

ASSO ASC

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

RUE HENRI GAUTIER
44600 SAINT NAZAIRE
SIRET : 33972952700046

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des dettes	12
Etat des créances	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Etat des provisions et dépréciations	15
Contributions volontaires en nature	16
Charges à payer et produits à recevoir	17
Produits et charges constatés d'avance	18
Transferts de charges	19
Détail du résultat exceptionnel	20

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25
Détail du résultat exceptionnel	29

Votre année
en résumé

ASC

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

TOTAL RESSOURCES
13 % Augmentation de 145 K€

1 258 K€

RESULTAT
-1 % des ressources

-13 K€

FONDS DE ROULEMENT

184 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-48 K€

TRESORERIE

231 K€

FONDS PROPRES

336 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-12 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' ASC relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	592 956 €
Produits d'exploitation :	1 257 525 €
Résultat net Comptable :	-12 646 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Guérande

Le 12/05/2025

Frédéric GUILLET
Directeur d'agence
Associé

Guillaume GRALEPOIS
Expert-comptable
Associé

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	77 347	27 283	50 064	57 851
Autres immobilisations corporelles	163 186	60 306	102 881	130 271
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 906		1 906	1 906
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 870		2 870	2 870
TOTAL I	245 323	87 588	157 735	192 912
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	70 933	16 572	54 361	43 819
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	145 925		145 925	148 901
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	231 220		231 220	258 797
Charges constatées d'avance	3 715		3 715	5 248
TOTAL III	451 793	16 572	435 221	456 766
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	697 116	104 160	592 956	649 677

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	119 635	132 100
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	79 061	79 061
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 646	-12 465
Situation nette	186 050	198 696
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	149 615	184 486
Provisions réglementées		
TOTAL I	335 664	383 182
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	5 610	4 735
TOTAL IV	5 610	4 735
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 492	73 799
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	96 452	88 240
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	469	1 270
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	72 268	98 452
TOTAL V	251 682	261 761
Ecarts de conversion passif		
VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	592 956	649 677

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	1 200	1 325
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	57 534	51 227
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	342 543	314 438
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	377 864	336 031
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	9 736	3 094
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	468 185	405 958
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	463	581
TOTAL I	1 257 525	1 112 655
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	9 918	9 051
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	456 308	395 528
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	18 385	15 361
Salaires et traitements	648 944	614 631
Charges sociales	109 926	97 756
Dotations aux amortissements et dépréciations	47 881	42 376
Dotations aux provisions	875	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	9 054	7 468
TOTAL II	1 301 292	1 182 171
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-43 767	-69 516
Produits financiers		
Produits financiers de participations	818	977
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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		
TOTAL III	818	977
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	818	977
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-42 949	-68 539

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 477	29 520
Sur opérations en capital	40 186	29 678
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	41 662	59 198
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	9 541	1 076
Sur opérations en capital	1 818	2 048
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	11 359	3 124
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	30 303	56 074
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 300 005	1 172 830
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 312 651	1 185 295
EXCEDENT OU DEFICIT	-12 646	-12 465
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	52 183	38 436
Prestations en nature	2 500	2 500
Bénévolat	47 308	37 622
TOTAL	101 991	78 558
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature	52 183	38 436
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature	2 500	2 500
Personnel bénévole	47 308	37 622
TOTAL	101 991	78 558

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 592 956 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -12 646 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association Solidarités et Création :

L'association a pour buts :

- d'organiser localement l'accueil des personnes en difficultés d'insertion sociale et/ou professionnelle en mobilisant les moyens matériels et humains disponibles.
- de susciter à leur intention toutes les actions collectives susceptibles de les aider à réintégrer les dispositifs de droit commun (accès aux soins, logement, emploi).
- de leur garantissant l'aide individuelle dont ils sont demandeurs sous forme d'écoute, de lien social, de repas.
- de favoriser le développement de l'offre d'insertion par la création de services dans des domaines sociale ment utiles.
- D'une manière générale, par l'exercice d'une solidarité active, de promouvoir le droit pour tout être humain d'occuper une place dans la société.

