50	(13 441,81)	-35,47
46700000	AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CR			48,00		(48,00)	-100,00
46710000	AVANCE POUR LE COMPTE DES RESI	185,52	0,01	190,51	0,01	(4,99)	-2,62
46740000	PAPAVL			3 987,20	0,16	(3 987,20)	-100,00
Valeurs mobilières de placement		985 569,24	39,84	383 076,93	15,17	602 492,31	157,28
50800000	LIVRET ASSOCIATION	85 569,24	3,46	83 076,93	3,29	2 492,31	3,00
50810000	COMPTE A TERME	700 000,00	28,30	100 000,00	3,96	600 000,00	600,00
50820000	COMPTE A TERME	100 000,00	4,04	100 000,00	3,96		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
50830000	COMPTE A TERME	100 000,00	4,04	100 000,00	3,96		
Disponibilités		893 392,79	36,12	1 313 191,20	52,00	(419 798,41)	-31,97
51210000	CAISSE EPARGNE	879 960,31	35,57	1 309 200,22	51,84	(429 239,91)	-32,79
51880000	INT.COURUS A RECEVOIR	13 392,93	0,54	3 931,81	0,16	9 461,12	240,63
53010000	CAISSE ACCUEIL	39,55		59,17		(19,62)	-33,16
Charges constatées d'avance		9 712,73	0,39	13 122,56	0,52	(3 409,83)	-25,98
48600000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	9 712,73	0,39	13 122,56	0,52	(3 409,83)	-25,98
TOTAL DU BILAN ACTIF		2 473 655,62	100,00	2 525 348,04	100,00	(51 692,42)	-2,05

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres		1 242 890,85	50,25	1 426 077,65	56,47	(183 186,80)	-12,85
Total des fonds propres (situation nette)		1 080 107,28	43,66	1 229 010,98	48,67	(148 903,70)	-12,12
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds compl.		251 093,66	10,15	147 249,49	5,83	103 844,17	70,52
10240000	FDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPR	251 093,66	10,15	147 249,49	5,83	103 844,17	70,52
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds statutaires		362 214,89	14,64	362 214,89	14,34		
10321000	RESERVE INVESTISSEMENT ARS	81 851,00	3,31	81 851,00	3,24		
10322000	RESERVE DE COMPENSATION SC HEB	141 996,79	5,74	141 996,79	5,62		
10323000	RESERVE DE COMPENSATION SC DEP	57 491,70	2,32	57 491,70	2,28		
10324000	RESERVE DE COMPENSATION ARS	80 875,40	3,27	80 875,40	3,20		
Réserves pour projet de l'entité		524 243,06	21,19	488 077,91	19,33	36 165,15	7,41
10681000	RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	524 243,06	21,19	384 233,74	15,22	140 009,32	36,44
10684000	AUTRES RESERVES			103 844,17	4,11	(103 844,17)	-100,00
Report à nouveau		91 459,37	3,70	91 459,37	3,62		
11510000	REDUCT° CHARGE D'EXPLOITATION	94 739,24	3,83	94 739,24	3,75		
11413300	DEPENSES REFUS PR AUTOR DE TAR	(3 279,87)	-0,13	(3 279,87)	-0,13		
Excédent ou déficit de l'exercice		(148 903,70)	-6,02	140 009,32	5,54	(288 913,02)	-206,35
Total des autres fonds propres		162 783,57	6,58	197 066,67	7,80	(34 283,10)	-17,40
Subventions d'investissement		162 783,57	6,58	197 066,67	7,80	(34 283,10)	-17,40
13100000	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	50 000,00	2,02	50 000,00	1,98		
