

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ASSOCIATION L'ACLEF



15 rue Jean Antoine de Baif
75013 Paris

NAF : 6820A

SIRET : 811479138 00026

AudiES SARL

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
24 rue du Général Ferrié
31500 Toulouse
Tél. 06 30 25 47 43

Sommaire

Sommaire	1
Attestation sans observation	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	15
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	18
Etat des immobilisations	20
Etat des amortissements	21
Etat des provisions et dépréciations	22
Etat des créances et dettes	23
Charges à payer et produits à recevoir	24
Produits et charges constatés d'avance	25
Concours et subventions publics	26
Variation des fonds propres art. 431-5	27

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité **L'ACLEF** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 808 991 €
- Excédent : 31 725 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Toulouse

Le 24/04/2025

Fabien POUJOL
Expert-Comptable

Signé par Fabien Poujol
Le 05/06/2025

ID: tx_wEOml9Qe12BP



COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	16 944	10 294	6 650	4 838
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	525 590	221 809	303 780	209 451
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	14 420		14 420	14 420
Prêts				
Autres immobilisations financières	84 153		84 153	64 058
TOTAL I	641 106	232 103	409 003	292 767
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	36 989	19 863	17 125	28 558
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	105 595		105 595	146 837
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	246 742		246 742	413 239
Charges constatées d'avance	30 525		30 525	21 710
TOTAL III	419 851	19 863	399 988	610 344
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 060 957	251 966	808 991	903 111

Bilan Passif

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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	65 502	487
Excédent ou déficit de l'exercice	31 725	65 015
Situation nette	97 228	65 502
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	54 764	125 417
Provisions règlementées		
TOTAL I	151 992	190 919
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	15 766	19 117
TOTAL III	15 766	19 117
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	208 723	290 881
Emprunts et dettes financières diverses	104 709	99 411
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222 235	157 697
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	36 516	52 911
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	43 717	34 362
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	25 333	57 813
TOTAL V	641 233	693 075
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	808 991	903 111

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	1 501 965	1 194 444
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	122 139	94 899
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	3 300	369
Mécénats	77 667	105 063
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	966	50 590
Utilisations des fonds dédiés	3 351	
Autres produits	14 950	9 263
TOTAL I	1 724 338	1 454 628
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 268 036	1 041 520
Aides financières		159
Impôts, taxes et versements assimilés	3 512	3 329
Salaires et traitements	228 997	203 417
Charges sociales	64 051	46 730
Dotations aux amortissements et dépréciations	113 098	50 366
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		19 117
Autres charges	9 962	52 377
TOTAL II	1 687 656	1 417 016
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	36 682	37 611
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 013	726
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	1 013	726
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	4 453	1 919
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	4 453	1 919
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-3 440	-1 193
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	33 241	36 419

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 888	9 561
Sur opérations en capital		21 672
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	2 888	31 233
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	943	1 838
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 243	651
TOTAL VI	4 186	2 488
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 298	28 745
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	218	149
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 728 239	1 486 587
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 696 513	1 421 572
EXCÉDENT OU DÉFICIT	31 725	65 015

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	87 658	22 256
Bénévolat		
TOTAL	87 658	22 256
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	87 658	22 256
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	87 658	22 256