Cela se traduit par :

- le portage des repas à domicile,
- la fabrication des repas et l'accueil des personnes en difficultés,
- l'insertion par le travail des personnes en difficultés au sein des entreprises locales.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

85, rue Henri Gautier - 44600 SAINT-NAZAIRE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 592 956 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -12 646 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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

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

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

Faits caractéristiques

L'association a intégré des nouveaux locaux en octobre. L'ensemble des activités est regroupé au même endroit.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|-------------------|
| • Logiciels | 2 ans, |
| • Matériel | 4, 3, 8 & 10 ans, |
| • Agencements et aménagements | 8 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 & 8 ans, |
| • Mobilier | 5 ans. |

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions et aides à recevoir.

Cotisations

Méthode retenue :

Les cotisations d'un montant de 1.200 € correspondent aux cotisations encaissées sur l'exercice comptable.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'un relevé des heures effectuées par les bénévoles et est de 2.835 heures. La valorisation de ce bénévolat est faite à partir du coefficient 285 correspondant à un encadrant technique de la CC et à la valeur du point qui est à ce jour de 6,90 soit pour un ETP un salaire mensuel de 1.966,50 €. La valeur du bénévolat ainsi déterminé est de 47.308 euros.

La Banque alimentaire a fourni pour l'exercice 13.211 kg de nourriture estimés à un prix de 4,17 €/kg duquel il convient de retirer la quote-part financière de l'association de 2.499 € soit un valeur de 38.436 €.

L'association bénéficie d'un soutien matériel avec Harmonie Mutuelle, pour une prise en charge de coûts d'intervenants en réflexologie et massage sophrologique lors d'atelier de prévention et bien être d'une valeur de 2.500 €.

Effectifs

Il s'agit de l'effectif temps plein - ETP au 31/12/2022

Permanents non cadres : 8

Permanents cadres : 2

CDDI : 15

Engagements de départ à la retraite

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière (IFC) s'élève à 5.610 euros. Elle fait l'objet d'une provision pour charges au 31/12/2024.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2%.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2.436 Euros Toutes Taxes Comprises.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :	- Sur sol propre		
	- Sur sol d'autrui		
	- Générales, agencements et aménagements constructions		
Installations :	- Techniques, matériel et outillage	71 484	5 863
	- Générales, agencements et aménagements divers	29 052	1 077
	- De transport	84 452	
Matériel :	- De bureau et informatique, mobilier	48 605	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL		233 593	6 940
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	- Participations	1 906	
	- Titres immobilisés	15	
Prêts et autres immobilisations financières		2 870	
TOTAL		4 791	
TOTAL GENERAL		238 384	6 940
CADRE B	Diminutions	Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :	- Sur sol propre		
	- Sur sol d'autrui		
	- Gales, agencts et aménagt. const.		
Installations :	- Techniques, matériel et outillage	77 347	
	- Gales, agencts et aménagt. divers	30 129	
	- De transport	84 452	
Matériel :	- De bureau et informatique, mobilier	48 605	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL		240 533	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	- Participations	1 906	
	- Titres immobilisés	15	
Prêts et autres immobilisations financières		2 870	
TOTAL		4 791	
TOTAL GENERAL		245 323	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 633	13 650		27 283
Installations générales, agencements et aménagements divers	2 921	3 733		6 654
Matériel de transport	16 590	16 890		33 480
Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 328	7 843		20 171
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	45 472	42 116		87 588
TOTAL GENERAL	45 472	42 116		87 588

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations				Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outill. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							

DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE
-------------------------	------------------------	---------------------------

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	82 492	82 492		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	28 361	28 361		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	64 025	64 025		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 066	4 066		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	469	469		
Produits constatés d'avance	72 268	72 268		
TOTAL	251 682	251 682		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 870		2 870
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	16 572	16 572	
Clients, usagers et comptes rattachés	54 361	54 361	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	811	811	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	145 114	145 114	
Charges constatées d'avance	3 715	3 715	
TOTAL	223 442	220 572	2 870

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	132 100			12 465	119 635
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	79 061				79 061
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 465				-12 646
Situation nette	198 696			12 465	186 050
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	184 486		63 027	97 899	149 615
Provisions réglementées					
TOTAL	383 182		63 027	110 364	335 664

