

## **O.C.J.C DE CONTES**

9 RUE MARIUS PENCENAT

06390 CONTES

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9499Z

SIRET : 34451958200029

Tél :

## **Comptes Annuels**

# BILAN - ACTIF

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		1 040,05		1 040,05	
Autres					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techn., matériel et outil. ind.		3 764,18	3 932,60	-168,42	-4,28
Autres		9 913,93	14 094,81	-4 180,88	-29,66
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés		343,00	334,00	9,00	2,69
Prêts					
Autres					
<b>TOTAL (I)</b>		<b>15 061,16</b>	<b>18 361,41</b>	<b>-3 300,25</b>	<b>-17,97</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		47 416,95	46 654,70	762,25	1,63
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		96 962,16	84 242,38	12 719,78	15,10
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		125 422,42	79 135,70	46 286,72	58,49
Charges constatées d'avance		2 025,19	206,85	1 818,34	879,06
<b>TOTAL (II)</b>		<b>271 826,72</b>	<b>210 239,63</b>	<b>61 587,09</b>	<b>29,29</b>
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>286 887,88</b>	<b>228 601,04</b>	<b>58 286,84</b>	<b>25,50</b>

# BILAN - PASSIF

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

PASSIF	Exercice du	Exercice du	Variation N / N-1	
	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres	66 646,76	72 030,23	-5 383,47	-7,47
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	25 465,33	-5 383,47	30 848,80	573,03
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>92 112,09</i>	<i>66 646,76</i>	<i>25 465,33</i>	<i>38,21</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	1 626,00	2 236,00	-610,00	-27,28
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>93 738,09</b>	<b>68 882,76</b>	<b>24 855,33</b>	<b>36,08</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques		14 721,57	-14 721,57	-100,00
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>		<b>14 721,57</b>	<b>-14 721,57</b>	<b>-100,0</b>
<b>DETTES</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 401,96	93 514,64	47 887,32	51,21
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	48 646,50	50 361,23	-1 714,73	-3,40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 101,33	1 120,84	1 980,49	176,70
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>193 149,79</b>	<b>144 996,71</b>	<b>48 153,08</b>	<b>33,21</b>
Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>286 887,88</b>	<b>228 601,04</b>	<b>58 286,84</b>	<b>25,50</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1 en valeur en %	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	384 606,23	345 016,83	39 589,40	11,47
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	11 164,63	12 152,61	-987,98	-8,13
Salaires et traitements	457 242,45	442 022,46	15 219,99	3,44
Charges sociales	97 171,96	92 480,79	4 691,17	5,07
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 717,23	5 376,86	2 340,37	43,53
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	28,39	430,03	-401,64	-93,40
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>957 930,89</b>	<b>897 479,58</b>	<b>60 451,31</b>	<b>6,74</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	1 310,59	586,50	724,09	123,46
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 310,59</b>	<b>586,50</b>	<b>724,09</b>	<b>123,46</b>
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>959 241,48</b>	<b>898 066,08</b>	<b>61 175,40</b>	<b>6,81</b>
<b>EXCÉDENT</b>	<b>25 465,33</b>		<b>25 465,33</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>984 706,81</b>	<b>898 066,08</b>	<b>86 640,73</b>	<b>9,65</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1 en valeur en %	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	120,00	128,00	-8,00	-6,25
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	596 351,98	527 401,81	68 950,17	13,07
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	352 912,32	352 948,48	-36,16	-0,01
Versements des fondateurs ou cons. dotat. consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov., transf. charges	16 839,96		16 839,96	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1,90	1,48	0,42	28,38
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>966 226,16</b>	<b>880 479,77</b>	<b>85 746,39</b>	<b>9,74</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres val. mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	17 870,65	11 592,84	6 277,81	54,15
Sur opérations en capital	610,00	610,00		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>18 480,65</b>	<b>12 202,84</b>	<b>6 277,81</b>	<b>51,45</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>984 706,81</b>	<b>892 682,61</b>	<b>92 024,20</b>	<b>10,31</b>
<b>DÉFICIT</b>		<b>5 383,47</b>	<b>-5 383,47</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>984 706,81</b>	<b>898 066,08</b>	<b>86 640,73</b>	<b>9,65</b>