13180000	Subventions CNSA	9 000,00	0,36	9 000,00	0,36		
13190000	SUB DENIER VIEILLARDS	200 000,00	8,09	200 000,00	7,92		
13191000	SUBVENTION GRAND LYON	11 641,00	0,47			11 641,00	
13192000	SUBV FAUTEUIL DENTAIRE	3 000,00	0,12			3 000,00	
13900000	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	(40 000,00)	-1,62	(35 000,00)	-1,39	(5 000,00)	-14,29
13980000	Subventions CNSA	(5 400,00)	-0,22	(3 600,00)	-0,14	(1 800,00)	-50,00
13990000	SUBVENTION DENIER VIEILLARDS	(63 333,33)	-2,56	(23 333,33)	-0,92	(40 000,00)	-171,43
13991000	SUBV GD LYON	(1 999,10)	-0,08			(1 999,10)	
13992000	SUBV FAUTEUIL DENTAIRE	(125,00)	-0,01			(125,00)	
Total autres fonds propres							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés		557 377,34	22,53	277 075,34	10,97	280 302,00	101,16
Fonds dédiés sur contributions fin. d'autres organismes		557 377,34	22,53	277 075,34	10,97	280 302,00	101,16
19500000	Fds déd sur contrib. Financ. d'autres organis	557 377,34	22,53	277 075,34	10,97	280 302,00	101,16
TOTAL III - Total des Provisions		82 773,00	3,35	97 164,00	3,85	(14 391,00)	-14,81
Provisions pour risques		82 773,00	3,35	97 164,00	3,85	(14 391,00)	-14,81
15180000	PROV.ENGAGEMENT RETRAITE	82 773,00	3,35	72 164,00	2,86	10 609,00	14,70
15181000	PROVISIONS POUR CHARGES			25 000,00	0,99	(25 000,00)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes		590 614,43	23,88	725 031,05	28,71	(134 416,62)	-18,54
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				167 529,06	6,63	(167 529,06)	-100,00
16414000	PGE CAISSE D'EPARGNE 500 000 €			167 529,06	6,63	(167 529,06)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		78 474,87	3,17	117 393,40	4,65	(38 918,53)	-33,15
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	52 212,01	2,11	67 688,22	2,68	(15 476,21)	-22,86
040C 100000	COLLECTIF FOURNISSEURS			50,00		(50,00)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	26 262,86	1,06	49 655,18	1,97	(23 392,32)	-47,11
Dettes fiscales et sociales		206 280,76	8,34	210 486,04	8,33	(4 205,28)	-2,00
42100100	SALAIRES NETS			12 946,09	0,51	(12 946,09)	-100,00
42700000	OPPOSITIONS DU PERSONNEL	157,80	0,01	56,20		101,60	180,78
42820000	PROVISIONS POUR CONGES PAYES	81 405,70	3,29	65 023,90	2,57	16 381,80	25,19
43110000	URSSAF	46 829,48	1,89	52 569,67	2,08	(5 740,19)	-10,92
43720000	UGRR + AG2R	12 611,41	0,51	17 593,65	0,70	(4 982,24)	-28,32
43732000	CAISSE APICIL	3 097,71	0,13	8 395,06	0,33	(5 297,35)	-63,10
43820000	CHARGES SOC. SUR CONGES PAYES	41 458,60	1,68	33 098,71	1,31	8 359,89	25,26
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 297,07	0,13	3 151,04	0,12	146,03	4,63
44733000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN	9 219,41	0,37	9 448,14	0,37	(228,73)	-2,42
44734000	PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	8 203,58	0,33	8 203,58	0,32		
