



COMPTES ANNUELS

en euros

A MURZA ASSOCIATION

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

Bilan au 31/12/2024

253 CHE D'AGLIANI
20600 BASTIA

SIRET : 40219888100052

NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Objet social, nature et périmètre des activités et moyens mis en œuvre	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances et dettes	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Variation des fonds propres art.432.22	16
Variation des fonds dédiés et reportés	17
Effectif moyen	18
Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés	19
Rémunération des dirigeants	20
Honoraires des commissaires aux comptes	21
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	22
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	1 800	1 330	470	1 070
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	306 971	228 319	78 652	98 684
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	30		30	30
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 998		3 998	3 998
TOTAL I	312 800	229 649	83 150	103 782
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	100 128		100 128	267 060
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	185 972		185 972	52 869
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	946 737		946 737	598 514
Charges constatées d'avance	3 970		3 970	4 170
TOTAL III	1 236 807		1 236 807	922 613
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 549 607	229 649	1 319 957	1 026 395

Bilan Passif

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		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	421 295	425 307
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	18 968	-4 012
Situation nette	440 263	421 295
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	3 957	5 813
Provisions réglementées		
TOTAL I	444 220	427 108
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	109 739	60 045
TOTAL III	109 739	60 045
Provisions		
Provisions pour risques	2 535	2 535
Provisions pour charges	232 126	219 811
TOTAL IV	234 661	222 346
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	67 883	83 761
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 682	35 800
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	442 237	194 282
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 536	3 053
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	531 338	316 896
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 319 957	1 026 395

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	220 295	252 402
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 519 330	1 353 009
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	600	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	103 522	86 462
Utilisations des fonds dédiés	60 045	124 793
Autres produits	23	17
TOTAL I	1 903 816	1 816 683
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	346 525	320 826
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	92 502	98 045
Salaires et traitements	907 930	912 619
Charges sociales	391 157	388 503
Dotations aux amortissements et dépréciations	25 514	29 053
Dotations aux provisions	23 203	28 062
Reports en fonds dédiés	109 739	60 045
Autres charges	13	35
TOTAL II	1 896 583	1 837 188
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	7 233	-20 505
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	13 045	6 056
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	13 045	6 056
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 377	1 672
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	1 377	1 672
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	11 668	4 384
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	18 901	-16 121

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 127	11 095
Sur opérations en capital	1 855	2 357
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	2 983	13 452
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 128	579
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	1 128	579
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 855	12 873
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII	1 788	764
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 919 844	1 836 191
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 900 876	1 840 203
EXCÉDENT OU DÉFICIT	18 968	-4 012

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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe

Objet social, nature et périmètre des activités et moyens mis en œuvre

L'association a pour objet de développer et promouvoir en région Corse l'insertion professionnelle des bénéficiaires de l'Obligation d'emploi, notamment dans le cadre d'un Organisme Spécialisé de Placement. Les missions de l'association s'inscrivent dans le cadre des dispositions réglementaires concernant l'accès à l'emploi et le maintien dans l'emploi.

L'association fait partie du réseau Cap Emploi qui est un réseau national d'organismes de placement spécialisés (OPS).

L'Organisme de Placement spécialisé assure une mission de service public, inscrit dans le cadre de la loi Handicap de février 2005 et dédié à l'insertion professionnelle et au maintien dans l'emploi des personnes handicapées. Les services de Cap Emploi sont gratuits.

Cap Emploi est un organisme conventionné par l'Etat, l'AGEFIPH (Association de Gestion des Fonds pour l'Insertion des Personnes Handicapées) le FIPHFP (Fonds pour l'Insertion des Personnes Handicapées dans la Fonction Publique) et POLE EMPLOI.

Présents dans chaque département, ils apportent un service de proximité aux personnes handicapées et aux employeurs pour toutes les questions relatives au handicap sur le champ professionnel.

Les services de Cap Emploi s'adressent :

- Aux personnes handicapées engagées dans une démarche active d'accès ou de retour à l'emploi en milieu ordinaire de travail,
- Aux personnes en emploi,
- Aux employeurs privés ou publics, quelque soient leurs effectifs.