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan 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	6 650.08	4 838.00	1 812.08	37.45
205000 Concess. brevets licences	16 944.00	12 000.00	4 944.00	41.20
280500 Amort. concess. droit simil.	-10 293.92	-7 162.00	-3 131.92	-43.73
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	303 780.39	209 450.76	94 329.63	45.04
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers	17 039.53	9 146.71	7 892.82	86.29
218101 Installations générales, agenc. aménag. divers la Lumineuse	75 762.16	39 330.10	36 432.06	92.63
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	8 338.85	8 918.90	-580.05	-6.50
218400 Mobilier appartements	420 735.07	287 530.16	133 204.91	46.33
218410 Mobilier siège	3 714.24	3 714.24		
281810 Amort installations générales, agencements, aménagements divers	-25 674.70	-5 813.89	-19 860.81	-341.61
281830 Amort matériel de bureau et matériel informatique	-4 366.88	-5 275.52	908.64	17.23
281840 Amort mobilier appartements	-188 527.86	-125 938.40	-62 589.46	-49.70
281841 Amort mobilier siège	-3 240.02	-2 161.54	-1 078.48	-49.86
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	14 419.50	14 419.50		
271100 Actions	14 419.50	14 419.50		
Prêts				
Autres immobilisations financières	84 152.58	64 058.39	20 094.19	31.37
275100 Dépôts	84 152.58	64 058.39	20 094.19	31.37
TOTAL I	409 002.55	292 766.65	116 235.90	39.70
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	17 125.49	28 558.42	-11 432.93	-40.03
411000 Usagers (et organismes de prise en charge)	8 567.15	28 271.92	-19 704.77	-69.70
416000 Clients douteux	20 021.42	1 755.80	18 265.62	+1 000.00
418100 Usag. factures à établir	8 400.00		8 400.00	-
491000 Provisions pour dépréciation des comptes d'usagers (et organismes de pri...	-19 863.08	-1 469.30	-18 393.78	-1 000.00
Créances reçues par legs ou donations				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Autres	105 595.25	146 836.78	-41 241.53	-28.09
401000 Fournisseurs	21 365.84	18 018.08	3 347.76	18.58
409800 Avoirs à recevoir	67.82	1 109.28	-1 041.46	-93.87
421000 Personnel - rémunérations dues	411.89	1 667.25	-1 255.36	-75.28
428700 Personnel - produits à recevoir	424.16		424.16	-
438700 Org. sociaux produits à recevoir	3 452.00	666.67	2 785.33	417.54
441000 Etat - subventions à recevoir	24 430.38	99 732.00	-75 301.62	-75.50
467200 Les amis de l'espace - convention de trésorerie	460.50	460.50		
468700 Produits à recevoir	54 982.66	25 183.00	29 799.66	118.33
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	246 742.32	413 239.13	-166 496.81	-40.29
512100 Compte crédit mutuel	5 791.68	6 878.85	-1 087.17	-15.80
512200 Livret obnl	265.69	260.49	5.20	2.31
512500 Compte crédit coop idf	46 858.87	62 031.97	-15 173.10	-24.46
512600 Compte crédit coop na	16 132.77	86 878.01	-70 745.24	-81.43
512700 Livret crédit coop idf	121 003.33	120 461.25	542.08	0.45
512800 Compte caisse d'épargne	56 675.98	136 728.56	-80 052.58	-58.55
531000 Caisse	14.00		14.00	-
Charges constatées d'avance	30 525.08	21 709.60	8 815.48	40.60
486000 Charges constatées d'avance	30 525.08	21 709.60	8 815.48	40.60
TOTAL III	399 988.14	610 343.93	-210 355.79	-34.47
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	808 990.69	903 110.58	-94 119.89	-10.42

Bilan Passif détaillé

Bilan 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				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	65 502.45	487.30	65 015.15	+1 000.00
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	65 502.45	487.30	65 015.15	+1 000.00
Excédent ou déficit de l'exercice	31 725.42	65 015.15	-33 289.73	-51.20
Situation nette	97 227.87	65 502.45	31 725.42	48.43
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	54 764.43	125 416.67	-70 652.24	-56.33
131700 Subvention d'équipement	97 430.38	150 000.00	-52 569.62	-35.05
139170 Subventions d'équipement inscrites au résultat	-42 665.95	-24 583.33	-18 082.62	-73.56
Provisions réglementées				
TOTAL I	151 992.30	190 919.12	-38 926.82	-20.39
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	15 765.69	19 116.56	-3 350.87	-17.53
195000 Fonds déd. sur contrib. financières d'autres organismes	15 765.69	19 116.56	-3 350.87	-17.53
TOTAL III	15 765.69	19 116.56	-3 350.87	-17.53
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	208 723.04	290 881.20	-82 158.16	-28.24
164000 Pge 65 k€ crédit mutuel 2021	24 588.43	40 837.95	-16 249.52	-39.79
164001 Emprunt 70 k€ crédit coop 2022-158450C	39 997.26	53 906.87	-13 909.61	-25.80
164002 Emprunt 100 k€ crédit coop 2022	78 333.29	98 333.33	-20 000.04	-20.34
164003 Emprunt 100 k€ caisse d'épargne-488727g	65 531.62	97 411.50	-31 879.88	-32.73
168840 Intérêts courus	272.44	391.55	-119.11	-30.61
Emprunts et dettes financières diverses	104 708.64	99 410.83	5 297.81	5.33
165100 Dépôts	104 708.64	99 410.83	5 297.81	5.33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222 235.16	157 697.08	64 538.08	40.93