Autres dettes		298 183,80	12,05	229 622,55	9,09	68 561,25	29,86
041C	Collectif clients créditeurs	52 708,82	2,13	41 615,54	1,65	11 093,28	26,66
41120000	AUTRES DEPARTEMENT			321,42	0,01	(321,42)	-100,00
46711000	COMITE ETABLISSEMENT	11 885,94	0,48	2 079,60	0,08	9 806,34	471,55
46712000	CAUTION	91 940,57	3,72	122 244,77	4,84	(30 304,20)	-24,79
46730000	APA DOTATION GLOBALE	140 635,67	5,69	63 361,22	2,51	77 274,45	121,96
46740000	PAPAVL	1 012,80	0,04			1 012,80	
Produits constatés d'avance		7 675,00	0,31			7 675,00	
48700000	PRODUITS CONSTATÉES D'AVANCE	7 675,00	0,31			7 675,00	
Total du passif		2 473 655,62	100,00	2 525 348,04	100,00	(51 692,42)	-2,05

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		3 801 415,96	100,00	3 878 988,39	100,00	(77 572,43)	-2,00
Cotisations		20,00		70,00		(50,00)	-71,43
75610000	COTISATIONS ADHERENTS	20,00		70,00		(50,00)	-71,43
Ventes de biens et services		13 992,80	0,37	20 925,68	0,54	(6 932,88)	-33,13
Ventes de biens		(5 830,00)	-0,15	(5 400,00)	-0,14	(430,00)	-7,96
70910000	DEDUCTIONS HOSPITALISATION SUR	(5 830,00)	-0,15	(5 400,00)	-0,14	(430,00)	-7,96
Ventes de prestations de service		19 822,80	0,52	26 325,68	0,68	(6 502,88)	-24,70
70612000	REPAS SOIR	74,84		49,56		25,28	51,01
70612500	REPAS INVITE	5 043,33	0,13	5 512,19	0,14	(468,86)	-8,51
70613000	FORFAIT MARQUAGE LINGE	14 704,63	0,39	20 763,93	0,54	(6 059,30)	-29,18
Produits de tiers financeurs		3 671 636,80	96,59	3 800 985,59	97,99	(129 348,79)	-3,40
Concours publics et subventions		3 671 636,80	96,59	3 800 985,59	97,99	(129 348,79)	-3,40
73120000	PRIX DE JOURNEE HEBERGEMENT EH	1 688 805,35	44,43	1 837 618,05	47,37	(148 812,70)	-8,10
73120120	LIBERATION DE CHAMBRE	(660,00)	-0,02	(752,00)	-0,02	92,00	12,23
73121000	PRIX JOURNEE HEBERGEMENT - 60 ANS	26 082,80	0,69	33 663,70	0,87	(7 580,90)	-22,52
73410100	TARIF DEPENDANCE GIR 1-2	194 750,73	5,12	237 164,57	6,11	(42 413,84)	-17,88
73410200	TARIF DEPENDANCE GIR 3-4	77 007,54	2,03	81 242,00	2,09	(4 234,46)	-5,21
73410300	TICKET MODERATEUR	129 878,44	3,42	145 064,06	3,74	(15 185,62)	-10,47
73610000	TARIF SOINS EHPAD	1 552 207,00	40,83	1 466 985,21	37,82	85 221,79	5,81
74200000	SUBVENTION GRAND LYON	3 564,94	0,09			3 564,94	
Autres produits d'exploitation		115 766,36	3,05	57 007,12	1,47	58 759,24	103,07
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		97 975,97	2,58	51 944,97	1,34	46 031,00	88,61
78160000	REPRISE PROVISION I.F.C	72 164,00	1,90	41 544,00	1,07	30 620,00	73,70
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			(48,00)		48,00	100,00
79142000	AIDE A L'EMPLOI	5 451,81	0,14	5 314,15	0,14	137,66	2,59
79142100	AIDE APPRENTI	6 500,00	0,17			6 500,00	
79142200	Transf.charges / Exploitation	8 000,00	0,21			8 000,00	
79143100	RBT IJ PREV AGRR	3 169,36	0,08	4 764,82	0,12	(1 595,46)	-33,48
