



MONTOUT & ASSOCIÉS

EXPERT COMPTABLE - CONSEILS AUX ENTREPRISES

**Association PROMOTION SANTE GUADELOUPE SAINT-MARTIN
SAINT-BARTHELEMY**

6 Résidence Casse

Daniel Beauperthuy

97100 BASSE-TERRE

N°SIRET : 41029314600032

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

COMPTES ANNUELS AGREGES

(PROMOTION SANTE- EREGIN)

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

La Présidente de Promotion Santé Guadeloupe
Dr. R. HAMOUSSE, MÉDECIN GÉNÉRALISTE



JEAN MARC MONTOUT
EXPERT COMPTABLE DIPLÔMÉ
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sommaire

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

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Annexes</i>	<i>6</i>
 <i>Informations générales</i>	 <i>7</i>
 <i>Règles et méthodes comptables</i>	 <i>16</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>18</i>
<i>Amortissements</i>	<i>19</i>
<i>Détails des subventions à recevoir et produits constatés d'avances</i>	<i>20</i>
<i>Provisions</i>	<i>21</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>23</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>24</i>
<i>Note sur le compte de résultat</i>	<i>25</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>46</i>
<i>Détails des fonds dédiés</i>	<i>20</i>
<i>Produits de l'exercice</i>	<i>21</i>
<i>Récapitulatif des résultats 2024 et des ressources reportées</i>	<i>22</i>
<i>Pole COMMUNICATION</i>	<i>23</i>
<i>Pole FORMATIONS</i>	<i>24</i>
<i>Pole NUTRITION</i>	<i>25</i>
<i>Pole POPSE</i>	<i>26</i>
<i>Pole ADDICTION</i>	<i>27</i>
<i>Pole DISPOSA</i>	<i>28</i>
<i>Pole PRSE</i>	<i>29</i>
<i>EREGIN</i>	<i>30</i>
 <i>Détail du Passif</i>	 <i>31</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>34</i>

RAPPORT DE PRESENTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **PROMOTION SANTE** comprenant les comptes de l'espace de réflexion éthique "**EREGIN**" relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 429 444 euros

Produits d'exploitation : 2 824 685 euros

Résultat net comptable : 43 099 euros

dont PROMOTION SANTE 32 541 euros

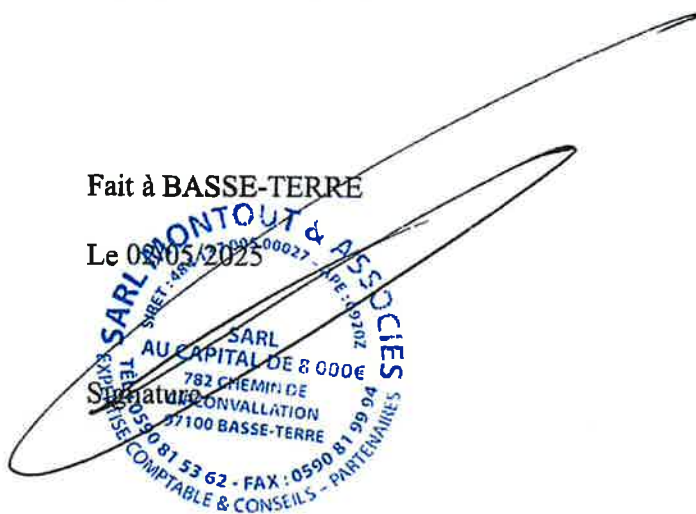
dont EREGIN 10 558 euros

L'annexe des comptes annuels donne une information pertinente sur les points suivants :

- La situation des fonds dédiés par subventions ;
- La synthèse des résultats analytiques 2024 par poles et actions ;
- Les résultats analytiques détaillés par poles et actions.

Fait à BASSE-TERRE

Le 09/05/2025



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	264 343	175 362	88 982	107 390
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	17 114		17 114	23 440
	TOTAL (I)	281 457	175 362	106 095	130 830
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 248		8 248	4 563
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	31 755	10 483	21 272	38 366
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	573 533		573 533	441 892
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 711 408		1 711 408	1 884 531
	Charges constatées d'avance	8 887		8 887	15 416
	TOTAL (II)	2 333 832	10 483	2 323 349	2 384 769
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	2 615 289	185 845	2 429 444	2 515 598
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			17 114	23 440
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	137 936	169 401
	Excédent ou déficit de l'exercice	43 099	(31 465)
	Total des fonds propres (situation nette)	181 035	137 936
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	300 000	300 000
	Provisions réglementées	65 000	65 000
	Total des autres fonds propres	365 000	365 000
	Total des fonds propres	546 035	502 936
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 427 947	1 602 613
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	1 427 947	1 602 613
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 115	1 115
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 472	156 308
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	245 214	194 790
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 261	6 481
	Produits constatés d'avance	58 400	51 354
	Total des dettes	455 462	410 049
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 429 444	2 515 598
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		
	(1) Dont à moins d'un an	43 099,04	(31 465,35)
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	454 347	408 934

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	69 432	86 038
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 312 257	2 204 562
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	19 432	12 712
	Utilisations des fonds dédiés	393 466	389 128
	Autres produits	30 098	42 965
	Total des produits d'exploitation	2 824 685	2 735 405
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 112 501	1 138 036
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	26 001	18 026
	Salaires et traitements	947 677	785 100
	Charges sociales	310 790	255 696
	Dotation aux amortissements et dépréciations	43 547	27 083
	Dotation aux provisions		8 400
	Reports en fonds dédiés	218 800	451 002
	Autres charges	90 242	49 052
	Total des charges d'exploitation	2 749 559	2 732 396
RESULTAT D'EXPLOITATION		75 126	3 009

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		75 126	3 009
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 473	3 464
	Total des produits financiers	3 473	3 464
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		3 473	3 464
RESULTAT COURANT avant impôts		78 599	6 473
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	6 448	12 892 580
	Total des produits exceptionnels	6 448	13 473
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	32 285 9 426	27 095 2 808 21 240
	Total des charges exceptionnelles	41 711	51 143
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(35 263)	(37 671)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		237	268
TOTAL DES PRODUITS		2 834 606	2 752 342
TOTAL DES CHARGES		2 791 507	2 783 807
EXCEDENT ou DEFICIT		43 099	(31 465)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Etats financiers au 31/12/2024

Annexes

Annexes des comptes annuels

Informations générales

1. Objet

PROMOTION SANTE Guadeloupe, Saint-Martin et Saint Barthélemy, constitue le principal réseau généraliste en éducation et promotion de la santé. Composée de professionnels qualifiés, elle accompagne les politiques de santé publique et analyse les besoins de santé locaux.

Elle exerce un rôle de soutien et d'expertise auprès des professionnels et développe des programmes de prévention et de promotion de la santé. Elle intervient notamment dans le domaine de la lutte contre la chlordécone (programme Jafa) et le surpoids des enfants et adolescents.

Elle anime le dispositif régional de soutien aux politiques et aux interventions en prévention et promotion de la santé.

Elle est organisée en différents pôles à savoir :

- Communication et documentation
- Formation
- Nutrition
- Popse
- Addiction
- Dispos
- Prse

2. Périmètre des comptes combinés : le partage de l'espace de réflexion « EREGIN »

La création des ESPACES DE REFLEXION ETHIQUE « ERE » a été instituée par l'art L. 1412-6 du code de la santé publique.

EREGIN (ESPACE DE REFLEXION ETHIQUE POUR LA GUADELOUPE ET DES ILES DU NORD) a été créé en 2015.

Selon la loi, le siège des ERE est implanté dans les locaux du CHU de la région concernée. C'est à ce dernier que l'ARS verse une dotation nationale de financement dédiée au fonctionnement de l'ERE.

Le 22/12/2017, une convention de portage est signée entre le CHU, le directeur d'EREGIN et PROMOTION SANTE.

De façon dérogatoire, les membres de l'EREGIN ont souhaité que leurs locaux soient transférés à l'IREPS. De même, ils ont également confié à l'IREPS les missions de gestion de personnel, de gestion administrative, comptable, financière, logistique et matérielle.

3. Faits majeurs de l'exercice

- Traitement des fonds dédiés de l'action TABADO sur l'exercice 2024 :

Au cours de l'exercice 2024, l'action TABADO est arrivée à son terme.

À la suite de l'établissement des bilans financiers, PROMOTION SANTÉ a reçu, par courrier daté du 20 décembre 2024, une demande de reversement de **54 223 €**, en raison d'une sous-utilisation des fonds alloués. À cette demande s'ajoute un solde de subvention non versé de **25 068 €**, pour le même motif.

Egalement, l'action étant clôturée l'ensemble des fonds dédiés non utilisés a été intégralement repris sur l'exercice, pour un montant total de **76 672 €**.

Au final sur 2024, cette action présente un résultat excédentaire de **24 059 €**.

Présentation synthétique des opérations pour l'action TABADO :

	TABADO
TOTAL PRODUITS	51 354
Dépenses 2024 réalisées dans le cadre de l'action	24 677
Demande de reversement du 20/12/2024 inscrit au compte 6582	54 223
Subvention à recevoir non perçue inscrit en charge exceptionnelle	25 067
TOTAL CHARGES	103 967
RESULTAT AVANT FONDS DEDIES	-52 613
REPRISE FONDS DEDIES	76 672
RESULTAT NET DE L'ACTION	24 059

- Convention entre PROMOTION SANTE et M. LEGBA Raoul au cours de l'exercice 2024

Durant le premier semestre 2024, à la suite du départ de Mme CARRARA, directrice, M. Raoul LEGBA a assuré l'intérim à la direction.

Les honoraires liés à cette mission se sont élevés à un total de **63 970 €**, soit **10 662 €** par mois.

Nous notons également les points suivants, concernant les autres faits de l'exercice :

- Au niveau des ressources humaines et à la suite de l'intérim de M. LEGBA Raoul, Mme Nathalie NEUILLY, nommée nouvelle directrice, a pris ses fonctions en juin 2024.
- Au niveau logistique, il est à noter un déménagement du local de Gourbeyre à Saint-Claude ayant occasionné une perte financière de **4 200 €** sur le dépôt de garantie non récupéré.

4. Organisation et options comptables :

4.1. Clés de répartition retenus pour la ventilation des charges de fonctionnement

POLES	ACTIONS	%	% Action	% pôle
COMMUNICATION	DOCUMENTATION DIFFUSION		10,35%	10,35%
FORMATION	CPS	70%	0,93%	14,47%
	ADDICT ^o		0,56%	
	ETP		0,56%	
	FORMAT ^o PROMOTION SANTE		10,62%	
	MSA		0,33%	
	SERVICE SANITAIRE		0,33%	
	sante mentale		1,14%	
Nutrition	nutripop		18,37%	18,37%
POPSE	ARS LIANAJ	70%	0,66%	4,14%
	PJJ		0,17%	
	CPS		2,98%	
	GRAND MOUN		0,33%	
ADDICTION	Unplugg	70%	1,95%	16,79%
	TABADO		1,69%	
	Mois ss tabac		2,50%	
	stop o tac		1,22%	
	POTE MANNEV		9,43%	
DISPOSA	SOUTIEN ET RENFORCEMENT METHODO	70%	2,90%	5,88%
	CAM		0,33%	
	NOUVO		2,32%	
	SISM		0,33%	
PRSE	Jafa	30%	20,00%	30,00%
	TITIRI		10,00%	
	PROJET COLLEGE		0,00%	

4.2. Maison JAFA : Subvention d'investissement ARS accordée en 2018 pour 300 000 €.

La convention de subvention prévoyait une réalisation sur la période 2019/2020. Le projet ne s'est toujours pas concrétisé à date.

Sur le plan comptable, la ressource de 300 000 € a été comptabilisée en subvention d'investissement. Aucun risque de reversement n'a été identifié à date.

4.3. Reprise de la totalité des fonds dédiés du projet ETP en 2024

Dans le cadre de l'arrêté des comptes 2024, un changement de traitement comptable a été appliqué concernant les fonds dédiés liés à l'action ETP.

Cette action, propre à PROMOTION SANTÉ et ne bénéficiant d'aucun financement externe, ne justifie pas l'inscription de ses excédents en fonds dédiés.

En conséquence, les excédents cumulés des années précédentes, à hauteur de 36 K€, ont été intégralement repris sur l'exercice 2024. De même, l'excédent de 14 K€ généré au titre de l'exercice 2024 n'a pas donné lieu à la comptabilisation d'un engagement à réaliser sur 2025.

4.4. Transferts d'excédents entre actions d'un même pôle

Les actions « Projet collègue » et « EVAPOP » ne bénéficient pas de financements propres.

Toutefois, ces projets sont étroitement liés aux actions « Jafa » et « NUTRIPOP ». Ainsi, PROMOTION SANTÉ a fait le choix, à titre arbitraire, de transférer une partie des fonds dédiés de ces deux actions vers « Projet collègue » et « EVAPOP », afin de compenser leurs déficits.

En 2024, les montants transférés s'élèvent respectivement à 25 K€ pour « Projet collègue » et à 39 K€ pour « EVAPOP ».

5. Moyens humains

L'effectif du personnel permanent était de 28 salariés (pour 23 ETP) réparti comme suit :

Selon la nature des contrats :

	Effectifs
CDI	20
CDD	8
	28

Selon le sexe des salariés :

	Effectifs
Hommes	6
Femmes	22
	28

6. Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeant

Nom	Prénom	Poste	Salaire brut annuel
Neuilly	Nathalie	Directrice	34 236 €
CAYET	Sandra	Coordinatrice EREGIN	54 281 €
POMPOUGNAC	Guillaume	Directeur adjoint	59 95 €

7. Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature des membres, notamment le bénévolat, bien que significatives, n'ont pas pu être évaluées pour l'exercice 2024 en raison de l'absence de suivi des heures effectuées.

À partir de 2025, la mise en place d'un dispositif de suivi permettra de disposer d'informations fiables à ce sujet.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 429 444 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 834 606 euros** et un total **charges de 2 791 507 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 43 099 euros**.

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

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

Le traitement des états financiers s'effectue désormais de façon analytique notamment au niveau des postes de charges.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Indemnités de fin de carrière

Promotion Santé a adopté un règlement encadrant la gestion du personnel, précisant notamment les modalités de départ à la retraite.

Pour l'exercice en cours, les engagements liés aux indemnités de départ à la retraite, estimés à 36 825 €, n'ont pas été provisionnés dans les comptes.

De manière exceptionnelle pour cet exercice, cette estimation a été réalisée sans prendre en compte certains paramètres, tels que les salaires projetés en fin de carrière, le taux de rotation du personnel, l'espérance de vie, ainsi que les hypothèses d'actualisation des paiements futurs.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	63 070		10 065		6 345	66 791
	Matériel de transport	83 131					83 131
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	109 427		11 618		6 624	114 421
	Emballages récup érables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		255 629		21 684		12 969	264 343
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	23 440		12 509		18 835	17 114
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 440		12 509		18 835	17 114
TOTAL		279 068		34 192		31 804	281 457

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	41 504	4 871		46 374
	Matériel de transport	37 266	12 855		50 120
	Matériel de bureau, mobilier	69 470	16 021	6 624	78 867
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		148 239	33 747	6 624	175 362
TOTAL		148 239	33 747	6 624	175 362

Détails des subventions à recevoir au 31/12/2024

Détail des subventions à recevoir	Montant
SUBVENTIONS ARS	415 419 €
SUBVENTION CHU	118 049 €
REVERSEMENT SUBVENTION INSTITUT NATIONAL	-54 223 €
SANTE PUBLIQUE	-11 025 €
AUTRES FINANCEURS	-994 €
TOTAL	467 226 €

Détails des produits constatées d'avances au 31/12/2024

Détail des produits constatées d'avances	Montant
SUBVENTION NOUVOKOMENSMAN	58 400 €
TOTAL	58 400 €

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres	65 000			65 000
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	65 000			65 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	683	9 800		10 483
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	683	9 800		10 483
TOTAL GENERAL		65 683	9 800		75 483
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 800	8 400	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	17 114	17 114	
	Clients, usagers douteux ou litigieux	9 800	9 800	
	Autres créances clients, usagers	21 955	21 955	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 181	29 181	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	533 468	533 468	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	10 885	10 885	
	Charges constatées d'avance	8 887	8 887	
	TOTAL DES CREANCES	631 289	631 289	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	142 472	142 472		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	82 217	82 217		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 846	78 846		
	Impôts sur les bénéfices	1 802	1 802		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	82 348	82 348		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	8 261	8 261		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	58 400	58 400		
	TOTAL DES DETTES	454 347	454 347		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	169 401	(31 465)			137 936
Excédent ou déficit de l'exercice	(31 465)	31 465	43 099		43 099
Situation nette	137 936		43 099		181 035
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	300 000				300 000
Provisions réglementées	65 000				65 000
TOTAL	502 936		43 099		546 035

	Fonds propres après affectation résultat 2023	Résultat 2024	Fonds propres au 31/12/2024
PROMOTION SANTE			
Report à nouveau	-74 280 €	32 541 €	-41 739 €
Situation nette	-74 280 €	32 541 €	-41 739 €
EREGIN			
Report à nouveau	212 215 €	10 558 €	222 773 €
Situation nette	212 215 €	10 558 €	222 773 €
Situation nette cumul IREPS/EREGIN	137 936 €	43 099 €	181 035 €
Autres fonds propres			
Subvention d'investissement			300 000 €
Provisions réglementées			65 000 €
TOTAL GENERAL			546 035 €

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	SAS EASI							
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 812	7 812	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	7 812	7 812	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 812	7 812	100,00	100,00				

A noter que les honoraires ont été comptabilisés sur la base de la lettre de mission du cabinet EASI.

Détails et variation des soldes de fonds dédiés

POLES	ACTIONS	SOLDES DES FONDS DEDIES AU 01/01/2024	Fonds dédiés antérieurs utilisés en 2024	Excédents de l'exercice reportés sur exercice suivant	Transferts d'excédents	SOLDES DES FONDS DEDIES AU 31/12/2024
COM DO				14 421 €		33 279 €
SUPPORT DE COMMUNICATION				18 858 €		
FORMATION	CPS	52 556 €	1 166 €			51 390 €
	ADDICT*	4 416 €		2 769 €		7 185 €
	ETP	36 305 €	36 305 €			0 €
	FORMAT* ARS	35 450 €	35 450 €	0 €		0 €
	SANTE MENTALE	3 897 €		44 901 €		48 798 €
	EM			3 543 €		3 543 €
	Service sanitaire					
	MSA			1 085 €		1 085 €
	TOTAL POLE	132 624 €	72 921 €	52 298 €		112 001 €
NUTRITION	Nutripop	218 814 €	27 251 €	0 €	38 682 €	152 381 €
	Evapop (1)		38 682 €		-38 682 €	
	TOTAL POLE		65 933 €	0 €	0 €	
POPULATIONS SPECIFIQUES "POSE"	ARS LIANAJ			32 020 €		32 020 €
	PJJ					
	CPS	21 368 €				26 683 €
	OSE TA VIE EN COULEUR			29 000 €		29 000 €
	TABACAP			4 550 €		
	GRAND MOUN			5 315 €		4 550 €
	TOTAL POLE	21 368 €	0 €	70 885 €		92 253 €
ADDICTION	Unplugg	7 051 €	2 021 €			5 030 €
	TABADO	76 672 €	76 672 €			0 €
	Moiss tabac	0 €		0 €		0 €
	POTE MANNEV	204 818 €		15 187 €		1 649 €
	stop o tac	23 373 €	21724			220 005 €
	SRAE					0 €
	TOTAL POLE	311 914 €	100 417 €	15 187 €		226 684 €
DISPOSA	SOUTIEN ET RENFORCEMENT METHODO			17 518 €		17 518 €
	NOUVO			25 785 €		25 785 €
	SISM			3 848 €		
	CAM					3 848 €
	TOTAL POLE		0 €	47 151 €		47 151 €
PROMOTION SANTE - ENVIRONNEMENT "PRSE"	JAJA	634 380 €	31 157 €		24 958 €	578 265 €
	TITIRI	249 713 €	81 580 €			168 133 €
	PROJET COLLEGE (2)		24 958 €		-24 958 €	
	TOTAL POLE	884 093 €	137 695 €	0 €	0 €	746 398 €
TOTAL		1 568 313 €	376 966 €	218 800 €	0 €	1 410 147 €
TOTAL EREGIN		34 300 €	16 500 €			17 800 €
TOTAL GENERAL		1 602 613 €	393 466 €	218 800 €	0 €	1 427 947 €

(1) Imputé sur NUTRIPOP

(2) Imputé sur JAJA

	Au 01/01/2024	Utilisés sur l'exercice	Excédents reportés	Au 31/12/2024
Fonds dédiés	1 602 613 €	-393 466 €	218 800 €	1 427 947 €

Note sur le compte de résultat

Les produits de l'exercice

Les actions portées par PROMOTION SANTE et l'EREGIN sont financés essentiellement par des fonds publics.

Les membres ne paient pas de cotisations.