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
401000 Fournisseurs	178 165.05	104 570.73	73 594.32	70.38
408000 Fournisseurs - factures non parvenues	44 070.11	53 126.35	-9 056.24	-17.05
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	36 515.66	52 910.70	-16 395.04	-30.99
421000 Personnel - rémunérations dues	4 165.02	25.43	4 139.59	+1 000.00
425000 Personnel - avances et acomptes	121.59		121.59	-
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	7 942.75	9 956.91	-2 014.16	-20.23
428600 Personnel - charges à payer	140.43		140.43	-
431000 Sécurité sociale idf	8 324.57	28 360.06	-20 035.49	-70.65
431001 Sécurité sociale na	3 273.88	8 737.16	-5 463.28	-62.53
437020 Humanis prévoyance	4 049.47		4 049.47	-
437030 Malakoff mederic (retraite)	2 381.29		2 381.29	-
437300 Formation Continue & Paritarisme	2 417.54		2 417.54	-
438200 Charges sociales sur congés à payer	2 818.67	3 259.53	-440.86	-13.53
438600 Autres charges à payer		2 423.00	-2 423.00	-100.00
442100 Prélèvement à la source	662.45		662.45	-
447000 Autres impôts, taxes et versements assimilés	218.00	148.61	69.39	46.31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	43 717.20	34 362.25	9 354.95	27.22
411000 Usagers (et organismes de prise en charge)	43 623.20	33 814.25	9 808.95	29.01
467300 Suivi caf	94.00	548.00	-454.00	-82.85
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	25 333.00	57 812.84	-32 479.84	-56.18
487000 Produits constatés d'avance	25 333.00	57 812.84	-32 479.84	-56.18
TOTAL V	641 232.70	693 074.90	-51 842.20	-7.48
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	808 990.69	903 110.58	-94 119.89	-10.42