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		1 040,05		1 040,05	
2050000000 CONCESSIONS, DROITS SIMILAIRES		2 911,10	1 801,10	1 110,00	61,63
2805000000 AMORT CONCESSION BREVET		-1 871,05	-1 801,10	-69,95	-3,88
Immobilisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.		3 764,18	3 932,60	-168,42	-4,28
2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL		3 586,51	3 586,51		
2154100000 MATERIEL PEDAGOGIQUE		25 185,58	25 039,87	145,71	0,58
2815400000 AMORT MATERIEL		-3 586,51	-4 463,55	877,04	19,65
2815410000 AMORTISSEMENT MATERIEL PEDAGOG		-21 421,40	-20 230,23	-1 191,17	-5,89
Autres		9 913,93	14 094,81	-4 180,88	-29,66
2181000000 INSTALLATIONS GENERALES		19 946,35	19 946,35		
2183000000 MATERIEL BUREAU, INFORMATIQUE		16 757,41	16 757,41		
2184000000 MOBILIER		5 705,92	5 705,92		
2818100000 AMORT AGENCEMENT		-11 878,19	-9 271,36	-2 606,83	-28,12
2818300000 AMORT MATERIEL DE BUREAU		-15 576,90	-14 307,93	-1 268,97	-8,87
2818400000 AMORT MOBILIER		-5 040,66	-4 735,58	-305,08	-6,44
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés		343,00	334,00	9,00	2,69
2710000000 PARTICIPATION CREDIT AGRICOLE		343,00	334,00	9,00	2,69
TOTAL (I)		15 061,16	18 361,41	-3 300,25	-17,97
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		47 416,95	46 654,70	762,25	1,63
4110000000 CLIENTS CENTRALISATEUR		23 780,76	40 207,89	-16 427,13	-40,86
4160000000 CLIENTS DOUTEUX		2 553,22		2 553,22	
4181000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		23 636,19	6 446,81	17 189,38	266,63
4910000000 PROV PR DEPREC CPTES USAGERS		-2 553,22		-2 553,22	
Autres		96 962,16	84 242,38	12 719,78	15,10
4010000000 FOURNISSEURS CENTRALISATEUR		1 045,61	493,24	552,37	111,99
4251000000 SAISIE SUR SALAIRE			450,00	-450,00	-100,00
4287000000 PRODUITS A RECEVOIR			1 635,20	-1 635,20	-100,00
4671000000 SUBVENTION CAF		87 567,27	72 690,15	14 877,12	20,47
4687000000 PRODUITS A RECEVOIR		8 349,28	8 531,75	-182,47	-2,14
4780000000 BUVETTE ADOS			442,04	-442,04	-100,00
Disponibilités		125 422,42	79 135,70	46 286,72	58,49
5113000000 ANC V A ENCAISSER		800,00		800,00	
5120100000 BANQUE 1		78 050,57	63 979,93	14 070,64	21,99
5120200000 BANQUE 2		45 506,06	15 037,47	30 468,59	202,62
5300000000 CAISSE		1 065,79	118,30	947,49	800,92
Charges constatées d'avance		2 025,19	206,85	1 818,34	879,06
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 025,19	206,85	1 818,34	879,06
TOTAL (II)		271 826,72	210 239,63	61 587,09	29,29
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		286 887,88	228 601,04	58 286,84	25,50

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

PASSIF	Exercice du	Exercice du	Variation N / N-1	
	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Réserves				
Autres	66 646,76	72 030,23	-5 383,47	-7,47
1061100000 FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	66 646,76	72 030,23	-5 383,47	-7,47
Excédent ou déficit de l'exercice	25 465,33	-5 383,47	30 848,80	573,03
Situation nette (sous total)	92 112,09	66 646,76	25 465,33	38,21
Subventions d'investissement	1 626,00	2 236,00	-610,00	-27,28
1315000000 SUBVENTION	8 866,00	8 866,00		
1395000000 SUBVENTION A RESULTAT	-7 240,00	-6 630,00	-610,00	-9,20
<b>TOTAL (I)</b>	<b>93 738,09</b>	<b>68 882,76</b>	<b>24 855,33</b>	<b>36,08</b>
<b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques		14 721,57	-14 721,57	-100,00
1511000000 PROVISION POUR LITIGES		14 721,57	-14 721,57	-100,00
<b>TOTAL (III)</b>		<b>14 721,57</b>	<b>-14 721,57</b>	<b>-100,0</b>
<b>DETTES</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 401,96	93 514,64	47 887,32	51,21
4010000000 FOURNISSEURS CENTRALISATEUR	112 261,52	21 208,98	91 052,54	429,31
4081000000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARN	29 140,44	72 305,66	-43 165,22	-59,70
Dettes fiscales et sociales	48 646,50	50 361,23	-1 714,73	-3,40
4210000000 PERSONNEL-REMUNERAT DUES	3 973,08	148,77	3 824,31	
4310000000 SECURITE SOCIALE	35 960,42	43 964,46	-8 004,04	-18,21
4376000000 PARTICIPATION FORMATION	7 092,00	5 990,00	1 102,00	18,40
4386000000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	1 621,00	258,00	1 363,00	528,29
Autres dettes	3 101,33	1 120,84	1 980,49	176,70
4110000000 CLIENTS CENTRALISATEUR	2 911,33	1 120,84	1 790,49	159,75
4686000000 CHARGES A PAYER	190,00	190,00		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>193 149,79</b>	<b>144 996,71</b>	<b>48 153,08</b>	<b>33,21</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>286 887,88</b>	<b>228 601,04</b>	<b>58 286,84</b>	<b>25,50</b>