Produits	Montant	%
SUBVENTION ARS	2 010 205 €	71%
AUTRES SUBVENTIONS INSTITUT DU CANCER, MILDECA	65 954 €	2%
SUBVENTION CHU	236 098 €	8%
PRESTATIONS DE SERVICES	69 432 €	2%
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	393 466 €	14%
AUTRES PRODUITS	49 530 €	2%
TOTAL	2 824 685 €	100%

Récapitulatif des résultats analytique par poles et actions 2024

POLES	ACTIONS	Résultat d'exploitation (avant report des ressources antérieures)		Fonds dédiés antérieurs utilisés en 2024	Excédents de l'exercice reportés sur exercice suivant	RESULTAT NET EXERCICE
		Excédent	Déficit			
COMMUNICATION - DOCUMENTATION - INFORMATION		14 421 €			14 421 €	- €
SUPPORT DE COMMUNICATION		18 858 €			18 858 €	- €
FORMATION	Compétences Psycho sociales "CPS"		- 1 166 €	1 166 €		- €
	ADDICT ^o	2 769 €			2 769 €	- €
	Education thérapeutique "ETP"	13 986 €		36 305 €		50 291 €
	FORMAT ^o ARS		- 45 618 €	35 450 €	- €	- 10 168 €
	Santé mentale	44 901 €			44 901 €	- €
	EM	3 543 €			3 543 €	- €
	Service sanitaire		- 6 817 €			- 6 817 €
	MSA	1 085 €			1 085 €	- €
	TOTAL POLE	66 284 €	- 53 601 €	72 921 €	52 298 €	33 306 €
NUTRITION	Nutripop		- 27 251 €	65 933 €	- €	38 682 €
	Evapop		- 38 682 €			- 38 682 €
	TOTAL POLE	- €	- 65 933 €	65 933 €	- €	- €
POPULATIONS SPECIFIQUES "POSE"	ARS LIANAJ	32 020 €			32 020 €	- €
	PJJ		- 3 918 €			- 3 918 €
	CPS		- 4 478 €			- 4 478 €
	OSE TA VIE EN COULEUR	29 000 €			29 000 €	- €
	TABACAP	4 550 €			4 550 €	- €
	GRAND MOUN	5 315 €			5 315 €	- €
	TOTAL POLE	70 885 €	- 8 396 €	- €	70 885 €	- 8 396 €
ADDICTION	Unplugg		- 2 021 €	2 021 €		- €
	TABADO		- 52 613 €	76 672 €		24 059 €
	Moiss tabac		- 11 938 €		- €	- 11 938 €
	POTE MANNEV	15 187 €			15 187 €	- €
	stop o tac		- 21 724 €	21 724 €		- €
	SRAE		- 1 640 €			- 1 640 €
	TOTAL POLE	15 187 €	- 89 936 €	100 417 €	15 187 €	10 481 €
DISPOSA	SOUTIEN ET RENFORCEMENT METHODO	17 518 €			17 518 €	- €
	NOUVO	25 785 €			25 785 €	- €
	SISM	3 848 €			3 848 €	- €
	CAM		- 2 851 €			- 2 851 €
	TOTAL POLE	47 151 €	- 2 851 €	- €	47 151 €	- 2 851 €
PROMOTION SANTE - ENVIRONNEMENT "PRSE"	Jafa		- 31 157 €	56 115 €		24 958 €
	TITIRI		- 81 580 €	81 580 €	- €	- €
	PROJET COLLEGE (1)		- 24 958 €			- 24 958 €
	TOTAL POLE	- €	- 137 695 €	137 695 €	- €	- €
TOTAL PROMOTION SANTE		232 786 €	- 358 412 €	376 966 €	218 800 €	32 540 €
TOTAL EREGIN			- 5 942 €	16 500 €		10 558 €

(1) Imputé sur Jafa

RESULTAT NET

43 099 €

Programme communication 2024

ELEMENTS	DOCUMENTATION DIFFUSION	SUPPORT DE COMMUNICATION	TOTAL
LES PRODUITS			
PRESTATION DE SERVICES	1 482 €	22 845 €	24 327 €
AUTRES PRODUITS	4 647 €		4 647 €
SUBVENTIONS	214 320 €		214 320 €
TRANSFERT DE CHARGES	1 048 €		1 048 €
			- €
			- €
TOTAL DES PRODUITS	221 497 €	22 845 €	244 342 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	49 033 €	3 987 €	53 020 €
EAU EDF ESSENCE	988 €		988 €
PETIT EQUIPEMENT	728 €		728 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	452 €		452 €
ACHATS DIVERS	29 €		29 €
PRESTATAIRES	9 627 €	3 987 €	13 614 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	8 470 €		8 470 €
LOCATIONS MOBILIERES	988 €		988 €
HONORAIRES	3 031 €		3 031 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 343 €		5 343 €
MISSIONS RECEPTIONS	909 €		909 €
CHARGES LOCATIVES	413 €		413 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	7 157 €		7 157 €
PRIMES D'ASSURANCE	923 €		923 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	2 017 €		2 017 €
ANNONCES ET PUBLICITES	5 200 €		5 200 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	1 847 €		1 847 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	104 €		104 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	805 €		805 €
IMPOTS ET TAXES	3 117 €	- €	3 117 €
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	3 117 €	- €	3 117 €
CHARGE DE PERSONNEL	150 901 €	- €	150 901 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	117 698 €	- €	117 698 €
CHARGES SOCIALES	33 204 €		33 204 €
CHARGES DIVERSES	4 025 €	- €	4 025 €
AUTRES CHARGES	443 €	- €	443 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	2 427 €		2 427 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 131 €		1 131 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	25 €		25 €
TOTAL DES CHARGES	207 075 €	3 987 €	211 063 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	14 421 €	18 858 €	33 279 €
ENGAGEMENT A REALISER	14 421 €	18 858 €	33 279 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	0 €	- 0 €	0 €

MONTOUT & ASSOCIES	Association PROMOTION SANTE – EREGIN COMBINE	Page : 23
--------------------	--	-----------

Programme Formations 2024

ELEMENTS	ADDITIONS	CPS	ETP	EM	PSSM	FORMATION ARS	MSA	SERVICE SANITAIRE	TOTAL
ELEMENTS									
LES PRODUITS									
PRESTATION DE SERVICES	80 €	783 €	26 010 €	3 600 €	163 €	10 971 €	8 187 €	47 €	49 842 €
AUTRES PRODUITS	197 €	673 €	228 €		403 €	3 987 €	103 €	12 000 €	17 590 €
SUBVENTIONS	20 000 €	30 000 €	57 €		65 613 €	116 352 €	33 €	103 €	232 158 €
TRANSFERT DE CHARGES	57 €	94 €			115 €	1 075 €	3 830 €	33 €	5 205 €
TOTAL DES PRODUITS	20 333 €	31 550 €	26 295 €	3 600 €	66 294 €	132 385 €	12 154 €	12 184 €	304 795 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	8 571 €	9 253 €	3 103 €	57 €	4 671 €	75 297 €	998 €	1 033 €	102 984 €
EAU EDF ESSENCE	53 €	89 €	53 €		109 €	1 013 €	32 €	32 €	1 381 €
PETIT EQUIPEMENT	17 €	28 €	17 €		34 €	760 €	10 €	10 €	876 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	13 €	21 €	13 €		25 €	418 €	7 €	7 €	504 €
ACHATS DIVERS	2 €	3 €	2 €		3 €	6 514 €	1 €	1 €	6 525 €
PRESTATAIRES	2 567 €	4 242 €	398 €		1 911 €	35 747 €	234 €	234 €	45 334 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	454 €	754 €	1 079 €		924 €	8 749 €	267 €	267 €	12 495 €
LOCATIONS MOBILIERES	53 €	89 €	53 €		109 €	1 014 €	32 €	32 €	1 382 €
HONORAIRES	164 €	272 €	164 €		334 €	3 110 €	97 €	97 €	4 237 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 257 €	2 926 €	420 €	57 €	260 €	5 167 €	42 €	57 €	13 187 €
MISSIONS RECEPTIONS	540 €	114 €	473 €		84 €	3 978 €	22 €	42 €	5 253 €
CHARGES LOCATIVES	22 €	37 €	22 €		45 €	424 €	13 €	13 €	577 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	179 €	298 €	179 €		365 €	3 572 €	106 €	106 €	4 804 €
PRIMES D'ASSURANCE	50 €	83 €	50 €		102 €	947 €	29 €	29 €	1 290 €
ANNONCES ET PUBLICITES	61 €	101 €	61 €		124 €	405 €	36 €	36 €	822 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO						1 151 €			1 151 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	90 €	116 €	70 €		142 €	1 395 €	41 €	41 €	1 895 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	6 €	9 €	6 €		12 €	107 €	3 €	3 €	146 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	44 €	72 €	44 €		89 €	826 €	26 €	26 €	1 126 €
IMPOTS ET TAXES	171 €	335 €	162 €	- €	314 €	2 622 €	49 €	49 €	3 701 €
TAXE SAL /FORM PROF	171 €	335 €	162 €	- €	314 €	2 622 €	49 €	49 €	3 701 €
CHARGE DE PERSONNEL	8 665 €	22 570 €	8 865 €	- €	16 087 €	91 950 €	9 939 €	17 835 €	175 911 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	6 617 €	16 867 €	6 689 €	- €	12 010 €	71 143 €	7 664 €	12 896 €	133 886 €
CHARGES SOCIALES	2 049 €	5 703 €	2 177 €		4 077 €	20 807 €	2 274 €	4 939 €	42 025 €
CHARGES DIVERSES	157 €	558 €	178 €	- €	321 €	8 134 €	84 €	84 €	9 516 €
AUTRES CHARGES	14 €	23 €	14 €	- €	28 €	685 €	8 €	8 €	780 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	81 €	432 €	102 €		166 €	6 263 €	39 €	39 €	7 121 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	61 €	102 €	61 €		125 €	1 160 €	36 €	36 €	1 581 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 €	2 €	1 €		3 €	25 €	1 €	1 €	34 €
TOTAL DES CHARGES	17 564 €	32 716 €	12 308 €	57 €	21 393 €	178 003 €	11 069 €	19 001 €	292 111 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT	2 769 €	- 1 166 €	13 986 €	3 543 €	44 901 €	- 45 618 €	1 085 €	- 6 817 €	12 684 €
ENGAGEMENT A REALISER	2 769 €			3 543 €	44 901 €		1 085 €	- €	52 298 €
REPORT DE FONDS DEDIES		1 166 €	36 305 €			35 450 €			72 921 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	0 €	- 0 €	50 291 €	0 €	0 €	- 10 168 €	- 0 €	- 6 817 €	33 307 €

MONTOUT & ASSOCIES	Association PROMOTION SANTE – EREGIN COMBINE	Page : 24
--------------------	--	-----------

Programme Nutrition 2024

ELEMENTS	NUTRIPOP	EVAPOP	TOTAL
LES PRODUITS			
PRESTATION DE SERVICES	3 851,23 €	- €	3 851,23 €
AUTRES PRODUITS	7 477,03 €		7 477,03 €
SUBVENTIONS	333 000,00 €		333 000,00 €
TRANSFERT DE CHARGES	1 859,47 €		1 859,47 €
		- €	- €
		- €	- €
TOTAL DES PRODUITS	346 187,73 €	- €	346 187,73 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	130 757,03 €	20 929,05 €	151 686,08 €
EAU EDF ESSENCE	1 753,09 €		1 753,09 €
PETIT EQUIPEMENT	1 132,44 €		1 132,44 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 549,31 €	323,11 €	1 872,42 €
ACHATS DIVERS	6 437,81 €		6 437,81 €
PRESTATAIRES	59 079,75 €	20 420,00 €	79 499,75 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	14 891,16 €		14 891,16 €
LOCATIONS MOBILIERES	1 894,20 €		1 894,20 €
HONORAIRES	5 378,98 €		5 378,98 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 876,01 €	46,54 €	10 922,55 €
MISSIONS RECEPTIONS	6 725,29 €	74,45 €	6 799,74 €
CHARGES LOCATIVES	732,96 €		732,96 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	6 157,29 €		6 157,29 €
PRIMES D'ASSURANCE	1 637,88 €		1 637,88 €
ANNONCES ET PUBLICITES	8 056,45 €		8 056,45 €
TRANSPORTS	275,67 €		275,67 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	2 563,48 €	64,95 €	2 628,43 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	185,84 €		185,84 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	1 429,42 €		1 429,42 €
IMPOTS ET TAXES	4 803,63 €	356,23 €	5 159,86 €
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	4 803,63 €	356,23 €	5 159,86 €
CHARGE DE PERSONNEL	226 471,44 €	17 397,06 €	243 868,50 €
SALAIRES ET APPONTEMENTS	168 467,54 €	13 130,83 €	181 598,37 €
CHARGES SOCIALES	58 003,90 €	4 266,23 €	62 270,13 €
CHARGES DIVERSES	11 406,15 €	- €	11 406,15 €
AUTRES CHARGES	450,20 €	- €	450,20 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	7 907,44 €		7 907,44 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 004,95 €		3 004,95 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	43,56 €		43,56 €
TOTAL DES CHARGES	373 438,25 €	38 682,34 €	412 120,59 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 27 250,52 €	- 38 682,34 €	- 65 932,86 €
REPORT DE FONDS DEDIES	65 933,00 €	- €	65 933,00 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	38 682 €	- 38 682 €	0 €

Programme Popse 2024

ELEMENTS	GRAN MOUN	CPS	LYANNAJ	PJJ	TABACAP	OSE TA VIE EN COULEUR	TOTAL
LES PRODUITS							
PRESTATION DE SERVICES	47 €	427 €	95 €	24 €	4 550 €	29 000 €	34 143 €
AUTRES PRODUITS	140 €	46 000 €	561 €	97 €			46 798 €
SUBVENTIONS	20 000 €	930 €	40 000 €	6 000 €			66 930 €
TRANSFERT DE CHARGES	33 €	302 €	67 €	17 €			419 €
			2 618 €				2 618 €
							- €
TOTAL DES PRODUITS	20 221 €	47 659 €	43 340 €	6 138 €	4 550 €	29 000 €	150 908 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	7 046 €	10 902 €	3 913 €	604 €	- €	- €	22 465 €
EAU EDF ESSENCE	32 €	284 €	63 €	16 €	- €	- €	395 €
PETIT EQUIPEMENT	10 €	215 €	20 €	5 €			250 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 €	67 €	15 €	4 €			92 €
ACHATS DIVERS	1 €	8 €	2 €	0 €			12 €
PRESTATAIRES	2 395 €	2 117 €	469 €	121 €			5 102 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	267 €	2 497 €	616 €	138 €			3 519 €
LOCATIONS MOBILIERES	1 153 €	285 €	63 €	16 €			1 516 €
HONORAIRES	97 €	873 €	193 €	50 €			1 212 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	890 €	1 061 €	325 €	112 €			2 388 €
MISSIONS RECEPTIONS	1 349 €	1 202 €	473 €	11 €			3 034 €
CHARGES LOCATIVES	13 €	119 €	26 €	7 €			165 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	106 €	954 €	211 €	54 €			1 325 €
PRIMES D'ASSURANCE	29 €	266 €	59 €	15 €			369 €
ANNONCES ET PUBLICITES	605 €	323 €	1 238 €	18 €			2 184 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	63 €	371 €	82 €	21 €			538 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 €	30 €	7 €	2 €			42 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	26 €	232 €	51 €	13 €			322 €
							- €
							- €
							- €
IMPOTS ET TAXES	116 €	440 €	229 €	48 €	- €	- €	832 €
TAXE SAL / FORM PROF	116 €	440 €	229 €	48 €	- €	- €	832 €
CHARGE DE PERSONNEL	7 574 €	40 038 €	6 768 €	1 831 €	- €	- €	56 211 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	5 547 €	29 870 €	5 460 €	1 327 €	- €	- €	42 204 €
CHARGES SOCIALES	2 027 €	10 169 €	1 308 €	504 €			14 008 €
CHARGES DIVERSES	170 €	757 €	410 €	7 573 €	- €	- €	8 910 €
AUTRES CHARGES	8 €	73 €	16 €	4 €	- €	- €	101 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	125 €	351 €	321 €	7 550 €			8 346 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	36 €	326 €	72 €	19 €			452 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 €	7 €	2 €	0 €			10 €
TOTAL DES CHARGES	14 906 €	52 137 €	11 320 €	10 056 €	- €	- €	88 418 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	5 315 €	- 4 478 €	32 020 €	- 3 918 €	4 550 €	29 000 €	62 490 €
ENGAGEMENT A REALISER	5 315 €	- €	32 020 €	- €	4 550 €	29 000 €	70 885 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	0 €	- 4 478 €	0 €	- 3 918 €	- €	- €	- 8 395 €

Programme Addiction 2024

ELEMENTS	MOIS SANS TABAC	POTE MANNEV	SRAE	STOP O TAC	TABADO	UNPLUGGED	TOTAL
LES PRODUITS							
PRESTATION DE SERVICES	358 €	1 351 €	18 000 €	175 €	242 €	279 €	20 405 €
AUTRES PRODUITS	902 €	156 944 €		471 €	686 €	929 €	159 932 €
SUBVENTIONS	45 000 €	2 944 €		123 €	51 354 €	38 000 €	137 421 €
TRANSFERT DE CHARGES	253 €	955 €			171 €	197 €	1 576 €
TOTAL DES PRODUITS	46 513 €	162 193 €	18 000 €	769 €	52 453 €	39 406 €	319 334 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	24 352 €	64 091 €	- €	3 733 €	5 301 €	12 237 €	109 714 €
EAU EDF ESSENCE	239 €	900 €	- €	116 €	161 €	186 €	1 602 €
PETIT EQUIPEMENT	75 €	1 387 €		37 €	51 €	59 €	1 609 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	56 €	505 €		27 €	38 €	44 €	669 €
ACHATS DIVERS	7 €	1 630 €		3 €	5 €	5 €	1 650 €
PRESTATAIRES	6 498 €	18 062 €		867 €	1 201 €	3 185 €	29 812 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	2 027 €	9 624 €		989 €	1 370 €	2 541 €	16 550 €
LOCATIONS MOBILIERES	239 €	901 €		117 €	161 €	186 €	1 603 €
HONORAIRES	732 €	2 761 €		357 €	495 €	571 €	4 916 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 149 €	14 030 €		201 €	299 €	468 €	16 147 €
MISSIONS RECEPTIONS	493 €	4 063 €		80 €	207 €	546 €	5 389 €
CHARGES LOCATIVES	100 €	376 €		49 €	67 €	78 €	670 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	800 €	3 018 €		390 €	541 €	624 €	5 374 €
PRIMES D'ASSURANCE	223 €	841 €		109 €	151 €	174 €	1 497 €
ANNONCES ET PUBLICITES	11 183 €	3 704 €		132 €	183 €	3 155 €	18 358 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	311 €	1 461 €		152 €	223 €	243 €	2 390 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	25 €	95 €		12 €	17 €	20 €	170 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	195 €	734 €		95 €	132 €	152 €	1 306 €
IMPOTS ET TAXES	683 €	1 391 €	- €	335 €	446 €	595 €	3 449 €
TAXE SAL / FORM PROF	683 €	1 391 €	- €	335 €	446 €	595 €	3 449 €
CHARGE DE PERSONNEL	32 699 €	79 041 €	19 640 €	18 054 €	19 491 €	27 880 €	196 805 €
SALAIRE ET APPOINTEMENTS	24 568 €	60 057 €	14 395 €	13 489 €	15 101 €	20 973 €	148 584 €
CHARGES SOCIALES	8 130 €	18 985 €	5 244 €	4 564 €	4 390 €	6 908 €	48 221 €
CHARGES DIVERSES	718 €	2 483 €	- €	371 €	79 828 €	715 €	84 115 €
AUTRES CHARGES	61 €	319 €	- €	30 €	54 264 €	48 €	54 722 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	378 €	1 111 €		205 €	308 €	449 €	2 451 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	273 €	1 030 €		133 €	25 252 €	213 €	26 901 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	6 €	22 €		3 €	4 €	5 €	40 €
TOTAL DES CHARGES	58 451 €	147 006 €	19 640 €	22 493 €	105 066 €	41 426 €	394 082 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 11 938 €	15 187 €	- 1 640 €	- 21 724 €	- 52 613 €	- 2 021 €	- 74 748 €
ENGAGEMENT A REALISER REPORT DE FONDS DEDIES	- €	15 187 €	- €	21 724 €	76 672 €	2 021 €	15 187 € 100 417 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	- 11 938 €	0 €	- 1 640 €	0 €	24 059 €	0 €	10 482 €

Programme Disposa 2024

ELEMENTS	CAM	SOUTIEN ET RENFORCEMENT METHODO	NOUVOKOMME NSMAN	SISM	TOTAL
LES PRODUITS					
PRESTATION DE SERVICES	47 €	1 715 €	332 €	317 €	2 412 €
SUBVENTIONS	12 648 €	1 325 €	57 083 €	10 000 €	81 056 €
AUTRES PRODUITS	103 €	72 000 €	724 €	103 €	72 930 €
TOTAL DES PRODUITS	12 832 €	75 334 €	58 374 €	10 454 €	156 994 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	998 €	11 716 €	8 540 €	998 €	22 251 €
EAU EDF ESSENCE	32 €	277 €	221 €	32 €	561 €
PETIT EQUIPEMENT	10 €	87 €	70 €	10 €	177 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 €	790 €	77 €	7 €	881 €
ACHATS DIVERS	1 €	8 €	6 €	1 €	16 €
PRESTATAIRES	234 €	2 060 €	3 148 €	234 €	5 677 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	267 €	2 432 €	1 881 €	267 €	4 848 €
LOCATIONS MOBILIERES	32 €	277 €	222 €	32 €	562 €
HONORAIRES	97 €	849 €	679 €	97 €	1 722 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	42 €	1 504 €	297 €	42 €	1 886 €
MISSIONS RECEPTIONS	22 €	1 069 €	152 €	22 €	1 264 €
CHARGES LOCATIVES	13 €	116 €	93 €	13 €	235 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	106 €	928 €	743 €	106 €	1 882 €
PRIMES D'ASSURANCE	29 €	259 €	207 €	29 €	524 €
ANNONCES ET PUBLICITES	36 €	314 €	251 €	36 €	637 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	41 €	491 €	289 €	41 €	862 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 €	29 €	23 €	3 €	59 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	26 €	226 €	181 €	26 €	458 €
IMPOTS ET TAXES	49 €	830 €	342 €	49 €	1 269 €
TAXE SAL / FORM PROF	49 €	830 €	342 €	49 €	1 269 €
CHARGE DE PERSONNEL	14 552 €	38 992 €	23 118 €	5 476 €	82 139 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	10 748 €	28 992 €	17 330 €	4 048 €	61 118 €
CHARGES SOCIALES	3 804 €	10 000 €	5 788 €	1 428 €	21 021 €
CHARGES DIVERSES	84 €	6 279 €	589 €	84 €	7 036 €
AUTRES CHARGES	8 €	4 871 €	57 €	8 €	4 944 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	39 €	1 084 €	273 €	39 €	1 435 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	36 €	317 €	253 €	36 €	642 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 €	7 €	6 €	1 €	14 €
TOTAL DES CHARGES	15 682 €	57 817 €	32 589 €	6 606 €	112 695 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 2 851 €	17 518 €	25 785 €	3 848 €	44 299 €
ENGAGEMENT A REALISER	- €	17 518 €	25 785 €	3 848 €	47 151 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	- 2 851 €	0 €	0 €	0 €	- 2 852 €

Programme PRSE 2024

ELEMENTS	JAJA	PROJET COLLEGE	TITIRI	TOTAL
LES PRODUITS				
PRESTATION DE SERVICES	2 864 €	- €	1 432 €	4 297 €
AUTRES PRODUITS	7 924 €		3 962 €	11 885 €
SUBVENTIONS	440 000 €		220 000 €	660 000 €
TRANSFERT DE CHARGES	2 024 €		1 012 €	3 037 €
TOTAL DES PRODUITS	452 813 €	- €	226 406 €	679 219 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	313 655 €	24 958 €	180 860 €	519 473 €
EAU EDF ESSENCE	3 720 €		954 €	4 674 €
PETIT EQUIPEMENT	1 134 €		394 €	1 528 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 587 €		223 €	1 810 €
ACHATS DIVERS	510 €		1 195 €	1 705 €
PRESTATAIRES	137 010 €	24 635 €	48 444 €	210 089 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	40 604 €		8 106 €	48 710 €
LOCATIONS MOBILIERES	1 910 €		2 108 €	4 018 €
HONORAIRES	5 856 €	121 €	2 928 €	8 905 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 312 €		2 420 €	11 732 €
MISSIONS RECEPTIONS	5 221 €	202 €	7 181 €	12 603 €
CHARGES LOCATIVES	798 €		399 €	1 197 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	13 517 €		5 098 €	18 615 €
PRIMES D'ASSURANCE	2 496 €		1 782 €	4 277 €
ANNONCES ET PUBLICITES	82 936 €		97 503 €	180 439 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	5 257 €		1 245 €	6 502 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	202 €		101 €	303 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	1 586 €		778 €	2 364 €
IMPOTS ET TAXES	4 584 €	- €	2 696 €	7 280 €
TAXE SAL / FORM PROF	4 584 €	- €	2 696 €	7 280 €
CHARGE DE PERSONNEL	156 052 €	- €	118 685 €	274 737 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	117 895 €	- €	88 949 €	206 843 €
CHARGES SOCIALES	38 157 €		29 737 €	67 894 €
CHARGES DIVERSES	9 679 €	- €	5 747 €	15 425 €
AUTRES CHARGES	510 €	- €	554 €	1 064 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	6 936 €		1 452 €	8 388 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 185 €		3 717 €	5 902 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	47 €		24 €	71 €
TOTAL DES CHARGES	483 970 €	24 958 €	307 987 €	816 915 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 31 157 €	- 24 958 €	- 81 581 €	- 137 696 €
REPORT DE FONDS DEDIES	56 115 €	- €	81 580 €	137 695 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	24 958 €	- 24 958 €	0 €	0 €