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	1 501 964.51	1 194 443.81	307 520.70	25.75
706000 Prestations hébergement (loyers)	1 237 723.76	991 247.47	246 476.29	24.87
706201 Forfait de charges locatives	152 412.01	87 541.19	64 870.82	74.10
706202 Provisions reçues sur charges locatives	89 285.09	115 471.10	-26 186.01	-22.68
708010 Produits des activités annexes	21 587.90	6 884.72	14 703.18	213.55
708050 Retenues sur dépôts de garantie	3 086.33	2 568.05	518.28	20.17
709600 R.r.r./prest.serv. france	-2 130.58	-9 268.72	7 138.14	77.01
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	122 138.79	94 898.66	27 240.13	28.70
742000 Subventions régions	15 000.00	5 000.00	10 000.00	200.00
743000 Subventions départements	7 500.00	2 500.00	5 000.00	200.00
744000 Subventions communes et communautés de communes	34 998.00	30 732.00	4 266.00	13.88
745000 Subventions organismes sociaux	40 000.00	40 000.00		
747100 Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat de l'exercice	24 640.79	16 666.66	7 974.13	47.84
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	3 300.00	368.50	2 931.50	794.31
754000 Dons et adhésions	3 300.00	368.50	2 931.50	794.31
Mécénats	77 667.00	105 063.00	-27 396.00	-26.08
754200 Mécénats	77 667.00	105 063.00	-27 396.00	-26.08
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	966.30	50 590.27	-49 623.97	-98.09
781740 Reprises dépréc. créances	966.30	50 590.27	-49 623.97	-98.09
Utilisations des fonds dédiés	3 350.87		3 350.87	-
789500 Utilisation fonds déd. contrib. fin. d'autres org.	3 350.87		3 350.87	-
Autres produits	14 950.31	9 263.32	5 686.99	61.39
757000 Produits des cessions d'éléments d'actif	40.00	179.99	-139.99	-77.78
758000 Produits divers de gestion courante	28.65	31.53	-2.88	-9.37
758700 Indemnités d'assurance	1 359.00	5 183.00	-3 824.00	-73.78
758710 Indemnisation fas	13 522.66	3 868.80	9 653.86	249.52
TOTAL I	1 724 337.78	1 454 627.56	269 710.22	18.54
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 268 035.90	1 041 519.75	226 516.15	21.75
604100 Loyers	870 136.27	726 410.17	143 726.10	19.79
604200 Charges générales	213 068.71	173 938.83	39 129.88	22.50
606100 Electricité	35 902.66	22 810.01	13 092.65	57.40
606110 Eau	2 684.85	1 737.29	947.56	54.58
606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement	6 918.26	7 243.83	-325.57	-4.50
606400 Fournitures administratives	564.47	434.08	130.39	29.95
611850 Locations mobilières		12 461.04	-12 461.04	-100.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
613200 Locations immobilières (bureaux)	29 322.28	20 192.32	9 129.96	45.22
613500 Locations mobilières		66.00	-66.00	-100.00
613510 Locations de solutions informatiques	3 848.35	2 788.77	1 059.58	37.97
614000 Charges locatives et de copropriété	6 085.32	5 140.80	944.52	18.36
615200 Ent. et repar. sur biens immob.	26 352.72	9 021.40	17 331.32	192.13
615300 Entretien et réparations sur biens mobiliers	2 597.03	1 553.06	1 043.97	67.22
615600 Maintenance	2 806.58	1 470.22	1 336.36	90.95
616100 Assurance multirisques	20 008.66	15 288.67	4 719.99	30.87
616600 Assurance emprunt	287.04	287.04		
618500 Frais de colloques, séminaires, conférences	947.33		947.33	-
621100 Personnel intérimaire		278.69	-278.69	-100.00
622600 Honoraires comptables	12 000.00	9 600.00	2 400.00	25.00
622610 Honoraires avocat	3 726.00	2 640.00	1 086.00	41.14
622620 Honoraires recouvrement créances		172.04	-172.04	-100.00
622630 Prestations conseil et formations	3 833.13	3 611.87	221.26	6.12
622640 Prestations sensibilisation locataires	300.00	300.00		
622650 Honoraires social	3 408.60		3 408.60	-
623100 Annonces et insertions	52.80	24.40	28.40	120.83
623400 Cadeaux	2 714.66	2 619.12	95.54	3.67
623600 Catalogues et imprimés	614.44	1 155.94	-541.50	-46.89
623800 Dons	180.69	157.50	23.19	14.56
624800 Transports divers		280.00	-280.00	-100.00
625100 Voyages et déplacements	6 362.11	7 692.40	-1 330.29	-17.29
625600 Missions	1 241.18	1 400.38	-159.20	-11.36
625700 Réceptions	1 927.87	1 326.99	600.88	45.29
626000 Frais postaux et frais de télécommunications	782.42	709.73	72.69	10.14
626100 Téléphonie bouygues	2 062.34	1 284.80	777.54	60.47
627000 Services bancaires et assimilés	3 298.62	2 387.72	910.90	38.15
627100 Frais sur titres restaurant	180.76	188.81	-8.05	-4.23
627200 Commissions sur emprunts	273.96	1 768.55	-1 494.59	-84.51
628100 Cotisations (liées à l'activité économique)	3 545.79	3 077.28	468.51	15.24
Aides financières		159.43	-159.43	-100.00
657000 Valeur comptable des immobilisations cédées		159.43	-159.43	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	3 512.03	3 329.24	182.79	5.50
633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	3 512.03	3 329.24	182.79	5.50
Salaires et traitements	228 996.79	203 417.43	25 579.36	12.58
641100 Salaires, appointements	222 798.94	193 833.88	28 965.06	14.94
641200 Congés payés	-2 014.16	5 716.78	-7 730.94	-135.23
641300 Primes et gratifications	2 000.00	1 800.00	200.00	11.11
641400 Indemnités et avantages divers	3 031.08	2 066.77	964.31	46.64
641430 Indemnité de rupture conventionnelle	3 180.93		3 180.93	-
Charges sociales	64 051.46	46 730.16	17 321.30	37.07
645100 Cotisations à l'urssaf	37 983.36	52 047.46	-14 064.10	-27.02
645200 Cotisations aux mutuelles	8 856.10		8 856.10	-
645300 Cotisations aux caisses de retraites et de prévoyance	10 331.84		10 331.84	-
645400 Cotisations aux ASSEDIC	9 528.88		9 528.88	-
645500 Charges sociales sur congés à payer	-440.86	1 877.02	-2 317.88	-123.49
645800 Cotisations au paritarisme	300.95		300.95	-
647110 Titres restaurant	5 482.80	5 274.00	208.80	3.96
647500 Médecine du travail, pharmacie	1 005.00	326.40	678.60	208.28
648300 Indemnisation et frais liés au service civique	453.38		453.38	-
648310 Indemnisation des stagiaires		538.65	-538.65	-100.00
649000 Remboursements de charges de personnel	-9 449.99	-13 333.37	3 883.38	29.12
Dotations aux amortissements et dépréciations	113 098.12	50 366.46	62 731.66	124.55
681110 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles	3 131.92	2 448.00	683.92	27.94
681120 Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	90 606.12	46 844.16	43 761.96	93.42
681740 Dotation dépréciation de créances	19 360.08	1 074.30	18 285.78	+1 000.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés		19 116.56	-19 116.56	-100.00
689500 Reports en fonds déd. sur contrib. fin. d'autres org.		19 116.56	-19 116.56	-100.00
Autres charges	9 961.98	52 377.15	-42 415.17	-80.98
654000 Pertes sur créances irrécouvrables	9 876.68	52 264.98	-42 388.30	-81.10
658000 Charges diverses de gestion courante	85.30	112.17	-26.87	-24.11
TOTAL II	1 687 656.28	1 417 016.18	270 640.10	19.10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	36 681.50	37 611.38	-929.88	-2.47
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 012.81	726.12	286.69	39.53
768000 Autres produits financiers	1 012.81	726.12	286.69	39.53
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	1 012.81	726.12	286.69	39.48
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 452.92	1 918.70	2 534.22	132.05
661000 Charges d'intérêts	4 452.92	1 918.70	2 534.22	132.05
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	4 452.92	1 918.70	2 534.22	132.08
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-3 440.11	-1 192.58	-2 247.53	188.46
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	33 241.39	36 418.80	-3 177.41	-8.72
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 887.93	9 561.14	-6 673.21	-69.79
772000 Produits sur exercices antérieurs	2 887.93	8 573.00	-5 685.07	-66.31
772100 Régularisations sur dépôts de garantie		988.14	-988.14	-100.00
Sur opérations en capital		21 672.10	-21 672.10	-100.00
778000 Autres produits exceptionnels		21 672.10	-21 672.10	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	2 887.93	31 233.24	-28 345.31	-90.75
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	942.91	1 837.61	-894.70	-48.69
672000 Charges sur exercices antérieurs	942.91	720.00	222.91	30.97
672100 Régularisations sur dépôts de garantie		1 117.61	-1 117.61	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 242.99	650.61	2 592.38	398.16
687100 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	3 242.99	650.61	2 592.38	398.16
TOTAL VI	4 185.90	2 488.22	1 697.68	68.23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 297.97	28 745.02	-30 042.99	-104.52
Participation des salariés VII				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Impôts sur les bénéfices VIII	218.00	148.67	69.33	46.31
695000 Impôts sur les sociétés	218.00	148.67	69.33	46.31
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 728 238.52	1 486 586.92	241 651.60	16.26
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 696 513.10	1 421 571.77	274 941.33	19.34
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	31 725.42	65 015.15	-33 289.73	-51.20

