

MAISON D'ENFANTS DIETETIQUE ET THERMALE
BILAN ACTIF

page 1

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 20/06/2025

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	315 074	266 267	48 807	0,53	10 216	0,11
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours					32 569	0,34
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	791 410	303 099	488 311	5,31	337 522	3,52
. Constructions	7 823 420	1 436 886	6 386 534	69,48	2 135 008	22,24
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	512 866	444 954	67 912	0,74	66 639	0,69
. Autres immobilisations corporelles	619 658	478 929	140 729	1,53	102 799	1,07
. Immobilisations corporelles en cours					4 256 483	44,34
. Avances & acomptes					2 100	0,02
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés	934		934	0,01	934	0,01
. Prêts						
. Autres	6 406		6 406	0,07	6 406	0,07
TOTAL (I)	10 069 767	2 930 135	7 139 633	77,68	6 950 677	72,40
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 811 639	152 059	1 659 580	18,06	1 452 410	15,13
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	195 440		195 440	2,13	698 461	7,28
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	171 471		171 471	1,87	463 856	4,83
Charges constatées d'avance	25 211		25 211	0,27	34 488	0,36
TOTAL (II)	2 203 761	152 059	2 051 702	22,32	2 649 214	27,60
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	12 273 528	3 082 193	9 191 335	100,00	9 599 891	100,00

CSA AUDIT

STE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
23 Bd du Lapacca
65100 LOURDES

MAISON D'ENFANTS DIETETIQUE ET THERMALE **BILAN PASSIF**

page 2

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 20/06/2025

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires	113 362	1,23	113 362	1,18
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité	267 006	2,90	267 006	2,78
. Autres				
Report à nouveau	2 534 812	27,58	2 204 494	22,96
Excédent ou déficit de l'exercice	60 372	0,66	330 337	3,44
Situation nette (sous total)	2 975 552	32,37	2 915 199	30,37
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	855 500	9,31	750 000	7,81
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	3 831 052	41,68	3 665 199	38,18
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	259 655	2,82	258 436	2,69
Provisions pour charges	259 655	2,82	258 436	2,69
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 486 078	37,93	3 905 842	40,69
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 964	2,10	452 427	4,71
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	483 776	5,26	428 429	4,46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	937 809	10,20	889 559	9,27
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	5 100 627	55,49	5 676 256	59,13
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	9 191 335	100,00	9 599 891	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

CSA AUDIT
STE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
23 Bd du Lapacca
65100 LOURDES

MAISON D'ENFANTS DIETETIQUE ET THERMALE **COMPTE DE RÉSULTAT**

page 3

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 20/06/2025

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%	
	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	20		20		0,00	
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens						
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	288 426		2 331 923		-2 043 497	-87,62
- dont parrainages			220 740		-220 740	-100,00
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	3 728 130		1 480 660		2 247 470	151,79
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommptible						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	12 533		12 544		-11	-0,08
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	35 894		14 991		20 903	139,44
Total des produits d'exploitation (I)	4 065 004		3 840 138		224 866	5,86
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	922 331		1 040 931		-118 600	-11,38
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	197 988		253 253		-55 265	-21,81
Salaires et traitements	1 860 427		1 910 111		-49 684	-2,59
Charges sociales	762 461		709 975		52 486	7,39
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	304 405		267 308		37 097	13,88
Dotations aux provisions	1 220		103 463		-102 243	-98,81
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	190		569		-379	-66,60
Total des charges d'exploitation (II)	4 049 021		4 285 611		-236 590	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	15 983		-445 472		461 455	103,59
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	4 076		8 216		-4 140	-50,38
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)	4 076		8 216		-4 140	-50,38
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	78 446		38 665		39 781	102,89
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (IV)	78 446		38 665		39 781	102,89
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-74 370		-30 448		-43 922	-144,24

MAISON D'ENFANTS DIETETIQUE ET THERMALE
COMPTE DE RÉSULTAT

page 4

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros
 - Avec comptes substitués

Edité le 20/06/2025

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-58 387	-475 920	417 533	87,73
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion	32 850	319	32 531	N/S
Sur opérations en capital	86 709	806 270	-719 561	-89,24
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	119 559	806 589	-687 030	-85,17
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	800	331	469	141,69
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	800	331	469	141,69
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	118 759	806 258	-687 499	-85,26
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	4 188 639	4 654 943	-466 304	-10,01
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	4 128 267	4 324 606	-196 339	-4,53
EXCEDENT OU DEFICIT	60 372	330 337	-269 965	-81,71

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS :					
Dons en nature					
Prestations en nature					
Bénévolat					
TOTAL					
CHARGES :					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens et services					
Prestations					
Personnel bénévole					
TOTAL					

CSA AUDIT

STE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
 23 Bd du Lapacca
 65100 LOURDES