

A.R.L.P.

Agence d'el région pour el langue picarde
4, Rue Lamarck

80000 AMIENS

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9103Z

SIRET : 50755178600019

CABINET AECH
341 RUE SAINT FUSCIEN

Tél : 0322488588

80000 AMIENS

E-mail : l.hutinet@aech.fr

SOMMAIRE

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes Annuels	2
Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte Résultat (liste)	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Détail Bilan Actif	9
Détail Bilan Passif	11
Détail Compte Résultat (liste)	13
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	16
Annexes comptables	19
Annexe	20

Comptes Annuels

ATTESTATION

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

A.R.L.P.

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 09/04/2015, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	326 809,92 €
Résultat net comptable	-3 772,51 €
Total du bilan	291 880,41 €

Fait à AMIENS,
Le 26/03/2025.
DEVELTER Etienne,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

01/01/2023 au
31/12/2023

Brut

Amort. & Dépréc.

Net

ACTIF IMMOBILISE

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de recherche et développement

Donations temporaires d'usufruit

Concessions, brevets et droits similaires

Autres

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

4 673,43

1 818,43

2 855,00

3 755,00

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations techn., matériel et outil. ind.

Autres

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

7 379,00

7 379,00

18 167,39

14 639,84

3 527,55

1 965,75

Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés

Immobilisations financières

Participations et créances rattachées

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres

600,00

600,00

600,00

TOTAL (I)

30 819,82

23 837,27

6 982,55

6 320,75

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Créances

Créances clients, usagers et comptes ratt.

Créances reçues par legs ou donations

Autres

4 480,77

4 480,77

1 981,44

226 426,00

226 426,00

131 690,40

Valeurs mobilières de placement

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance

51 491,17

51 491,17

168 830,85

2 499,92

2 499,92

2 841,44

TOTAL (II)

284 897,86

284 897,86

305 344,13

Frais d'émission des emprunts (III)

Primes de remboursement des emprunts (IV)

Ecarts de conversion actif (V)

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)

315 717,68

23 837,27

291 880,41

311 664,88

BILAN - PASSIF

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	60 374,46	60 374,46
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		
Report à nouveau	100 649,65	100 649,64
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 772,51	0,01
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>157 251,60</i>	<i>161 024,11</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	157 251,60	161 024,11
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	8 350,00	12 500,00
TOTAL (II)	8 350,00	12 500,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	44 356,84	54 524,10
TOTAL (III)	44 356,84	54 524,10
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	295,00	190,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 016,11	34 785,57
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	44 049,54	37 993,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 561,32	10 647,96
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	81 921,97	83 616,67
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	291 880,41	311 664,88

COMPTE DE RÉSULTAT

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	830,00	620,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	8 887,37	5 770,43
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	66 229,46	61 417,02
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	225 530,00	247 593,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11 889,23	1 386,84
Utilisations des fonds dédiés	12 500,00	23 000,00
Autres produits	943,86	483,44
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	326 809,92	340 270,73
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	99 221,47	109 607,42
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 634,93	2 971,30
Salaires et traitements	148 436,53	146 493,45
Charges sociales	69 964,74	70 004,17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 927,38	1 706,03
Dotations aux provisions		9 151,62
Reports en fonds dédiés	8 350,00	12 500,00
Autres charges	494,34	3 297,23
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	331 029,39	355 731,22
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-4 219,47	-15 460,49
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 789,42	3 066,53
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		0,10
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 789,42	3 066,63
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		1,54
Différences négatives de change		6,11
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		7,65
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 789,42	3 058,98

COMPTE DE RÉSULTAT

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-1 430,05	-12 401,51
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	395,00	12 542,63
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	395,00	12 542,63
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 737,46	141,11
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 737,46	141,11
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-2 342,46	12 401,52
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	329 994,34	355 879,99
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	333 766,85	355 879,98
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 772,51	0,01