Les ressources de l'association pourront provenir :

- des recettes inhérentes à l'exercice de l'activité de l'association,
- des subventions et aides publiques accordées par différents financeurs, notamment les collectivités régionales,
- de façon générale, de toutes les ressources autorisées par les lois et règlements en vigueur.

Pour réaliser sa mission, l'association dispose de bureaux implantés sur l'ensemble du territoire de la région Corse :

- un établissement situé à Bastia (Haute-Corse),
- un établissement situé à Ajaccio (Corse du Sud),
- un établissement situé Porto-Vecchio (Corse du Sud).

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 1 319 957 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 18 968 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

Néant

Evénements 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 | de 1 à 5 ans, |
| • Agencements et aménagements | de 5 à 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier | 3 à 10 ans, |
| • Autres | 3 à 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.

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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

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 64 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 et taux de charges sociales),

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 232 126 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard. Les fonds dédiés ont été déterminés à l'aide d'un tableau analytique. Ce tableau analytique répartit les ressources et les charges en fonction des différentes conventions.

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	1 800		
TOTAL	1 800		
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	191 069		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	115 471		4 883
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	306 539		4 883
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	30		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 998		
TOTAL	4 028		
TOTAL GÉNÉRAL	312 368		4 883

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 800	
TOTAL			1 800	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			191 069	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		4 451	115 903	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL		4 451	306 971	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			30	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 998	
TOTAL			4 028	
TOTAL GÉNÉRAL		4 451	312 800	

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	730	600		1 330
TOTAL	730	600		1 330
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	114 404	16 279		130 683
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	93 452	8 635	4 451	97 636
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	207 856	24 914	4 451	228 319
TOTAL GÉNÉRAL	208 586	25 514	4 451	229 649

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'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 outil. 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 GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges	2 535			2 535
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations	219 811	23 203	10 888	232 126
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II	222 346	23 203	10 888	234 661

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	222 346	23 203	10 888	234 661
- D'exploitation		23 203	10 888	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 998		3 998
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	100 128	100 128	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 064	9 064	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 493	3 493	
Divers	148 458	148 458	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	24 957	24 957	
Charges constatées d'avance	3 970	3 970	
TOTAL	294 067	290 070	3 998

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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	67 883	16 166	51 716	
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 682	19 682		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	86 566	86 566		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 141	144 141		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	211 530	211 530		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	1 536	1 536		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	531 338	479 621	51 716	

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 786	13 140
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	149 717	142 457
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	161 503	155 598

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	24 039	24 659
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	3 595	533
TOTAL	27 634	25 192

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2024	31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	3 970	4 170
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		3 970	4 170

Variation des fonds propres art.432.22

(art. 432-22 du règlement ANC 2018-06)

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					
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Écarts de réévaluation					
Réserves	425 307	-4 012			421 295
- dont générosité du public					
Report à nouveau					
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 012	4 012	18 968		18 968
- dont générosité du public					
Situation nette	421 295		18 968		440 263
- dont générosité du public					
Dotations consommables					
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement	5 813			1 855	3 957
Provisions réglementées					
TOTAL	427 108		18 968	1 855	444 221
- dont générosité du public					

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
CDC COM APPRENTISSAGE	45 296		50 696		60 000	54 600	
CONTRAT DE VILLE	14 750		14 750				
DREETS PRITH PASSERELL			9 986		35 000	25 014	
DREETS PRITH LICENCIEM			4 874		35 000	30 126	
TOTAL	60 046		80 306		130 000	109 740	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	60 046		80 306		130 000	109 740	
(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif (2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	20	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	22	

Commentaires : néant

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite et indemnités assimilées :	- Pour personnel en activité		
	- Pour personnel à la retraite		
Indemnités :	- De départ à la retraite et autres		
	- Pour personnel en activité		
Provision indemnité de départ à la retraite			232 126
TOTAL			232 126

Commentaires :

L'indemnité de départ à la retraite est calculé de la manière suivante :

- salaires mensuels moyens de l'année sans revalorisation,
- application de la convention collective 66,
- Age de départ 64 ans,
- calcul des charges sociales et fiscales avec un taux moyen de 51.97 %,
- utilisation de la table de mortalité 1997-1999.