79145200	REMB. FORMATION CONTINUE	2 690,80	0,07	370,00	0,01	2 320,80	627,24
Utilisations des fonds dédiés		13 000,00	0,34			13 000,00	
78950000	Utilisations de fonds reportés et de fonds déd	13 000,00	0,34			13 000,00	
Autres produits		4 790,39	0,13	5 062,15	0,13	(271,76)	-5,37
75800000	Produits divers gest.courante	298,79	0,01	301,37	0,01	(2,58)	-0,86
75810000	PRODUITS DIVERS	1,30		4,60		(3,30)	-71,74
75811000	TELEPHONIE	3 288,63	0,09	3 390,01	0,09	(101,38)	-2,99
75812000	BOISSONS	117,75		284,34	0,01	(166,59)	-58,59
75813000	COIFFEUR	1 083,92	0,03	1 081,83	0,03	2,09	0,19
Total des charges d'exploitation		4 043 477,50	106,37	3 755 644,23	96,82	287 833,27	7,66
Autres achats et charges externes		1 681 144,32	44,22	1 749 980,92	45,11	(68 836,60)	-3,93
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	10 393,82	0,27	9 672,55	0,25	721,27	7,46
60612000	ENERGIE - ELECTRICITE	29 650,26	0,78	52 184,63	1,35	(22 534,37)	-43,18
60613000	GAZ CUISINE	969,86	0,03	821,23	0,02	148,63	18,10
60614000	CHAUFFAGE	41 447,28	1,09	36 887,93	0,95	4 559,35	12,36
60623000	FOURNITURES A USAGE HOTELIER	9 534,28	0,25	8 681,91	0,22	852,37	9,82
60624000	FOURNITURES A USAGE HEBERGEMENT	1 950,15	0,05	2 530,31	0,07	(580,16)	-22,93

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
60625000	FOURNITURES ANIMATIONS	1 745,31	0,05	1 377,27	0,04	368,04	26,72
60626100	FOURNITURES DEPENDANCE	408,83	0,01	2 745,34	0,07	(2 336,51)	-85,11
60626110	COUCHES ALESES PRODUITS ABSORB	18 686,81	0,49	32 416,67	0,84	(13 729,86)	-42,35
60626200	FOURNITURES HOTELIERES	2 431,33	0,06	11 279,48	0,29	(8 848,15)	-78,44
60661000	PHARMACIE EHPAD	1 317,15	0,03	2 180,44	0,06	(863,29)	-39,59
60663000	PETIT MATERIEL MEDICAL	7 907,62	0,21	21 238,66	0,55	(13 331,04)	-62,77
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	400 000,00	10,52	400 000,00	10,31		
61321000	LOCATIONS PARKING	1 194,20	0,03			1 194,20	
61352000	LOCATIONS DE BONBONNES A EAU	981,60	0,03	1 430,89	0,04	(449,29)	-31,40
61352600	LOCATION COPIEUR	6 739,47	0,18	5 276,75	0,14	1 462,72	27,72
61352700	LOCATION MATERIEL ANIMATION	2 289,60	0,06	417,60	0,01	1 872,00	448,28
61352800	LOCATION SERVEUR INFORMATIQUE	5 924,76	0,16	5 555,16	0,14	369,60	6,65
61357000	LOCATIONS DE MATERIEL MEDICAL	11 388,36	0,30	12 885,92	0,33	(1 497,56)	-11,62
61400000	CHARGES LOCATIVES	28 938,94	0,76	28 056,59	0,72	882,35	3,14
61520000	ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIER	11 727,44	0,31	9 934,39	0,26	1 793,05	18,05
61550000	ENTRETIEN ET REPARATIONS SUR B	6 250,68	0,16	851,61	0,02	5 399,07	633,98
61552000	ENTRETIEN MATERIEL RESTAURATIO			170,40		(170,40)	-100,00
61560000	MAINTENANCE	696,00	0,02	2 088,00	0,05	(1 392,00)	-66,67
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUES	19 263,47	0,51	23 917,38	0,62	(4 653,91)	-19,46