# DÉTAIL COMPTE RÉSULTAT CHARGES

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1 en valeur en %	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	384 606,23	345 016,83	39 589,40	11,47
6040000000 ACHAT PRESTATION	61 907,65	53 526,60	8 381,05	15,66
6050000000 MATERIEL D'ACTIVITE EDUCATIF	7 278,89	6 457,36	821,53	12,72
6061000000 ELECTRICITE,EAU	6 558,79	6 165,64	393,15	6,38
6061100000 EAU	476,82		476,82	
6063000000 PETITS EQUIPEMENTS	1 979,54	1 919,34	60,20	3,14
6063200000 PRODUITS ENTRETIEN	585,72	458,90	126,82	27,64
6063400000 PHARMACIE	445,79	215,27	230,52	107,08
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 425,58	3 954,39	-2 528,81	-63,95
6065000000 LINGERIE ET VETEMENTS DE TRAVA	3 139,50	2 550,22	589,28	23,11
6068000000 ALIMENTATION ET BOISSONS	24 767,07	19 870,08	4 896,99	24,65
6068100000 CANTINES	105 480,43	101 256,35	4 224,08	4,17
6121000000 LEASING	7 864,37	9 125,40	-1 261,03	-13,82
6121100000 LOCAM	2 004,90		2 004,90	
6130000000 LOYERS	13 707,48	8 653,08	5 054,40	58,41
6135000000 LOCATION MATERIEL	256,95		256,95	
6150000000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	223,58	418,28	-194,70	-46,55
6156000000 MAINTENANCE		275,05	-275,05	-100,00
6156100000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	3 026,40	1 751,63	1 274,77	72,78
6156110000 SAGE 50 PREMIUM	949,37		949,37	
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	4 860,83	5 040,10	-179,27	-3,56
6181000000 DOCUMENTATION ABONNEMENT	903,82	860,08	43,74	5,09
6214000000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	69 302,07	62 678,68	6 623,39	10,57
6226000000 HONORAIRES	6 860,00	5 932,00	928,00	15,64
6228000000 MISE A DISPOSITION LOCAUX	2 000,00	2 000,00		
6234000000 CADEAUX	329,08	692,32	-363,24	-52,47
6238100000 SOUTIEN AUX ASSOCIATIONS	20,00		20,00	
6241000000 TRANSPORTS DE PERSONNES	37 177,15	29 206,12	7 971,03	27,29
6251000000 DEPLACEMENTS	4 076,20	4 484,13	-407,93	-9,10
6257000000 RECEPTIONS	2 240,49	1 200,00	1 040,49	86,71
6260000000 FRAIS DE POSTE AFFRANCHISSEME	4 220,03	4 523,81	-303,78	-6,72
6261000000 TELEPHONE	3 484,12	4 528,76	-1 044,64	-23,07
6262000000 PORTABLE	2 049,14	3 299,54	-1 250,40	-37,90
6263000000 INTERNET	1 627,42	667,19	960,23	143,92
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 800,22	1 677,12	123,10	7,34
6271000000 FRAIS EDENRED	163,83	163,49	0,34	0,21
6272000000 FRAIS ANCV	218,14	153,51	64,63	42,10
6273000000 FRAIS CESU	72,86	123,39	-50,53	-40,95
6280000000 FRAIS DE FORMATION	1 122,00	1 189,00	-67,00	-5,63
<b>Aides financières</b>				
Impôts, taxes et versements assimilés	11 164,63	12 152,61	-987,98	-8,13
6333000000 PARTICIPATION FORMATION	11 164,63	12 152,61	-987,98	-8,13
<b>Salaires et traitements</b>	457 242,45	442 022,46	15 219,99	3,44
6411000000 SALAIRES	429 778,05	427 625,56	2 152,49	0,50
6414000000 INDEMNITES DIVERSES	22 950,00	9 770,00	13 180,00	134,90
6414100000 TICKETS RESTAURANT CHARGES PAT	4 514,40	4 626,90	-112,50	-2,43
<b>Charges sociales</b>	97 171,96	92 480,79	4 691,17	5,07
6451000000 CHARGES PATRONALES URSSAF	37 672,89	35 303,91	2 368,98	6,71
6452000000 PREVOYANCE CRI IONIS	4 667,41	4 016,57	650,84	16,20
6453000000 CHARGES PATRONALES TAITBOUT	32 575,19	32 846,22	-271,03	-0,83
6454000000 CHARGES PATRONALES POLE EMPLO	18 332,67	18 094,89	237,78	1,31
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 360,80	1 219,20	141,60	11,61
6480000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 563,00	1 000,00	1 563,00	156,30
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	7 717,23	5 376,86	2 340,37	43,53
6811000000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	5 164,01	5 376,86	-212,85	-3,96
6817400000 DOT PROV CREANCES	2 553,22		2 553,22	
<b>Dotations aux provisions</b>				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	28,39	430,03	-401,64	-93,40