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	75 116,83	100,00	67 187,45	100,00
Ventes de biens	8 887,37	100,00	5 770,43	100,00
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE	8 887,37	100,00	5 770,43	100,00
Taux de marge commerciale				
Production vendue	66 229,46	100,00	61 417,02	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	66 229,46	100,00	61 417,02	100,00
+ Cotisations	830,00	1,10	620,00	0,92
+ Concours publics et subventions d'exploitation	225 530,00	300,24	247 593,00	368,51
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	99 221,47	132,09	109 607,42	163,14
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	202 255,36	269,25	205 793,03	306,30
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 634,93	3,51	2 971,30	4,42
- Charges de personnel	218 401,27	290,75	216 497,62	322,23
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-18 780,84	-25,00	-13 675,89	-20,35
+ Autres produits	2 665,83	3,55	1 870,28	2,78
- Autres charges	494,34	0,66	3 297,23	4,91
+ Produits exceptionnels	395,00	0,53	12 542,63	18,67
- Charges exceptionnelles	2 737,46	3,64	141,11	0,21
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-18 951,81	-25,23	-2 701,32	-4,02
+ Produits financiers	2 789,42	3,71	3 066,63	4,56
- Charges financières			7,65	0,01
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	2 789,42	3,71	3 058,98	4,55
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-16 162,39	-21,52	357,66	0,53
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	1 927,38	2,57	10 857,65	16,16
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	10 167,26	13,54		
- Report en fonds dédiés	8 350,00	11,12	12 500,00	18,60
+ Utilisations en fonds dédiés	12 500,00	16,64	23 000,00	34,23
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	-3 772,51	-5,02	0,01	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilsations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	4 673,43	1 818,43	2 855,00	3 755,00
2050000000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC	4 673,43		4 673,43	4 673,43
2805000000 AMORT CONC&DROITS SIMIL BREV		1 818,43	-1 818,43	-918,43
Immobilsations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	7 379,00	7 379,00		
2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL	7 379,00		7 379,00	7 379,00
2815400000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		7 379,00	-7 379,00	-7 379,00
Autres	18 167,39	14 639,84	3 527,55	1 965,75
2183000000 MAT DE BUREAU & MAT INFORMA	18 131,39		18 131,39	15 542,21
2184000000 MOBILIER	36,00		36,00	36,00
2818300000 AMORT MATERIEL DE BUREAU		14 603,84	-14 603,84	-13 576,46
2818400000 AMORT MOBILIER DE BUREAU		36,00	-36,00	-36,00
Immobilsations financières				
Autres	600,00		600,00	600,00
2750000000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	600,00		600,00	600,00
TOTAL (I)	30 819,82	23 837,27	6 982,55	6 320,75
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	4 480,77		4 480,77	1 981,44
411BEAUVAI LA COMMU BEAUVAISIS	1 650,00		1 650,00	
411BIEBUYC ALEXANDRA BIEBUYCK	58,00		58,00	
411BRESLES COMMUNE DE BRESLES				100,00
411CALAIS FRANCE CALAIS				17,80
411CASPAR JEAN-MICHEL CASPAR	8,00		8,00	8,00
411CHAMPI ASSOC CHAMPION PAYS SOMME	21,00		21,00	21,00
411CLASSEN COLLEGE WH CLASSEN	345,43		345,43	
411CLIENTS CLIENTS	89,00		89,00	89,00
411DECITRE DECITRE 104 SAB BIBLIOTHEQUE L	38,44		38,44	38,44
411DEFROCO PEGGY LEFEBVRE-DEFROCOURT	15,00		15,00	30,00
411DUBOIS CEDRIC DUBOIS				30,00
411DUBOISJ DUBOIS JEAN MARC				38,00
411DUPONT CHRISTINE DUPONT	12,00		12,00	12,00
411EAUCOUR COMMUNE D EAU COURT SUR SOMME	89,00		89,00	
411EVELYNE SARL EVE LYNE	300,00		300,00	300,00
411FAGOT MARYSE FAGOT				91,00
411FIDIT ASSOC GEORGES FIDIT MME JOELLE	30,00		30,00	30,00
411FRANCOI MR ET MME FRANCOIS				20,00
411GAYANT DIDIER GAYANT				12,00
411LABY LIBRAIRIE DU LABYRINTHE	230,30		230,30	
411LANCHER MAIRIE DE LANCHERES	500,00		500,00	
411LAVERSI LAVER SIN NATHALIE				40,00
411LEGRAND LEGRAND JEAN-CLAUDE				60,00
411LEROY MR ET MME LEROY DUFLOT				15,00
411LESIEUX REGIS LESIEUX	89,00		89,00	89,00
411LIBRAIR LIBRAIRIE	25,40		25,40	
411MARECHA COLLEGE MARECHAL LECLERC	119,20		119,20	
411MULOT BERNARD MULOT	12,00		12,00	12,00
411ROYNET SYLVIE ROYNET				30,00
411RUIN2 THERESE RUIN				34,20
411SALLE COLLEGE DE LA SALLE	360,00		360,00	
411SEMBLAT JEAN-PIERRE SEMBLAT	120,00		120,00	120,00
411VERMAND MAIRIE DE VERMAND	9,00		9,00	9,00
411VERNE MAISON JULES VERNE				700,00
411VRAIGNE MAIRIE VRAIGNES EN VERMANDOIS	180,00		180,00	