61562000	MAINTENANCE MATERIELS MEDICALS	3 315,00	0,09	4 140,00	0,11	(825,00)	-19,93
61566000	MAINTENANCE CHAUFFERIE	2 053,36	0,05	1 996,23	0,05	57,13	2,86
61568000	MAINTENANCE CUISINE	4 278,31	0,11	1 395,58	0,04	2 882,73	206,56
61568100	MAINTENANCE ASCENSEURS	6 688,39	0,18	10 092,86	0,26	(3 404,47)	-33,73
61568200	MAINTENANCE PORTES AUTOMATIQ	2 270,68	0,06	1 095,10	0,03	1 175,58	107,35
61568300	MAINTENANCE ADOUCISSEUR	2 493,42	0,07	2 724,36	0,07	(230,94)	-8,48
61568400	MAINTENANCE TELEPHONIE	5 420,91	0,14	4 978,90	0,13	442,01	8,88
61568500	MAINTENANCE SSI DESENFUMAGE PO	8 954,91	0,24	6 474,28	0,17	2 480,63	38,32
61568600	MAINTENANCE VMC CLIM CTA	7 140,05	0,19	7 218,04	0,19	(77,99)	-1,08
61568700	MAINTENANCE EXTINCTEURS	7 969,01	0,21	6 431,76	0,17	1 537,25	23,90
61568800	MAINTENANCE GROUPE ELECTROGEN	5 160,00	0,14	5 160,00	0,13		
61568900	MAINTENANCE GENERALE ET ABLISSE	864,00	0,02	864,00	0,02		
61610000	ASSURANCE DOMMAGES ET OUVRAGE	5 503,98	0,14	6 118,40	0,16	(614,42)	-10,04
61660000	ASSURANCE MATERIELS			1 034,55	0,03	(1 034,55)	-100,00
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	729,20	0,02	563,20	0,01	166,00	29,47
61840000	CONCOURS DIVERS, COTISATIONS	2 687,41	0,07	2 901,67	0,07	(214,26)	-7,38
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR	456,00	0,01	384,00	0,01	72,00	18,75
62113100	PERSONNEL INTERIMAIRE IDE			6 800,53	0,18	(6 800,53)	-100,00
62113200	PERSONNEL INTERIMAIRE AIDES SO	72 877,55	1,92	81 215,94	2,09	(8 338,39)	-10,27
62211000	RESTAURATION ASH	203 103,36	5,34	197 475,25	5,09	5 628,11	2,85
62211020	PERSONNELS CUISINE	136 830,48	3,60	133 038,85	3,43	3 791,63	2,85
62211100	PRESTATIONS HOTELIERIE	136 689,12	3,60	132 901,44	3,43	3 787,68	2,85
62261000	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	12 744,80	0,34	12 167,20	0,31	577,60	4,75
62262000	HONORAIRES D'AVOCATS	12 863,60	0,34	23 136,00	0,60	(10 272,40)	-44,40
62263000	HONORAIRES EXPERTS COMPTABLES	28 154,40	0,74	25 008,00	0,64	3 146,40	12,58
62270000	FRAIS D'ACTE ET DE CONTENTIEUX			660,00	0,02	(660,00)	-100,00
62280000	HONORAIRES DIVERS	38 492,50	1,01	42 405,40	1,09	(3 912,90)	-9,23
62310000	PUBLICITE, ANNONCES ET INSERTI	254,59	0,01	408,65	0,01	(154,06)	-37,70
62340000	CADEAUX	1 829,38	0,05	2 223,01	0,06	(393,63)	-17,71
62370000	SITE INTERNET	2 487,60	0,07	627,60	0,02	1 860,00	296,37
62380000	POURBOIRES, ETRENNES ET DONS	200,00	0,01	20,00		180,00	900,00
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 395,29	0,09	1 319,17	0,03	2 076,12	157,38
62570000	RECEPTIONS	1 311,72	0,03	2 197,76	0,06	(886,04)	-40,32
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	611,81	0,02	619,78	0,02	(7,97)	-1,29
62611000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	376,12	0,01			376,12	
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS LI	16 064,07	0,42	16 044,85	0,41	19,22	0,12