Rémunération des dirigeants

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance
Engagements : - Financiers				
- De retraite				
Avances et crédits alloués				
Rémunérations allouées			68 254	

Commentaires : néant

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	8 160
Conseils et prestations de services	
TOTAL	8 160

Commentaires : néant

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan 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	470	1 070	-600	-56
205100 LOGICIELS	1 800	1 800		
280510 AMORT.LOGICIELS	-1 330	-730	-600	-82
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	78 652	98 684	-20 032	-20
218100 INST.AGENC.AMENAG.	51 326	51 326		
218110 AGENCEMENT LOCAUX AGLIANI	139 743	139 743		
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	65 318	64 886	432	
218310 MATERIEL DE BUREAU	42 716	42 716		
218400 MOBILIER	7 869	7 869		
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.	-51 260	-48 955	-2 305	-5
281811 AMORT.AGENCT. LOCAUX AGLIANI	-79 423	-65 449	-13 974	-21
281830 AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE	-56 050	-55 761	-289	
281831 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	-36 890	-33 857	-3 033	-9
281840 AMORT.MOBILIER	-4 697	-3 834	-863	-23
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	30	30		
261100 PARTS SOCIALES CM	30	30		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 998	3 998		
275500 DEPOTS CAUTIONNEMENTS	3 998	3 998		
TOTAL I	83 150	103 782	-20 632	-20
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	100 128	267 060	-166 932	-63
411000 CLIENTS 2B	94 069	249 405	-155 336	-62
411001 CLIENTS 2A	6 058	17 655	-11 597	-66
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	185 972	52 869	133 103	252
401000 FOURNISSEURS 2B		17	-17	-100

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
401001 FOURNISSEURS 2A	150	235	-85	-36
437800 TITRES RESTAURANT	9 064	11 704	-2 640	-23
438700 ORG. SOC. PROD. A REC		532	-532	-100
438740 IJ PREVOYANCE A RECEVOIR		440	-440	-100
441700 SUBVENTIONS A RECEVOIR	148 458		148 458	-
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	3 493	14 156	-10 663	-75
467100 DEPLACEMENTS 2B	650	790	-140	-18
467101 DEPLACEMENTS 2A	118	1 307	-1 189	-91
468700 PRODUITS A RECEVOIR	24 039	23 686	352	1
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	946 737	598 514	348 223	58
512100 CREDIT MUTUEL 2B	182 303	47 386	134 918	285
512200 CREDIT MUTUEL 2A	126 755	46 679	80 075	172
512205 CREDIT MUTUEL L.PARTENAIRE OBNL 2A	284 352	81 518	202 834	249
512206 CREDIT MUTUEL COMPTES A TERME 2A	80 000	100 000	-20 000	-20
512210 CREDIT MUTUEL COMPTES A TERME 2B	180 000	220 000	-40 000	-18
512300 CREDIT MUTUEL / LIVRET 2B	69 673	102 398	-32 724	-32
512400 CREDIT MUTUEL L.EPARGNE POUR LES AUTRES 2A	20 058		20 058	-
518700 PRODUITS FINANCIERS A RECEVOIR	3 595	533	3 062	574
Charges constatées d'avance	3 970	4 170	-200	-5
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 970	4 170	-200	-5
TOTAL III	1 236 807	922 613	314 194	34
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 319 957	1 026 395	293 562	29