CABINET AECH

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
411WAQUET WAQUET RENE	20,00		20,00	20,00
411WITZ SYLVIANE WITZ				15,00
4181000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	160,00		160,00	
Autres	226 426,00		226 426,00	131 690,40
401ASMIS ASMIS				14,40
4417030000 CONSEIL REGIONAL HAUTS DE FR	185 926,00		185 926,00	107 176,00
4417100000 AMIENS METROPOLE	4 500,00		4 500,00	4 500,00
4417700000 CONSEIL DPT AISNE				2 000,00
4417800000 CONSEIL DEPARTEMENTAL SOMME	36 000,00		36 000,00	18 000,00
Disponibilités	51 491,17		51 491,17	168 830,85
5120030000 SG CDN 881 69	67,91		67,91	49 095,34
5120040000 SG CDN 881 50	37 424,68		37 424,68	76 500,00
5120050000 SG CDN 881 21	6 035,28		6 035,28	12 030,30
5121000000 CREDIT AGRICOLE BRIE PICARDIE	4 444,56		4 444,56	4 551,18
5121010000 CRCA	662,09		662,09	23 168,72
5170000000 PAYPAL	113,84		113,84	
5187000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	2 546,05		2 546,05	2 997,25
5300000000 CAISSE	196,76		196,76	488,06
Charges constatées d'avance	2 499,92		2 499,92	2 841,44
4860000000 CHARGES CONSTATEES D' AVANCE	2 499,92		2 499,92	2 841,44
TOTAL (II)	284 897,86		284 897,86	305 344,13
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	315 717,68	23 837,27	291 880,41	311 664,88