Programme EREGIN 2024

ELEMENTS	EREGIN
LES PRODUITS	
SUBVENTIONS	236 097,96 €
AUTRES PRODUITS	2 352,51 €
TRANSFERT DE CHARGES	910,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €
TOTAL DES PRODUITS	239 360,47 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	130 909,21 €
EAU EDF ESSENCE	- €
PETIT EQUIPEMENT	1 553,06 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 490,13 €
PRESTATAIRES	17 148,22 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	21 529,95 €
LOCATIONS MOBILIERES	45,00 €
HONORAIRES	14 929,39 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 057,70 €
MISSIONS RECEPTIONS	19 567,38 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	2 765,81 €
PRIMES D'ASSURANCE	1 341,97 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	46,98 €
ANNONCES ET PUBLICITES	39 628,97 €
TRANSPORTS	44,92 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	673,88 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	85,85 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	- €
IMPOTS ET TAXES	1 193,79 €
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	1 193,79 €
CHARGE DE PERSONNEL	77 894,86 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	55 746,14 €
CHARGES SOCIALES	22 148,72 €
CHARGES DIVERSES	35 304,68 €
AUTRES CHARGES	27 737,48 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	5 470,50 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 096,70 €
TOTAL DES CHARGES	245 302,54 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 5 942,07 €
REPORT DE FONDS DEDIES	16 500,00 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	10 558 €

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	106 095	4,37	130 830	5,20	(24 734)	-18,91
Autres immobilisations corporelles	88 982	3,66	107 390	4,27	(18 408)	-17,14
INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	39 214	1,61	39 214	1,56		
AGENCT PRSE CHLORDECONE	1 179	0,05	1 179	0,05		
AGENCEMENTS JARRY	7 091	0,29	7 091	0,28		
AGENCEMENTS EREGIN	16 860	0,69	13 140	0,52	3 720	28,31
AMENAGEMENTS GOURBEYRE	2 447	0,10	2 447	0,10		
MATERIEL DE TRANSPORT PRSE	18 858	0,78	18 858	0,75		
MAT. DE TRANSPORT NUTRIT	18 513	0,76	18 513	0,74		
MAT. DE TRANSPORT FONCTIONNEME	45 760	1,88	45 760	1,82		
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	28 963	1,19	26 678	1,06	2 284	8,56
MATERIEL INF.PRSE	8 848	0,36	11 183	0,44	(2 335)	-20,88
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 993	0,12			2 993	
MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	6 093	0,25	6 093	0,24		
MAT DE BUREAU EREGIN	6 336	0,26	4 284	0,17	2 052	47,89
MOBILIER	24 880	1,02	24 880	0,99		
MOBILIER PRSE	12 617	0,52	12 617	0,50		
MOBILIER JARRY	654	0,03	654	0,03		
MOBILIER EREGIN	23 038	0,95	23 038	0,92		
AMORT.INST GENER AMEN.	(38 029)	-1,57	(36 016)	-1,43	(2 013)	-5,59
AMTSINST AGCT PRSE	(957)	-0,04	(761)	-0,03	(196)	-25,83
AMTS AGENCT JARRY	(2 809)	-0,12	(2 246)	-0,09	(563)	-25,07
AMTS AGENCT EREGIN	(3 941)	-0,16	(2 087)	-0,08	(1 854)	-88,79
AMTS AMENAGEMENTS GOURBEYRE	(638)	-0,03	(394)	-0,02	(245)	-62,13
AMTSMAT DE TRANSPORT PRSE	(18 858)	-0,78	(18 858)	-0,75		
AMTSMAT TRANSP NUTRIT	(18 246)	-0,75	(14 543)	-0,58	(3 703)	-25,46
AMORT MAT. DE TRANSPORT FONCTI	(13 016)	-0,54	(3 864)	-0,15	(9 152)	-236,84
AMTSMAT. DE BUREAU	(20 123)	-0,83	(17 174)	-0,68	(2 949)	-17,17
AMTSMAT. DE BUR.PRSE	(6 380)	-0,26	(7 152)	-0,28	772	10,79
AMTSMATERIEL DE BUREAU ET INF	(157)	-0,01			(157)	
AMTSMATERIEL DE BUREAU ET INF	(2 740)	-0,11	(359)	-0,01	(2 381)	-664,18
AMTSMAT DE BUR. EREGIN	(4 507)	-0,19	(3 406)	-0,14	(1 101)	-32,33
AMTSMOBILIER	(21 873)	-0,90	(20 807)	-0,83	(1 066)	-5,12
AMTSMOBILIER PRSE	(12 617)	-0,52	(12 617)	-0,50		
AMTSMOBILIER JARRY	(654)	-0,03	(654)	-0,03		
AMTSMOBILIER EREGIN	(9 816)	-0,40	(7 300)	-0,29	(2 516)	-34,46
Autres immobilisations financières	17 114	0,70	23 440	0,93	(6 326)	-26,99
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	14		14			
DEPOT DE GARANTIE JPG INVEST /			5 226	0,21	(5 226)	-100,00
DEPOT DE GARANTIE IMM'EAUX / L	11 000	0,45	11 000	0,44		
DEPOT DE GARANTIE BLANC M-N /			4 200	0,17	(4 200)	-100,00
DEPOT DE GARANTIE / TOTAL	3 000	0,12	3 000	0,12		
Dépôts cautionnements versés S	3 100	0,13			3 100	
TOTAL II - Actif circulant NET	2 323 349	95,63	2 384 769	94,80	(61 420)	-2,58
Avances & acomptes versés sur commandes	8 248	0,34	4 563	0,18	3 685	80,76
FRSS-AVCES ET ACPTES VERSES	8 248	0,34	4 563	0,18	3 685	80,76
Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 272	0,88	38 366	1,53	(17 094)	-44,56
Collectif clients débiteurs	20 000	0,82	35 850	1,43	(15 850)	-44,21
CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS DO	9 800	0,40	683	0,03	9 117	N/S
CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS-FA	1 955	0,08	2 516	0,10	(561)	-22,30
PROV.DEPRECIAT CPTES CLIENTS	(10 483)	-0,43	(683)	-0,03	(9 800)	N/S
Autres créances	573 533	23,61	441 892	17,57	131 641	29,79
Collectif fournisseurs débiteurs	10 885	0,45	6 381	0,25	4 503	70,56
AUTRES CHARGES A PAYER						
IJSS NETTES	29 181	1,20	15 513	0,62	13 668	88,11

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
SUBVENTION A RECEVOIR			1 506	0,06	(1 506)	-100,00
SUBVENTION A RECEVOIR ARS	409 619	16,86	334 400	13,29	75 219	22,49
SUBV. A RECEVOIR ER	118 049	4,86	59 024	2,35	59 024	100,00
SUBV. A REC. INSTITUT NATIONAL			25 067	1,00	(25 067)	-100,00
ETAT SUBVENTION A RECEV.	5 800	0,24			5 800	
Disponibilités	1 711 408	70,44	1 884 531	74,91	(173 123)	-9,19
CAISSE EPARGNE (EREGIN)	123 408	5,08	201 470	8,01	(78 062)	-38,75
CAISSE D'EPARGNE	913 656	37,61	1 035 375	41,16	(121 719)	-11,76
CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	84 826	3,49	82 355	3,27	2 471	3,00
CAISSE D'EPARGNE CSL	589 519	24,27	565 331	22,47	24 188	4,28
Charges constatées d'avance	8 887	0,37	15 416	0,61	(6 529)	-42,35
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 887	0,37	15 416	0,61	(6 529)	-42,35
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 429 444	100,00	2 515 598	100,00	(86 154)	-3,42

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	546 035	22,48	502 936	19,99	43 099	8,57
Total des fonds propres (situation nette)	181 035	7,45	137 936	5,48	43 099	31,25
Report à nouveau	137 936	5,68	169 401	6,73	(31 465)	-18,57
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	212 216	8,74	298 440	11,86	(86 224)	-28,89
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	(74 280)	-3,06	(129 039)	-5,13	54 759	42,44
Excédent ou déficit de l'exercice	43 099	1,77	(31 465)	-1,25	74 564	236,97
Total des autres fonds propres	365 000	15,02	365 000	14,51		
Subventions d'investissement	300 000	12,33	300 000	11,93		
SUBVENT D'INVESTISSEMENT MAISON Jafa	300 000	12,33	300 000	11,93		
Provisions réglementées	65 000	2,68	65 000	2,58		
FONDS DE ROULEMENT	65 000	2,68	65 000	2,58		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	1 427 947	58,78	1 602 613	63,71	(174 666)	-10,90
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 427 947	58,78	1 602 613	63,71	(174 666)	-10,90
FONDS DEDIES ADDICTIONS	217 984	8,97	204 818	8,14	13 166	6,43
FONDS DEDIES COM DO	14 421	0,59			14 421	
Fonds dédiés - SUPPORT DE COMM	18 858	0,78			18 858	
FONDS DDIES POPSPÉ	46 570	1,92	10 000	0,40	36 570	365,69
FONDS DEDIES ADDICT TABADO			76 672	3,05	(76 672)	-100,00
FONDS DEDIES ADDICT STOP O TA	1 649	0,07	23 373	0,93	(21 724)	-92,94
FONDS DEDIES DISPOSA	47 151	1,94			47 151	
FONDS DEDIES PRSE Jafa	318 171	13,10	374 286	14,88	(56 115)	-14,99
FONDS DEDIES PRSE TITIRI	172 227	7,09	253 807	10,09	(81 580)	-32,14
FONDS DEDIES NUTRITION	152 380	6,27	218 313	8,68	(65 933)	-30,20
FONDS DEDIES EREGIN	17 800	0,73	34 300	1,36	(16 500)	-48,10
FONDS DEDIES MAISON Jafa	256 000	10,54	256 000	10,18		
FONDS DEDIES UNPLUGGED ARS	7 050	0,29	7 050	0,28		
FONDS DEDIES FORMATION ARS	4 628	0,19	35 450	1,41	(30 822)	-86,95
FONDS DEDIES FORMATION CPS	51 390	2,12	52 556	2,09	(1 166)	-2,22
FONDS DEDIES FORMATION ADDICTI	7 187	0,30	4 418	0,18	2 769	62,67
FDS DEDIES ETP FORMATION			36 305	1,44	(36 305)	-100,00
Fonds dédiés - SANTE MENTALE	48 798	2,01	3 897	0,15	44 901	N/S
FONDS DEDIES POPSE GRAN MOUN	16 683	0,69	11 368	0,45	5 315	46,75
fonds dedies popse - ose ta vi	29 000	1,19			29 000	
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	455 462	18,75	410 049	16,30	45 413	11,07
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 115	0,05	1 115	0,04		
CLIENTS, ADH, USAGERS-AVCES AC	1 115	0,05	1 115	0,04		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 472	5,86	156 308	6,21	(13 836)	-8,85
Collectif fournisseurs créditeurs	136 800	5,63	124 558	4,95	12 242	9,83
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	5 673	0,23	31 751	1,26	(26 078)	-82,13
Dettes fiscales et sociales	245 214	10,09	194 790	7,74	50 423	25,89
PERSONNEL	290	0,01	290	0,01		
DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	75 888	3,12	76 246	3,03	(358)	-0,47
DETTES PROVISIO. POUR RTT	6 039	0,25	9 107	0,36	(3 068)	-33,69

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
AUTRES CHARGES A PAYER			8 400	0,33	(8 400)	-100,00
SECURITE SOCIALE	36 403	1,50	31 240	1,24	5 164	16,53
CGRR AGIRC-ARRCO	8 431	0,35	7 423	0,30	1 008	13,58
AG2R PREVOYANCE	1 019	0,04	780	0,03	239	30,65
MUTUELLE	2 187	0,09	1 922	0,08	265	13,80
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	28 435	1,17	33 045	1,31	(4 610)	-13,95
CHARGES SOCIALES SUR RTT	2 371	0,10	3 248	0,13	(877)	-27,00
SUBVENTION A RECEVOIR	994	0,04			994	
SUBV.A REC. SANTE PUBLIQUE FRA	11 025	0,45	11 025	0,44		
SUBV. A REC. INSTITUT NATIONAL	54 223	2,23			54 223	
PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 732	0,07	1 543	0,06	189	12,23
ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 802	0,07	1 565	0,06	237	15,15
FORMATION PROFESSIONNELLE	10 747	0,44	8 957	0,36	1 790	19,98
ETAT / TAXES SUR LES SALAIRES	3 628	0,15			3 628	
Autres dettes	8 261	0,34	6 481	0,26	1 780	27,46
Collectif clients créditeurs	3 801	0,16			3 801	
NOTES DE FRAIS	2 593	0,11	61		2 532	N/S
AUTRES DEBITEURS CREDITEURS	830	0,03	2 261	0,09	(1 431)	-63,30
CAF			3 830	0,15	(3 830)	-100,00
ALARIBE IFEOMA	400	0,02			400	
NOTES DE FRAIS MR BERNOS			107		(107)	-100,00
BROYANT MARLENE	20				20	
COQUERELLE TELLY	8				8	
NDF MATHILDE CORBIN	77				77	
NOTES DE FRAIS DELAG			36		(36)	-100,00
NDF JULIE EBRING	33				33	
NDF LE GOFF ANNE CLAIRE	13				13	
NDF JULIE LHOMME	14				14	
NEUILLY	372	0,02			372	
NDF EMILIE RABOTEUR	19				19	
NDF QUENTIN ROLAND	82				82	
NOTES DE FRAIS SALIN-HAUSWALD			186	0,01	(186)	-100,00
Produits constatés d'avance	58 400	2,40	51 354	2,04	7 046	13,72
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	58 400	2,40	51 354	2,04	7 046	13,72
Total du passif	2 429 444	100,00	2 515 598	100,00	(86 154)	-3,42

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 824 685	100,00	2 735 405	100,00	89 280	3,26
Ventes de biens et services	69 432	2,46	86 038	3,15	(16 606)	-19,30
Ventes de prestations de service	69 432	2,46	86 038	3,15	(16 606)	-19,30
PRESTATIONS DE SERVICES / FORM	54 460	1,93	66 890	2,45	(12 430)	-18,58
PRESTATIONS DISPOSITIF	650	0,02	4 826	0,18	(4 176)	-86,53
MISE A DISPOSIT LOCAUX JARRY						100,00
MISE A DISPOSIT LOCAUX JARRY	14 322	0,51	14 322	0,52		
Produits de tiers financeurs	2 312 257	81,86	2 204 562	80,59	107 695	4,89
Concours publics et subventions	2 312 257	81,86	2 204 562	80,59	107 695	4,89
SUBVENTION ARS	2 010 205	71,17	1 894 818	69,27	115 387	6,09
SUBVENTION CHU	236 098	8,36	236 098	8,63		
AUTRES SUBVENTIONS	14 600	0,52			14 600	
SUBV. INSTITUT NATIONAL DU CAN	51 354	1,82	73 646	2,69	(22 292)	-30,27
Autres produits d'exploitation	442 996	15,68	444 805	16,26	(1 809)	-0,41
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	19 432	0,69	12 712	0,46	6 720	52,86
PRIMES DEPART / FONCT	8 400	0,30			8 400	
TRANSFERT DE CHARGES (FORMAT)	910	0,03			910	N/S
TRANSFERT DE CHARGES (FORMAT)	10 122	0,36	8 261	0,30	1 862	22,54
TRANSF. CHARGES / REMB PART PER			2 008	0,07	(2 008)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES / POPSE			1 286	0,05	(1 286)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES / NUTRITI			1 158	0,04	(1 158)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	393 466	13,93	389 128	14,23	4 338	1,11
REPORT RESS.ADDICTION	23 745	0,84	39 564	1,45	(15 819)	-39,98
REPORT FDS DEDIES TABADO 2020	76 672	2,71			76 672	
REPORT RESS. NUTRIT	65 933	2,33	141 687	5,18	(75 754)	-53,47
REPORT DE RESSOURCES EREGIN	16 500	0,58	93 700	3,43	(77 200)	-82,39
REPORT RESS Jafa	56 115	1,99			56 115	
REPORT DE RESSOURCES TITIRI	81 580	2,89	55 649	2,03	25 931	46,60
Utilisations de fonds reportés	35 450	1,26	58 192	2,13	(22 742)	-39,08
REPORT DE RESS CPS	1 166	0,04			1 166	
Utilisations de fonds reportés	36 305	1,29			36 305	
Utilisat. de fonds reportés FO			336	0,01	(336)	-100,00
Autres produits	30 098	1,07	42 965	1,57	(12 867)	-29,95
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	2 353	0,08	10 774	0,39	(8 422)	-78,17
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	8		10 991	0,40	(10 983)	-99,93
FRAIS DE GESTION EREGIN						-100,00
FRAIS DE GESTION EREGIN / FONC	27 737	0,98	21 200	0,78	6 538	30,84
Total des charges d'exploitation	2 749 559	97,34	2 732 396	99,89	17 163	0,63
Autres achats et charges externes	1 112 501	39,38	1 138 036	41,60	(25 535)	-2,24
ACHAT SETUDES ET PREST.SERV.	10 300	0,36	10 120	0,37	180	1,78
ACHAT SETUDES PRESTAT / FOR	509	0,02			509	
KICHENIN GEORGETTE / PRESTAT			21 532	0,79	(21 532)	-100,00
ALVARADE NOELIE - ANOE / PREST	10 352	0,37	6 377	0,23	3 975	62,33
VAINQUEUR LARISSA / PRESTAT F	3 983	0,14	2 936	0,11	1 047	35,66
BAUDINIERE CATHERINE / PRESTAT			376	0,01	(376)	-100,00
COGNON FRANCOISE / PRESTAT FO	561	0,02	582	0,02	(20)	-3,49
DIEBOLD NORBERT / PRESTAT FOR			3 888	0,14	(3 888)	-100,00
LE POINT D'EQUILIBRE	1 869	0,07	1 839	0,07	30	1,63

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
WORKINSOP PROJECTIVA / PRESTA			231	0,01	(231)	-100,00
100% ECO-CITOYEN / PRESTAT FO			509	0,02	(509)	-100,00
FAUVEAU-LEAUSTIC BARBARA - IMA	3 326	0,12			3 326	
MOKA HANDICAP PSYCHIQUE / FORM	2 292	0,08			2 292	
PRESTA SERVICE FORM FRANCHE CO	2 400	0,08			2 400	
RHIZOME FORMATION	3 582	0,13			3 582	
COUDERC EDITH / PREST FORMATIO	780	0,03			780	
ECLOSION / PREST FORMATION	600	0,02			600	
FOURNITURES EAU EDF	32		61		(28)	-47,02
FOURNITURES EAU EDF BASSE-TERR	2 924	0,10	2 790	0,10	134	4,79
EDF ET EAU JARRY			25		(25)	-100,00
EDF ET EAU JARRY / FONCTMT	354	0,01	110		244	221,09
EDF ET EAU GOURBEYRE	1 779	0,06	720	0,03	1 059	147,12
EDF ET EAU GOURBEYRE / FONCT	883	0,03			883	
ESSENCE			1 601	0,06	(1 601)	-100,00
ESSENCE / FONCTMT	5 382	0,19	50		5 332	N/S
CARBURANT JAF			688	0,03	(688)	-100,00
FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQU	4 837	0,17	4 203	0,15	634	15,07
FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQU	3 016	0,11	2 702	0,10	314	11,61
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 539	0,23	5 330	0,19	1 209	22,69
FOURNITURES ADMINISTRATIVES /	2 232	0,08	3 704	0,14	(1 472)	-39,74
ACHATS DOCUMENTATION	6 360	0,23	2 880	0,11	3 480	120,84
OUTILS PEDAGOGIQUES	2 848	0,10	4 158	0,15	(1 310)	-31,51
ACHATS FOURN. JAF	979	0,03	1 011	0,04	(32)	-3,15
ACHATS FOURN. TITIRI	642	0,02	54		588	N/S
ACHATS FOURN. NUTRITION	3 539	0,13	352	0,01	3 187	906,55
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 727	0,06	443	0,02	1 284	290,00
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	279	0,01	159	0,01	121	76,03
SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 767	0,10	11 839	0,43	(9 072)	-76,63
PRESTATIONS CULTURELLES			10 345	0,38	(10 345)	-100,00
PRESTATION ETHIQUE / METAETHIC	2 330	0,08			2 330	
AUTRES PRESTATIONS	206	0,01			206	
PRESTATION SECRETARIAT / KRIS	7 532	0,27	2 968	0,11	4 564	153,77
SOUS-TRAITANCE / ACTIVITES PHY	22 058	0,78	33 810	1,24	(11 752)	-34,76
SOUS-TRAITANCE / ACTIVITES PHY	1 265	0,04	1 927	0,07	(662)	-34,34
BLUE ROLLERS / SS-TRAIT. / ACT	4 290	0,15	16 506	0,60	(12 216)	-74,01
FF2B / SS-TRAIT. / ACTIVITES P	2 730	0,10	1 918	0,07	813	42,37
PAVILLA PHILIPPE / SS-TRAIT. /	2 015	0,07	2 698	0,10	(683)	-25,30
UNIVERS SPORT / SS-TRAIT. / AC	6 354	0,22	6 078	0,22	276	4,55
JUDO SUD / SS-TRAIT. / ACTIVIT	1 706	0,06	6 890	0,25	(5 184)	-75,24
GLOBAL LUDIK / SS-TRAIT. / ACT			6 210	0,23	(6 210)	-100,00
AGEPTA / SS-TRAIT. / ACTIVITES			3 316	0,12	(3 316)	-100,00
GERVILLA RAPHAEL / SS-TRAIT. /	1 918	0,07	1 365	0,05	553	40,48
JANE SPORT - BOUCAUD JANE / AC	1 268	0,04			1 268	
MARC GRANDJEAN / ACTIVITES PHY	3 396	0,12			3 396	
SASU JENN KA MOOV / ACTIVI PHY	6 468	0,23			6 468	
PRESTATIONS FORMATEURS	6 686	0,24	9 547	0,35	(2 861)	-29,97
ECOTIP / SS-TRAIT. PRESTAT JA	37 537	1,33	23 106	0,84	14 431	62,46
BOURSEAU FREDERIC / SS-TRAIT.	30 369	1,08	24 815	0,91	5 553	22,38
PRESTATIONS PECHE	1 698	0,06	2 430	0,09	(733)	-30,14
LABO. DEPARTMT D'ANALYSES / SS	45 163	1,60	41 567	1,52	3 596	8,65
SOUS-TRAITANCE / ACTIVITES NUT	1 482	0,05			1 482	
CATHERINE DUVALLON / SS-TRAITA	4 890	0,17			4 890	
KARINE BERTI / PREST MS SS TAB	1 042	0,04			1 042	
OPPELIA / SS-TRAITANCE POTE MA	7 977	0,28			7 977	
LOCATIONS IMMOB. (SALLE)	14 812	0,52	6 754	0,25	8 058	119,30
LOCATIONS IMMOB. (SALLE) / FON			326	0,01	(326)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES (B/T)						-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES (B/T) /	9 452	0,33	9 452	0,35		
LOYER JAF (GOURBEYRE)	19 266	0,68	17 706	0,65	1 560	8,81
LOYER JARRY						-100,00
LOYER JARRY / FONCTMT	71 610	2,54	71 610	2,62		
LOYER EREGIN	14 322	0,51	14 322	0,52		