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I				
+ Production vendue	1 501 964.51	1 194 443.81	307 520.70	25.75
+ 706000 Prestations hébergement (loyers)	1 237 723.76	991 247.47	246 476.29	24.87
+ 706201 Forfait de charges locatives	152 412.01	87 541.19	64 870.82	74.10
+ 706202 Provisions reçues sur charges locatives	89 285.09	115 471.10	-26 186.01	-22.68
+ 708010 Produits des activités annexes	21 587.90	6 884.72	14 703.18	213.55
+ 708050 Retenues sur dépôts de garantie	3 086.33	2 568.05	518.28	20.17
+ 709600 R.r./prest.serv. france	-2 130.58	-9 268.72	7 138.14	77.01
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 501 964.51	1 194 443.81	307 520.70	25.75
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	1 083 204.98	900 349.00	182 855.98	20.31
- 604100 Loyers	870 136.27	726 410.17	143 726.10	19.79
- 604200 Charges générales	213 068.71	173 938.83	39 129.88	22.50
Marge brute sur production II	418 759.53	294 094.81	124 664.72	42.39
Marge brute globale (I + II)	418 759.53	294 094.81	124 664.72	42.39
- Services extérieurs et autres charges externes	184 830.92	141 170.75	43 660.17	30.93
- 606100 Electricité	35 902.66	22 810.01	13 092.65	57.40
- 606110 Eau	2 684.85	1 737.29	947.56	54.58
- 606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement	6 918.26	7 243.83	-325.57	-4.50
- 606400 Fournitures administratives	564.47	434.08	130.39	29.95
- 611850 Locations mobilières		12 461.04	-12 461.04	-100.00
- 613200 Locations immobilières (bureaux)	29 322.28	20 192.32	9 129.96	45.22
- 613500 Locations mobilières		66.00	-66.00	-100.00
- 613510 Locations de solutions informatiques	3 848.35	2 788.77	1 059.58	37.97
- 614000 Charges locatives et de copropriété	6 085.32	5 140.80	944.52	18.36
- 615200 Ent. et repar. sur biens immob.	26 352.72	9 021.40	17 331.32	192.13
- 615300 Entretien et réparations sur biens mobiliers	2 597.03	1 553.06	1 043.97	67.22
- 615600 Maintenance	2 806.58	1 470.22	1 336.36	90.95
- 616100 Assurance multirisques	20 008.66	15 288.67	4 719.99	30.87
- 616600 Assurance emprunt	287.04	287.04		
- 618500 Frais de colloques, séminaires, conférences	947.33		947.33	-
- 621100 Personnel intérimaire		278.69	-278.69	-100.00
- 622600 Honoraires comptables	12 000.00	9 600.00	2 400.00	25.00
- 622610 Honoraires avocat	3 726.00	2 640.00	1 086.00	41.14
- 622620 Honoraires recouvrement créances		172.04	-172.04	-100.00
- 622630 Prestations conseil et formations	3 833.13	3 611.87	221.26	6.12
- 622640 Prestations sensibilisation locataires	300.00	300.00		
- 622650 Honoraires social	3 408.60		3 408.60	-
- 623100 Annonces et insertions	52.80	24.40	28.40	120.83
- 623400 Cadeaux	2 714.66	2 619.12	95.54	3.67