Commentaire

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges	4 735	875			5 610
TOTAL II					
	4 735	875			5 610
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	18 512	5 765	7 706		16 572
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
Total III					
	18 512	5 765	7 706		16 572
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	23 247	6 640	7 706		22 182
Dont dotations et reprises :		6 640	7 706		
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

Répartition par nature de charge	31/12/2024	31/12/2023
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
Banque alimentaire	52 183	38 436
TOTAL	52 183	38 436
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
TOTAL		
862 - Prestation		
Harmonie Mutuelle	2 500	2 500
TOTAL	2 500	2 500
864 - Personnel bénévole		
Bénévolat pour 2.835 heures	47 308	37 622
TOTAL	47 308	37 622
TOTAL GENERAL	101 991	78 558
Répartition par nature de ressources	31/12/2024	31/12/2023
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
	52 183	38 436
TOTAL	52 183	38 436
871 - Prestation en nature		
	2 500	2 500
TOTAL	2 500	2 500
875 - Bénévolat		
	47 308	37 622
TOTAL	47 308	37 622
TOTAL GENERAL	101 991	78 558

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 052	14 853
Dettes fiscales et sociales	36 538	29 734
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	403	
TOTAL	48 993	44 587

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	12 344	2 676
Autres créances	145 650	141 857
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	157 994	144 533

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation	72 268	98 452
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		72 268	98 452

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	3 715	5 248
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		3 715	5 248

Commentaire

Transferts de charges

Nature des transferts de charges		Montant
Transfert de charges diverse		983
ASP / CDDI		365 519
Uniformation prise en charges des formations hors CQP		48 800
Uniformation prise en charge formations CQP		45 177
Total		460 479

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 476.58	29 520.07	-28 043.49	-95.00
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 476.58	29 520.07	-28 043.49	-95.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 185.52	29 678.16	10 507.36	35.41
77700000 SUBV. D_INVESTISSEMENT	40 185.52	29 678.16	10 507.36	35.41
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	41 662.10	59 198.23	-17 536.13	-29.62
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 540.92	1 076.00	8 464.92	786.71
67120000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES		1 076.00	-1 076.00	-100.00
67180000 AUT.CHARGES EXCEP S/GESTI	9 540.92		9 540.92	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 818.32	2 048.06	-229.74	-11.23
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTION.	1 818.32	2 048.06	-229.74	-11.23
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	11 359.24	3 124.06	8 235.18	263.61
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 302.86	56 074.17	-25 771.31	-45.96

Produits exceptionnels :

- Régul Aide 2021 ASP non provisionnée = 756,78 €
- CCAS Ecart provision 2023 = 719,80 €

Charges exceptionnelles :

- Aide modulable ASP écart provision 2023 = 934,17 €
- FSE écart provision subvention 2023 = 3.766,75 €
- STRATOCLAIR Acompte sur devis pour panneaux solaires --> travaux ne seront jamais faits acompte perdu = 4.840 €
- Le Petit Forestier - location véhicules frigorifiques franchises/sinistres = 1.818,32 €

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	50 063.91	57 850.50	-7 786.59	-13.46
21510000 INST.COMPLEXES SPECIALIS.CUISINE	60 675.36	60 675.36		
21540000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE	16 671.33	10 808.35	5 862.98	54.25
28151000 AMORT. MATERIEL CUISINE	-22 459.61	-11 862.66	-10 596.95	-89.33
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL	-4 823.17	-1 770.55	-3 052.62	-172.33
Autres immobilisations corporelles	102 880.64	130 270.52	-27 389.88	-21.03
21810000 AAI DIVERS	30 128.79	29 051.89	1 076.90	3.71
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	84 452.08	84 452.08		
21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFO	14 836.70	14 836.70		
21840000 MOBILIER	33 768.69	33 768.69		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	-6 654.36	-2 921.16	-3 733.20	-127.80
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	-33 479.92	-16 589.51	-16 890.41	-101.81
28183000 AMORTS MATÉRIEL DE BUREAU	-9 353.72	-6 054.48	-3 299.24	-54.51
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-10 817.62	-6 273.69	-4 543.93	-72.43
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 905.50	1 905.50		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	1 905.50	1 905.50		
Autres titres immobilisés	15.00	15.00		
27180000 PARTS SOCIALES CREDIT MUTUEL	15.00	15.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 870.00	2 870.00		
27500000 DÉPÔTS CAUTIONNEM.VERSES	2 870.00	2 870.00		
TOTAL I	157 735.05	192 911.52	-35 176.47	-18.23
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	54 361.34	43 819.23	10 542.11	24.06
41100000 CENTRALISATEUR DÉBIT	42 017.33	41 143.22	874.11	2.12
41600000 CLIENTS DOUTEUX	16 571.51	18 512.01	-1 940.50	-10.48
41810000 CLIENTS, FACTURES A ETABLIR	12 344.00	2 676.00	9 668.00	361.29
49100000 PROVISION CREANCE DOUTEUX	-16 571.50	-18 512.00	1 940.50	10.48