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
LOYER ST CLAUDE	1 550	0,03			1 550	
LOCATION HEBERGEMENT SITE / FO	274	0,01	13		261	N/S
LOCATIONS MOBILIERES	2 135	0,08	477	0,02	1 658	347,78
LOCATIONS MOBILIERES / FONCTMT			105		(105)	-100,00
LOCATIONS MATERIELS			220	0,01	(220)	-100,00
LOCATION XEROX- SIEGE	1 102	0,04	839	0,03	264	31,46
GRENKE - LOCATION COPIEUR CANO	3 463	0,12	2 597	0,09	866	33,33
XEROS-LOCAT - JARRY - 602.89						-100,00
XEROS-LOCAT - JARRY - 602.89_	2 412	0,09	2 412	0,09		100,00
PRLVT GRENKE LOCATION					807	52,54
GRENKE LOCATION ZEENDOC / FONC	2 344	0,08	1 536	0,06	(140)	-33,34
LOCATION VOITURE	280	0,01	420	0,02	(480)	-100,00
CHARGES LOCATIVES DE COPROPR			480	0,02	39	0,98
CHARGES LOCATIVES / JARRY / F	3 990	0,14	3 951	0,14	(1 258)	-63,79
ENTRETIEN ET REPARAT	654	0,02	1 911	0,07	705	96,03
ENTRETIEN ET REPARAT / FONCTM	1 439	0,05	734	0,03	(11)	-4,00
ENTRETIEN JARDIN	264	0,01	275	0,01	(72)	-100,00
SUR BIENS MOBILIERS			72		(513)	-71,77
ENTRETIEN MATERIEL	202	0,01	715	0,03	(49)	-100,00
ENTRETIEN MATERIEL / FONCTMT			49		(327)	-34,88
ENTRETIEN VOITURE	610	0,02	937	0,03	976	
ENTRETIEN VOITURE / FONCT	976	0,03			(238)	-100,00
ENTRETIEN AUTO JAF A			238	0,01	147	3,05
NETTOYAGE BASSE-TERRE / FONCTM	4 979	0,18	4 832	0,18	(1 311)	-22,43
NETTOYAGE / GOURBEYRE	4 534	0,16	5 844	0,21	1 500	
Compte n° 6155520001	1 500	0,05			65	40,37
SAP MAINTENANCE	227	0,01	162	0,01	(54)	-10,49
SAP MAINTENANCE / FONCTMT	465	0,02	519	0,02		100,00
HATCHI TURLET MAINTENANCE						100,00
HATCHI TURLET MAINTENANCE / FO	876	0,03	876	0,03		100,00
ATS MAINTENANCE					(299)	-100,00
ATS MAINTENANCE / FONCTMT			299	0,01	328	16,79
LA BUREAUTIQUE SOLUTIONS MAINT	2 282	0,08	1 954	0,07		100,00
PIGE INFORMATIK MAINTENANCE					(570)	-13,73
PIGE INFORMATIK MAINTENANCE /	3 580	0,13	4 150	0,15	1 154	122,31
PMB SERVICES MAINTENANCE	2 098	0,07	944	0,03	(17)	-0,97
PROFILS / 1 EGAL 2 MAINTENANCE	1 747	0,06	1 764	0,06	681	36,19
PRESTATIONS TOURNEMINE	2 564	0,09	1 882	0,07	2 180	16,22
PRESTATIONS TOURNEMINE / FONCT	15 620	0,55	13 440	0,49	3 176	
MAINTENANCE SITE	3 176	0,11			286	
MAINTENANCE INFORMATIQUE / FON	286	0,01			1 342	N/S
PRIMES D'ASSURANCE	1 342	0,05			(1 812)	-100,00
PRIMES D'ASSURANCE / FONCTMT			1 812	0,07	(463)	N/S
MULTIRISQUES PRO	(463)	-0,02			1 006	77,55
MULTIRISQUES PRO / FONCTMT	2 303	0,08	1 297	0,05	(414)	-72,79
MULTIRISQUES GOURBEYRE	155	0,01	569	0,02		-100,00
ASSURANCE PROTECT JURIDIQUE					(702)	-78,93
ASSURANCE PROTECT JURIDIQUE /	188	0,01	890	0,03		100,00
RC					(262)	-77,11
RC / FONCTMT	78		339	0,01	2 494	579,70
ASSURANCE MATERIEL / FONCTMT	2 925	0,10	430	0,02	734	62,33
ASSURANCE VEHICULES	1 911	0,07	1 177	0,04	3 502	N/S
ASSURANCE VEHICULES / FONCTMT	3 423	0,12	(78)		(1 366)	-100,00
ASSURANCE VEHICULES JAF A			1 366	0,05	(7 898)	-76,18
CENTRE DE RESSOURCES DOCUMENT A	2 469	0,09	10 367	0,38	(350)	-100,00
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO			350	0,01		
HONORAIRES COMPTABILITE / FON	12 367	0,44	12 367	0,45		
HONORAIRES COMPTABILITE	2 169	0,08	2 169	0,08		
COMMISSARIAT AU COMPTE	1 302	0,05	1 200	0,04	102	8,50
HONO CAC REGUL N-1	102				102	
HONORAIRES SOCIAL	227	0,01	268	0,01	(41)	-15,38
HONORAIRES SOCIAL / FONCTMT	6 187	0,22	7 186	0,26	(999)	-13,91
PRESTATAIRES EREGIN			500	0,02	(500)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
PRESTAT CONSEIL EN COMMUNICAT	8 000	0,28	3 000	0,11	5 000	166,67
PRESTAT CONSEIL EN COMMUNICAT			8 463	0,31	(8 463)	-100,00
PRESTAT ETUDE DE PROJETS / IN	(820)	-0,03	3 820	0,14	(4 641)	-121,47
HONORAIRES JURIDIQUE	3 949	0,14	7 226	0,26	(3 277)	-45,35
HONORAIRES JURIDIQUE / FONCTMT	3 707	0,13	350	0,01	3 357	959,31
HONOR. COMMISSARIAT AUX COMPTE	6 510	0,23	6 000	0,22	510	8,50
HONO CAC SOLDE / REGUL 2023	510	0,02			510	
REMUN.INTERMEDIAIRES HONORAIRE	814	0,03			814	
PRESTATIONS ATS	274	0,01			274	N/S
PRESTATIONS ATS / FONCTMT	493	0,02	537	0,02	(44)	-8,24
PRESTATIONS ATS GOURBEYRE	639	0,02	755	0,03	(116)	-15,33
PRESTATION ATS GOURBEYRE / FON	169	0,01			169	
LEGBA RAOUL HONORAIRES / FONCT	63 970	2,26	14 510	0,53	49 460	340,87
FORMATION SALARIES	15 044	0,53	12 228	0,45	2 816	23,03
FORMATION SALARIES / FONCTMT	3 000	0,11	2 962	0,11	38	1,28
BOMBOT AURELIE / CHEFFERIE DE	18 195	0,64	26 484	0,97	(8 289)	-31,30
MARGARITA / PRESTAT COMMUNICA	4 926	0,17	6 792	0,25	(1 866)	-27,48
AGENCE 88 / PRESTAT COMMUNICA	25 022	0,89	20 429	0,75	4 593	22,48
NEOZ / PRESTAT COMMUNICATION			11 393	0,42	(11 393)	-100,00
PINSON CREATION					-100,00	
PINSON CREATION / FONCTMT			9 844	0,36	(9 844)	-100,00
RANCE RANZA / PRESTATIONS	24 635	0,87	24 884	0,91	(249)	-1,00
RANCE RANZA / PRESTATIONS / FO			110		(110)	-100,00
FEDERATION ADDICTION / MISE EN			8 385	0,31	(8 385)	-100,00
PRESTATIONS DIVERSES (DIGITALI	3 260	0,12	605	0,02	2 655	439,26
PRESTATIONS DIVERSES / FONCTMT	2 137	0,08	5 500	0,20	(3 363)	-61,14
ANNONCES AFFICHES PROS	34 005	1,20	36 629	1,34	(2 623)	-7,16
ANNONCES ET INSERTIONS / FONCT	297	0,01	2 116	0,08	(1 818)	-85,94
RCT / ANNONCES	29 746	1,05	24 753	0,90	4 993	20,17
KAJOU COMMUNICATION / INSERTIO	10 020	0,35	14 915	0,55	(4 895)	-32,82
FRANCE TV PUB / ANNONCES	18 180	0,64	12 423	0,45	5 756	46,34
FRANCES ANTILLES / INSERTIONS	24 048	0,85	18 023	0,66	6 025	33,43
TOTEM COMMUNICATION / INSERTIO			22 774	0,83	(22 774)	-100,00
TOTEM COMMUNICATION INSERTION	1 792	0,06			1 792	
LA COMPAGNIE DES EDEITEURS / IN	543	0,02	6 185	0,23	(5 642)	-91,23
CANAL 10 / ANNONCES	2 702	0,10	19 411	0,71	(16 709)	-86,08
VOGUE / ANNONCES	425	0,02	927	0,03	(502)	-54,13
OBJETS PUB/PREVENTION	17 078	0,60	9 330	0,34	7 748	83,05
OBJETS PUB PREVENTION / FONCT	7 659	0,27			7 659	
EWAG / INSERTION	7 519	0,27			7 519	
REGIE.COM / INSERTION BUS	19 573	0,69			19 573	
INSERTION ANNONCE	26 009	0,92	45 943	1,68	(19 934)	-43,39
VISUELS IMPRIMES, NUMERIQUES	25 806	0,91	27 025	0,99	(1 220)	-4,51
AFFICHES ET IMPRIMES / FONCTMT	934	0,03	400	0,01	534	133,52
PRODUCTION DE FILMS / PROJETS	2 402	0,09	30 203	1,10	(27 801)	-92,05
PROJECT POUR SENSIBILISAT ET			12 912	0,47	(12 912)	-100,00
PHOTOS MANIFESTATIONS	1 050	0,04	1 302	0,05	(252)	-19,35
GESTION MEDIAS, RESEAUX SOCIAU	13 663	0,48	8 412	0,31	5 251	62,43
ANIMATIONS	840	0,03	860	0,03	(20)	-2,37
PUBLICATIONS	11 626	0,41	30 648	1,12	(19 022)	-62,07
PUBLICATIONS / FONCTMT			137		(137)	-100,00
DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA			50		(50)	-100,00
DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	154	0,01	100		54	53,52
TRANSPORTS DE PERSONNES	276	0,01			276	
COURSIER / TPS	45		3 081	0,11	(3 037)	-98,54
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	49 901	1,77	45 938	1,68	3 964	8,63
VOYAGES ET DEPLACEMENTS / FONC	7 701	0,27	4 084	0,15	3 616	88,54
VOYAGES ET DEPLACEMENTS DIRECT	1 107	0,04	9 773	0,36	(8 666)	-88,67
DEPLACEMENTS DIRECTION / FONCT	631	0,02	1 329	0,05	(699)	-52,56
DEPLACEMENT PRESTATAIRES / FON	4 186	0,15			4 186	
DEPLACEMENTS SALARIES	4 554	0,16	4 044	0,15	510	12,62
INDEMNITES KILOMETRIQUES	2 403	0,09	125		2 279	N/S
Compte n 6251400001	301	0,01			301	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
HEBERGEMENT	5 768	0,20	7 252	0,27	(1 484)	-20,46
HEBERGEMENT / FONCT MT			225	0,01	(225)	-100,00
HEBERGEMENT DIRECTION	575	0,02	4 317	0,16	(3 742)	-86,68
HEBERGEMENT DIRECTION / FONCT M			450	0,02	(450)	-100,00
HEBERGEMENT PREST A TIRES	1 025	0,04			1 025	
HEBERGEMENT SALARIES			783	0,03	(783)	-100,00
MISSIONS	15 637	0,55	5 780	0,21	9 857	170,52
MISSIONS / FONCT MT	3 551	0,13	455	0,02	3 096	679,83
MISSIONS DIRECTION			470	0,02	(470)	-100,00
MISSIONS PREST A TIRES / FONCT M			655	0,02	(655)	-100,00
MISSIONS PREST A TIRES	87				87	
MISSIONS SALARIES	1 144	0,04	225	0,01	919	408,52
RECEPTIONS HEBERGEMENT	24 026	0,85	14 140	0,52	9 886	69,92
RECEPTIONS / FONCT MT	3 007	0,11	1 908	0,07	1 099	57,62
FRAIS POST AUX ET TELECOMMUNIC.	820	0,03	1 409	0,05	(589)	-41,82
FRAIS TELECOMMUNICAT BASSE-TE	1 617	0,06	2 865	0,10	(1 247)	-43,54
FRAIS TELEPHONE JARRY	62		139	0,01	(77)	-55,51
FRAIS TELECOMMUNICAT JARRY /	1 249	0,04	2 255	0,08	(1 006)	-44,62
FRAIS TELEPHONE GOURBEYRE	1 939	0,07	3 647	0,13	(1 708)	-46,84
FRAIS TELEPHONES MOBILES	1 551	0,05	3 690	0,13	(2 139)	-57,96
FRAIS TELEPHONES MOBILES / FON	5 000	0,18	1 479	0,05	3 520	237,93
FRAIS MOBILES JAF A	22		365	0,01	(343)	-93,93
FRAIS MOBILES JAF A / FONCT	940	0,03			940	
FRAIS POST AUX	492	0,02	3 400	0,12	(2 908)	-85,52
FRAIS POST AUX / FONCT MT	3 645	0,13	3 269	0,12	376	11,51
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	86		118		(32)	-27,43
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 011	0,04	989	0,04	22	2,25
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.	30		35		(5)	-13,32
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.	7 781	0,28	5 797	0,21	1 984	34,23
Impôts, taxes et versements assimilés	26 001	0,92	18 026	0,66	7 976	44,25
TAXE SUR LES SALAIRES	1 637	0,06			1 637	
TAXE SUR LES SALAIRES	5 400	0,19			5 400	
Compte n 6311000001	(3 473)	-0,12			(3 473)	
TAXE SUR LES SALAIRES (NUTRREC	37				37	
TAXE SUR LES SALAIRES (FORMPSS	27				27	
PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	651	0,02	653	0,02	(2)	-0,31
PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	11 006	0,39	8 304	0,30	2 702	32,54
FORMATION CONTINUE	8 463	0,30	8 456	0,31	7	0,08
FORMATION CONTINUE						-100,00
Compte n 6333000001	1 816	0,06			1 816	
FORMAT CONTINUE (NUTR-RECHERC	319	0,01	536	0,02	(217)	-40,46
FORMATION CONTINUE (TITIRI) /			1		(1)	-100,00
FORMAT CONTINUE (FORM-PSSM)	119		76		43	55,91
Salaires et traitements	947 677	33,55	785 100	28,70	162 577	20,71
CONGES PAYES	16 845	0,60	20 904	0,76	(4 060)	-19,42
IJSS BRUTES ET INDEM COMPLEMENTAIRES	21 211	0,75	11 033	0,40	10 178	92,25
INDEMNITES ET AVANTAGES	10 355	0,37	7 807	0,29	2 548	32,64
PRIMES ET GRATIFICATIONS	11 100	0,39	3 968	0,15	7 132	179,75
INDEM. RUPTURE CONVENTIONNELLE	500	0,02			500	
SALAIRES	875 912	31,01	732 282	26,77	143 631	19,61
RTT	(3 068)	-0,11	9 107	0,33	(12 175)	-133,69
Compte n 6412190000	657	0,02			657	
Compte n 6413190000	3				3	
IJSS BRUTES INDEM COMPLEMENT	(5 338)	-0,19			(5 338)	
INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONN	2 000	0,07			2 000	
Compte n 6414302000	1 000	0,04			1 000	
Compte n 6414304000	500	0,02			500	
Compte n 6414308000	1 000	0,04			1 000	
Compte n 6414316000	2 500	0,09			2 500	
Compte n 6414318000	2 000	0,07			2 000	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Compte n 6414322000	500	0,02			500	
Compte n 6414325000	5 500	0,19			5 500	
Compte n 6414326000	4 500	0,16			4 500	
Charges sociales	310 790	11,00	255 696	9,35	55 094	21,55
COTISATIONS ASSEDIC	38 224	1,35	31 058	1,14	7 167	23,07
COTISATIONS AUX MUTUELLES	7 742	0,27	5 226	0,19	2 517	48,16
COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	55 468	1,96	43 436	1,59	12 032	27,70
COTISATIONS A L'URSSAF	211 994	7,51	159 156	5,82	52 839	33,20
COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	(4 610)	-0,16	11 132	0,41	(15 742)	-141,41
CHARGES PATR. SUR RTT	(877)	-0,03	3 248	0,12	(4 125)	-127,00
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 848	0,10	2 441	0,09	407	16,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	43 547	1,54	27 083	0,99	16 464	60,79
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 963	0,78	23 004	0,84	(1 041)	-4,52
IMMOBILISATIONS CORPORELLES /	11 784	0,42	4 079	0,15	7 705	188,89
DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRCULANT	9 800	0,35			9 800	
Dotations aux provisions			8 400	0,31	(8 400)	-100,00
DOT. PROV. PRIMES DEPART					100,00	
DOT. PROV. PRIMES DEPART / FON			8 400	0,31	(8 400)	-100,00
Reports en fonds dédiés	218 800	7,75	451 002	16,49	(232 202)	-51,49
ENGAGT A REALISER ADDICTION	15 187	0,54	204 818	7,49	(189 631)	-92,59
ENGAGT A REALISER DISPOSA	47 151	1,67			47 151	
ENGAGT A REALISER COM DO	14 421	0,51			14 421	
ENGAGT A REALISER POPSPE	70 885	2,51	11 368	0,42	59 517	523,55
ENGAGT A REALISER ADDICT TABA			35 878	1,31	(35 878)	-100,00
ENGAGT A REALISER COM FO	18 858	0,67			18 858	
ENGT A REALISER PRSE JAF A			124 992	4,57	(124 992)	-100,00
REPORT EN FD DEDIES ETP FORM			36 305	1,33	(36 305)	-100,00
Reports en fonds dédiés - SANT	44 901	1,59	3 897	0,14	41 004	N/S
ENGAGT A REALISER EREGIN			11 100	0,41	(11 100)	-100,00
ENGAGT A REALISER FORMAT CPS			22 644	0,83	(22 644)	-100,00
ENGAGT A REALISER FORMATION A	2 769	0,10			2 769	
Reports en fonds dédiés / form	3 543	0,13			3 543	
Reports en fonds dédiés / MSA	1 085	0,04			1 085	
Autres charges	90 242	3,19	49 052	1,79	41 190	83,97
REDEVANCES LOGICIELS, BREVETS,	1 031	0,04	2 534	0,09	(1 503)	-59,31
REDEVANCES LOGICIELS, BREVETS,	1 766	0,06	1 588	0,06	178	11,24
OSCARS	4 800	0,17	4 800	0,18		
Compte n 6540000001	683	0,02			683	
CHARGES DIVERSES GESTION COURA			234	0,01	(234)	-99,98
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	2		83		(81)	-97,83
FRAIS DE GESTION	27 737	0,98	21 200	0,78	6 538	30,84
REPARTITION CHARGES DE FONCTIO	54 223	1,92			54 223	
CHARGES SUR EXERCICE 2022 / SP			10 431	0,38	(10 431)	-100,00
CHARGES SUR EXERCICE 2022 / SP			8 183	0,30	(8 183)	-100,00
Résultat d'exploitation	75 126	2,66	3 009	0,11	72 117	N/S
Total des produits financiers	3 473	0,12	3 464	0,13	9	0,27
Autres intérêts et produits assimilés	3 473	0,12	3 464	0,13	9	0,27
AUTRES PRODUITS FINANCIERS					-100,00	
AUTRES PRODUITS FINANCIERS / F	1 002	0,04	3 464	0,13	(2 461)	-71,06
AUTRES PRODUITS FINANCIERS / F	2 471	0,09			2 471	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des charges financières						
Résultat financier	3 473	0,12	3 464	0,13	9	0,27
Résultat courant avant impôts	78 599	2,78	6 473	0,24	72 126	N/S
Total des produits exceptionnels	6 448	0,23	13 473	0,49	(7 025)	-52,14
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 448	0,23	12 892	0,47	(6 444)	-49,99
AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G						-100,00
AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G			2 205	0,08	(2 205)	-100,00
PDT S EXCEPT. EXERCICES ANTER.	2 618	0,09	788	0,03	2 618	
PDT S EXCEPT. EXERCICES ANTER.			9 900	0,36	(788)	-100,00
PDT S EXCEPT. EXERCICES ANTER./	3 830	0,14			(6 070)	-61,31
Produits exceptionnels sur opérations en capital			580	0,02	(580)	-100,00
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			580	0,02	(580)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	41 711	1,48	51 143	1,87	(9 432)	-18,44
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	32 285	1,14	27 095	0,99	5 190	19,15
AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G						-100,00
AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G			1 607	0,06	(1 607)	-100,00
Charges except./regul subventi	25 067	0,89			25 067	
CHRGES EXCEP. / EX. ANT / OUTI	998	0,04			998	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			171	0,01	(171)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR						-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			167	0,01	(167)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			410	0,01	(410)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			1 275	0,05	(1 275)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			3 800	0,14	(3 800)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			866	0,03	(866)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	1 599	0,06			1 599	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			403	0,01	(403)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	1 498	0,05	1 814	0,07	(316)	-17,43
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			190	0,01	(190)	-100,00
Chrges excep. / ex. antérieur			47		(47)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			6 515	0,24	(6 515)	-100,00
Chrges excep/ CAB SEGRET TIER C						100,00
Chrges ex/CBT SEGRET TIER COMMI			6 510	0,24	(6 510)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANT. / PUB	2 625	0,09	2 575	0,09	50	1,95
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			247	0,01	(247)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	498	0,02	190	0,01	307	161,77
CHRGES EXCEP. / EX. ANT / DEPL			206	0,01	(206)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			5		(5)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			80		(80)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			17		(17)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital	9 426	0,33	2 808	0,10	6 618	235,71
V.N.C						100,00
V.N.C / FONCTMT	9 426	0,33	2 808	0,10	6 618	235,71
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			21 240	0,78	(21 240)	-100,00
DOTAT. AUX AMORT. EXCEPT. IMMO			21 240	0,78	(21 240)	-100,00
Résultat exceptionnel	(35 263)	-1,25	(37 671)	-1,38	2 408	6,39
Impôts sur les bénéfices	237	0,01	268	0,01	(31)	-11,40

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES / FON		237 0,01		268 0,01	(31)	-11,40
Excédent ou déficit de l'exercice		43 099 1,53		(31 465) -1,15	74 564	236,97
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

PROMOTION SANTE GUADELOUPE SAINT-MARTIN & SAINT- BARTHELEMY

6 Cité Casse, Rue Daniel Beauperthuy 97100 BASSE TERRE



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

SOMMAIRE

EXERCICE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

▪ RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS	Pages 3 à 8
▪ RAPPORT SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES	Pages 9 à 11
▪ ANNEXES	Pages suivantes

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS 2024**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

A l'Assemblée Générale de l'Association

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les membres de l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de PROMOTION SANTE Guadeloupe Saint-Martin & Saint-Barthélemy, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note 4.1. Organisation et options comptables de l'annexe des comptes 2024 (page 9) qui expose le détail de la clé de répartition retenus pour la ventilation des charges de fonctionnement.

Nous attirons également votre attention sur la note 4.2. de l'annexe des comptes 2024 (page 9), le montant de la subvention d'investissement ARS accordé en 2018 pour 300 000 € pour la « Maison JAFA ».

Nous attirons également votre attention sur note 4.3. de l'annexe des comptes 2024 (page 8) portant sur l'impact sur les états financiers du changement de traitement comptable concernant les fonds dédiés antérieurs du projet ETP ainsi que sur la note 4.4 de l'annexe des comptes 2024 (page 8) qui stipule les conditions de transfert d'excédents entre actions d'un même pôle.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard des normes d'exercice professionnel qui nous sont applicables, afin de nous assurer de la correcte comptabilisation des produits d'exploitation et notamment des subventions d'exploitation reçus sur l'exercice. Notre appréciation de ces postes s'est notamment appuyée sur les vérifications suivantes : l'existence de notifications ou de justificatifs formalisant l'octroi des subventions perçues, ainsi que l'identification éventuelle de droits à recevoir non encore comptabilisés au titre de l'exercice.