Bilan Passif détaillé

Bilan 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				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	421 295	425 307	-4 012	
106800 RESERVES ORDINAIRES	421 295	425 307	-4 012	
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	18 968	-4 012	22 980	-573
Situation nette	440 263	421 295	18 968	5
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	3 957	5 813	-1 855	-32
131811 SUBVENTION INVEST OETH COVID	598	598		
131812 SUBVENTION INVEST OETH AMENAGEMENT POSTES	7 487	7 487		
139181 SUBV. INVEST. OETH COVID INS. AU CR	-540	-421	-120	-28
139182 SUBV. INESVT. OETH AMENGAMENT POSTES INS. AU CR	-3 587	-1 851	-1 736	-94
Provisions réglementées				
TOTAL I	444 220	427 108	17 113	4
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	109 739	60 045	49 693	83
195627 FONDS DEDIES PRITH PASSERELLE EMPLOI	25 014		25 014	-
195629 FONDS DEDIES PRITH LICENCIEMENT ECO	30 126		30 126	-
195651 FONDS DEDIES COM APPRENTISSAGE	54 599	45 295	9 304	21
195660 FONDS DEDIES CONTRAT DE VILLE		14 750	-14 750	-100
TOTAL III	109 739	60 045	49 693	83
Provisions				
Provisions pour risques	2 535	2 535		
151110 PROV. POUR LITIGE CONGES	2 535	2 535		
Provisions pour charges	232 126	219 811	12 315	6
153000 PROV. INDEMNITES DE DEPART EN RETRAITE	232 126	219 811	12 315	6
TOTAL IV	234 661	222 346	12 315	6
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	67 883	83 761	-15 878	-19
164000 EMPRUNT CREDIT MUTUEL AGENC. LOCAUX 2B	67 883	83 761	-15 878	-19
Emprunts et dettes financières diverses				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 682	35 800	-16 118	-45
401000 FOURNISSEURS 2B	3 519	5 899	-2 381	-40
401001 FOURNISSEURS 2A	4 377	16 761	-12 384	-74
408100 FOUR.FACT.NON PARVENUES	11 786	13 140	-1 354	-10
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	442 237	194 282	247 955	128
421001 REMUNERATIONS 2A	1 524		1 524	-
428200 DETTES CONGES PAYES	85 042	81 543	3 499	4
428600 PERSONNEL - CHARGES A PAYER		1 050	-1 050	-100
431000 URSSAF	67 992	33 178	34 814	105
437020 MUTEX	3 648	2 418	1 230	51
437330 MEDERIC	17 842	12 911	4 931	38
437340 CHORUM PREVOYANCE	349	344	5	1
437500 MUTUELLE M.D.C.	556	587	-30	-5
438200 CHARGES SOC./CONGES PAYES	35 085	32 461	2 624	8
438620 ORG. SOC. IJ A REGULARISER	2 046		2 046	-
438630 C.A.P. : FORMATION CONTINUE	15 972	16 763	-792	-5
438680 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	653	932	-279	-30
441900 AVANCES SUR SUBVENTIONS	196 785		196 785	-
442100 PAS - PRELEVEMENT A LA SOURCE SAL	3 826	2 388	1 437	60
448200 CHARGES FISCALES SUR CONGES	9 131	8 943	188	2
448600 AUTRES CHARGES A PAYER	1 788	764	1 024	134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 536	3 053	-1 517	-50
467100 DEPLACEMENTS 2B	79	254	-175	-69
467101 DEPLACEMENTS 2A	1 267	2 609	-1 342	-51
467312 DIRECCTE PAR 2B CPOC à reverser	69	69		
467322 DIRECCTE PAR ARH à reverser	121	121		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	531 338	316 896	214 442	68
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 319 957	1 026 395	293 562	29