62622000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS PO	851,88	0,02	851,88	0,02		
62750000	SERVICES BANCAIRES	2 427,15	0,06	3 057,14	0,08	(629,99)	-20,61
62810000	SOUSTRAITANCE BLANCHISSAGE	61 917,34	1,63	60 434,94	1,56	1 482,40	2,45
62811000	SOUSTRAITANCE RESTAURATION	16 481,53	0,43	17 857,09	0,46	(1 375,56)	-7,70
62811010	SOUSTRAITANCE RESTAURATION DE	145 907,04	3,84	158 631,17	4,09	(12 724,13)	-8,02
62811020	SOUSTRAITANCE RESTAURATION FR	43 572,36	1,15	42 364,92	1,09	1 207,44	2,85
62811030	SOUSTRAITANCE HOTELIERIE FRAI	36 292,56	0,95	35 286,95	0,91	1 005,61	2,85
62830000	COLLECTES DECHETS A RISQUES	1 187,47	0,03	2 225,80	0,06	(1 038,33)	-46,65

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
62831000	COLLECTE DECHETS MENAGERS	13 278,75	0,35	12 235,56	0,32	1 043,19	8,53
62883000	AUTRES PRESTATIONS ANIMATIONS	3 120,00	0,08	2 592,00	0,07	528,00	20,37
Impôts, taxes et versements assimilés		115 503,17	3,04	114 764,63	2,96	738,54	0,64
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	87 112,00	2,29	85 905,68	2,21	1 206,32	1,40
63330000	PARTICIPATION A LA FORMATION C	25 892,17	0,68	26 999,95	0,70	(1 107,78)	-4,10
63380000	TAXE TRAVAILLEURS HANDICAPES	1 629,00	0,04	989,00	0,03	640,00	64,71
63580000	IMPOTS - AUTRES DROITS	870,00	0,02	870,00	0,02		
Salaires et traitements		1 234 113,31	32,46	1 210 567,93	31,21	23 545,38	1,94
64110000	REMUNERATIONS BRUTES	1 217 731,51	32,03	1 209 011,43	31,17	8 720,08	0,72
64120000	PROVISIONS POUR CONGES PAYES	16 381,80	0,43	701,50	0,02	15 680,30	N/S
64143000	IND.RUPTURE CONVENTIONNELLE			855,00	0,02	(855,00)	-100,00
Charges sociales		540 920,63	14,23	517 743,89	13,35	23 176,74	4,48
64511000	COTISATIONS A L'URSSAF	351 762,13	9,25	353 325,32	9,11	(1 563,19)	-0,44
64511200	GUSO			(231,44)	-0,01	231,44	100,00
64512000	COTISATIONS MUTUELLE	11 134,06	0,29	9 672,64	0,25	1 461,42	15,11
64513100	RETRAITE	81 461,54	2,14	83 054,49	2,14	(1 592,95)	-1,92
64513300	COTISATIONS PREVOYANCE	28 965,50	0,76	24 892,54	0,64	4 072,96	16,36
64520000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	8 359,89	0,22	(415,53)	-0,01	8 775,42	N/S
64720000	COMITE ET ABLISSEMENT	20 469,09	0,54	18 975,13	0,49	1 493,96	7,87
64750000	MEDECINE DE TRAVAIL	4 477,83	0,12	4 039,20	0,10	438,63	10,86
64820000	INDEMNITES ET AVANT AGES DIVERS	18 297,63	0,48	17 581,54	0,45	716,09	4,07
64881000	FRAIS DE FORMATION	15 992,96	0,42	6 850,00	0,18	9 142,96	133,47
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		173 173,17	4,56	161 992,67	4,18	11 180,50	6,90
68112000	DOTATIONS AUX IMMOBILISATIONS	90 400,17	2,38	89 828,67	2,32	571,50	0,64
68160000	PROVISION IFC	82 773,00	2,18	72 164,00	1,86	10 609,00	14,70
Reports en fonds dédiés		293 302,00	7,72			293 302,00	
68950000	Reports en fonds dédiés	293 302,00	7,72			293 302,00	
Autres charges		5 320,90	0,14	594,19	0,02	4 726,71	795,49