# DÉTAIL COMPTE RÉSULTAT CHARGES

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6580000000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE	28,39	430,03	-401,64	-93,40
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>957 930,89</b>	<b>897 479,58</b>	<b>60 451,31</b>	<b>6,74</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	1 310,59	586,50	724,09	123,46
6710000000 PERTES EXCEPTIONNELLES	149,00	21,00	128,00	609,52
6714000000 CREANCES IRRECOUVRABLES	890,29	494,50	395,79	80,04
6718000000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURS	271,30	71,00	200,30	282,11
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 310,59</b>	<b>586,50</b>	<b>724,09</b>	<b>123,46</b>
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>959 241,48</b>	<b>898 066,08</b>	<b>61 175,40</b>	<b>6,81</b>
<b>EXCÉDENT</b>	<b>25 465,33</b>		<b>25 465,33</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>984 706,81</b>	<b>898 066,08</b>	<b>86 640,73</b>	<b>9,65</b>

# DÉTAIL COMPTE RÉSULTAT PRODUITS

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Cotisations	120,00	128,00	-8,00	-6,25
7560000000 COTISATION MEMBRE	120,00	128,00	-8,00	-6,25
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	596 351,98	527 401,81	68 950,17	13,07
7060000000 FRAIS D'INSCRIPTION	11 220,07	8 933,28	2 286,79	25,60
7062000000 PARTICIPATION DES FAMILLES	267 910,25	231 060,27	36 849,98	15,95
7062200000 VENTES BUVETTE ADOS	2 214,06		2 214,06	
7068200000 PARTICIPATION MSA	7 787,13	7 824,14	-37,01	-0,47
7068300000 PARTICIPATION CAF	131 723,57	121 455,12	10 268,45	8,45
7068310000 CAF BONUS TERRITOIRE CTG	162 510,50	147 126,20	15 384,30	10,46
7068400000 AIDE VACANCES CONSEIL GENERAL	12 986,40	11 002,80	1 983,60	18,03
Dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	352 912,32	352 948,48	-36,16	-0,01
7460000000 SUBVENTION CAE	29 612,50	26 553,48	3 059,02	11,52
7470000000 SUBVENTION INTERCOMMUNALITE	302 184,82	304 200,00	-2 015,18	-0,66
7471000000 PARTICIPATION MAIRIE BENDEJUN	21 115,00	22 195,00	-1 080,00	-4,87
Versements des fondateurs ou cons. dotat. consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amorts, dépr., prov., transf. charges	16 839,96		16 839,96	
7815000000 REPRISE PROVISION POUR LITIGE	14 721,57		14 721,57	
7910000000 TRANSFERT DE CHARGE	2 118,39		2 118,39	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1,90	1,48	0,42	28,38
7580000000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	1,90	1,48	0,42	28,38
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>966 226,16</b>	<b>880 479,77</b>	<b>85 746,39</b>	<b>9,74</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres val. mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	17 870,65	11 592,84	6 277,81	54,15
7700000000 PRODUITS FINANCIERS	2 079,92	1 662,55	417,37	25,10
7710000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	112,00	7 641,42	-7 529,42	-98,53
7713000000 DONS RECUS		262,00	-262,00	-100,00
7718000000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	15 678,73	2 026,87	13 651,86	673,54
Sur opérations en capital	610,00	610,00		
7770000000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS A R	610,00	610,00		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>18 480,65</b>	<b>12 202,84</b>	<b>6 277,81</b>	<b>51,45</b>

# DÉTAIL COMPTE RÉSULTAT PRODUITS

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	984 706,81	892 682,61	92 024,20	10,31
DÉFICIT		5 383,47	-5 383,47	-100,00
TOTAL GÉNÉRAL	984 706,81	898 066,08	86 640,73	9,65

## **Annexes comptables**

# SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF		NS	
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE			NA

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 286 887,88 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 25 465,33 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/04/2025.