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	145 924.79	148 900.99	-2 976.20	-2.00
40110000 FOURNISSEURS	274.68	1 114.00	-839.32	-75.31
40910000 FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM		4 840.00	-4 840.00	-100.00
42500000 PERSONNEL AVANCES		1 090.00	-1 090.00	-100.00
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	810.66	7 457.00	-6 646.34	-89.12
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	144 839.45	134 399.99	10 439.46	7.77
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	231 220.12	258 797.48	-27 577.36	-10.66
51209000 CAISSE D EPARGNE	10 421.44	10 451.44	-30.00	-0.29
51230100 CREDIT MUTUEL SERDOM 301	35 150.50	83 052.23	-47 901.73	-57.68
51230300 CREDIT MUTUEL ASC 303	154 599.33	135 193.35	19 405.98	14.35
51730400 LIVRET OBNL TRIPLEX CCM 304	7 329.28	7 185.57	143.71	1.99
51730500 LIVRET BLEU 305	23 154.59	22 480.19	674.40	3.00
53100000 CAISSE ASC	564.98	434.70	130.28	29.89
Charges constatées d'avance	3 714.77	5 248.14	-1 533.37	-29.21
48600000 CHARGES CONSTATEES D_AVAN	3 714.77	5 248.14	-1 533.37	-29.21
TOTAL III	435 221.02	456 765.84	-21 544.82	-4.72
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	592 956.07	649 677.36	-56 721.29	-8.73