Nous avons également mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires, conformément aux normes d'exercice professionnel qui régissent notre mission, afin de nous assurer de la correcte comptabilisation des charges enregistrées sous les rubriques « autres achats » et « charges externes » au cours de l'exercice. Ces travaux ont consisté, notamment, à procéder à des vérifications par sondage des soldes comptables, à l'examen des pièces

justificatives afférentes, aux rapprochements avec les contrats lorsque ceux-ci étaient applicables, ainsi qu'à la recherche d'éventuelles charges non comptabilisées à la clôture de l'exercice.

Nous avons également mis en œuvre les diligences que nous estimons nécessaires, au regard de nos normes d'exercice professionnel, afin de nous assurer de la correcte comptabilisation des charges de personnel, tant en ce qui concerne les rémunérations que les charges sociales afférentes, sur l'exercice clos. Dans ce cadre, nous avons analysé les variations significatives affectant les comptes de bilan et de résultat, en tenant compte notamment de l'évolution des effectifs, des niveaux de rémunération, des taux horaires pratiqués, du taux moyen de charges sociales, ainsi que du taux de rotation du personnel. Nous avons par ailleurs procédé à l'examen des principes comptables retenus pour le calcul des congés payés, le rattachement des charges sociales et fiscales ainsi que pour le traitement des engagements liés à l'indemnité de départ à la retraite. Enfin, nous avons vérifié la correcte présentation des informations à fournir en annexe, notamment s'agissant de l'effectif moyen de l'exercice et de l'indemnité de départ à la retraite.

Nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté également sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation et le caractère raisonnable des fonds dédiés.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier sur la situation financière.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes 2024

Il appartient à la direction d'établir des comptes présentant une image fidèle au regard des règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes, il incombe, à la direction d'évaluer la capacité de l'association PROMOTION SANTE Guadeloupe Saint-Martin & Saint-Barthélemy à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration le 24 avril 2025.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre entité.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de l'audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que des informations les concernant fournies dans les comptes ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des conditions susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle ;

Fait à Baie-Mahault,
Le 12 Juin 2025,

Expertise Audit Stratégie & Innovation (EASI)
Pôle Audit

Jérôme PATRICK
Commissaire aux comptes



Jérôme PATRICK
Associé



Expertise Audit Stratégie & Innovation
Villa KOMBAYA - 97111 Morne à L'eau
☎ : 0690 855 813 / 0690 848 865
✉ : contact@cabinet-easi.com
Siret : 983 034 189 00014 APE : 6920Z

RAPPORT SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

Aux membres de l'association,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article L612-5 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article L612-5 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE MEMBRES DE L'ASSOCIATION

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune autre convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation des membres de l'association PROMOTION SANTE Guadeloupe Saint-Martin et Saint-Barthélemy en application des dispositions de l'article L612-5 du code de commerce.

Conventions autorisées au cours de l'exercice

En application de l'article L612-5 du code de commerce, il nous a été donné avis d'aucune convention qui a fait l'objet de l'autorisation préalable des membres de l'association.

Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice

Néant

Fait à Baie-Mahault,

Le 12 Juin 2025,

Expertise Audit Stratégie & Innovation (EASI)

Pôle Audit

Jérôme PATRICK

Commissaire aux comptes



Jérôme PATRICK

Associé

EASI
Expertise Audit Stratégie & Innovation
Villa KOMBAVA - 97111 Morne à L'eau
☎ : 0690 659 613 / 0690 848 665
✉ : contact@cabinet-easi.com
Siret : 983 674 109 00014 APE : 6920Z

Sommaire

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

<i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Annexes</i>	<i>6</i>
 <i>Informations générales</i>	 <i>7</i>
 <i>Règles et méthodes comptables</i>	 <i>16</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>18</i>
<i>Amortissements</i>	<i>19</i>
<i>Détails des subventions à recevoir et produits constatés d'avances</i>	<i>20</i>
<i>Provisions</i>	<i>21</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>23</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>24</i>
<i>Note sur le compte de résultat</i>	<i>25</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>46</i>
<i>Détails des fonds dédiés</i>	<i>20</i>
<i>Produits de l'exercice</i>	<i>21</i>
<i>Récapitulatif des résultats 2024 et des ressources reportées</i>	<i>22</i>
<i>Pole COMMUNICATION</i>	<i>23</i>
<i>Pole FORMATIONS</i>	<i>24</i>
<i>Pole NUTRITION</i>	<i>25</i>
<i>Pole POPSE</i>	<i>26</i>
<i>Pole ADDICTION</i>	<i>27</i>
<i>Pole DISPOSA</i>	<i>28</i>
<i>Pole PRSE</i>	<i>29</i>
<i>EREGIN</i>	<i>30</i>
 <i>Détail du Passif</i>	 <i>31</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>34</i>

RAPPORT DE PRESENTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association **PROMOTION SANTE** comprenant les comptes de l'espace de réflexion éthique "**EREGIN**" relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 429 444 euros

Produits d'exploitation : 2 824 685 euros

Résultat net comptable : 43 099 euros

dont PROMOTION SANTE 32 541 euros

dont EREGIN 10 558 euros

L'annexe des comptes annuels donne une information pertinente sur les points suivants :

- La situation des fonds dédiés par subventions ;
- La synthèse des résultats analytiques 2024 par poles et actions ;
- Les résultats analytiques détaillés par poles et actions.

Fait à BASSE-TERRE

Le 02/05/2025

Signature

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	264 343	175 362	88 982	107 390
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	17 114		17 114	23 440
	TOTAL (I)	281 457	175 362	106 095	130 830
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 248		8 248	4 563
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	31 755	10 483	21 272	38 366
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	573 533		573 533	441 892
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 711 408		1 711 408	1 884 531
	Charges constatées d'avance	8 887		8 887	15 416
	TOTAL (II)	2 333 832	10 483	2 323 349	2 384 769
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	2 615 289	185 845	2 429 444	2 515 598
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			17 114	23 440
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	137 936	169 401
	Excédent ou déficit de l'exercice	43 099	(31 465)
	Total des fonds propres (situation nette)	181 035	137 936
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	300 000	300 000
	Provisions réglementées	65 000	65 000
	Total des autres fonds propres	365 000	365 000
	Total des fonds propres	546 035	502 936
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 427 947	1 602 613
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	1 427 947	1 602 613
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 115	1 115
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 472	156 308
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	245 214	194 790
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 261	6 481
	Produits constatés d'avance	58 400	51 354
	Total des dettes	455 462	410 049
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 429 444	2 515 598
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	43 099,04	(31 465,35)
	(1) Dont à moins d'un an	454 347	408 934
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	69 432	86 038
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 312 257	2 204 562
	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	19 432	12 712
CHARGES D'EXPLOITATION	Utilisations des fonds dédiés	393 466	389 128
	Autres produits	30 098	42 965
	Total des produits d'exploitation	2 824 685	2 735 405
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 112 501	1 138 036
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	26 001	18 026
	Salaires et traitements	947 677	785 100
	Charges sociales	310 790	255 696
	Dotation aux amortissements et dépréciations	43 547	27 083
	Dotation aux provisions		8 400
	Reports en fonds dédiés	218 800	451 002
	Autres charges	90 242	49 052
	Total des charges d'exploitation	2 749 559	2 732 396
RESULTAT D'EXPLOITATION		75 126	3 009

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		75 126	3 009
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3 473	3 464
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		3 473	3 464
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		3 473	3 464
RESULTAT COURANT avant impôts		78 599	6 473
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	6 448	12 892
	Sur opérations en capital		580
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels		6 448	13 473
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	32 285	27 095
	Sur opérations en capital	9 426	2 808
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		21 240
Total des charges exceptionnelles		41 711	51 143
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(35 263)	(37 671)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		237	268
TOTAL DES PRODUITS		2 834 606	2 752 342
TOTAL DES CHARGES		2 791 507	2 783 807
EXCEDENT ou DEFICIT		43 099	(31 465)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Etats financiers au 31/12/2024

Annexes

Annexes des comptes annuels

Informations générales

1. Objet

PROMOTION SANTE Guadeloupe, Saint-Martin et Saint Barthélemy, constitue le principal réseau généraliste en éducation et promotion de la santé. Composée de professionnels qualifiés, elle accompagne les politiques de santé publique et analyse les besoins de santé locaux.

Elle exerce un rôle de soutien et d'expertise auprès des professionnels et développe des programmes de prévention et de promotion de la santé. Elle intervient notamment dans le domaine de la lutte contre la chlordécone (programme Jafa) et le surpoids des enfants et adolescents.

Elle anime le dispositif régional de soutien aux politiques et aux interventions en prévention et promotion de la santé.

Elle est organisée en différents pôles à savoir :

- Communication et documentation
- Formation
- Nutrition
- Popse
- Addiction
- Dispositif
- Prévention

2. Périmètre des comptes combinés : le partage de l'espace de réflexion « EREGIN »

La création des ESPACES DE REFLEXION ETHIQUE « ERE » a été instituée par l'art L. 1412-6 du code de la santé publique.

EREGIN (ESPACE DE REFLEXION ETHIQUE POUR LA GUADELOUPE ET DES ILES DU NORD) a été créé en 2015.

Selon la loi, le siège des ERE est implanté dans les locaux du CHU de la région concernée. C'est à ce dernier que l'ARS verse une dotation nationale de financement dédiée au fonctionnement de l'ERE.

Le 22/12/2017, une convention de portage est signée entre le CHU, le directeur d'EREGIN et PROMOTION SANTE.

De façon dérogatoire, les membres de l'EREGIN ont souhaité que leurs locaux soient transférés à l'IREPS. De même, ils ont également confié à l'IREPS les missions de gestion de personnel, de gestion administrative, comptable, financière, logistique et matérielle.

3. Faits majeurs de l'exercice

- Traitement des fonds dédiés de l'action TABADO sur l'exercice 2024 :

Au cours de l'exercice 2024, l'action TABADO est arrivée à son terme.

À la suite de l'établissement des bilans financiers, PROMOTION SANTÉ a reçu, par courrier daté du 20 décembre 2024, une demande de reversement de **54 223 €**, en raison d'une sous-utilisation des fonds alloués. À cette demande s'ajoute un solde de subvention non versé de **25 068 €**, pour le même motif.

Egalement, l'action étant clôturée l'ensemble des fonds dédiés non utilisés a été intégralement repris sur l'exercice, pour un montant total de 76 672 €.

Au final sur 2024, cette action présente un résultat excédentaire de 24 059 €.

Présentation synthétique des opérations pour l'action TABADO :

	TABADO
TOTAL PRODUITS	51 354
Dépenses 2024 réalisées dans le cadre de l'action	24 677
Demande de reversement du 20/12/2024 inscrit au compte 6582	54 223
Subvention à recevoir non perçue inscrit en charge exceptionnelle	25 067
TOTAL CHARGES	103 967
RESULTAT AVANT FONDS DEDIES	-52 613
REPRISE FONDS DEDIES	76 672
RESULTAT NET DE L'ACTION	24 059

- Convention entre PROMOTION SANTE et M. LEGBA Raoul au cours de l'exercice 2024

Durant le premier semestre 2024, à la suite du départ de Mme CARRARA, directrice, M. Raoul LEGBA a assuré l'intérim à la direction.

Les honoraires liés à cette mission se sont élevés à un total de 63 970 €, soit 10 662 € par mois.

Nous notons également les points suivants, concernant les autres faits de l'exercice :

- Au niveau des ressources humaines et à la suite de l'intérim de M. LEGBA Raoul, Mme Nathalie NEUILLY, nommée nouvelle directrice, a pris ses fonctions en juin 2024.
- Au niveau logistique, il est à noter un déménagement du local de Gourbeyre à Saint-Claude ayant occasionné une perte financière de 4 200 € sur le dépôt de garantie non récupéré.

4. Organisation et options comptables :

4.1. Clés de répartition retenus pour la ventilation des charges de fonctionnement

POLES	ACTIONS	%	% Action	% pôle
COMMUNICATION	DOCUMENTATION DIFFUSION	70%	10,35%	10,35%
FORMATION	CPS		0,93%	14,47%
	ADDICT°		0,56%	
	ETP		0,56%	
	FORMAT° PROMOTION SANTE		10,62%	
	MSA		0,33%	
	SERVICE SANITAIRE		0,33%	
	sante mentale		1,14%	
Nutrition	nutripop		18,37%	18,37%
POPSE	ARS LIANAJ		0,66%	4,14%
	PJJ		0,17%	
	CPS		2,98%	
	GRAND MOUN		0,33%	
ADDICTION	Unplugg		1,95%	16,79%
	TABADO		1,69%	
	Mois ss tabac		2,50%	
	stop o tac		1,22%	
	POTE MANNEV		9,43%	
DISPOSA	SOUTIEN ET RENFORCEMENT METHODO		2,90%	5,88%
	CAM		0,33%	
	NOUVO		2,32%	
	SISM		0,33%	
PRSE	Jafa	30%	20,00%	30,00%
	TITIRI		10,00%	
	PROJET COLLEGE		0,00%	

4.2. Maison JAFA : Subvention d'investissement ARS accordée en 2018 pour 300 000 €.

La convention de subvention prévoyait une réalisation sur la période 2019/2020. Le projet ne s'est toujours pas concrétisé à date.

Sur le plan comptable, la ressource de 300 000 € a été comptabilisée en subvention d'investissement. Aucun risque de reversement n'a été identifié à date.

4.3. Reprise de la totalité des fonds dédiés du projet ETP en 2024

Dans le cadre de l'arrêté des comptes 2024, un changement de traitement comptable a été appliqué concernant les fonds dédiés liés à l'action ETP.

Cette action, propre à PROMOTION SANTÉ et ne bénéficiant d'aucun financement externe, ne justifie pas l'inscription de ses excédents en fonds dédiés.

En conséquence, les excédents cumulés des années précédentes, à hauteur de 36 K€, ont été intégralement repris sur l'exercice 2024. De même, l'excédent de 14 K€ généré au titre de l'exercice 2024 n'a pas donné lieu à la comptabilisation d'un engagement à réaliser sur 2025.

4.4. Transferts d'excédents entre actions d'un même pôle

Les actions « Projet collègue » et « EVAPOP » ne bénéficient pas de financements propres.

Toutefois, ces projets sont étroitement liés aux actions « Jafa » et « NUTRIPOP ». Ainsi, PROMOTION SANTÉ a fait le choix, à titre arbitraire, de transférer une partie des fonds dédiés de ces deux actions vers « Projet collègue » et « EVAPOP », afin de compenser leurs déficits.

En 2024, les montants transférés s'élèvent respectivement à 25 K€ pour « Projet collègue » et à 39 K€ pour « EVAPOP ».

5. Moyens humains

L'effectif du personnel permanent était de 28 salariés (pour 23 ETP) réparti comme suit :

Selon la nature des contrats :

	Effectifs
CDI	20
CDD	8
	28

Selon le sexe des salariés :

	Effectifs
Hommes	6
Femmes	22
	28

6. Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeant

Nom	Prénom	Poste	Salaire brut annuel
Neuilly	Nathalie	Directrice	34 236 €
CAYET	Sandra	Coordinatrice EREGIN	54 281 €
POMPOUGNAC	Guillaume	Directeur adjoint	59 95 €

7. Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature des membres, notamment le bénévolat, bien que significatives, n'ont pas pu être évaluées pour l'exercice 2024 en raison de l'absence de suivi des heures effectuées.

À partir de 2025, la mise en place d'un dispositif de suivi permettra de disposer d'informations fiables à ce sujet.

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 429 444** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 834 606** euros et un total **charges** de **2 791 507** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **43 099** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Le traitement des états financiers s'effectue désormais de façon analytique notamment au niveau des postes de charges.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Indemnités de fin de carrière

Promotion Santé a adopté un règlement encadrant la gestion du personnel, précisant notamment les modalités de départ à la retraite.

Pour l'exercice en cours, les engagements liés aux indemnités de départ à la retraite, estimés à 36 825 €, n'ont pas été provisionnés dans les comptes.

De manière exceptionnelle pour cet exercice, cette estimation a été réalisée sans prendre en compte certains paramètres, tels que les salaires projetés en fin de carrière, le taux de rotation du personnel, l'espérance de vie, ainsi que les hypothèses d'actualisation des paiements futurs.

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	63 070		10 065		6 345	66 791
	Matériel de transport	83 131					83 131
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	109 427		11 618		6 624	114 421
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	255 629		21 684		12 969	264 343
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	23 440		12 509		18 835	17 114
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	23 440		12 509		18 835	17 114
TOTAL		279 068		34 192		31 804	281 457

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	41 504	4 871		46 374
	Matériel de transport	37 266	12 855		50 120
	Matériel de bureau, mobilier	69 470	16 021	6 624	78 867
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	148 239	33 747	6 624	175 362
TOTAL		148 239	33 747	6 624	175 362

Détails des subventions à recevoir au 31/12/2024

Détail des subventions à recevoir	Montant
SUBVENTIONS ARS	415 419 €
SUBVENTION CHU	118 049 €
REVERSEMENT SUBVENTION INSTITUT NATIONAL	-54 223 €
SANTE PUBLIQUE	-11 025 €
AUTRES FINANCEURS	-994 €
TOTAL	467 226 €

Détails des produits constatées d'avances au 31/12/2024

Détail des produits constatées d'avances	Montant
SUBVENTION NOUVOKOMENSMAN	58 400 €
TOTAL	58 400 €

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres	65 000			65 000
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	65 000			65 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers	683	9 800		10 483
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	683	9 800		10 483
TOTAL GENERAL		65 683	9 800		75 483
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			9 800	8 400	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	17 114	17 114	
	Clients, usagers douteux ou litigieux	9 800	9 800	
	Autres créances clients, usagers	21 955	21 955	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 181	29 181	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	533 468	533 468	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	10 885	10 885	
	Charges constatées d'avance	8 887	8 887	
TOTAL DES CREANCES		631 289	631 289	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	142 472	142 472		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	82 217	82 217		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 846	78 846		
	Impôts sur les bénéfices	1 802	1 802		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	82 348	82 348		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	8 261	8 261		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	58 400	58 400		
TOTAL DES DETTES		454 347	454 347		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	169 401	(31 465)			137 936
Excédent ou déficit de l'exercice	(31 465)	31 465	43 099		43 099
Situation nette	137 936		43 099		181 035
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	300 000				300 000
Provisions réglementées	65 000				65 000
TOTAL	502 936		43 099		546 035

	Fonds propres après affectation résultat 2023	Résultat 2024	Fonds propres au 31/12/2024
PROMOTION SANTE			
Report à nouveau	-74 280 €	32 541 €	-41 739 €
Situation nette	-74 280 €	32 541 €	-41 739 €
EREGIN			
Report à nouveau	212 215 €	10 558 €	222 773 €
Situation nette	212 215 €	10 558 €	222 773 €
Situation nette cumul IREPS/EREGIN	137 936 €	43 099 €	181 035 €
Autres fonds propres			
Subvention d'investissement			300 000 €
Provisions réglementées			65 000 €
TOTAL GENERAL			546 035 €

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	SAS EASI							
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 812	7 812	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	7 812	7 812	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 812	7 812	100,00	100,00				

A noter que les honoraires ont été comptabilisés sur la base de la lettre de mission du cabinet EASI.

Détails et variation des soldes de fonds dédiés

POLES	ACTIONS	SOLDES DES FONDS DEDIES AU 01/01/2024	Fonds dédiés antérieurs utilisés en 2024	Excédents de l'exercice reportés sur exercice suivant	Transferts d'excédents	SOLDES DES FONDS DEDIES AU 31/12/2024
COM DO				14 421 €		33 279 €
SUPPORT DE COMMUNICATION				18 858 €		
FORMATION	CPS	52 556 €	1 166 €			51 390 €
	ADDICT°	4 416 €		2 769 €		7 185 €
	ETP	36 305 €	36 305 €			0 €
	FORMAT° ARS	35 450 €	35 450 €	0 €		0 €
	SANTE MENTALE	3 897 €		44 901 €		48 798 €
	EM			3 543 €		3 543 €
	Service sanitaire					
	MSA			1 085 €		1 085 €
	TOTAL POLE	132 624 €	72 921 €	52 298 €		112 001 €
NUTRITION	Nutripop	218 314 €	27 251 €	0 €	38 682 €	152 381 €
	Evapop (1)		38 682 €		-38 682 €	
	TOTAL POLE		65 933 €	0 €	0 €	
POPULATIONS SPECIFIQUES "POSE"	ARS LIANAJ			32 020 €		32 020 €
	PJJ					
	CPS	21 368 €				26 683 €
	OSE TA VIE EN COULEUR			29 000 €		29 000 €
	TABACAP			4 550 €		
	GRAND MOUN			5 315 €		4 550 €
	TOTAL POLE	21 368 €	0 €	70 885 €		92 253 €
ADDICTION	Unplugg	7 051 €	2 021 €			5 030 €
	TABADO	76 672 €	76 672 €			0 €
	Mois ss tabac	0 €		0 €		0 €
	POTE MANNEV	204 818 €		15 187 €		1 649 €
	stop o tac	23 373 €	21724			220 005 €
	SRAE					0 €
	TOTAL POLE	311 914 €	100 417 €	15 187 €		226 684 €
DISPOSA	SOUTIEN ET RENFORCEMENT METHODO			17 518 €		17 518 €
	NOUVO			25 785 €		25 785 €
	SISM			3 848 €		
	CAM					3 848 €
	TOTAL POLE		0 €	47 151 €		47 151 €
PROMOTION SANTE - ENVIRONNEMENT "PRSE"	JAFA	634 380 €	31 157 €		24 958 €	578 265 €
	TITIRI	249 713 €	81 580 €			168 133 €
	PROJET COLLEGE (2)		24 958 €		-24 958 €	
	TOTAL POLE	884 093 €	137 695 €	0 €	0 €	746 398 €
TOTAL		1 568 313 €	376 966 €	218 800 €	0 €	1 410 147 €
TOTAL EREGIN		34 300 €	16 500 €			17 800 €
TOTAL GENERAL		1 602 613 €	393 466 €	218 800 €	0 €	1 427 947 €

(1) Imputé sur NUTRIPOP

(2) Imputé sur JAFA

	Au 01/01/2024	Utilisés sur l'exercice	Excédents reportés	Au 31/12/2024
Fonds dédiés	1 602 613 €	-393 466 €	218 800 €	1 427 947 €

Note sur le compte de résultat

Les produits de l'exercice

Les actions portées par PROMOTION SANTE et l'EREGIN sont financés essentiellement par des fonds publics.

Les membres ne paient pas de cotisations.