65100000	REDEVANCES BREVET S LICENCES	609,78	0,02	589,65	0,02	20,13	3,41
65400000	PERTE SUR CREANCE IRRECOUVR.	4 695,18	0,12			4 695,18	
65800000	CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	15,94		4,54		11,40	251,10
Résultat d'exploitation		(242 061,54)	-6,37	123 344,16	3,18	(365 405,70)	-296,25
Total des produits financiers		21 336,71	0,56	11 857,72	0,31	9 478,99	79,94
Autres intérêts et produits assimilés		21 336,71	0,56	11 857,72	0,31	9 478,99	79,94
76410000	INT CAT	13 272,90	0,35	3 931,81	0,10	9 341,09	237,58
76810000	INTERET BANCAIRE SUR COMPTE	8 063,81	0,21	7 925,91	0,20	137,90	1,74
Total des charges financières		251,34	0,01	1 213,11	0,03	(961,77)	-79,28
Intérêts et charges assimilées		251,34	0,01	1 213,11	0,03	(961,77)	-79,28
66111000	INTERETS SUR EMPRUNTS	251,34	0,01	1 213,11	0,03	(961,77)	-79,28
Résultat financier		21 085,37	0,55	10 644,61	0,27	10 440,76	98,08
Résultat courant avant impôts		(220 976,17)	-5,81	133 988,77	3,45	(354 964,94)	-264,92
Total des produits exceptionnels		73 924,10	1,94	31 020,55	0,80	42 903,55	138,31

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024 12 31/12/2024 mois		01/01/2023 12 31/12/2023 mois		Variations %	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			887,22	0,02	(887,22)	-100,00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			887,22	0,02	(887,22)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	48 924,10	1,29	30 133,33	0,78	18 790,77	62,36
77700000 QUOTE-PART SUBV.RESULTAT	48 924,10	1,29	30 133,33	0,78	18 790,77	62,36
Reprises sur provisions et transferts de charges	25 000,00	0,66			25 000,00	
78750000 Repr.prov. / Exceptionnel	25 000,00	0,66			25 000,00	
Total des charges exceptionnelles	1 851,63	0,05	25 000,00	0,64	(23 148,37)	-92,59
Charges exceptionnelles sur opération en capital	1 851,63	0,05			1 851,63	
67880000 Autres charges exceptionnelles	1 851,63	0,05			1 851,63	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			25 000,00	0,64	(25 000,00)	-100,00
68750000 Dot.prov.risques charges			25 000,00	0,64	(25 000,00)	-100,00
Résultat exceptionnel	72 072,47	1,90	6 020,55	0,16	66 051,92	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice	(148 903,70)	-3,92	140 009,32	3,61	(288 913,02)	-206,35
Contributions volontaires en nature	24 107,00	0,63			24 107,00	
Bénévolat	24 107,00	0,63			24 107,00	
87500000 BENEVOLAT	24 107,00	0,63			24 107,00	
Charges des contributions volontaires en nature	24 107,00	0,63			24 107,00	
Personnel bénévole	24 107,00	0,63			24 107,00	
86400000 BENEVOLAT	24 107,00	0,63			24 107,00	

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Bénévolat	24 107	
	24 107	
Total	24 107	
Répartition par nature de charges	31/12/2024	31/12/2023
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
Bénévolat	24 107	
	24 107	
Total	24 107	