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	220 295	252 402	-32 107	-13
706101 PREST. DDI AJACCIO (RE)	10 472	8 819	1 653	19
706102 PREST. DDI PORTO VECCHIO (RE)	16 639	6 972	9 667	139
706125 PREST. CDC PTI 2B (RE)	36 056	57 347	-21 292	-37
706126 AGEFIPH RHF (RE)	128 739	128 586	153	
708200 PROD. ACT. AN. : SOUS LOC. (PI)	13 700	15 710	-2 010	-13
708500 PROD. ACT. AN. : FRAIS ACCESSO (PD)	9 190	22 045	-12 855	-58
708501 PRESTATIONS INTELLECTUELLES SILVANI A CHJARINA +AI...	5 500	12 923	-7 423	-57
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 519 330	1 353 009	166 321	12
740107 SOUTIEN PRO AGEFIPH (RE)	90 624	99 647	-9 023	-9
740109 OPS Axe 1 prise en charge SEGUR	33 137		33 137	-
740110 OPS Axe 2 prise en charge SEGUR	17 693		17 693	-
740111 OPS AXE 1 Accompagnement vers l'emploi (RE)	787 139	742 584	44 555	6
740112 OPS AXE 2 Accompagnement dans l'emploi (RE)	430 956	412 398	18 558	5
740200 CTC COM APPRENTISSAGE (RE)	60 000	60 000		
740327 DREETS CONV PRITH PASSERELLE EMPLOI (RE)	35 000		35 000	-
740328 DREETS CONV SEEPH (RE)	5 580		5 580	-
740329 DREETS CONV PRITH LICENCIEMT POUR INAPTITUDE (RE)	35 000		35 000	-
740350 CAPA Conv Politique Ville (RE)		14 750	-14 750	-100
740361 DDCSPP Conv Contrat ville (RE)	9 060	9 630	-570	-6
740370 CHEOPS CONVENTION SOUTIEN FINANCIER (RE)	15 141	14 000	1 141	8
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	600		600	-
754200 MECENATS	600		600	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	103 522	86 462	17 061	20
781510 REPRISE PROV IFC	10 888		10 888	-
791200 TRANSFERT CHARGES REFACT (CD)	9 992	14 102	-4 110	-29
791220 TRANSFERT CHARGES FORMATIONS (CI)	23 658	26 930	-3 272	-12
791230 TRANSFERT CHARGES AUTRES (CI)	5 287	12 336	-7 049	-57
791400 TRANSFERT CHARGES IJSS+PREV (PA)	18 639	15 979	2 659	17
791401 TRANSFERT DE CHARGES SALAIRES (CI)	11 422		11 422	-
791410 TRANSFERT CHARGES AIDES/CONTRAT W (CD)	8 380	10 665	-2 285	-21
791413 AVANTAGE EN NATURE : SILVANI (PA)	2 632	2 696	-63	-2
791416 AVANTAGE EN NATURE : BELLUSO (PA)	2 342		2 342	-
791500 TRANSFERT CHARGES ASSURANCES (PI)	10 282	3 754	6 528	174
Utilisations des fonds dédiés	60 045	124 793	-64 747	-52
789451 FONDS DEDIES COM. APPRENTISSAGE (RE)	45 295	48 158	-2 862	-6
789454 FONDS DEDIES HANDINOV (RE)		54 235	-54 235	-100
789460 FONDS DEDIES CONTRAT DE VILLE (RE)	14 750		14 750	-
789461 FONDS DEDIES DREETS MOB ENTREPRISES (RE)		22 400	-22 400	-100
Autres produits	23	17	6	35