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	60 374,46	60 374,46
1024000000 FONDS ASS.F SS DROIT DE REPRIS	60 374,46	60 374,46
Réserves		
Report à nouveau	100 649,65	100 649,64
1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDIT	100 649,65	100 649,64
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 772,51	0,01
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>157 251,60</i>	<i>161 024,11</i>
TOTAL (I)	157 251,60	161 024,11
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	8 350,00	12 500,00
1940000000 FONDS DEDIES SUR SUBV DE FONCT	8 350,00	12 500,00
TOTAL (II)	8 350,00	12 500,00
PROVISIONS		
Provisions pour charges	44 356,84	54 524,10
1582000000 PROVISION IFC	44 356,84	54 524,10
TOTAL (III)	44 356,84	54 524,10
DETTES		
Emprunts et dettes financières diverses	295,00	190,00
1655000000 CAUTIONNEMENTS RECUS	295,00	190,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 016,11	34 785,57
401AMAZON AMAZON		16,99
401AMUSEON COMPAGNIE AMUSEON		1 100,00
401ANCV ANCV	0,30	
401ASMIS ASMIS	73,73	
401AUCHAN AUCHAN	1,39	1,39
401BEUGIN MARTINE BEUGIN	79,40	79,40
401CCLS CCLS		332,44
401CYNER CYNERGIE SONORISATION		998,89
401DELL DELL BANK		53,77
401DIRECT DIRECT SIGNALETIQUE	956,40	
401DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	124,74	
401GASTON BERNARD GASTON	2 223,00	2 223,00
401GOOGLE GOOGLE	2,99	2,99
401LAPOSTE LA POSTE		30,17
401MARGOLL MARGOLLE - BARBET	225,20	225,20
401MORTIER STEPHANE MORTIER	11 492,62	16 792,62
401PICARES PICARES	98,00	
401PRIXTEL PRIXTEL	13,20	13,20
401PST PST 80		26,40
401SHB SHB - BONHOMME DE CHEMIN		445,21
401SPONTA SPONTANEITE	2 376,00	2 376,00
401TIPIMI TI PI MI	250,00	
401VOIXDUN LA VOIX DU NORD	7,90	7,90
4081000000 FRS - FACTURES NON PARVENUES	11 091,24	10 060,00
Dettes fiscales et sociales	44 049,54	37 993,14
4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	977,33	799,87
4210020000 ADRIEN HELMINIAK	247,28	
4210060000 DUBUC NICOLAS	128,24	
4210440000 VINCENT HORCHOLLE	126,11	
4282000000 DETTES PROV POUR CONGES A PAY	11 364,00	11 109,00
4286000000 PERSONNEL AUT CHARGES A PAYER	8 741,19	5 017,66
4310000000 CEA	11 529,77	13 005,65
4373100000 CNP	3 194,62	2 100,62
4382000000 CHARG SOC SUR CONGES A PAYER	4 581,00	4 146,00
4386000000 AUTRES CHARGES A PAYER	3 160,00	1 814,34

CABINET AECH

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	500,00	500,00
4191000000 CLTS AV & ACPTE RECUS SUR COMM	500,00	500,00
Autres dettes	8 061,32	10 147,96
411DEBRET GERARD DEBRET	30,00	
411GAYANT DIDIER GAYANT	18,00	
411LEGRAND LEGRAND JEAN-CLAUDE	100,00	
4670300000 NDF JEAN-LUC VIGNEUX	101,30	
4671000000 NDF OLIVIER ENGELAERE	5 042,43	7 852,80
4671010000 NDF FRANCE	127,66	75,16
4671630000 NDF ANNE	649,93	
4686000000 DIVERS - CHARGES A PAYER	1 992,00	2 220,00
TOTAL (IV)	81 921,97	83 616,67
Ecart de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	291 880,41	311 664,88

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	830,00	620,00
7560000000 COTISATIONS	830,00	620,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	8 887,37	5 770,43
7070000000 VENTES DE MARCHANDISES	770,00	1 785,48
7070010000 VENTES DE LIVRES ET CD	8 117,37	3 984,95
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	66 229,46	61 417,02
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES	66 194,59	61 030,72
7080000000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES		150,00
7088100000 FRAIS DE DEPLACEMENTS FACTURES	34,87	236,30
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	225 530,00	247 593,00
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 000,00	
7410000000 REGION DES HAUTS DE FRANCE	175 330,00	185 660,00
7412000000 DRAC	18 000,00	22 000,00
7412010000 DRAC LILLE		10 000,00
7413000000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENT 80	18 000,00	18 000,00
7413590000 SUBVENTIONS DIVERSES	3 200,00	
7413600000 CONSEIL DEPARTEMENTAL OISE	2 000,00	2 000,00
7414000000 SUBVENTION AMIENS METROPOLE		2 500,00
7414100000 SUBVENTION BEAUVAIS	1 650,00	
7417000000 ACADEMIE DE LILLE	6 350,00	7 433,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	11 889,23	1 386,84
7815000000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL	10 167,26	
7910000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	1 721,97	1 386,84
Utilisations des fonds dédiés	12 500,00	23 000,00
7894000000 REPRISE FONDS DEDIES	12 500,00	23 000,00
Autres produits	943,86	483,44
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	7,33	3,44
7581000000 DONS MANUELS NON AFFECTES	936,53	480,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	326 809,92	340 270,73