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

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

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

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

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

## Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Constructions	10 A 50 ANS ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 A 20 ANS ans
- Installations techniques	5 A 10 ANS ans
- Matériels et outillages industriels	DE 5 A 10 ANS ans
- Matériels et outillages	5 A 10 ANS ans
- Matériels de bureau	5 A 10 ANS ans
- Mobilier	5 A 10 ANS ans

## CRÉANCES

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



# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 801		1 110
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		28 626		745
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	19 946		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	22 463		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	71 036		745
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		334		9
	Prêts et autres immobilisations financières				2 000
		TOTAL	334		2 009
		TOTAL GENERAL	73 171		3 864

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 911	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		599		28 772	
		Inst. gal. agen. amé. divers			19 946	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			22 463	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	599		71 182	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				343	
	Prêts & autres immob. financières		2 000			
		TOTAL	2 000		343	
		TOTAL GENERAL	2 599		74 436	

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 801	70		1 871
TOTAL		1 801	70		1 871
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		24 694	1 790	1 476	25 008
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	9 271	2 607		11 878
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	19 044	1 574		20 618
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		53 009	5 971	1 476	57 504
TOTAL GENERAL		54 810	6 041	1 476	59 375

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Il avait été constitué une provision pour litiges sur l'exercice 2022 concernant un rappel de cotisations de la caisse de retraite Humanis qui réclamait pour les cotisations 2018-2019 un montant de 14 722 €.

Suite à contestation de l'association, la caisse de retraite a retiré sa demande de rappel de cotisations suivant courrier reçu en 2024.

Aussi, l'objet de la provision n'étant plus justifié la provision établie pour un montant de 14 722 € a été reprise sur l'exercice 2024.

## PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Une provision pour dépréciation de créances douteuses a été constatée dans les comptes de l'exercice 2024 pour un montant de 2 553.22 €.

cette provision a été calculée sur 100% des créances litigieuses.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	14 722		14 722	
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL		14 722		14 722	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		2 553		2 553
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL		2 553		2 553
TOTAL GÉNÉRAL		14 722	2 553	14 722	2 553
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		2 553	14 722	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	2 553	2 553	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	47 417	47 417	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	96 962	96 962	
	Charges constatées d'avance	2 025	2 025	
	TOTAUX	148 958	148 958	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(3)	Créances reçues par legs ou donations			

# TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

## TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Autres réserves	72 030,23			5 383,47	66 646,76
Report à nouveau			5 383,47	5 383,47	
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 383,47		1 022 408,43	991 559,63	25 465,33
Subventions d'investissement	2 236,00		6 630,00	7 240,00	1 626,00
TOTAUX	68 882,76		1 034 421,90	1 009 566,57	93 738,09

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	141 402	141 402		
Personnel & comptes rattachés	3 973	3 973		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	44 673	44 673		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 101	3 101		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>193 150</b>	<b>193 150</b>		

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

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

## CHARGES À PAYER

FOURNISSEURS FRAIS DEPLACEMENT A PAYER	1 202
FOURNISSEURS HONORAIRES FACT NON PARVENUES	6 380
FOURNISSEURS EDF-POSTE FACT NON PARVENUES	833
FACTURES PRESTATAIRES NON PARVENUES	18 455
FACTURES RESTAURANT FIN ANNEE ET ASSO PEL	2 270
ORG .SOCIAUX CAOTISATIONS PAT A PAYER	1 621
DIVERS FACTURES NON PARVENUES	190

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 140
Dettes fiscales et sociales	1 621
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	190
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>30 951</b>



# SOMMAIRE

0659 - O.C.J.C DE CONTES

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

<b>Comptes Annuels</b>	<b>2</b>
<b>Bilan Actif</b>	<b>3</b>
<b>Bilan Passif</b>	<b>4</b>
<b>Compte de résultat Charges</b>	<b>5</b>
<b>Compte de résultat Produits</b>	<b>6</b>
<b>Détail Bilan Actif</b>	<b>7</b>
<b>Détail Bilan Passif</b>	<b>8</b>
<b>Détail Compte Résultat Charges</b>	<b>9</b>
<b>Détail Compte Résultat Produits</b>	<b>11</b>
<b>Annexes comptables</b>	<b>13</b>