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
758800 PROD.DIVERS DE GESTION (PI)	23	17	6	35
TOTAL I	1 903 816	1 816 683	87 133	5
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	346 525	320 826	25 698	8
604133 PREST. SERV. VALID.MED. (CD)	3 625	3 125	500	16
604136 PREST. SERV. SEEPH (CD)	5 580		5 580	-
604180 FRAIS COTISATIONS STAGIAIRES (CD)	98	112	-14	-12
606100 ELECTRICITE-EAU (CI)	8 561	6 390	2 171	34
606300 PETIT MATERIEL (CI)	560	451	110	24
606310 PETIT MATERIEL NON IMMOBILISE (CI)	1 138	1 949	-811	-42
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES (CI)	2 519	2 611	-92	-4
611100 SOUS TRAITANCE PAIE (CI)	12 537	14 690	-2 152	-15
611200 SOUS TRAITANCE RGPD (CI)	9 060	4 080	4 980	122
612201 LOCATION : GW-470-BJ (CI)	2 955		2 955	-
612202 LOCATION : GX-900-XY (CI)	2 315		2 315	-
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES (CI)	64 923	64 655	268	
613210 LOCATION IMMOB BALAGNE PAR TRIM (CD)		450	-450	-100
613534 LOCATION : PHOTOCOP Ricoh Ajaccio (CI)		540	-540	-100
613535 LOCATION : AUTOCOMM STANDARD TEL 2A (CI)	278	1 706	-1 428	-84
613536 LOCATION : PHOTOCOP Ricoh 2503 PAF (CI)	432	432		
613537 LOCATION : PHOTOCOP HP77825 P.Vecchio (CI)	706	706		
613538 LOCATION : FR-529-SB (CI)	2 485	5 077	-2 593	-51
613539 LOCATION : FS-028-AW (CI)	2 013	3 520	-1 508	-43
613540 LOCATION : PHOTOCOP ES2515 AJA (CI)	1 282	1 282		
613550 ECODIA LOCATION FONTAINE EAU (CI)	120	120		
613560 LOCATION GE STANDARD 2B (CI)	1 762	3 020	-1 258	-42
613561 LOCATION VEH. DE SERVICE 2B (CI)	3 946	3 946		
613562 LOCATION VEH. FONCT. 2B (CI)	4 214		4 214	-
613568 LOCATION COPIEUR 3055 SP - IMC 2010A 2B (CI)	1 081	960	121	13
613569 LOCATION COPIEUR IMC 2000A (CI)	1 633	1 633		
614000 CHARGES LOCATIVES (CI)	2 126	847	1 279	151
615100 ENT.REPARAT.BIENS MOBIL. (CI)	192	4 050	-3 858	-95
615110 ENT.REPARAT.VEHICULE SIL (CI)	12 001	293	11 708	+1 000
615150 ENT.REPARAT.VEHICULES DIVERS (CI)	1 774	261	1 513	580
615200 ENT.REPARAT.BIENS IMMOBIL. (CI)	27 034	26 059	976	4
615600 MAINTENANCE (CI)	14 647	14 456	191	1
616100 PRIME DASSURANCE (CI)	13 394	10 598	2 796	26
618100 DOCUMENTATIONS (CI)	1 203	1 070	133	12
622600 HONORAIRES (CI)	26 699	25 743	956	4
623300 FOIRES EXPO FORUM (CD)		1 266	-1 266	-100
623600 CATALOGUES IMPRIMES (CD)		1 506	-1 506	-100
625111 FRAIS VEHICULE SILVANI (CI)	1 063	1 163	-101	-9
625113 FRAIS REUNION SILVANI (CI)		200	-200	-100
625115 FRAIS REFACTURABLES (CD)	9 992	11 412	-1 420	-12
625117 FRAIS REUNIONS DIR GENERALE 2A (CI)	7 275	6 075	1 200	20
625120 FRAIS DEPLACEMENT BELLUSO MARIE ANGE (CI)	996	3 223	-2 227	-69
625121 FRAIS VEHICULE M.A BELLUSO (CI)	1 456		1 456	-
625145 FRAIS CARBURANT VEHICULE DE SERVICE (CI)	1 946	2 069	-123	-6
625150 FRAIS DEPLACEMENT AL.BELLINI (CD)	540	828	-288	-35
625160 FRAIS DEPLACEMENT BERCEGOL-DON (CD)	437	300	137	46
625161 FRAIS DEPLACEMENT MODICONI N (CD)	864	858	6	
625162 FRAIS DEPLACEMENT BEAUBERT (CD)	519	492	27	5
625170 FRAIS DEPLACEMENT TOR & BISG (CD)		953	-953	-100
625171 FRAIS DEPLACEMENT TOR & BISG (CI)	60	2 519	-2 459	-98