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	99 221,47	109 607,42
6040000000 ANIMATION	21 775,02	25 678,48
6050000000 ACHATS MAT EQUIPEM & TRAVAUX	12 204,53	18 241,02
6061000000 FOURNITURES NON STOCKABLES	2 362,24	2 099,28
6061500000 CARBURANT	4 120,82	5 964,32
6063000000 FOURNIT D' ENTRET & PET EQUIP	3 198,23	2 415,87
6063500000 ACHATS DE BOISSONS	9,97	212,93
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 096,27	4 100,23
6122100000 CREDIT-BAIL FIAT FORINO CMCIC	2 443,04	3 585,04
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 600,00	6 600,00
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	465,79	1 219,19
6135100000 LOCATION DELL TECHNOLOGIES	1,00	645,24

CABINET AECH

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
6140000000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	2 292,00	2 291,77
6152000000 ENTRETIEN LOCAUX	470,25	953,14
6155820000 ENTRETIEN DU MAT. DE TRANSPORT	3 526,51	1 345,68
6156000000 MAINTENANCE	626,38	46,40
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	2 913,19	2 778,60
6180000000 DIVERS		265,99
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	188,98	765,88
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	5 860,98	3 293,61
6221000000 COMMIS & COURTAGES SUR ACHATS	59,76	112,26
6222000000 COMM PAYPAL	55,13	4,87
6222010000 COMM SUR VT STRIPE		15,54
6226000000 HONORAIRES	7 788,00	7 740,00
6226100000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	2 668,00	2 572,00
6227000000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	429,28	190,00
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE		14,90
6237000000 PUBLICATIONS	1 572,79	450,20
6238000000 DIVERS POURBOIRE DONS COURANT	300,00	490,00
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 831,70	11 574,71
6256000000 MISSIONS		78,77
6257000000 RECEPTIONS	773,17	147,33
6260000000 FRAIS POSTAUX	2 693,40	1 742,98
6260100000 TELECOM OVH	555,89	295,64
6262000000 TELEPHONE FREE	1 064,57	589,43
6262100000 TELEPHONE PRITEL	158,40	158,40
6262300000 INTERNET	594,75	376,81
6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	89,03	227,51
6281000000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	362,50	253,50
6282000000 ABONNEMENT AMAZON PRIME	69,90	69,90
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 634,93	2 971,30
6333000000 PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT	2 634,93	2 971,30
Salaires et traitements	148 436,53	146 493,45
6410000000 REMUNERATIONS INTERMITTENTS	17 614,25	12 075,32
6411000000 SALAIRES PERMANENTS	121 187,76	134 510,63
6412000000 CONGES PAYES	255,00	1 534,00
6413000000 PRIMES & GRATIFICATIONS	3 723,53	-8 152,34
6414000000 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	5 655,99	6 525,84
Charges sociales	69 964,74	70 004,17
6451000000 COTISATIONS URSSAF & ASSEDIC	34 565,21	37 407,21
6453000000 COT RET CADRE TR A NON-CADR	7 323,99	8 556,31
6453100000 COTISATIONS RETRAITE CNP	2 522,28	2 619,89
6453110000 FRAIS DE SANTE HUMANIS	272,40	206,76
6453210000 PREVOYANCE HUMANIS	2 145,50	2 386,46
6458000000 GUSO	17 333,09	12 020,82
6458800000 VARIATIONS CH. SOC./CP	435,00	713,00
6458900000 VARIATION CH. SOC/PRIMES	1 345,66	1 814,34
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	352,51	264,38
6480000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 669,10	4 015,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 927,38	1 706,03
6811100000 DOT ATS IMMO INCORPORELLES	900,00	745,00
6811200000 DOT ATS IMMO CORPORELLES	1 027,38	961,03
Dotations aux provisions		9 151,62
6815000000 DOT PROVISIONS D'EXPLOITATION		9 151,62
Reports en fonds dédiés	8 350,00	12 500,00
6894000000 ENGAGEMENTS A REALISER/SUBV. A	8 350,00	12 500,00
Autres charges	494,34	3 297,23
6516000000 DROITS D'AUTEUR & DE REPRODUCT	483,72	3 288,41
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GEST COUR	10,62	8,82
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	331 029,39	355 731,22