Produits	Montant	%
SUBVENTION ARS	2 010 205 €	71%
AUTRES SUBVENTIONS INSTITUT DU CANCER, MILDECA	65 954 €	2%
SUBVENTION CHU	236 098 €	8%
PRESTATIONS DE SERVICES	69 432 €	2%
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	393 466 €	14%
AUTRES PRODUITS	49 530 €	2%
TOTAL	2 824 685 €	100%

Récapitulatif des résultats analytique par poles et actions 2024

POLES	ACTIONS	Résultat d'exploitation (avant report des ressources antérieures)		Fonds dédiés antérieurs utilisés en 2024	Excédents de l'exercice reportés sur exercice suivant	RESULTAT NET EXERCICE
		Excédent	Déficit			
COMMUNICATION - DOCUMENTATION - INFORMATION		14 421 €			14 421 €	- €
SUPPORT DE COMMUNICATION		18 858 €			18 858 €	- €
FORMATION	Compétences Psycho sociales "CPS"		- 1 166 €	1 166 €		- €
	ADDICT°	2 769 €			2 769 €	- €
	Education thérapeutique "ETP"	13 986 €		36 305 €		50 291 €
	FORMAT° ARS		- 45 618 €	35 450 €	- €	- 10 168 €
	Santé mentale	44 901 €			44 901 €	- €
	EM	3 543 €			3 543 €	- €
	Service sanitaire		- 6 817 €			- 6 817 €
	MSA	1 085 €			1 085 €	- €
	TOTAL POLE	66 284 €	- 53 601 €	72 921 €	52 298 €	33 306 €
NUTRITION	Nutripop		- 27 251 €	65 933 €	- €	38 682 €
	Evapop		- 38 682 €			- 38 682 €
	TOTAL POLE	- €	- 65 933 €	65 933 €	- €	- €
POPULATIONS SPECIFIQUES "POSE"	ARS LIANAJ	32 020 €			32 020 €	- €
	PJJ		- 3 918 €			- 3 918 €
	CPS		- 4 478 €			- 4 478 €
	OSE TA VIE EN COULEUR	29 000 €			29 000 €	- €
	TABACAP	4 550 €			4 550 €	- €
	GRAND MOUN	5 315 €			5 315 €	- €
	TOTAL POLE	70 885 €	- 8 396 €	- €	70 885 €	- 8 396 €
ADDICTION	Unplugg		- 2 021 €	2 021 €		- €
	TABADO		- 52 613 €	76 672 €		24 059 €
	Mois ss tabac		- 11 938 €		- €	- 11 938 €
	POTE MANNEV	15 187 €			15 187 €	- €
	stop o tac		- 21 724 €	21 724 €		- €
	SRAE		- 1 640 €			- 1 640 €
	TOTAL POLE	15 187 €	- 89 936 €	100 417 €	15 187 €	10 481 €
DISPOSA	SOUTIEN ET RENFORCEMENT METHODO	17 518 €			17 518 €	- €
	NOUVO	25 785 €			25 785 €	- €
	SISM	3 848 €			3 848 €	- €
	CAM		- 2 851 €			- 2 851 €
	TOTAL POLE	47 151 €	- 2 851 €	- €	47 151 €	- 2 851 €
PROMOTION SANTE - ENVIRONNEMENT "PRSE"	JAFa		- 31 157 €	56 115 €		24 958 €
	TITIRI		- 81 580 €	81 580 €	- €	- €
	PROJET COLLEGE (1)		- 24 958 €			- 24 958 €
	TOTAL POLE	- €	- 137 695 €	137 695 €	- €	- €
TOTAL PROMOTION SANTE		232 786 €	- 358 412 €	376 966 €	218 800 €	32 540 €
TOTAL EREGIN			- 5 942 €	16 500 €		10 558 €

RESULTAT NET

43 099 €

(1) Imputé sur JAFa

Programme communication 2024

ELEMENTS	DOCUMENTATION DIFFUSION	SUPPORT DE COMMUNICATION	TOTAL
LES PRODUITS			
PRESTATION DE SERVICES	1 482 €	22 845 €	24 327 €
AUTRES PRODUITS	4 647 €		4 647 €
SUBVENTIONS	214 320 €		214 320 €
TRANSFERT DE CHARGES	1 048 €		1 048 €
			- €
			- €
TOTAL DES PRODUITS	221 497 €	22 845 €	244 342 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	49 033 €	3 987 €	53 020 €
EAU EDF ESSENCE	988 €		988 €
PETIT EQUIPEMENT	728 €		728 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	452 €		452 €
ACHATS DIVERS	29 €		29 €
PRESTATAIRES	9 627 €	3 987 €	13 614 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	8 470 €		8 470 €
LOCATIONS MOBILIERES	988 €		988 €
HONORAIRES	3 031 €		3 031 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 343 €		5 343 €
MISSIONS RECEPTIONS	909 €		909 €
CHARGES LOCATIVES	413 €		413 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	7 157 €		7 157 €
PRIMES D'ASSURANCE	923 €		923 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	2 017 €		2 017 €
ANNONCES ET PUBLICITES	5 200 €		5 200 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	1 847 €		1 847 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	104 €		104 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	805 €		805 €
IMPOTS ET TAXES	3 117 €	- €	3 117 €
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	3 117 €	- €	3 117 €
CHARGE DE PERSONNEL	150 901 €	- €	150 901 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	117 698 €	- €	117 698 €
CHARGES SOCIALES	33 204 €		33 204 €
CHARGES DIVERSES	4 025 €	- €	4 025 €
AUTRES CHARGES	443 €	- €	443 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	2 427 €		2 427 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 131 €		1 131 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	25 €		25 €
TOTAL DES CHARGES	207 075 €	3 987 €	211 063 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	14 421 €	18 858 €	33 279 €
ENGAGEMENT A REALISER	14 421 €	18 858 €	33 279 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	0 €	- 0 €	0 €

Programme Formations 2024

ELEMENTS	ADDITIONS	CPS	ETP	EM	PSSM	FORMATION ARS	MSA	SERVICE SANITAIRE	TOTAL
ELEMENTS									
LES PRODUITS									
PRESTATION DE SERVICES	80 €	783 €	26 010 €	3 600 €	163 €	10 971 €	8 187 €	47 €	49 842 €
AUTRES PRODUITS	197 €	673 €	228 €		403 €	3 987 €	103 €	12 000 €	17 590 €
SUBVENTIONS	20 000 €	30 000 €	57 €		65 613 €	116 352 €	33 €	103 €	232 158 €
TRANSFERT DE CHARGES	57 €	94 €			115 €	1 075 €	3 830 €	33 €	5 205 €
TOTAL DES PRODUITS	20 333 €	31 550 €	26 295 €	3 600 €	66 294 €	132 385 €	12 154 €	12 184 €	304 795 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	8 571 €	9 253 €	3 103 €	57 €	4 671 €	75 297 €	998 €	1 033 €	102 984 €
EAU EDF ESSENCE	53 €	89 €	53 €		109 €	1 013 €	32 €	32 €	1 381 €
PETIT EQUIPEMENT	17 €	28 €	17 €		34 €	760 €	10 €	10 €	876 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	13 €	21 €	13 €		25 €	418 €	7 €	7 €	504 €
ACHATS DIVERS	2 €	3 €	2 €		3 €	6 514 €	1 €	1 €	6 525 €
PRESTATAIRES	2 567 €	4 242 €	398 €		1 911 €	35 747 €	234 €	234 €	45 334 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	454 €	754 €	1 079 €		924 €	8 749 €	267 €	267 €	12 495 €
LOCATIONS MOBILIERES	53 €	89 €	53 €		109 €	1 014 €	32 €	32 €	1 382 €
HONORAIRES	164 €	272 €	164 €		334 €	3 110 €	97 €	97 €	4 237 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 257 €	2 926 €	420 €	57 €	260 €	5 167 €	42 €	57 €	13 187 €
MISSIONS RECEPTIONS	540 €	114 €	473 €		84 €	3 978 €	22 €	42 €	5 253 €
CHARGES LOCATIVES	22 €	37 €	22 €		45 €	424 €	13 €	13 €	577 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	179 €	298 €	179 €		365 €	3 572 €	106 €	106 €	4 804 €
PRIMES D'ASSURANCE	50 €	83 €	50 €		102 €	947 €	29 €	29 €	1 290 €
ANNONCES ET PUBLICITES	61 €	101 €	61 €		124 €	405 €	36 €	36 €	822 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO						1 151 €			1 151 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	90 €	116 €	70 €		142 €	1 395 €	41 €	41 €	1 895 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	6 €	9 €	6 €		12 €	107 €	3 €	3 €	146 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	44 €	72 €	44 €		89 €	826 €	26 €	26 €	1 126 €
IMPOTS ET TAXES	171 €	335 €	162 €	- €	314 €	2 622 €	49 €	49 €	3 701 €
TAXE SAL /FORM PROF	171 €	335 €	162 €	- €	314 €	2 622 €	49 €	49 €	3 701 €
CHARGE DE PERSONNEL	8 665 €	22 570 €	8 865 €	- €	16 087 €	91 950 €	9 939 €	17 835 €	175 911 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	6 617 €	16 867 €	6 689 €	- €	12 010 €	71 143 €	7 664 €	12 896 €	133 886 €
CHARGES SOCIALES	2 049 €	5 703 €	2 177 €		4 077 €	20 807 €	2 274 €	4 939 €	42 025 €
CHARGES DIVERSES	157 €	558 €	178 €	- €	321 €	8 134 €	84 €	84 €	9 516 €
AUTRES CHARGES	14 €	23 €	14 €	- €	28 €	685 €	8 €	8 €	780 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	81 €	432 €	102 €		166 €	6 263 €	39 €	39 €	7 121 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	61 €	102 €	61 €		125 €	1 160 €	36 €	36 €	1 581 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 €	2 €	1 €		3 €	25 €	1 €	1 €	34 €
TOTAL DES CHARGES	17 564 €	32 716 €	12 308 €	57 €	21 393 €	178 003 €	11 069 €	19 001 €	292 111 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT	2 769 €	- 1 166 €	13 986 €	3 543 €	44 901 €	- 45 618 €	1 085 €	- 6 817 €	12 684 €
ENGAGEMENT A REALISER	2 769 €			3 543 €	44 901 €		1 085 €	- €	52 298 €
REPORT DE FONDS DEDIES		1 166 €	36 305 €			35 450 €			72 921 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	0 €	- 0 €	50 291 €	0 €	0 €	- 10 168 €	- 0 €	- 6 817 €	33 307 €

Programme Nutrition 2024

ELEMENTS	NUTRIPOP	EVAPOP	TOTAL
LES PRODUITS			
PRESTATION DE SERVICES	3 851,23 €	- €	3 851,23 €
AUTRES PRODUITS	7 477,03 €		7 477,03 €
SUBVENTIONS	333 000,00 €		333 000,00 €
TRANSFERT DE CHARGES	1 859,47 €		1 859,47 €
			- €
			- €
TOTAL DES PRODUITS	346 187,73 €	- €	346 187,73 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	130 757,03 €	20 929,05 €	151 686,08 €
EAU EDF ESSENCE	1 753,09 €		1 753,09 €
PETIT EQUIPEMENT	1 132,44 €		1 132,44 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 549,31 €	323,11 €	1 872,42 €
ACHATS DIVERS	6 437,81 €		6 437,81 €
PRESTATAIRES	59 079,75 €	20 420,00 €	79 499,75 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	14 891,16 €		14 891,16 €
LOCATIONS MOBILIERES	1 894,20 €		1 894,20 €
HONORAIRES	5 378,98 €		5 378,98 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 876,01 €	46,54 €	10 922,55 €
MISSIONS RECEPTIONS	6 725,29 €	74,45 €	6 799,74 €
CHARGES LOCATIVES	732,96 €		732,96 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	6 157,29 €		6 157,29 €
PRIMES D'ASSURANCE	1 637,88 €		1 637,88 €
ANNONCES ET PUBLICITES	8 056,45 €		8 056,45 €
TRANSPORTS	275,67 €		275,67 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	2 563,48 €	64,95 €	2 628,43 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	185,84 €		185,84 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	1 429,42 €		1 429,42 €
IMPOTS ET TAXES	4 803,63 €	356,23 €	5 159,86 €
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	4 803,63 €	356,23 €	5 159,86 €
CHARGE DE PERSONNEL	226 471,44 €	17 397,06 €	243 868,50 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	168 467,54 €	13 130,83 €	181 598,37 €
CHARGES SOCIALES	58 003,90 €	4 266,23 €	62 270,13 €
CHARGES DIVERSES	11 406,15 €	- €	11 406,15 €
AUTRES CHARGES	450,20 €	- €	450,20 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	7 907,44 €		7 907,44 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 004,95 €		3 004,95 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	43,56 €		43,56 €
TOTAL DES CHARGES	373 438,25 €	38 682,34 €	412 120,59 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 27 250,52 €	- 38 682,34 €	- 65 932,86 €
REPORT DE FONDS DEDIES	65 933,00 €	- €	65 933,00 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	38 682 €	- 38 682 €	0 €

Programme Popse 2024

ELEMENTS	GRAN MOUN	CPS	LYANNAJ	PJJ	TABACAP	OSE TA VIE EN COULEUR	TOTAL
LES PRODUITS							
PRESTATION DE SERVICES	47 €	427 €	95 €	24 €	4 550 €	29 000 €	34 143 €
AUTRES PRODUITS	140 €	46 000 €	561 €	97 €			46 798 €
SUBVENTIONS	20 000 €	930 €	40 000 €	6 000 €			66 930 €
TRANSFERT DE CHARGES	33 €	302 €	67 €	17 €			419 €
			2 618 €				2 618 €
							- €
TOTAL DES PRODUITS	20 221 €	47 659 €	43 340 €	6 138 €	4 550 €	29 000 €	150 908 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	7 046 €	10 902 €	3 913 €	604 €	- €	- €	22 465 €
EAU EDF ESSENCE	32 €	284 €	63 €	16 €	- €	- €	395 €
PETIT EQUIPEMENT	10 €	215 €	20 €	5 €			250 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 €	67 €	15 €	4 €			92 €
ACHATS DIVERS	1 €	8 €	2 €	0 €			12 €
PRESTATAIRES	2 395 €	2 117 €	469 €	121 €			5 102 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	267 €	2 497 €	616 €	138 €			3 519 €
LOCATIONS MOBILIERES	1 153 €	285 €	63 €	16 €			1 516 €
HONORAIRES	97 €	873 €	193 €	50 €			1 212 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	890 €	1 061 €	325 €	112 €			2 388 €
MISSIONS RECEPTIONS	1 349 €	1 202 €	473 €	11 €			3 034 €
CHARGES LOCATIVES	13 €	119 €	26 €	7 €			165 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	106 €	954 €	211 €	54 €			1 325 €
PRIMES D'ASSURANCE	29 €	266 €	59 €	15 €			369 €
ANNONCES ET PUBLICITES	605 €	323 €	1 238 €	18 €			2 184 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	63 €	371 €	82 €	21 €			538 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 €	30 €	7 €	2 €			42 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	26 €	232 €	51 €	13 €			322 €
							- €
							- €
							- €
IMPOTS ET TAXES	116 €	440 €	229 €	48 €	- €	- €	832 €
TAXE SAL / FORM PROF	116 €	440 €	229 €	48 €	- €	- €	832 €
CHARGE DE PERSONNEL	7 574 €	40 038 €	6 768 €	1 831 €	- €	- €	56 211 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	5 547 €	29 870 €	5 460 €	1 327 €	- €	- €	42 204 €
CHARGES SOCIALES	2 027 €	10 169 €	1 308 €	504 €			14 008 €
CHARGES DIVERSES	170 €	757 €	410 €	7 573 €	- €	- €	8 910 €
AUTRES CHARGES	8 €	73 €	16 €	4 €	- €	- €	101 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	125 €	351 €	321 €	7 550 €			8 346 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	36 €	326 €	72 €	19 €			452 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 €	7 €	2 €	0 €			10 €
TOTAL DES CHARGES	14 906 €	52 137 €	11 320 €	10 056 €	- €	- €	88 418 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	5 315 €	- 4 478 €	32 020 €	- 3 918 €	4 550 €	29 000 €	62 490 €
ENGAGEMENT A REALISER	5 315 €	- €	32 020 €	- €	4 550 €	29 000 €	70 885 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	0 €	- 4 478 €	0 €	- 3 918 €	- €	- €	- 8 395 €

Programme Addiction 2024

ELEMENTS	MOIS SANS TABAC	POTE MANNEV	SRAE	STOP O TAC	TABADO	UNPLUGGED	TOTAL
LES PRODUITS							
PRESTATION DE SERVICES	358 €	1 351 €	18 000 €	175 €	242 €	279 €	20 405 €
AUTRES PRODUITS	902 €	156 944 €		471 €	686 €	929 €	159 932 €
SUBVENTIONS	45 000 €	2 944 €		123 €	51 354 €	38 000 €	137 421 €
TRANSFERT DE CHARGES	253 €	955 €			171 €	197 €	1 576 €
TOTAL DES PRODUITS	46 513 €	162 193 €	18 000 €	769 €	52 453 €	39 406 €	319 334 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	24 352 €	64 091 €	- €	3 733 €	5 301 €	12 237 €	109 714 €
EAU EDF ESSENCE	239 €	900 €	- €	116 €	161 €	186 €	1 602 €
PETIT EQUIPEMENT	75 €	1 387 €		37 €	51 €	59 €	1 609 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	56 €	505 €		27 €	38 €	44 €	669 €
ACHATS DIVERS	7 €	1 630 €		3 €	5 €	5 €	1 650 €
PRESTATAIRES	6 498 €	18 062 €		867 €	1 201 €	3 185 €	29 812 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	2 027 €	9 624 €		989 €	1 370 €	2 541 €	16 550 €
LOCATIONS MOBILIERES	239 €	901 €		117 €	161 €	186 €	1 603 €
HONORAIRES	732 €	2 761 €		357 €	495 €	571 €	4 916 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 149 €	14 030 €		201 €	299 €	468 €	16 147 €
MISSIONS RECEPTIONS	493 €	4 063 €		80 €	207 €	546 €	5 389 €
CHARGES LOCATIVES	100 €	376 €		49 €	67 €	78 €	670 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	800 €	3 018 €		390 €	541 €	624 €	5 374 €
PRIMES D'ASSURANCE	223 €	841 €		109 €	151 €	174 €	1 497 €
ANNONCES ET PUBLICITES	11 183 €	3 704 €		132 €	183 €	3 155 €	18 358 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	311 €	1 461 €		152 €	223 €	243 €	2 390 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	25 €	95 €		12 €	17 €	20 €	170 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	195 €	734 €		95 €	132 €	152 €	1 306 €
IMPOTS ET TAXES	683 €	1 391 €	- €	335 €	446 €	595 €	3 449 €
TAXE SAL / FORM PROF	683 €	1 391 €	- €	335 €	446 €	595 €	3 449 €
CHARGE DE PERSONNEL	32 699 €	79 041 €	19 640 €	18 054 €	19 491 €	27 880 €	196 805 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	24 568 €	60 057 €	14 395 €	13 489 €	15 101 €	20 973 €	148 584 €
CHARGES SOCIALES	8 130 €	18 985 €	5 244 €	4 564 €	4 390 €	6 908 €	48 221 €
CHARGES DIVERSES	718 €	2 483 €	- €	371 €	79 828 €	715 €	84 115 €
AUTRES CHARGES	61 €	319 €	- €	30 €	54 264 €	48 €	54 722 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	378 €	1 111 €		205 €	308 €	449 €	2 451 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	273 €	1 030 €		133 €	25 252 €	213 €	26 901 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	6 €	22 €		3 €	4 €	5 €	40 €
TOTAL DES CHARGES	58 451 €	147 006 €	19 640 €	22 493 €	105 066 €	41 426 €	394 082 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 11 938 €	15 187 €	- 1 640 €	- 21 724 €	- 52 613 €	- 2 021 €	- 74 748 €
ENGAGEMENT A REALISER REPORT DE FONDS DEDIES	- €	15 187 €	- €	21 724 €	76 672 €	2 021 €	15 187 € 100 417 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	- 11 938 €	0 €	- 1 640 €	0 €	24 059 €	0 €	10 482 €

Programme Disposa 2024

ELEMENTS	CAM	SOUTIEN ET RENFORCEMENT METHODO	NOUVOKOMME NSMAN	SISM	TOTAL
LES PRODUITS					
PRESTATION DE SERVICES	47 €	1 715 €	332 €	317 €	2 412 €
SUBVENTIONS	12 648 €	1 325 €	57 083 €	10 000 €	81 056 €
AUTRES PRODUITS	103 €	72 000 €	724 €	103 €	72 930 €
TOTAL DES PRODUITS	12 832 €	75 334 €	58 374 €	10 454 €	156 994 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	998 €	11 716 €	8 540 €	998 €	22 251 €
EAU EDF ESSENCE	32 €	277 €	221 €	32 €	561 €
PETIT EQUIPEMENT	10 €	87 €	70 €	10 €	177 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 €	790 €	77 €	7 €	881 €
ACHATS DIVERS	1 €	8 €	6 €	1 €	16 €
PRESTATAIRES	234 €	2 060 €	3 148 €	234 €	5 677 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	267 €	2 432 €	1 881 €	267 €	4 848 €
LOCATIONS MOBILIERES	32 €	277 €	222 €	32 €	562 €
HONORAIRES	97 €	849 €	679 €	97 €	1 722 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	42 €	1 504 €	297 €	42 €	1 886 €
MISSIONS RECEPTIONS	22 €	1 069 €	152 €	22 €	1 264 €
CHARGES LOCATIVES	13 €	116 €	93 €	13 €	235 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	106 €	928 €	743 €	106 €	1 882 €
PRIMES D'ASSURANCE	29 €	259 €	207 €	29 €	524 €
ANNONCES ET PUBLICITES	36 €	314 €	251 €	36 €	637 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	41 €	491 €	289 €	41 €	862 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 €	29 €	23 €	3 €	59 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	26 €	226 €	181 €	26 €	458 €
IMPOTS ET TAXES	49 €	830 €	342 €	49 €	1 269 €
TAXE SAL / FORM PROF	49 €	830 €	342 €	49 €	1 269 €
CHARGE DE PERSONNEL	14 552 €	38 992 €	23 118 €	5 476 €	82 139 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	10 748 €	28 992 €	17 330 €	4 048 €	61 118 €
CHARGES SOCIALES	3 804 €	10 000 €	5 788 €	1 428 €	21 021 €
CHARGES DIVERSES	84 €	6 279 €	589 €	84 €	7 036 €
AUTRES CHARGES	8 €	4 871 €	57 €	8 €	4 944 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	39 €	1 084 €	273 €	39 €	1 435 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	36 €	317 €	253 €	36 €	642 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 €	7 €	6 €	1 €	14 €
TOTAL DES CHARGES	15 682 €	57 817 €	32 589 €	6 606 €	112 695 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 2 851 €	17 518 €	25 785 €	3 848 €	44 299 €
ENGAGEMENT A REALISER	- €	17 518 €	25 785 €	3 848 €	47 151 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	- 2 851 €	0 €	0 €	0 €	- 2 852 €

Programme PRSE 2024

ELEMENTS	JAJA	PROJET COLLEGE	TITIRI	TOTAL
LES PRODUITS				
PRESTATION DE SERVICES	2 864 €	- €	1 432 €	4 297 €
AUTRES PRODUITS	7 924 €		3 962 €	11 885 €
SUBVENTIONS	440 000 €		220 000 €	660 000 €
TRANSFERT DE CHARGES	2 024 €		1 012 €	3 037 €
TOTAL DES PRODUITS	452 813 €	- €	226 406 €	679 219 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	313 655 €	24 958 €	180 860 €	519 473 €
EAU EDF ESSENCE	3 720 €		954 €	4 674 €
PETIT EQUIPEMENT	1 134 €		394 €	1 528 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 587 €		223 €	1 810 €
ACHATS DIVERS	510 €		1 195 €	1 705 €
PRESTATAIRES	137 010 €	24 635 €	48 444 €	210 089 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	40 604 €		8 106 €	48 710 €
LOCATIONS MOBILIERES	1 910 €		2 108 €	4 018 €
HONORAIRES	5 856 €	121 €	2 928 €	8 905 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 312 €		2 420 €	11 732 €
MISSIONS RECEPTIONS	5 221 €	202 €	7 181 €	12 603 €
CHARGES LOCATIVES	798 €		399 €	1 197 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	13 517 €		5 098 €	18 615 €
PRIMES D'ASSURANCE	2 496 €		1 782 €	4 277 €
ANNONCES ET PUBLICITES	82 936 €		97 503 €	180 439 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	5 257 €		1 245 €	6 502 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	202 €		101 €	303 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	1 586 €		778 €	2 364 €
IMPOTS ET TAXES	4 584 €	- €	2 696 €	7 280 €
TAXE SAL / FORM PROF	4 584 €	- €	2 696 €	7 280 €
CHARGE DE PERSONNEL	156 052 €	- €	118 685 €	274 737 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	117 895 €	- €	88 949 €	206 843 €
CHARGES SOCIALES	38 157 €		29 737 €	67 894 €
CHARGES DIVERSES	9 679 €	- €	5 747 €	15 425 €
AUTRES CHARGES	510 €	- €	554 €	1 064 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	6 936 €		1 452 €	8 388 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 185 €		3 717 €	5 902 €
IMPOTS SUR LES SOCIETES	47 €		24 €	71 €
TOTAL DES CHARGES	483 970 €	24 958 €	307 987 €	816 915 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 31 157 €	- 24 958 €	- 81 581 €	- 137 696 €
REPORT DE FONDS DEDIES	56 115 €	- €	81 580 €	137 695 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	24 958 €	- 24 958 €	0 €	0 €