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
625180 FRAIS DEPLACEMENT AVOLIO T. (CD)	560	798	-238	-30
625182 FRAIS DEPLACEMENT CHILOTTI P (CD)		2 714	-2 714	-100
625183 FRAIS DEPLACEMENT BRETEAU/JORNET M (CD)		549	-549	-100
625184 FRAIS DEPLACEMENT CASABIANCA CAROLINE (CD)	942	677	265	39
625185 FRAIS DEPLACEMENT JC BELLUSO (CD)	342	159	183	115
625186 FRAIS DEPLACEMENTS MERCIER (CD)	1 207	664	543	82
625191 FRAIS DEPLACEMENT PICOT (CD)	28	117	-89	-76
625193 FRAIS DEPLACEMENT M VANNUCCI (CI)		44	-44	-100
625195 FRAIS DEPLACEMENT J DUBAIL (CD)	937		937	-
625198 FRAIS DEPLACEMENT I.VERGER (CD)	1 496	1 509	-12	
625200 FRAIS DEPLACEMENT DIVERS AJA (CD)	25	181	-155	-86
625201 FRAIS DEPLACEMENT H.ROSANO (CD)		10	-10	-100
625202 FRAIS DEPLACEMENT PL.POGGI (CD)	748	2 079	-1 331	-64
625203 FRAIS DEPLACEMENT SANTUCCI (CD)	321	600	-279	-46
625204 FRAIS DEPLACEMENT CONSTANTINOS (CD)	232	679	-446	-66
625205 FRAIS DEPLACEMENT CHAUVEHEID (CD)	25	575	-549	-96
625206 FRAIS DEPLACEMENT MARY (CD)		171	-170	-100
625207 FRAIS DEPLACEMENT OCCHIMINUTI (CI)	12	41	-30	-71
625208 FRAIS DEPLACEMENT MUSACCHIA (CD)	692	840	-148	-18
625210 FRAIS DEPLACEMENT V.SERVICE (CI)	787	1 229	-442	-36
625300 FRAIS DEPLACEMENTS GIUDICELLI YOANN (CD)	978	1 952	-975	-50
625301 FRAIS DE DEPLACEMENT PASQUALINI C. (CD)		107	-107	-100
625700 FRAIS DE RECEPTION (CI)	2 184	1 758	426	24
625710 FRAIS DE RECEPTION (CD)	430	832	-403	-48
625711 FRAIS ANNIVERSAIRE ASSOCIATION	19 465		19 465	-
626100 FRAIS POSTAUX (CI)	814	630	184	29
626109 FRAIS POSTAUX (CD)		19	-19	-100
626110 FRAIS DE TELECOM ET MOBILES (CI)	12 311	11 890	421	4
626120 FRAIS INTERNET (CI)	2 214	2 214		
627000 SERVICES BANCAIRES (CI)	839	484	355	73
628101 COTISATIONS CHEOPS (CD)	6 090	5 774	316	5
628110 COTISATIONS DIVERSES (CI)	1 362	1 273	89	7
628200 FRAIS DE FORMATION (CI)	25 710	20 403	5 308	26
628800 AUTRES PRESTATIONS DIVERSES (CI)	7 733	22 159	-14 426	-65
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	92 502	98 045	-5 544	-6
631100 TAXE SUR LES SALAIRES (PA)	62 296	65 161	-2 865	-4
631800 CHARGES FISCALES SUR CONGES (PA)	188	1 885	-1 697	-90
633300 FORMAT.PROFES.CONTINUE (PA)	30 017	30 999	-982	-3
Salaires et traitements	907 930	912 619	-4 689	
641110 REMUNERATIONS BRUTES 2A (PA)	469 801	485 823	-16 021	-3
641120 REMUNERATIONS BRUTES 2B (PA)	400 454	390 927	9 527	2
641200 CONGES PAYES (PA)	3 499	17 023	-13 524	-79
641210 COMPTE EPARGNE TEMPS (PA)	2 682		2 682	-
641400 AVANTAGE EN NATURE (PA)	4 975	2 696	2 279	85
641412 INDEMN. TRANSP. ITRC (PA)	7 137	5 907	1 230	21
641430 INDEMN. DE RUPTURE CONVENTIONNELLE (PA)		4 063	-4 063	-100
641450 INDEMN. DE LICENCIEMENT (PA)	19 382	6 180	13 202	214
Charges sociales	391 157	388 503	2 655	
645100 URSSAF (PA)	226 993	221 772	5 222	2
645101 URSSAF FORFAIT SOCIAL (PA)		315	-315	-100
645300 MUTEX (PA)	11 807	12 338	-530	-4
645330 MEDERIC (PA)	67 580	67 238	342	
645340 MEDERIC PREVOYANCE (PA)	1 122	1 274	-152	-12
645360 MUTUELLE FAMILIALE CORSE (PA)	8 778	8 799	-21	
645400 ASSEDIC (PA)	36 641	36 859	-218	
645500 CHARGES SOC./CONGES PAYES (PA)	2 624	7 047	-4 423	-63