Soldes Intermédiaires de Gestion		Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
-	623600 Catalogues et imprimés	614.44	1 155.94	-541.50	-46.89
-	623800 Dons	180.69	157.50	23.19	14.56
-	624800 Transports divers		280.00	-280.00	-100.00
-	625100 Voyages et déplacements	6 362.11	7 692.40	-1 330.29	-17.29
-	625600 Missions	1 241.18	1 400.38	-159.20	-11.36
-	625700 Réceptions	1 927.87	1 326.99	600.88	45.29
-	626000 Frais postaux et frais de télécommunications	782.42	709.73	72.69	10.14
-	626100 Téléphonie bouygues	2 062.34	1 284.80	777.54	60.47
-	627000 Services bancaires et assimilés	3 298.62	2 387.72	910.90	38.15
-	627100 Frais sur titres restaurant	180.76	188.81	-8.05	-4.23
-	627200 Commissions sur emprunts	273.96	1 768.55	-1 494.59	-84.51
-	628100 Cotisations (liées à l'activité économique)	3 545.79	3 077.28	468.51	15.24
Valeur ajoutée produite		233 928.61	152 924.06	81 004.55	52.97
+	Subventions d'exploitation	122 138.79	94 898.66	27 240.13	28.70
+	742000 Subventions régions	15 000.00	5 000.00	10 000.00	200.00
+	743000 Subventions départements	7 500.00	2 500.00	5 000.00	200.00
+	744000 Subventions communes et communautés de communes	34 998.00	30 732.00	4 266.00	13.88
+	745000 Subventions organismes sociaux	40 000.00	40 000.00		
+	747100 Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat de l'exercice	24 640.79	16 666.66	7 974.13	47.84
-	Impôts, taxes et versements assimilés	3 512.03	3 329.24	182.79	5.50
-	633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	3 512.03	3 329.24	182.79	5.50
-	Salaires et traitements	228 996.79	203 417.43	25 579.36	12.58
-	641100 Salaires, appointements	222 798.94	193 833.88	28 965.06	14.94
-	641200 Congés payés	-2 014.16	5 716.78	-7 730.94	-135.23
-	641300 Primes et gratifications	2 000.00	1 800.00	200.00	11.11
-	641400 Indemnités et avantages divers	3 031.08	2 066.77	964.31	46.64
-	641430 Indemnité de rupture conventionnelle	3 180.93		3 180.93	-
-	Charges sociales	64 051.46	46 730.16	17 321.30	37.07
-	645100 Cotisations à l'urssaf	37 983.36	52 047.46	-14 064.10	-27.02
-	645200 Cotisations aux mutuelles	8 856.10		8 856.10	-
-	645300 Cotisations aux caisses de retraites et de prévoyance	10 331.84		10 331.84	-
-	645400 Cotisations aux ASSEDIC	9 528.88		9 528.88	-
-	645500 Charges sociales sur congés à payer	-440.86	1 877.02	-2 317.88	-123.49
-	645800 Cotisations au paritarisme	300.95		300.95	-
-	647110 Titres restaurant	5 482.80	5 274.00	208.80	3.96
-	647500 Médecine du travail, pharmacie	1 005.00	326.40	678.60	208.28
-	648300 Indemnisation et frais liés au service civique	453.38		453.38	-
-	648310 Indemnisation des stagiaires		538.65	-538.65	-100.00
-	649000 Remboursements de charges de personnel	-9 449.99	-13 333.37	3 883.38	29.12
Excédent brut d'exploitation		59 507.12	-5 654.11	65 161.23	-1 152.46
+	Reprises sur amortissements et provisions	966.30	50 590.27	-49 623.97	-98.09
+	781740 Reprises dépréc. créances	966.30	50 590.27	-49 623.97	-98.09
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	93 738.04	49 292.16	44 445.88	90.17
-	681110 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles	3 131.92	2 448.00	683.92	27.94
-	681120 Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	90 606.12	46 844.16	43 761.96	93.42
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant	19 360.08	1 074.30	18 285.78	+1 000.00
-	681740 Dotation dépréciation de créances	19 360.08	1 074.30	18 285.78	+1 000.00
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	95 917.31	114 694.82	-18 777.51	-16.37
+	754000 Dons et adhésions	3 300.00	368.50	2 931.50	794.31
+	754200 Mécénats	77 667.00	105 063.00	-27 396.00	-26.08
+	757000 Produits des cessions d'éléments d'actif	40.00	179.99	-139.99	-77.78
+	758000 Produits divers de gestion courante	28.65	31.53	-2.88	-9.37