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	119 634.69	132 099.86	-12 465.17	-9.44
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REP	10 046.94	10 046.94		
10241000 AUTRES FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	103 489.28	115 954.45	-12 465.17	-10.75
10260000 SUBVT INV RENOUVLABLE	6 098.47	6 098.47		
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	79 061.00	79 061.00		
10681100 RÉSERVES PROJET NOUVEAUX LOCAUX	79 061.00	79 061.00		
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-12 645.86	-12 465.17	-180.69	1.45
Situation nette	186 049.83	198 695.69	-12 645.86	-6.36
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement	149 614.60	184 486.14	-34 871.54	-18.90
13130000 SUBV. INVEST. DEPART. VEHICULE 1	30 624.62	30 624.62		
13130001 SUBV.INVEST.DEPART. VEHICULE 2	48 146.00	48 146.00		
13130002 SUBV.INVEST.DEPART.MAT.INFORMATIQUE	6 341.00	6 341.00		
13131000 SUBV. INVEST. REST CREATION	88 337.02	88 337.02		
13131010 SUBV.DEPART.ACQUISIT.MAT.CUISINE	9 830.65	4 516.67	5 313.98	117.64
13132000 SUBV.INVEST. DEPART. AMELIORATION ACCUEIL JOUR	45 806.81	45 806.81		
13913000 SUB INVEST VEHICULE VIREE AU CR	-17 728.24	-11 603.32	-6 124.92	-52.79
13913001 SUBV.INV.VEHICULE 2 INSCRITE AU CR	-12 678.45	-3 049.25	-9 629.20	-315.81
13913002 SUBV.INV.MAT INFO INSCRITES AU CR	-2 433.60	-779.60	-1 654.00	-212.05
13913100 SUB INVEST REST CREATION VIREE AU CR	-32 470.77	-17 696.14	-14 774.63	-83.49
13913101 SUB.INVEST.MAT.CUISINE VIREE AU CR	-1 833.97	-77.02	-1 756.95	-1 000.00
13913200 SUB INVEST AMELIOR ACCUEIL VIREE AU CR	-12 326.47	-6 080.65	-6 245.82	-102.70
Provisions réglementées				
TOTAL I	335 664.43	383 181.83	-47 517.40	-12.40
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	5 610.00	4 735.00	875.00	18.48
15800000 PROVISION POUR CHARGES	5 610.00	4 735.00	875.00	18.48
TOTAL IV	5 610.00	4 735.00	875.00	18.48
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 492.06	73 798.76	8 693.30	11.78
40110000 FOURNISSEURS	70 440.56	58 945.76	11 494.80	19.50
40810000 FRS FACTURE NON PARVENUES	12 051.50	14 853.00	-2 801.50	-18.86
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	96 451.66	88 239.64	8 212.02	9.31
42100000 PERSONNEL REMUNERATION DU	5 135.59	5 272.51	-136.92	-2.60
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS & REGUL	824.07	259.07	565.00	218.15
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	22 401.00	19 350.00	3 051.00	15.77
43100000 URSSAF	15 644.79	14 507.78	1 137.01	7.84
43120000 SUBROGATION	21.51	135.04	-113.53	-83.70
43720000 RETRAITE EMPLOYE, OUVRIER	35 849.81	35 213.70	636.11	1.81
43750000 GROUPE CHORUM	2 013.01	1 728.50	284.51	16.43
43760000 HARMONIE MUTUELLE		914.94	-914.94	-100.00
43820000 CHARGES SOCIALES C.P	6 913.11	5 268.54	1 644.57	31.20
43860000 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	3 583.00	5 115.20	-1 532.20	-29.95
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	424.77	474.36	-49.59	-10.34
44860000 ÉTAT CHARGES À PAYER	3 641.00		3 641.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	469.49	1 269.70	-800.21	-63.07
41100000 CENTRALISATEUR DÉBIT	66.05	1 269.70	-1 203.65	-94.80
46860000 DEB CRED DIVERS C.A.P.	403.44		403.44	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	72 268.43	98 452.43	-26 184.00	-26.60
48700000 PRODUITS CONST D_AVANCE	72 268.43	98 452.43	-26 184.00	-26.60
TOTAL V	251 681.64	261 760.53	-10 078.89	-3.85
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	592 956.07	649 677.36	-56 721.29	-8.73