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
645810 FRAIS DE GESTION : CET (PA)	653	720	-67	-9
645820 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER (PA)		-6 948	6 948	-100
647100 TITRES RESTAURANT FGest (PA)	1 406	1 839	-433	-24
647110 TICKET RESTAURANT (PA)	25 529	29 093	-3 563	-12
647200 CHEQUES CADEAUX (PA)	4 835	4 778	57	1
647500 MEDECINE DU TRAVAIL (PA)	3 188	3 380	-192	-6
Dotations aux amortissements et dépréciations	25 514	29 053	-3 538	-12
681111 DAP IMMOB.INCORPORELLES 2B (CI)	600	600		
681120 DAP IMMOB.CORPORELLES 2A (CI)	7 972	11 101	-3 129	-28
681121 DAP IMMOB.CORPORELLES 2B (CI)	16 942	17 352	-409	-2
Dotations aux provisions	23 203	28 062	-4 859	-17
681510 DOT PROV. IFC (CI)	23 203	25 527	-2 324	-9
681511 DOT PROV. LITIGE (CI)		2 535	-2 535	-100
Reports en fonds dédiés	109 739	60 045	49 693	83
689427 FONDS DEDIES PRITH PASSERELLE EMPLOI	25 014		25 014	-
689429 FONDS DEDIES PRITH LICENCIEMENT ECO	30 126		30 126	-
689451 FONDS DEDIES COM APPRENTISSAGE (RE)	54 599	45 295	9 304	21
689460 FONDS DEDIES CONTRAT DE VILLE (RE)		14 750	-14 750	-100
Autres charges	13	35	-21	-63
658800 CHARGES DIVERSES GESTION (CI)	13	35	-21	-63
TOTAL II	1 896 583	1 837 188	59 395	3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	7 233	-20 505	27 738	-135
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	13 045	6 056	6 989	115
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS (PI)	13 045	6 056	6 989	115
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	13 045	6 056	6 989	115
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 377	1 672	-295	-18
661160 INTERETS DES EMPRUNTS (CI)	1 377	1 672	-295	-18
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	1 377	1 672	-295	-18
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	11 668	4 384	7 284	166
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	18 901	-16 121	35 022	-217
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 127	11 095	-9 968	-90
771000 PROD.EXCEPTION./OPERAT.GEST. (PI)	216		216	-
772000 PROD.EXCEPT./EXER.ANT. (PI)	911	11 095	-10 184	-92
Sur opérations en capital	1 855	2 357	-502	-21
777000 QUOTE PART SUBVENT.INVEST. 2A (PI)	1 736	1 970	-234	-12
777100 QUOTE PART SUBVENT.INVEST. 2B (PI)	120	387	-268	-69
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
TOTAL V	2 983	13 452	-10 470	-78
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 128	579	548	95
672000 CHAR.EXCEPT./EXER.ANT. (CI)	1 128	579	548	95
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	1 128	579	548	95
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	1 855	12 873	-11 018	-86
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	1 788	764	1 024	134
695000 IMPOT SUR REVENUS MOBILIERS (CI)	1 788	764	1 024	134
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 919 844	1 836 191	83 653	5
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 900 876	1 840 203	60 673	3
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	18 968	-4 012	22 980	-573