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
+ 758700 Indemnités d'assurance	1 359.00	5 183.00	-3 824.00	-73.78
+ 758710 Indemnisation fas	13 522.66	3 868.80	9 653.86	249.52
- Autres charges de gestion courante	9 961.98	52 536.58	-42 574.60	-81.04
- 654000 Pertes sur créances irrécouvrables	9 876.68	52 264.98	-42 388.30	-81.10
- 657000 Valeur comptable des immobilisations cédées		159.43	-159.43	-100.00
- 658000 Charges diverses de gestion courante	85.30	112.17	-26.87	-24.11
+ Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	33 330.63	56 727.94	-23 397.31	-41.24
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 012.81	726.12	286.69	39.53
+ 768000 Autres produits financiers	1 012.81	726.12	286.69	39.53
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	4 452.92	1 918.70	2 534.22	132.05
- 661000 Charges d'intérêts	4 452.92	1 918.70	2 534.22	132.05
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	29 890.52	55 535.36	-25 644.84	-46.18
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 887.93	9 561.14	-6 673.21	-69.79
+ 772000 Produits sur exercices antérieurs	2 887.93	8 573.00	-5 685.07	-66.31
+ 772100 Régularisations sur dépôts de garantie		988.14	-988.14	-100.00
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital		21 672.10	-21 672.10	-100.00
+ 778000 Autres produits exceptionnels		21 672.10	-21 672.10	-100.00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels	3 350.87		3 350.87	-
+ 789500 Utilisation fonds déd. contrib. fin. d'autres org.	3 350.87		3 350.87	-
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	942.91	1 837.61	-894.70	-48.69
- 672000 Charges sur exercices antérieurs	942.91	720.00	222.91	30.97
- 672100 Régularisations sur dépôts de garantie		1 117.61	-1 117.61	-100.00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 242.99	19 767.17	-16 524.18	-83.59
- 687100 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	3 242.99	650.61	2 592.38	398.16
- 689500 Reports en fonds déd. sur contrib. fin. d'autres org.		19 116.56	-19 116.56	-100.00
Résultat exceptionnel	2 052.90	9 628.46	-7 575.56	-78.68
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	218.00	148.67	69.33	46.31
- 695000 Impôts sur les sociétés	218.00	148.67	69.33	46.31
Résultat net comptable	31 725.42	65 015.15	-33 289.73	-51.20