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	1 200.00	1 325.00	-125.00	-9.43
75610000 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	1 200.00	1 325.00	-125.00	-9.43
Ventes de biens	57 533.91	51 227.40	6 306.51	12.31
70700000 RECETTES RESTAURANT	51 001.91	46 490.40	4 511.51	9.71
70710000 RECETTES TRAITEUR	6 532.00	4 737.00	1 795.00	37.89
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	342 543.15	314 438.46	28 104.69	8.94
70600000 RECETTES SERDOM	299 684.45	286 946.46	12 737.99	4.44
70605000 PRODUITS FORMATIONS	34 000.00	22 748.00	11 252.00	49.46
70800000 PRODUIT ACTIVITÉ ANNEXE	8 858.70	4 744.00	4 114.70	86.74
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	377 864.08	336 030.97	41 833.11	12.45
74000000 SUBVENTIONS APPRENTIS	4 500.00	1 500.00	3 000.00	200.00
74001000 SUBVENTION VILLE SERDOM	27 696.00	27 696.00		
74002000 SUB VILLE ASC - TRAIT D_UNION	40 600.00	40 600.00		
74003000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	87 515.00	96 606.00	-9 091.00	-9.41
74003100 SUBVENTION DEPLA AIDE AU LOGEMENT	23 750.00	6 250.00	17 500.00	280.00
74003200 SUBV.DEPART.LA Bien être et socio-esthétique	21 500.00		21 500.00	-
74004000 SUBVENTION F. S. E.	16 000.00	18 000.00	-2 000.00	-11.11
74005000 SUBV D. D. COHESION SOC.	90 029.00	76 753.00	13 276.00	17.30
74006000 SUBVENTION CARENE	14 975.00	13 610.00	1 365.00	10.03
74007000 SUBV. CCAS / SERDOM	15 203.00	15 007.80	195.20	1.30
74015000 SUBV.HARMONIE MUTUELLE - LE CARILLON	1 500.00	1 500.00		
74015100 SUBV.LA CLOCHE POUR LE CARILLON	2 500.00	4 500.00	-2 000.00	-44.44
74017100 SUBVENTIONS EXPL.REST CREATION		6 134.19	-6 134.19	-100.00
74017101 SUBVENTIONS EXPL.DIVERSES	4 096.08	2 873.98	1 222.10	42.52
74018000 DDETS- aide alimentaire excep.	28 000.00	25 000.00	3 000.00	12.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	9 735.67	3 093.93	6 641.74	214.67
75410000 DONS MANUELS	5 035.00	1 855.00	3 180.00	171.43
75412000 ABANDON DES FRAIS PAR LES BENEVOLES	4 700.67	1 238.93	3 461.74	279.42
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	468 184.61	405 957.67	62 226.94	15.33
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL		236.00	-236.00	-100.00
78174000 REPRISE PROVISION CLIENTS	7 705.50	4 612.50	3 093.00	67.05
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	982.51	4 337.91	-3 355.40	-77.34
79150000 ASP / CDDI	365 518.88	360 420.03	5 098.85	1.41
79190000 PARTICIPATION UNIFORMATIO	48 800.42	6 543.83	42 256.59	645.72
79192000 UNIFORMATION (CQP, A2F...)	45 177.30	29 807.40	15 369.90	51.57
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	463.48	581.43	-117.95	-20.31
75800000 PROD.DIVERS GEST.COURANTE	463.48	581.43	-117.95	-20.31
TOTAL I	1 257 524.90	1 112 654.86	144 870.04	13.02
Charges d'exploitation				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Achats de marchandises	9 917.83	9 050.62	867.21	9.58
60261000 ACHATS STOCKES D_EMBALLAG	1 436.10	1 576.98	-140.88	-8.94
60702000 ALIMENTAIRE ASC	8 337.25	7 131.55	1 205.70	16.90
60703000 ACHATS PHARMACEUTIQUES	144.48	342.09	-197.61	-57.89
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	456 308.06	395 528.28	60 779.78	15.37