Programme EREGIN 2024

ELEMENTS	EREGIN
LES PRODUITS	
SUBVENTIONS	236 097,96 €
AUTRES PRODUITS	2 352,51 €
TRANSFERT DE CHARGES	910,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €
TOTAL DES PRODUITS	239 360,47 €
ACHAT ET CHARGES EXTERNES	
130 909,21 €	
EAU EDF ESSENCE	- €
PETIT EQUIPEMENT	1 553,06 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 490,13 €
PRESTATAIRES	17 148,22 €
LOCATIONS IMMOBILIERES	21 529,95 €
LOCATIONS MOBILIERES	45,00 €
HONORAIRES	14 929,39 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 057,70 €
MISSIONS RECEPTIONS	19 567,38 €
MAINTENANCE ENTRETIEN	2 765,81 €
PRIMES D'ASSURANCE	1 341,97 €
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	46,98 €
ANNONCES ET PUBLICITES	39 628,97 €
TRANSPORTS	44,92 €
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	673,88 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	85,85 €
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,,	- €
IMPOTS ET TAXES	1 193,79 €
TAXE SUR SALAIRE / FORMATION PROFESIONNELLE	1 193,79 €
CHARGE DE PERSONNEL	77 894,86 €
SALAIRES ET APPOINTEMENTS	55 746,14 €
CHARGES SOCIALES	22 148,72 €
CHARGES DIVERSES	35 304,68 €
AUTRES CHARGES	27 737,48 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	5 470,50 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 096,70 €
TOTAL DES CHARGES	245 302,54 €
RESULTAT DE L'EXERCICE AVANT TRAITEMENT FDS DEDIES	- 5 942,07 €
REPORT DE FONDS DEDIES	16 500,00 €
RESULTAT NET APRES REPRISE FONDS DEDIES	10 558 €

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	106 095	4,37	130 830	5,20	(24 734)	-18,91
Autres immobilisations corporelles	88 982	3,66	107 390	4,27	(18 408)	-17,14
INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	39 214	1,61	39 214	1,56		
AGENCT PRSE CHLORDECONE	1 179	0,05	1 179	0,05		
AGENCEMENTS JARRY	7 091	0,29	7 091	0,28		
AGENCEMENTS EREGIN	16 860	0,69	13 140	0,52	3 720	28,31
AMENAGEMENTS GOURBEYRE	2 447	0,10	2 447	0,10		
MATERIEL DE TRANSPORT PRSE	18 858	0,78	18 858	0,75		
MAT TRANSPORT NUTRIT	18 513	0,76	18 513	0,74		
MAT. DE TRANSPORT FONCTIONNEME	45 760	1,88	45 760	1,82		
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	28 963	1,19	26 678	1,06	2 284	8,56
MATERIEL INF.PRSE	8 848	0,36	11 183	0,44	(2 335)	-20,88
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 993	0,12			2 993	
MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	6 093	0,25	6 093	0,24		
MAT DE BUREAU EREGIN	6 336	0,26	4 284	0,17	2 052	47,89
MOBILIER	24 880	1,02	24 880	0,99		
MOBILIER PRSE	12 617	0,52	12 617	0,50		
MOBILIER JARRY	654	0,03	654	0,03		
MOBILIER EREGIN	23 038	0,95	23 038	0,92		
AMORT.INST GENER AMEN.	(38 029)	-1,57	(36 016)	-1,43	(2 013)	-5,59
AMTS INST AGCT PRSE	(957)	-0,04	(761)	-0,03	(196)	-25,83
AMTS AGENCT JARRY	(2 809)	-0,12	(2 246)	-0,09	(563)	-25,07
AMTS AGENCT EREGIN	(3 941)	-0,16	(2 087)	-0,08	(1 854)	-88,79
AMTS AMENAGEMENTS GOURBEYRE	(638)	-0,03	(394)	-0,02	(245)	-62,13
AMTS MAT DE TRANSPORT PRSE	(18 858)	-0,78	(18 858)	-0,75		
AMTS MAT TRANSP NUTRIT	(18 246)	-0,75	(14 543)	-0,58	(3 703)	-25,46
AMORT MAT. DE TRANSPORT FONCTI	(13 016)	-0,54	(3 864)	-0,15	(9 152)	-236,84
AMTS MAT.DE BUREAU	(20 123)	-0,83	(17 174)	-0,68	(2 949)	-17,17
AMTS MAT.DE BUR.PRSE	(6 380)	-0,26	(7 152)	-0,28	772	10,79
AMTS MATERIEL DE BUREAU ET INF	(157)	-0,01			(157)	
AMTS MATERIEL DE BUREAU ET INF	(2 740)	-0,11	(359)	-0,01	(2 381)	-664,18
AMTS MAT DE BUR. EREGIN	(4 507)	-0,19	(3 406)	-0,14	(1 101)	-32,33
AMTS MOBILIER	(21 873)	-0,90	(20 807)	-0,83	(1 066)	-5,12
AMTS MOBILIER PRSE	(12 617)	-0,52	(12 617)	-0,50		
AMTS MOBILIER JARRY	(654)	-0,03	(654)	-0,03		
AMTS MOBILIER EREGIN	(9 816)	-0,40	(7 300)	-0,29	(2 516)	-34,46
Autres immobilisations financières	17 114	0,70	23 440	0,93	(6 326)	-26,99
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	14		14			
DEPOT DE GARANTIE JPG INVEST /			5 226	0,21	(5 226)	-100,00
DEPOT DE GARANTIE IMM'EAX / L	11 000	0,45	11 000	0,44		
DEPOT DE GARANTIE BLANC M-N /			4 200	0,17	(4 200)	-100,00
DEPOT DE GARANTIE / TOTAL	3 000	0,12	3 000	0,12		
Dépôts cautionnements versés S	3 100	0,13			3 100	
TOTAL II - Actif circulant NET	2 323 349	95,63	2 384 769	94,80	(61 420)	-2,58
Avances & acomptes versés sur commandes	8 248	0,34	4 563	0,18	3 685	80,76
FRSS-AVCES ET ACPTES VERSES	8 248	0,34	4 563	0,18	3 685	80,76
Créances clients, usagers et comptes rattachés	21 272	0,88	38 366	1,53	(17 094)	-44,56
Collectif clients débiteurs	20 000	0,82	35 850	1,43	(15 850)	-44,21
CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS DO	9 800	0,40	683	0,03	9 117	N/S
CLIENTS, ADHERENTS, USAGERS-FA	1 955	0,08	2 516	0,10	(561)	-22,30
PROV.DEPRECIAT CPTES CLIENTS	(10 483)	-0,43	(683)	-0,03	(9 800)	N/S
Autres créances	573 533	23,61	441 892	17,57	131 641	29,79
Collectif fournisseurs débiteurs	10 885	0,45	6 381	0,25	4 503	70,56
AUTRES CHARGES A PAYER						
IJSS NETTES	29 181	1,20	15 513	0,62	13 668	88,11

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
SUBVENTION A RECEVOIR			1 506	0,06	(1 506)	-100,00
SUBVENTION A RECEVOIR ARS	409 619	16,86	334 400	13,29	75 219	22,49
SUBV. A RECEVOIR ER	118 049	4,86	59 024	2,35	59 024	100,00
SUBV. A REC. INSTITUT NATIONAL			25 067	1,00	(25 067)	-100,00
ET AT SUBVENTION A RECEV.	5 800	0,24			5 800	
Disponibilités	1 711 408	70,44	1 884 531	74,91	(173 123)	-9,19
CAISSE EPARGNE (EREGIN)	123 408	5,08	201 470	8,01	(78 062)	-38,75
CAISSE D'EPARGNE	913 656	37,61	1 035 375	41,16	(121 719)	-11,76
CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	84 826	3,49	82 355	3,27	2 471	3,00
CAISSE D'EPARGNE CSL	589 519	24,27	565 331	22,47	24 188	4,28
Charges constatées d'avance	8 887	0,37	15 416	0,61	(6 529)	-42,35
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	8 887	0,37	15 416	0,61	(6 529)	-42,35
TOTAL DUBILAN ACTIF	2 429 444	100,00	2 515 598	100,00	(86 154)	-3,42

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	546 035	22,48	502 936	19,99	43 099	8,57
Total des fonds propres (situation nette)	181 035	7,45	137 936	5,48	43 099	31,25
Report à nouveau	137 936	5,68	169 401	6,73	(31 465)	-18,57
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	212 216	8,74	298 440	11,86	(86 224)	-28,89
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	(74 280)	-3,06	(129 039)	-5,13	54 759	42,44
Excédent ou déficit de l'exercice	43 099	1,77	(31 465)	-1,25	74 564	236,97
Total des autres fonds propres	365 000	15,02	365 000	14,51		
Subventions d'investissement	300 000	12,35	300 000	11,93		
SUBVENT D'INVESTISSEMENT MAISON Jafa	300 000	12,35	300 000	11,93		
Provisions réglementées	65 000	2,68	65 000	2,58		
FONDS DE ROULEMENT	65 000	2,68	65 000	2,58		
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	1 427 947	58,78	1 602 613	63,71	(174 666)	-10,90
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 427 947	58,78	1 602 613	63,71	(174 666)	-10,90
FONDS DEDIES ADDICTIONS	217 984	8,97	204 818	8,14	13 166	6,43
FONDS DEDIES COM DO	14 421	0,59			14 421	
Fonds dédiés - SUPPORT DE COMM	18 858	0,78			18 858	
FONDS DDIES POPSPÉ	46 570	1,92	10 000	0,40	36 570	365,69
FONDS DEDIES ADDICT TABADO			76 672	3,05	(76 672)	-100,00
FONDS DEDIES ADDICT STOP O TA	1 649	0,07	23 373	0,93	(21 724)	-92,94
FONDS DEDIES DISPOSA	47 151	1,94			47 151	
FONDS DEDIES PRSE Jafa	318 171	13,10	374 286	14,88	(56 115)	-14,99
FONDS DEDIES PRSE TITIRI	172 227	7,09	253 807	10,09	(81 580)	-32,14
FONDS DEDIES NUTRITION	152 380	6,27	218 313	8,68	(65 933)	-30,20
FONDS DEDIES EREGIN	17 800	0,73	34 300	1,36	(16 500)	-48,10
FONDS DEDIES MAISON Jafa	256 000	10,54	256 000	10,18		
FONDS DEDIES UNPLUGGED ARS	7 050	0,29	7 050	0,28		
FONDS DEDIES FORMATION ARS	4 628	0,19	35 450	1,41	(30 822)	-86,95
FONDS DEDIES FORMATION CPS	51 390	2,12	52 556	2,09	(1 166)	-2,22
FONDS DEDIES FORMATION ADDICTI	7 187	0,30	4 418	0,18	2 769	62,67
FDS DEDIES ETP FORMATION			36 305	1,44	(36 305)	-100,00
Fonds dédiés - SANTE MENTALE	48 798	2,01	3 897	0,15	44 901	N/S
FONDS DEDIES POPSE GRAN MOUN	16 683	0,69	11 368	0,45	5 315	46,75
fonds dedies popse - ose ta vi	29 000	1,19			29 000	
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	455 462	18,75	410 049	16,30	45 413	11,07
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 115	0,05	1 115	0,04		
CLIENTS, ADH, USAGERS-AVCES AC	1 115	0,05	1 115	0,04		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 472	5,86	156 308	6,21	(13 836)	-8,85
Collectif fournisseurs créditeurs	136 800	5,63	124 558	4,95	12 242	9,83
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	5 673	0,23	31 751	1,26	(26 078)	-82,13
Dettes fiscales et sociales	245 214	10,09	194 790	7,74	50 423	25,89
PERSONNEL	290	0,01	290	0,01		
DETTE PROVISIO. POUR CONGES P	75 888	3,12	76 246	3,03	(358)	-0,47
DETTE PROVISIO. POUR RTT	6 039	0,25	9 107	0,36	(3 068)	-33,69

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
AUTRES CHARGES A PAYER			8 400	0,33	(8 400)	-100,00
SECURITE SOCIALE	36 403	1,50	31 240	1,24	5 164	16,53
CGRR AGIRC-ARRCO	8 431	0,35	7 423	0,30	1 008	13,58
AG2R PREVOYANCE	1 019	0,04	780	0,03	239	30,65
MUTUELLE	2 187	0,09	1 922	0,08	265	13,80
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	28 435	1,17	33 045	1,31	(4 610)	-13,95
CHARGES SOCIALES SUR RTT	2 371	0,10	3 248	0,13	(877)	-27,00
SUBVENTION A RECEVOIR	994	0,04			994	
SUBV.A REC. SANTE PUBLIQUE FRA	11 025	0,45	11 025	0,44		
SUBV. A REC. INSTITUT NATIONAL	54 223	2,23			54 223	
PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 732	0,07	1 543	0,06	189	12,23
ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 802	0,07	1 565	0,06	237	15,15
FORMATION PROFESSIONNELLE	10 747	0,44	8 957	0,36	1 790	19,98
ETAT / TAXES SUR LES SALAIRES	3 628	0,15			3 628	
Autres dettes	8 261	0,34	6 481	0,26	1 780	27,46
Collectif clients créditeurs	3 801	0,16			3 801	
NOTES DE FRAIS	2 593	0,11	61		2 532	N/S
AUTRES DEBITEURS CREDITEURS	830	0,03	2 261	0,09	(1 431)	-63,30
CAF			3 830	0,15	(3 830)	-100,00
ALARIBE IFEOMA	400	0,02			400	
NOTES DE FRAIS MR BERNOS			107		(107)	-100,00
BROYANT MARLENE	20				20	
COQUERELLE TELLY	8				8	
NDF MATHILDE CORBIN	77				77	
NOTES DE FRAIS DELAG			36		(36)	-100,00
NDF JULIE EBRING	33				33	
NDF LE GOFF ANNE CLAIRE	13				13	
NDF JULIE LHOMME	14				14	
NEUILLY	372	0,02			372	
NDF EMILIE RABOTEUR	19				19	
NDF QUENTIN ROLAND	82				82	
NOTES DE FRAIS SALIN-HAUSWALD			186	0,01	(186)	-100,00
Produits constatés d'avance	58 400	2,40	51 354	2,04	7 046	13,72
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	58 400	2,40	51 354	2,04	7 046	13,72
Total du passif	2 429 444	100,00	2 515 598	100,00	(86 154)	-3,42

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	2 824 685	100,00	2 735 405	100,00	89 280	3,26
Ventes de biens et services	69 432	2,46	86 038	3,15	(16 606)	-19,30
Ventes de prestations de service	69 432	2,46	86 038	3,15	(16 606)	-19,30
PRESTATIONS DE SERVICES / FORM	54 460	1,93	66 890	2,45	(12 430)	-18,58
PRESTATIONS DISPOSITIF	650	0,02	4 826	0,18	(4 176)	-86,53
MISE A DISPOSIT LOCAUX JARRY						100,00
MISE A DISPOSIT LOCAUX JARRY	14 322	0,51	14 322	0,52		
Produits de tiers financeurs	2 312 257	81,86	2 204 562	80,59	107 695	4,89
Concours publics et subventions	2 312 257	81,86	2 204 562	80,59	107 695	4,89
SUBVENTION ARS	2 010 205	71,17	1 894 818	69,27	115 387	6,09
SUBVENTION CHU	236 098	8,36	236 098	8,63		
AUTRES SUBVENTIONS	14 600	0,52			14 600	
SUBV. INSTITUT NATIONAL DU CAN	51 354	1,82	73 646	2,69	(22 292)	-30,27
Autres produits d'exploitation	442 996	15,68	444 805	16,26	(1 809)	-0,41
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	19 432	0,69	12 712	0,46	6 720	52,86
PRIMES DEPART / FONCT	8 400	0,30			8 400	
TRANSFERT DE CHARGES (FORMAT)	910	0,03			910	N/S
TRANSFERT DE CHARGES (FORMAT)	10 122	0,36	8 261	0,30	1 862	22,54
TRANSF.CHARGES / REMB PART PER			2 008	0,07	(2 008)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES / POPSE			1 286	0,05	(1 286)	-100,00
TRANSFERT DE CHARGES / NUTRITI			1 158	0,04	(1 158)	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	393 466	13,93	389 128	14,23	4 338	1,11
REPORT RESS.ADDICTION	23 745	0,84	39 564	1,45	(15 819)	-39,98
REPORT FDS DEDIES TABADO 2020	76 672	2,71			76 672	
REPORT RESS. NUTRIT	65 933	2,33	141 687	5,18	(75 754)	-53,47
REPORT DE RESSOURCES EREGIN	16 500	0,58	93 700	3,43	(77 200)	-82,39
REPORT RESS Jafa	56 115	1,99			56 115	
REPORT DE RESSOURCES TITIRI	81 580	2,89	55 649	2,03	25 931	46,60
Utilisations de fonds reportés	35 450	1,26	58 192	2,13	(22 742)	-39,08
REPORT DE RESS CPS	1 166	0,04			1 166	
Utilisations de fonds reportés	36 305	1,29			36 305	
Utilisat. de fonds reportés FO			336	0,01	(336)	-100,00
Autres produits	30 098	1,07	42 965	1,57	(12 867)	-29,95
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	2 353	0,08	10 774	0,39	(8 422)	-78,17
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	8		10 991	0,40	(10 983)	-99,93
FRAIS DE GESTION EREGIN						-100,00
FRAIS DE GESTION EREGIN / FONC	27 737	0,98	21 200	0,78	6 538	30,84
Total des charges d'exploitation	2 749 559	97,34	2 732 396	99,89	17 163	0,63
Autres achats et charges externes	1 112 501	39,38	1 138 036	41,60	(25 535)	-2,24
ACHATS ETUDES ET PREST.SERV.	10 300	0,36	10 120	0,37	180	1,78
ACHATS ETUDES PRESTAT / FOR	509	0,02			509	
KICHENIN GEORGETTE / PRESTAT			21 532	0,79	(21 532)	-100,00
ALVARADE NOELIE - ANOE / PREST	10 352	0,37	6 377	0,23	3 975	62,33
VAINQUEUR LARISSA / PRESTAT F	3 983	0,14	2 936	0,11	1 047	35,66
BAUDINIERE CATHERINE / PRESTAT			376	0,01	(376)	-100,00
COGNON FRANCOISE / PRESTAT FO	561	0,02	582	0,02	(20)	-3,49
DIEBOLD NORBERT / PRESTAT FOR			3 888	0,14	(3 888)	-100,00
LE POINT D'EQUILIBRE	1 869	0,07	1 839	0,07	30	1,63

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
WORKINSCOP PROJECTIVA / PRESTA			231	0,01	(231)	-100,00
100% ECO-CITOYEN / PRESTAT FO			509	0,02	(509)	-100,00
FAUVEAU-LEAUSTIC BARBARA - IMA	3 326	0,12			3 326	
MOKA HANDICAP PSYCHIQUE / FORM	2 292	0,08			2 292	
PRESTA SERVICE FORM FRANCHE CO	2 400	0,08			2 400	
RHIZOME FORMATION	3 582	0,13			3 582	
COUDERC EDITH / PREST FORMATIO	780	0,03			780	
ECLOSION / PREST FORMATION	600	0,02			600	
FOURNITURES EAU EDF	32		61		(28)	-47,02
FOURNITURES EAU EDF BASSE-TERR	2 924	0,10	2 790	0,10	134	4,79
EDF ET EAU JARRY			25		(25)	-100,00
EDF ET EAU JARRY / FONCTMT	354	0,01	110		244	221,09
EDF ET EAU GOURBEYRE	1 779	0,06	720	0,03	1 059	147,12
EDF ET EAU GOURBEYRE / FONCT	883	0,03			883	
ESSENCE			1 601	0,06	(1 601)	-100,00
ESSENCE / FONCTMT	5 382	0,19	50		5 332	N/S
CARBURANT Jafa			688	0,03	(688)	-100,00
FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQU	4 837	0,17	4 203	0,15	634	15,07
FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQU	3 016	0,11	2 702	0,10	314	11,61
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 539	0,23	5 330	0,19	1 209	22,69
FOURNITURES ADMINISTRATIVES /	2 232	0,08	3 704	0,14	(1 472)	-39,74
ACHATS DOCUMENTATION	6 360	0,23	2 880	0,11	3 480	120,84
OUTILS PEDAGOGIQUES	2 848	0,10	4 158	0,15	(1 310)	-31,51
ACHATS FOURN. Jafa	979	0,03	1 011	0,04	(32)	-3,15
ACHATS FOURN. TITIRI	642	0,02	54		588	N/S
ACHATS FOURN. NUTRITION	3 539	0,13	352	0,01	3 187	906,55
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 727	0,06	443	0,02	1 284	290,00
AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	279	0,01	159	0,01	121	76,03
SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 767	0,10	11 839	0,43	(9 072)	-76,63
PRESTATIONS CULTURELLES			10 345	0,38	(10 345)	-100,00
PRESTATION ETHIQUE / METAETHIC	2 330	0,08			2 330	
AUTRES PRESTATIONS	206	0,01			206	
PRESTATION SECRETARIAT / KRIS	7 532	0,27	2 968	0,11	4 564	153,77
SOUS-TRAITANCE / ACTIVITES PHY	22 058	0,78	33 810	1,24	(11 752)	-34,76
SOUS-TRAITANCE / ACTIVITES PHY	1 265	0,04	1 927	0,07	(662)	-34,34
BLUE ROLLERS / SS-TRAIT. / ACT	4 290	0,15	16 506	0,60	(12 216)	-74,01
FF2B / SS-TRAIT. / ACTIVITES P	2 730	0,10	1 918	0,07	813	42,37
PAVILLA PHILIPPE / SS-TRAIT. /	2 015	0,07	2 698	0,10	(683)	-25,30
UNIVERS SPORT / SS-TRAIT. / AC	6 354	0,22	6 078	0,22	276	4,55
JUDO SUD / SS-TRAIT. / ACTIVIT	1 706	0,06	6 890	0,25	(5 184)	-75,24
GLOBAL LUDIK / SS-TRAIT. / ACT			6 210	0,23	(6 210)	-100,00
AGEPTA / SS-TRAIT. / ACTIVITES			3 316	0,12	(3 316)	-100,00
GERVILLA RAPHAEL / SS-TRAIT. /	1 918	0,07	1 365	0,05	553	40,48
JANE SPORT - BOUCAUD JANE / AC	1 268	0,04			1 268	
MARC GRANDJEAN / ACTIVITES PHY	3 396	0,12			3 396	
SASU JENNA MOOV / ACTIVITES PHY	6 468	0,23			6 468	
PRESTATIONS FORMATEURS	6 686	0,24	9 547	0,35	(2 861)	-29,97
ECOTIP / SS-TRAIT. PRESTAT JA	37 537	1,33	23 106	0,84	14 431	62,46
BOURSEAU FREDERIC / SS-TRAIT.	30 369	1,08	24 815	0,91	5 553	22,38
PRESTATIONS PECHE	1 698	0,06	2 430	0,09	(733)	-30,14
LABO. DEPARTMT D'ANALYSES / SS	45 163	1,60	41 567	1,52	3 596	8,65
SOUS-TRAITANCE / ACTIVITES NUT	1 482	0,05			1 482	
CATHERINE DUVALLOIN / SS-TRAITA	4 890	0,17			4 890	
KARINE BERTI / PREST MS SSTAB	1 042	0,04			1 042	
OPPELIA / SS-TRAITANCE POTE MA	7 977	0,28			7 977	
LOCATIONS IMMOB. (SALLE)	14 812	0,52	6 754	0,25	8 058	119,30
LOCATIONS IMMOB. (SALLE) / FON			326	0,01	(326)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES (B/T)						-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES (B/T) /	9 452	0,33	9 452	0,35		
LOYER Jafa (GOURBEYRE)	19 266	0,68	17 706	0,65	1 560	8,81
LOYER JARRY						-100,00
LOYER JARRY / FONCTMT	71 610	2,54	71 610	2,62		
LOYER EREGIN	14 322	0,51	14 322	0,52		