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe

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 808 991 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 31 725 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.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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 | 4 à 5 ans, |
| • Agencements et aménagements | 2 à 10 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 3 à 5 ans. |

Créances

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 747000.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 15 765.69 euros.

Emprunts

Le montant restant à rembourser au 31 décembre 2024 est de 208 450.60 euros.

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	12 000		4 944
TOTAL	12 000		4 944
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	48 477		44 325
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	300 163		143 854
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	348 640		188 179
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés	14 420		
Prêts et autres immobilisations financières	64 058		20 945
TOTAL	78 478		20 945
TOTAL GÉNÉRAL	439 118		214 068

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			16 944	
TOTAL			16 944	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			92 802	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		11 229	432 788	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL		11 229	525 590	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés			14 420	
Prêts et autres immobilisations financières		851	84 153	
TOTAL		851	98 572	
TOTAL GÉNÉRAL		12 080	641 106	

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				7 162	3 132		10 294
TOTAL				7 162	3 132		10 294
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				5 814	19 861		25 675
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				133 375	73 988	11 229	196 135
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				139 189	93 849	11 229	221 809
TOTAL GÉNÉRAL				146 351	96 981	11 229	232 103

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'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 GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES			REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

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 provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Biens reçus par legs ou donations				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participation				
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		1 469	19 360	966	19 863
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		1 469	19 360	966	19 863
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		1 469	19 360	966	19 863
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation		19 360	966	
	- Financières				
	- Exceptionnelles				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	84 153		84 153
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	20 021	20 021	
Clients, usagers et comptes rattachés	16 967	16 967	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	836	836	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 452	3 452	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	24 430	24 430	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	76 877	76 877	
Charges constatées d'avance	30 525	30 525	
TOTAL	257 261	173 109	84 153

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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	208 723	84 094	124 629	
Emprunts et dettes financières diverses	104 709	104 709		
Fournisseurs et comptes rattachés	222 235	222 235		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	12 370	12 370		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 265	23 265		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	880	880		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	43 717	43 717		
Produits constatés d'avance	25 333	25 333		
TOTAL	641 233	516 604	124 629	

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer inclues dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	272	392
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 070	53 126
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	10 902	15 639
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	55 244	69 157

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	8 400	
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	58 927	26 959
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	67 327	26 959

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	25 333	57 813
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		25 333	57 813

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	30 525	21 710
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		30 525	21 710

Concours et subventions publics

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics						
Subventions d'exploitation			57 500	40 000		97 500
Subventions d'investissement						
TOTAL			57 500	40 000		97 500

Commentaires : néant

Variation des fonds propres art. 431-5

(art. 431-5 du règlement ANC 2018-06)

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					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	487		65 015		65 502
Excédent ou déficit de l'exercice	65 015	65 015	31 725		31 725
Situation nette	65 502	65 015	96 740		97 228
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	125 417		14 066	84 718	54 764
Provisions réglementées					
TOTAL	190 919	65 015	110 806	84 718	151 992

Commentaires : néant