60400000 ACHATS REPAS SERDOM	205 785.54	207 288.48	-1 502.94	-0.72
60401200 Budget socio esthétique	1 624.90		1 624.90	-
60402000 BUDGET PEDAGOGIQUE	1 805.34	2 423.82	-618.48	-25.54
60403000 ACTIVITÉ CHORALE	2 325.00	1 875.00	450.00	24.00
60407000 BUDGET CALENDRIER CARILLON	2 101.60	1 263.60	838.00	66.30
60408000 BUDGET VÉTÉRINAIRES	3 751.70	4 668.02	-916.32	-19.62
60410000 ACHAT PAIN	3 358.33	3 693.84	-335.51	-9.10
60611000 EDF GDF	6 256.24	12 641.63	-6 385.39	-50.51
60616000 EAU	4 780.10	1 735.58	3 044.52	175.35
60621000 CARBURANT MAT. TRANSPORT	930.77	2 711.01	-1 780.24	-65.66
60630000 FOURN ENTR _ PETIT OUTILL		895.31	-895.31	-100.00
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	3 621.46	4 523.16	-901.70	-19.94
60631200 PROD ENTRETIEN CUISINE		1 123.74	-1 123.74	-100.00
60633000 ACHATS PETITS MATERIEL	5 983.27	4 649.47	1 333.80	28.69
60634000 PETIT ELECTROMENAGER		37.99	-37.99	-100.00
60635000 PETIT MOBILIER		1 214.58	-1 214.58	-100.00
60639000 ENTRETIEN LINGE	1 162.85	1 940.62	-777.77	-40.08
60640000 ACHATS FOUR ADMINISTRATIV	1 398.18	2 361.10	-962.92	-40.79
60641000 FOURNITURES PHOTOCOPIE	3 321.50	3 099.19	222.31	7.20
60642000 PETIT MATERIEL DE BUREAU	79.38	886.43	-807.05	-91.08
60643000 TRAVAUX IMPRIMERIE ASC	1 440.00	3 202.30	-1 762.30	-55.03
60680000 VÊTEMENTS DE TRAVAIL	728.71	2 571.59	-1 842.88	-71.66
61100000 Sous-traitance générale		808.96	-808.96	-100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 406.85	8 406.83	0.02	
61351000 LOCATION VEHICULES	15 153.64	17 790.20	-2 636.56	-14.82
61352000 LOCATION MOBILIERE	197.39		197.39	-
61355000 ACCÈS INEXWEB	566.40	644.40	-78.00	-12.11
61356000 LOCATION LOGICIELS	3 196.68	180.00	3 016.68	+1 000.00
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	172.34	204.72	-32.38	-16.10
61520000 ENTR REP BIENS IMMOBILISE	2 886.77	844.08	2 042.69	242.06
61551000 ENTR REP MAT INFO	945.40	610.00	335.40	54.92
61551200 ENTRETIEN MATERIEL ASC	526.57	595.03	-68.46	-11.43
61552000 ENTRETIEN VEHICULES	1 895.09	1 604.32	290.77	18.14
61560000 MAINTENANCE	3 216.82	5 654.62	-2 437.80	-43.11
61611000 ASSURANCES DIVERSES	2 204.11	2 071.60	132.51	6.37
61630000 ASURANCE VEHICULES	2 805.80	1 971.25	834.55	42.36
61810000 DOCUMENTATION	414.00	410.00	4.00	0.98
62260000 HONORAIRES	7 323.60	7 069.52	254.08	3.59
62262000 HONORAIRES DIVERS	10 000.00		10 000.00	-
62310000 PUBLICITÉ	739.35	102.31	637.04	624.51
62340000 CHÈQUES CADEAUX		3 239.00	-3 239.00	-100.00
62380000 DONS EN NATURE REPAS	36 098.00	29 245.50	6 852.50	23.43
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 445.24	2 211.53	3 233.71	146.16
62530000 FRAIS FORMATION	1 986.78	1 758.94	227.84	12.96
62560000 MISSIONS ET RÉCEPTIONS	102.50	562.40	-459.90	-81.67
62600000 Frais postaux et telecom.	4 893.21	4 220.91	672.30	15.92
62613000 62613000	16.82	343.62	-326.80	-95.06
62620000 AFFRANCHISSEMENT	513.71	250.09	263.62	105.60
62710000 FRAIS BANCAIRES SERDOM	1 733.50	1 363.70	369.80	27.13
62720000 FRAIS BANCAIRES ASC	125.62	135.60	-9.98	-7.35
62810000 COTISATIONS SYND. _AUTRE	2 014.00	1 854.45	159.55	8.63
62820000 CADEAUX	30.00	327.14	-297.14	-90.83