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
LOYER ST CLAUDE	1 550	0,05			1 550	
LOCATION HEBERGEMENT SITE / FO	274	0,01	13		261	N/S
LOCATIONS MOBILIERES	2 135	0,08	477	0,02	1 658	347,78
LOCATIONS MOBILIERES / FONCTMT			105		(105)	-100,00
LOCATIONS MATERIELS			220	0,01	(220)	-100,00
LOCATION XEROX- SIEGE	1 102	0,04	839	0,03	264	31,46
GRENKE - LOCATION COPIEUR CANO	3 463	0,12	2 597	0,09	866	33,33
XEROS-LOCAT - JARRY - 602.89						-100,00
XEROS-LOCAT - JARRY - 602.89_	2 412	0,09	2 412	0,09		100,00
PRLVT GRENKE LOCATION						100,00
GRENKE LOCATION ZEENDOC / FONC	2 344	0,08	1 536	0,06	807	52,54
LOCATION VOITURE	280	0,01	420	0,02	(140)	-33,34
CHARGES LOCATIVES DE COPROPR			480	0,02	(480)	-100,00
CHARGES LOCATIVES / JARRY / F	3 990	0,14	3 951	0,14	39	0,98
ENTRETIEN ET REPARAT	654	0,02	1 911	0,07	(1 258)	-65,79
ENTRETIEN ET REPARAT / FONCTM	1 439	0,05	734	0,03	705	96,03
ENTRETIEN JARDIN	264	0,01	275	0,01	(11)	-4,00
SUR BIENS MOBILIERS			72		(72)	-100,00
ENTRETIEN MATERIEL	202	0,01	715	0,03	(513)	-71,77
ENTRETIEN MATERIEL / FONCTMT			49		(49)	-100,00
ENTRETIEN VOITURE	610	0,02	937	0,03	(327)	-34,88
ENTRETIEN VOITURE / FONCT	976	0,03			976	
ENTRETIEN AUTO JAF			238	0,01	(238)	-100,00
NETTOYAGE BASSE-TERRE / FONCTM	4 979	0,18	4 832	0,18	147	3,05
NETTOYAGE / GOURBEYRE	4 534	0,16	5 844	0,21	(1 311)	-22,43
Compte n 6155520001	1 500	0,05			1 500	
SAP MAINTENANCE	227	0,01	162	0,01	65	40,37
SAP MAINTENANCE / FONCTMT	465	0,02	519	0,02	(54)	-10,49
HATCHI TURLET MAINTENANCE						100,00
HATCHI TURLET MAINTENANCE / FO	876	0,03	876	0,03		100,00
ATS MAINTENANCE						100,00
ATS MAINTENANCE / FONCTMT			299	0,01	(299)	-100,00
LA BUREAUTIQUE SOLUTIONS MAINT	2 282	0,08	1 954	0,07	328	16,79
PIGE INFORMATIK MAINTENANCE						100,00
PIGE INFORMATIK MAINTENANCE /	3 580	0,13	4 150	0,15	(570)	-13,73
PMB SERVICES MAINTENANCE	2 098	0,07	944	0,03	1 154	122,31
PROFILS / 1 EGAL 2 MAINTENANCE	1 747	0,06	1 764	0,06	(17)	-0,97
PRESTATIONS TOURNEMINE	2 564	0,09	1 882	0,07	681	36,19
PRESTATIONS TOURNEMINE / FONCT	15 620	0,55	13 440	0,49	2 180	16,22
MAINTENANCE SITE	3 176	0,11			3 176	
MAINTENANCE INFORMATIQUE / FON	286	0,01			286	
PRIMES D'ASSURANCE	1 342	0,05			1 342	N/S
PRIMES D'ASSURANCE / FONCTMT			1 812	0,07	(1 812)	-100,00
MULTIRISQUES PRO	(463)	-0,02			(463)	N/S
MULTIRISQUES PRO / FONCTMT	2 303	0,08	1 297	0,05	1 006	77,55
MULTIRISQUES GOURBEYRE	155	0,01	569	0,02	(414)	-72,79
ASSURANCE PROTECT JURIDIQUE						-100,00
ASSURANCE PROTECT JURIDIQUE /	188	0,01	890	0,03	(702)	-78,93
RC						100,00
RC / FONCTMT	78		339	0,01	(262)	-77,11
ASSURANCE MATERIEL / FONCTMT	2 925	0,10	430	0,02	2 494	579,70
ASSURANCE VEHICULES	1 911	0,07	1 177	0,04	734	62,33
ASSURANCE VEHICULES / FONCTMT	3 423	0,12	(78)		3 502	N/S
ASSURANCE VEHICULES JAF			1 366	0,05	(1 366)	-100,00
CENTRE DE RESSOURCES DOCUMENTA	2 469	0,09	10 367	0,38	(7 898)	-76,18
FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO			350	0,01	(350)	-100,00
HIONORAIRES COMPTABILITE / FON	12 367	0,44	12 367	0,45		
HONORAIRES COMPTABILITE	2 169	0,08	2 169	0,08		
COMMISSARIAT AU COMPTE	1 302	0,05	1 200	0,04	102	8,50
HONO CAC REGUL N-1	102				102	
HONORAIRES SOCIAL	227	0,01	268	0,01	(41)	-15,38
HONORAIRES SOCIAL / FONCTMT	6 187	0,22	7 186	0,26	(999)	-13,91
PRESTATAIRES EREGIN			500	0,02	(500)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
PRESTAT CONSEIL EN COMMUNICAT	8 000	0,28	3 000	0,11	5 000	166,67
PRESTAT CONSEIL EN COMMUNICAT			8 463	0,31	(8 463)	-100,00
PRESTAT ETUDE DE PROJETS / IN	(820)	-0,03	3 820	0,14	(4 641)	-121,47
HONORAIRES JURIDIQUE	3 949	0,14	7 226	0,26	(3 277)	-45,35
HONORAIRES JURIDIQUE / FONCTMT	3 707	0,13	350	0,01	3 357	959,31
HONOR. COMMISSARIAT AUX COMPTE	6 510	0,23	6 000	0,22	510	8,50
HONO CAC SOLDE / REGUL 2023	510	0,02			510	
REMUN.INTERMEDIAIRES HONORAIRE	814	0,03			814	
PRESTATIONS ATS	274	0,01			274	N/S
PRESTATIONS ATS / FONCTMT	493	0,02	537	0,02	(44)	-8,24
PRESTATIONS ATS GOURBEYRE	639	0,02	755	0,03	(116)	-15,33
PRESTATION ATS GOURBEYRE / FON	169	0,01			169	
LEGBA RAOUL HONORAIRES / FONCT	63 970	2,26	14 510	0,53	49 460	340,87
FORMATION SALARIES	15 044	0,53	12 228	0,45	2 816	23,03
FORMATION SALARIES / FONCTMT	3 000	0,11	2 962	0,11	38	1,28
BOMBOT AURELIE / CHEFFERIE DE	18 195	0,64	26 484	0,97	(8 289)	-31,30
MARGARITA / PRESTAT COMMUNICA	4 926	0,17	6 792	0,25	(1 866)	-27,48
AGENCE 88 / PRESTAT COMMUNICA	25 022	0,89	20 429	0,75	4 593	22,48
NEOZ / PRESTAT COMMUNICATION			11 393	0,42	(11 393)	-100,00
PINSON CREATION						-100,00
PINSON CREATION / FONCTMT			9 844	0,36	(9 844)	-100,00
RANCE RANZA / PRESTATIONS	24 635	0,87	24 884	0,91	(249)	-1,00
RANCE RANZA / PRESTATIONS / FO			110		(110)	-100,00
FEDERATION ADDICTION / MISE EN			8 385	0,31	(8 385)	-100,00
PRESTATIONS DIVERSES (DIGIT ALI	3 260	0,12	605	0,02	2 655	439,26
PRESTATIONS DIVERSES / FONCTMT	2 137	0,08	5 500	0,20	(3 363)	-61,14
ANNONCES AFFICHES PROS.	34 005	1,20	36 629	1,34	(2 623)	-7,16
ANNONCES ET INSERTIONS / FONCT	297	0,01	2 116	0,08	(1 818)	-85,94
RCI / ANNONCES	29 746	1,05	24 753	0,90	4 993	20,17
KAJOU COMMUNICATION / INSERTIO	10 020	0,35	14 915	0,55	(4 895)	-32,82
FRANCE TV PUB / ANNONCES	18 180	0,64	12 423	0,45	5 756	46,34
FRANCES ANTILLES / INSERTIONS	24 048	0,85	18 023	0,66	6 025	33,43
TOTEM COMMUNICATION / INSERTIO			22 774	0,83	(22 774)	-100,00
TOTEM COMMUNICATION INSERTION	1 792	0,06			1 792	
LA COMPAGNIE DES EDETEURS / IN	543	0,02	6 185	0,23	(5 642)	-91,23
CANAL 10 / ANNONCES	2 702	0,10	19 411	0,71	(16 709)	-86,08
VOGUE / ANNONCES	425	0,02	927	0,03	(502)	-54,13
OBJETS PUB/PREVENTION	17 078	0,60	9 330	0,34	7 748	83,05
OBJETS PUB PREVENTION / FONCT	7 659	0,27			7 659	
EWAG / INSERTION	7 519	0,27			7 519	
REGIE.COM / INSERTION BUS	19 573	0,69			19 573	
INSERTION ANNONCE	26 009	0,92	45 943	1,68	(19 934)	-43,39
VISUELS IMPRIMES, NUMERIQUES,	25 806	0,91	27 025	0,99	(1 220)	-4,51
AFFICHES ET IMPRIMES / FONCTMT	934	0,03	400	0,01	534	133,52
PRODUCTION DE FILMS / PROJETS	2 402	0,09	30 203	1,10	(27 801)	-92,05
PROJECT POUR SENSIBILISAT ET			12 912	0,47	(12 912)	-100,00
PHOTOS MANIFESTATIONS	1 050	0,04	1 302	0,05	(252)	-19,35
GESTION MEDIAS, RESEAUX SOCIAU	13 663	0,48	8 412	0,31	5 251	62,43
ANIMATIONS	840	0,03	860	0,03	(20)	-2,37
PUBLICATIONS	11 626	0,41	30 648	1,12	(19 022)	-62,07
PUBLICATIONS / FONCTMT			137		(137)	-100,00
DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA			50		(50)	-100,00
DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	154	0,01	100		54	53,52
TRANSPORTS DE PERSONNES	276	0,01			276	
COURSIER / TPS	45		3 081	0,11	(3 037)	-98,54
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	49 901	1,77	45 938	1,68	3 964	8,63
VOYAGES ET DEPLACEMENTS / FONC	7 701	0,27	4 084	0,15	3 616	88,54
VOYAGES ET DEPLACEMENTS DIRECT	1 107	0,04	9 773	0,36	(8 666)	-88,67
DEPLACEMENTS DIRECTION / FONCT	631	0,02	1 329	0,05	(699)	-52,56
DEPLACEMENT PRESTATAIRES / FON	4 186	0,15			4 186	
DEPLACEMENTS SALARIES	4 554	0,16	4 044	0,15	510	12,62
INDEMNITES KILOMETRIQUES	2 403	0,09	125		2 279	N/S
Compte n 6251400001	301	0,01			301	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
HEBERGEMENT	5 768	0,20	7 252	0,27	(1 484)	-20,46
HEBERGEMENT / FONCTMT			225	0,01	(225)	-100,00
HEBERGEMENT DIRECTION	575	0,02	4 317	0,16	(3 742)	-86,68
HEBERGEMENT DIRECTION / FONCTM			450	0,02	(450)	-100,00
HEBERGEMENT PRESTATAIRES	1 025	0,04			1 025	
HEBERGEMENT SALARIES			783	0,03	(783)	-100,00
MISSIONS	15 637	0,55	5 780	0,21	9 857	170,52
MISSIONS / FONCTMT	3 551	0,13	455	0,02	3 096	679,83
MISSIONS DIRECTION			470	0,02	(470)	-100,00
MISSIONS PRESTATAIRES / FONCTM			655	0,02	(655)	-100,00
MISSIONS PRESTATAIRES	87				87	
MISSIONS SALARIES	1 144	0,04	225	0,01	919	408,52
RECEPTIONS HEBERGEMENT	24 026	0,85	14 140	0,52	9 886	69,92
RECEPTIONS / FONCTMT	3 007	0,11	1 908	0,07	1 099	57,62
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.	820	0,03	1 409	0,05	(589)	-41,82
FRAIS TELECOMMUNICAT BASSE-TE	1 617	0,06	2 865	0,10	(1 247)	-43,54
FRAIS TELEPHONE JARRY	62		139	0,01	(77)	-55,51
FRAIS TELECOMMUNICAT JARRY /	1 249	0,04	2 255	0,08	(1 006)	-44,62
FRAIS TELEPHONE GOURBEYRE	1 939	0,07	3 647	0,13	(1 708)	-46,84
FRAIS TELEPHONES MOBILES	1 551	0,05	3 690	0,13	(2 139)	-57,96
FRAIS TELEPHONES MOBILES / FON	5 000	0,18	1 479	0,05	3 520	237,93
FRAIS MOBILES JAF A	22		365	0,01	(343)	-93,93
FRAIS MOBILES JAF A / FONCT	940	0,03			940	
FRAIS POSTAUX	492	0,02	3 400	0,12	(2 908)	-85,52
FRAIS POSTAUX / FONCTMT	3 645	0,13	3 269	0,12	376	11,51
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	86		118		(32)	-27,43
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 011	0,04	989	0,04	22	2,25
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	30		35		(5)	-13,32
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	7 781	0,28	5 797	0,21	1 984	34,23
Impôts, taxes et versements assimilés	26 001	0,92	18 026	0,66	7 976	44,25
TAXE SUR LES SALAIRES	1 637	0,06			1 637	
TAXE SUR LES SALAIRES	5 400	0,19			5 400	
Compte n 6311000001	(3 473)	-0,12			(3 473)	
TAXE SUR LES SALAIRES (NUTRREC	37				37	
TAXE SUR LES SALAIRES (FORMPSS	27				27	
PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	651	0,02	653	0,02	(2)	-0,31
PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	11 006	0,39	8 304	0,30	2 702	32,54
FORMATION CONTINUE	8 463	0,30	8 456	0,31	7	0,08
FORMATION CONTINUE						-100,00
Compte n 6333000001	1 816	0,06			1 816	
FORMAT CONTINUE (NUTR-RECHERC	319	0,01	536	0,02	(217)	-40,46
FORMATION CONTINUE (TITIRI) /			1		(1)	-100,00
FORMAT CONTINUE (FORM-PSSM)	119		76		43	55,91
Salaires et traitements	947 677	33,55	785 100	28,70	162 577	20,71
CONGES PAYES	16 845	0,60	20 904	0,76	(4 060)	-19,42
IJSS BRUTES ET INDEM COMPLEMENTAIRES	21 211	0,75	11 033	0,40	10 178	92,25
INDEMNITES ET AVANTAGES	10 355	0,37	7 807	0,29	2 548	32,64
PRIMES ET GRATIFICATIONS	11 100	0,39	3 968	0,15	7 132	179,75
INDEM. RUPTURE CONVENTIONNELLE	500	0,02			500	
SALAIRES	875 912	31,01	732 282	26,77	143 631	19,61
RTT	(3 068)	-0,11	9 107	0,33	(12 175)	-133,69
Compte n 6412190000	657	0,02			657	
Compte n 6413190000	3				3	
IJSS BRUTES INDEM COMPLEMENT	(5 338)	-0,19			(5 338)	
INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONN	2 000	0,07			2 000	
Compte n 6414302000	1 000	0,04			1 000	
Compte n 6414304000	500	0,02			500	
Compte n 6414308000	1 000	0,04			1 000	
Compte n 6414316000	2 500	0,09			2 500	
Compte n 6414318000	2 000	0,07			2 000	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Compte n 6414322000	500	0,02			500	
Compte n 6414325000	5 500	0,19			5 500	
Compte n 6414326000	4 500	0,16			4 500	
Charges sociales	310 790	11,00	255 696	9,35	55 094	21,55
COTISATIONS ASSEDIC	38 224	1,35	31 058	1,14	7 167	23,07
COTISATIONS AUX MUTUELLES	7 742	0,27	5 226	0,19	2 517	48,16
COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	55 468	1,96	43 436	1,59	12 032	27,70
COTISATIONS A L'URSSAF	211 994	7,51	159 156	5,82	52 839	33,20
COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	(4 610)	-0,16	11 132	0,41	(15 742)	-141,41
CHARGES PATR. SUR RTT	(877)	-0,03	3 248	0,12	(4 125)	-127,00
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 848	0,10	2 441	0,09	407	16,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	43 547	1,54	27 083	0,99	16 464	60,79
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 963	0,78	23 004	0,84	(1 041)	-4,52
IMMOBILISATIONS CORPORELLES /	11 784	0,42	4 079	0,15	7 705	188,89
DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRCULANT	9 800	0,35			9 800	
Dotations aux provisions			8 400	0,31	(8 400)	-100,00
DOT. PROV. PRIMES DEPART						100,00
DOT. PROV. PRIMES DEPART / FON			8 400	0,31	(8 400)	-100,00
Reports en fonds dédiés	218 800	7,75	451 002	16,49	(232 202)	-51,49
ENGAGT A REALISER ADDICTION	15 187	0,54	204 818	7,49	(189 631)	-92,59
ENGAGT A REALISER DISPOSA	47 151	1,67			47 151	
ENGAGT A REALISER COM DO	14 421	0,51			14 421	
ENGAGT A REALISER POPSPE	70 885	2,51	11 368	0,42	59 517	523,55
ENGAGT A REALISER ADDICT TABA			35 878	1,31	(35 878)	-100,00
ENGAGT A REALISER COM FO	18 858	0,67			18 858	
ENGT A REALISER PRSE JABA			124 992	4,57	(124 992)	-100,00
REPORT EN FD DEDIES ETP FORM			36 305	1,33	(36 305)	-100,00
Reports en fonds dédiés - SANT	44 901	1,59	3 897	0,14	41 004	N/S
ENGAGT A REALISER EREGIN			11 100	0,41	(11 100)	-100,00
ENGAGT A REALISER FORMAT CPS			22 644	0,83	(22 644)	-100,00
ENGAGT A REALISER FORMATION A	2 769	0,10			2 769	
Reports en fonds dédiés / form	3 543	0,13			3 543	
Reports en fonds dédiés / MSA	1 085	0,04			1 085	
Autres charges	90 242	3,19	49 052	1,79	41 190	83,97
REDEVANCES LOGICIELS, BREVETS,	1 031	0,04	2 534	0,09	(1 503)	-59,31
REDEVANCES LOGICIELS, BREVETS,	1 766	0,06	1 588	0,06	178	11,24
OSCARS	4 800	0,17	4 800	0,18		
Compte n 6540000001	683	0,02			683	
CHARGES DIVERSES GESTION COURA			234	0,01	(234)	-99,98
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	2		83		(81)	-97,83
FRAIS DE GESTION	27 737	0,98	21 200	0,78	6 538	30,84
REPARTITION CHARGES DE FONCTIO	54 223	1,92			54 223	
CHARGES SUR EXERCICE 2022 / SP			10 431	0,38	(10 431)	-100,00
CHARGES SUR EXERCICE 2022 / SP			8 183	0,30	(8 183)	-100,00
Résultat d'exploitation	75 126	2,66	3 009	0,11	72 117	N/S
Total des produits financiers	3 473	0,12	3 464	0,13	9	0,27
Autres intérêts et produits assimilés	3 473	0,12	3 464	0,13	9	0,27
AUTRES PRODUITS FINANCIERS						-100,00
AUTRES PRODUITS FINANCIERS / F	1 002	0,04	3 464	0,13	(2 461)	-71,06
AUTRES PRODUITS FINANCIERS / F	2 471	0,09			2 471	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des charges financières						
Résultat financier	3 473	0,12	3 464	0,13	9	0,27
Résultat courant avant impôts	78 599	2,78	6 473	0,24	72 126	N/S
Total des produits exceptionnels	6 448	0,23	13 473	0,49	(7 025)	-52,14
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 448	0,23	12 892	0,47	(6 444)	-49,99
AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G						-100,00
AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G			2 205	0,08	(2 205)	-100,00
PDTS EXCEPT. EXERCICES ANTER.	2 618	0,09			2 618	
PDTS EXCEPT. EXERCICES ANTER.			788	0,03	(788)	-100,00
PDTS EXCEPT. EXERCICES ANTER./	3 830	0,14	9 900	0,36	(6 070)	-61,31
Produits exceptionnels sur opérations en capital			580	0,02	(580)	-100,00
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			580	0,02	(580)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	41 711	1,48	51 143	1,87	(9 432)	-18,44
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	32 285	1,14	27 095	0,99	5 190	19,15
AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G						-100,00
AUT. CHARG. EXCEP. SUR OPER. G			1 607	0,06	(1 607)	-100,00
Charges except./regul subventi	25 067	0,89			25 067	
CHRGES EXCEP. / EX. ANT / OUTI	998	0,04			998	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			171	0,01	(171)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR						-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			167	0,01	(167)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			410	0,01	(410)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			1 275	0,05	(1 275)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			3 800	0,14	(3 800)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			866	0,03	(866)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	1 599	0,06			1 599	
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			403	0,01	(403)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	1 498	0,05	1 814	0,07	(316)	-17,43
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			190	0,01	(190)	-100,00
Chrges excep. / ex. antérieur			47		(47)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			6 515	0,24	(6 515)	-100,00
Chrges excep/ CAB SEGRET TIER C						100,00
Chrges ex/CBT SEGRET TIER COMMI			6 510	0,24	(6 510)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANT. / PUB	2 625	0,09	2 575	0,09	50	1,95
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			247	0,01	(247)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	498	0,02	190	0,01	307	161,77
CHRGES EXCEP. / EX. ANT / DEPL			206	0,01	(206)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			5		(5)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			80		(80)	-100,00
CHRGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR			17		(17)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital	9 426	0,33	2 808	0,10	6 618	235,71
V.N.C						100,00
V.N.C / FONCTMT	9 426	0,33	2 808	0,10	6 618	235,71
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			21 240	0,78	(21 240)	-100,00
DOTAT. AUX AMORT. EXCEPT. IMMO			21 240	0,78	(21 240)	-100,00
Résultat exceptionnel	(35 263)	-1,25	(37 671)	-1,38	2 408	6,39
Impôts sur les bénéfices	237	0,01	268	0,01	(31)	-11,40

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES / FON		237 0,01		268 0,01	(31)	-11,40
Excédent ou déficit de l'exercice		43 099 1,53		(31 465) -1,15	74 564	236,97
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						