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-4 219,47	-15 460,49
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 789,42	3 066,53
768000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 789,42	3 066,53
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		0,10
766000000 GAINS DE CHANGE		0,10
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 789,42	3 066,63
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		1,54
661500000 INT CPES COUR & DES DEP CRED		1,54
Différences négatives de change		6,11
666000000 ECART DE CHANGE		6,11
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		7,65
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	2 789,42	3 058,98
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-1 430,05	-12 401,51
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	395,00	12 542,63
771800000 AUT PROD EXCEPT SUR OPER DE GE	395,00	12 542,63
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	395,00	12 542,63
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 737,46	141,11
671800000 AUT CHAR EXCEPT SUR OP DE GES	2 737,46	141,11
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 737,46	141,11
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-2 342,46	12 401,52
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	329 994,34	355 879,99
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	333 766,85	355 879,98
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 772,51	0,01

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	75 116,83	100,00	67 187,45	100,00
Ventes de biens	8 887,37	100,00	5 770,43	100,00
7070000000 VENTES DE MARCHANDISES	770,00	100,00	1 785,48	100,00
7070010000 VENTES DE LIVRES ET CD	8 117,37	100,00	3 984,95	100,00
MARGE COMMERCIALE	8 887,37	100,00	5 770,43	100,00
Taux de marge commerciale				
Production vendue	66 229,46	100,00	61 417,02	100,00
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES	66 194,59	99,95	61 030,72	99,37
7080000000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES			150,00	0,24
7088100000 FRAIS DE DEPLACEMENTS FACTURES	34,87	0,05	236,30	0,38
PRODUCTION DE L'EXERCICE	66 229,46	100,00	61 417,02	100,00
+ Cotisations	830,00	1,10	620,00	0,92
7560000000 COTISATIONS	830,00	1,10	620,00	0,92
+ Concours publics et subventions d'exploitation	225 530,00	300,24	247 593,00	368,51
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 000,00	1,33		
7410000000 REGION DES HAUTS DE FRANCE	175 330,00	233,41	185 660,00	276,33
7412000000 DRAC	18 000,00	23,96	22 000,00	32,74
7412010000 DRAC LILLE			10 000,00	14,88
7413000000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENT 80	18 000,00	23,96	18 000,00	26,79
7413590000 SUBVENTIONS DIVERSES	3 200,00	4,26		
7413600000 CONSEIL DEPARTEMENTAL OISE	2 000,00	2,66	2 000,00	2,98
7414000000 SUBVENTION AMIENS METROPOLE			2 500,00	3,72
7414100000 SUBVENTION BEAUVAIS	1 650,00	2,20		
7417000000 ACADEMIE DE LILLE	6 350,00	8,45	7 433,00	11,06
- Autres achats et charges externes	99 221,47	132,09	109 607,42	163,14
6040000000 ANIMATION	21 775,02	28,99	25 678,48	38,22
6050000000 ACHATS MAT EQUIPEM & TRAVAUX	12 204,53	16,25	18 241,02	27,15
6061000000 FOURNITURES NON STOCKABLES	2 362,24	3,14	2 099,28	3,12
6061500000 CARBURANT	4 120,82	5,49	5 964,32	8,88
6063000000 FOURNIT D' ENTRET & PET EQUIP	3 198,23	4,26	2 415,87	3,60
6063500000 ACHATS DE BOISSONS	9,97	0,01	212,93	0,32
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 096,27	1,46	4 100,23	6,10
6122100000 CREDIT-BAIL FIAT FORINO CMCIC	2 443,04	3,25	3 585,04	5,34
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 600,00	8,79	6 600,00	9,82
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	465,79	0,62	1 219,19	1,81
6135100000 LOCATION DELL TECHNOLOGIES	1,00		645,24	0,96
6140000000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	2 292,00	3,05	2 291,77	3,41
6152000000 ENTRETIEN LOCAUX	470,25	0,63	953,14	1,42
6155820000 ENTRETIEN DU MAT. DE TRANSPORT	3 526,51	4,69	1 345,68	2,00
6156000000 MAINTENANCE	626,38	0,83	46,40	0,07
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	2 913,19	3,88	2 778,60	4,14
6180000000 DIVERS			265,99	0,40
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	188,98	0,25	765,88	1,14
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	5 860,98	7,80	3 293,61	4,90
6221000000 COMMIS & COURTAGES SUR ACHATS	59,76	0,08	112,26	0,17
6222000000 COMM PAYPAL	55,13	0,07	4,87	0,01
6222010000 COMM SUR VT STRIPE			15,54	0,02
6226000000 HONORAIRES	7 788,00	10,37	7 740,00	11,52
6226100000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	2 668,00	3,55	2 572,00	3,83
6227000000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	429,28	0,57	190,00	0,28
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE			14,90	0,02
6237000000 PUBLICATIONS	1 572,79	2,09	450,20	0,67
6238000000 DIVERS POURBOIRE DONS COURANT	300,00	0,40	490,00	0,73
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 831,70	13,09	11 574,71	17,23
6256000000 MISSIONS			78,77	0,12
6257000000 RECEPTIONS	773,17	1,03	147,33	0,22
6260000000 FRAIS POSTAUX	2 693,40	3,59	1 742,98	2,59

CABINET AECH

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
6260100000 TELECOM OVH	555,89	0,74	295,64	0,44
6262000000 TELEPHONE FREE	1 064,57	1,42	589,43	0,88
6262100000 TELEPHONE PRIXTEL	158,40	0,21	158,40	0,24
6262300000 INTERNET	594,75	0,79	376,81	0,56
6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	89,03	0,12	227,51	0,34
6281000000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	362,50	0,48	253,50	0,38
6282000000 ABONNEMENT AMAZON PRIME	69,90	0,09	69,90	0,10
VALEUR AJOUTÉE	202 255,36	269,25	205 793,03	306,30
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 634,93	3,51	2 971,30	4,42
6333000000 PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT	2 634,93	3,51	2 971,30	4,42
- Charges de personnel	218 401,27	290,75	216 497,62	322,23
6410000000 REMUNERATIONS INTERMITTENTS	17 614,25	23,45	12 075,32	17,97
6411000000 SALAIRES PERMANENTS	121 187,76	161,33	134 510,63	200,20
6412000000 CONGES PAYES	255,00	0,34	1 534,00	2,28
6413000000 PRIMES & GRATIFICATIONS	3 723,53	4,96	-8 152,34	-12,13
6414000000 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	5 655,99	7,53	6 525,84	9,71
6451000000 COTISATIONS URSSAF & ASSEDIC	34 565,21	46,02	37 407,21	55,68
6453000000 COT RET CADRE TR A NON-CADR	7 323,99	9,75	8 556,31	12,73
6453100000 COTISATIONS RETRAITE CNP	2 522,28	3,36	2 619,89	3,90
6453110000 FRAIS DE SANTE HUMANIS	272,40	0,36	206,76	0,31
6453210000 PREVOYANCE HUMANIS	2 145,50	2,86	2 386,46	3,55
6458000000 GUSO	17 333,09	23,07	12 020,82	17,89
6458800000 VARIATIONS CH. SOC./CP	435,00	0,58	713,00	1,06
6458900000 VARIATION CH. SOC/PRIMES	1 345,66	1,79	1 814,34	2,70
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	352,51	0,47	264,38	0,39
6480000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 669,10	4,88	4 015,00	5,98
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-18 780,84	-25,00	-13 675,89	-20,35
+ Autres produits	2 665,83	3,55	1 870,28	2,78
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	7,33	0,01	3,44	0,01
7581000000 DONS MANUELS NON AFFECTES	936,53	1,25	480,00	0,71
7910000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	1 721,97	2,29	1 386,84	2,06
- Autres charges	494,34	0,66	3 297,23	4,91
6516000000 DROITS D'AUTEUR & DE REPRODUCT	483,72	0,64	3 288,41	4,89
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GEST COUR	10,62	0,01	8,82	0,01
+ Produits exceptionnels	395,00	0,53	12 542,63	18,67
7718000000 AUT PROD EXCEPT SUR OPER DE GE	395,00	0,53	12 542,63	18,67
- Charges exceptionnelles	2 737,46	3,64	141,11	0,21
6718000000 AUT CHAR EXCEPT SUR OP DE GES	2 737,46	3,64	141,11	0,21
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-18 951,81	-25,23	-2 701,32	-4,02
+ Produits financiers	2 789,42	3,71	3 066,63	4,56
7660000000 GAINS DE CHANGE			0,10	
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 789,42	3,71	3 066,53	4,56
- Charges financières			7,65	0,01
6615000000 INT CPTES COUR & DES DEP CRED			1,54	
6660000000 ECART DE CHANGE			6,11	0,01
COÛT DE FINANCEMENT	2 789,42	3,71	3 058,98	4,55
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-16 162,39	-21,52	357,66	0,53
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	1 927,38	2,57	10 857,65	16,16
6811100000 DOT ATS IMMOS INCORPORELLES	900,00	1,20	745,00	1,11
6811200000 DOT ATS IMMOS CORPORELLES	1 027,38	1,37	961,03	1,43
6815000000 DOT PROVISIONS D'EXPLOITATION			9 151,62	13,62

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges 7815000000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL	10 167,26 10 167,26	13,54 13,54		
- Report en fonds dédiés 6894000000 ENGAGEMENTS A REALISER/SUBV. A	8 350,00 8 350,00	11,12 11,12	12 500,00 12 500,00	18,60 18,60
+ Utilisations en fonds dédiés 7894000000 REPRISE FONDS DEDIES	12 500,00 12 500,00	16,64 16,64	23 000,00 23 000,00	34,23 34,23
RÉSULTAT NET	-3 772,51	-5,02	0,01	

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 291 880,41 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -3 772,51 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 27/03/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 4 ans
- Matériel de transport	4 ans

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 673		
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		7 379		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles		15 578		2 589
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	22 957		2 589
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		600		
		TOTAL	600		
		TOTAL GENERAL	28 231		2 589

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			4 673	
	Terrains					
	Constructions					
CORPORELLES	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons				7 379	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles				18 167	
	Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			25 546	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				600	
		TOTAL			600	
		TOTAL GENERAL			30 820	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

CABINET AECH

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	918	900		1 818
TOTAL	918	900		1 818
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	7 379			7 379
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	13 612	1 027		14 640
Emballages récupérables divers				
TOTAL	20 991	1 027		22 019
TOTAL GENERAL	21 910	1 927		23 837

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600		600
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	4 481	4 481	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	226 426	226 426	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)			
	Charges constatées d'avance	2 500	2 500	
TOTAUX		234 007	233 407	600
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 500
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 500

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	160
Autres créances	226 426
Disponibilités	2 546
TOTAL	229 132

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations			À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements	Transferts	Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Livres de comptine	5 000,00		2 000,00			3 000,00	
Edition des recueils du prix de littérature en picard	1 500,00	1 200,00	1 500,00			1 200,00	
Publication des actes de la journée d'étude du 22/11/2019	1 000,00		1 000,00				
Publication actes journées études		500,00				500,00	
Précis de grammaire		2 000,00				2 000,00	
Création de ressources audio	5 000,00		5 000,00				
800 ans de la cathédrale de Beauvais		1 650,00				1 650,00	
TOTAL	12 500,00	5 350,00	9 500,00			8 350,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	8 350,00	12 500,00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	8 350,00	12 500,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	295	295		
Fournisseurs & comptes rattachés	29 016	29 016		
Personnel & comptes rattachés	21 584	21 584		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	22 465	22 465		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	8 061	8 061		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	81 422	81 422		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 091
Dettes fiscales et sociales	27 846
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 992
TOTAL DES CHARGES À PAYER	40 929

ENGAGEMENTS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 44 356,84 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,35 %
Table de mortalité	INSEE 2019-2021
Départ volontaire à	64 ans

LES EFFECTIFS

A.R.L.P.

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	3,00	3,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	2,00	2,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		