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
62850000 FORMATION DES PERMANENTS	1 748.00	2 513.00	-765.00	-30.44
62850100 FORMATION CDDI (HORS CQP)	42 457.00	2 513.70	39 943.30	+1 000.00
62852000 FORMATIONS (CQP, AF...)	43 988.00	29 114.40	14 873.60	51.09
62852100 FRAIS DE DOSSIERS CQP	4 050.00	2 100.00	1 950.00	92.86
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	18 384.92	15 360.63	3 024.29	19.69
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	3 641.00		3 641.00	-
63130000 FORMATION CONTINUE	14 743.92	13 793.63	950.29	6.89
63380000 TAXE DOETH		1 567.00	-1 567.00	-100.00
Salaires et traitements	648 943.91	614 631.49	34 312.42	5.58
64110000 SALAIRES PERM	325 085.22	277 055.08	48 030.14	17.34
64113000 SALAIRES CDDI	320 083.21	329 363.33	-9 280.12	-2.82
64116000 IND. RUPT CONVENTIONNELLE	260.47	6 278.63	-6 018.16	-95.86
64120000 CONGÉS PAYÉS	3 051.00	1 049.00	2 002.00	190.85
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES	464.01	885.45	-421.44	-47.57
Charges sociales	109 926.19	97 756.28	12 169.91	12.45
64510000 SÉCURITÉ SOCIALE PERM	84 312.23	75 748.83	8 563.40	11.30
64520000 COTISATIONS CHORUM PERM	3 840.84	3 613.78	227.06	6.28
64530000 Cotisations aux caisses de retraite	14 804.01	13 832.54	971.47	7.02
64560000 Cotisations de Mutuelle	2 890.94	2 222.19	668.75	30.11
64580000 Charges sociales et fiscales sur provision pour congés payés N	1 644.57	-507.46	2 152.03	-424.46
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACI	2 433.60	2 846.40	-412.80	-14.48
Dotations aux amortissements et dépréciations	47 881.35	42 375.65	5 505.70	12.99
68110000 DOT AMTS IMMO INC _ CORP	42 116.35	31 569.15	10 547.20	33.41
68174000 DOT PROV CREANCE DOUTEUX	5 765.00	10 806.50	-5 041.50	-46.65
Dotations aux provisions	875.00		875.00	-
68150000 DOT.PROVISION POUR CHARGES	875.00		875.00	-
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	9 054.47	7 467.79	1 586.68	21.24
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVAB.	93.37	51.00	42.37	82.35
65440000 PERTES CREANCES IRREC ANT	8 849.90	7 381.14	1 468.76	19.90
65800000 CHARGES DIV.GESTION COUR.	111.20	35.65	75.55	208.33
TOTAL II	1 301 291.73	1 182 170.74	119 120.99	10.08
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-43 766.83	-69 515.88	25 749.05	-37.04
Produits financiers				
Produits financiers de participations	818.11	976.54	-158.43	-16.27
76100000 PRODUITS FINANCIERS	818.11	976.54	-158.43	-16.27
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'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				
TOTAL III	818.11	976.54	-158.43	-16.22
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	818.11	976.54	-158.43	-16.22
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-42 948.72	-68 539.34	25 590.62	-37.34
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 476.58	29 520.07	-28 043.49	-95.00
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 476.58	29 520.07	-28 043.49	-95.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Sur opérations en capital	40 185.52	29 678.16	10 507.36	35.41
77700000 SUBV. D_INVESTISSEMENT	40 185.52	29 678.16	10 507.36	35.41
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	41 662.10	59 198.23	-17 536.13	-29.62
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	9 540.92	1 076.00	8 464.92	786.71
67120000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES		1 076.00	-1 076.00	-100.00
67180000 AUT.CHARGES EXCEP S/GESTI	9 540.92		9 540.92	-
Sur opérations en capital	1 818.32	2 048.06	-229.74	-11.23
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTION.	1 818.32	2 048.06	-229.74	-11.23
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	11 359.24	3 124.06	8 235.18	263.61
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	30 302.86	56 074.17	-25 771.31	-45.96
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	1 300 005.11	1 172 829.63	127 175.48	10.84
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 312 650.97	1 185 294.80	127 356.17	10.74
EXCEDENT OU DEFICIT	-12 645.86	-12 465.17	-180.69	1.45

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 476.58	29 520.07	-28 043.49	-95.00
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 476.58	29 520.07	-28 043.49	-95.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 185.52	29 678.16	10 507.36	35.41
77700000 SUBV. D_INVESTISSEMENT	40 185.52	29 678.16	10 507.36	35.41
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	41 662.10	59 198.23	-17 536.13	-29.62
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 540.92	1 076.00	8 464.92	786.71
67120000 PÉNALITÉS, AMENDES FISCALES ET PÉNALES		1 076.00	-1 076.00	-100.00
67180000 AUT.CHARGES EXCEP S/GESTI	9 540.92		9 540.92	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 818.32	2 048.06	-229.74	-11.23
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTION.	1 818.32	2 048.06	-229.74	-11.23
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	11 359.24	3 124.06	8 235.18	263.61
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 302.86	56 074.17	-25 771.31	-45.96

In Extenso

IN EXTENSO LA BAULE
9, route de la Croix Moriau
44350 GUERANDE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés