

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- <i>Détail bilan</i>	1 et 2
- <i>Détail Compte de résultat</i>	3 à 5
- <i>Annexe</i>	6 à 9

ISE2C
1 Route de Valbrillant
Europarc Sainte Victoire Bat 4
13590 MEYREUIL
04-42-58-30-39

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	471		34		437	NS
20500000 LOGICIELS, LOGO, MARQUES	1 392		825		567	68.71
28050000 AMORT.CONCESS. DROI.SIMIL	921		791		130	16.41
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	8 238		7 808		430	5.50
21810000 AAI DIVERS	12 545		12 545			
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMAT	7 638		6 210		1 428	23.00
21840000 MOBILIER	7 256		7 256			
28181000 AMORT.AAI DIVERS	5 573		4 736		837	17.67
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFOR	6 371		6 210		162	2.60
28184000 AMORT.DU MOBILIER	7 256		7 256			
AUTRES	6 535		6 191		344	5.55
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	6 535		6 191		344	5.55
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 244		14 034		1 210	8.62
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	9 216		18 600		9 384	50.45
41100000 CLIENTS	9 216		18 600		9 384	50.45
AUTRES	11 912		8 470		3 442	40.63
40100000 FOURNISSEURS			76		76	100.00
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONN	34		34			
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	263		263			
46730001 COT. MEMBRES PAYS & COLL.LOCAL	8 343		14 775		6 432	43.53
46730002 COT. MEMBRES ASSOCIES	668		2 004		1 336	66.67
46730003 COT. MEMBRES INDIVIDUEL	1 608		1 072		536	50.00
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	11 347		8 500		2 847	33.49
49600000 PROV.DEPR.DEBITEURS DIVER	10 351		18 253		7 903	43.29
DISPONIBILITES	499		38 205		37 706	98.69
51210000 BANQUE FONCTIONNEMENT CEPAC			17 212		17 212	100.00
51212000 CDC RMSU	284		20 894		20 611	98.64
51870000 ICNE A RECEVOIR	0		0		0	29.17
53100000 CAISSE	216		99		116	116.78
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 890		11 153		737	6.61
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVAN	11 890		11 153		737	6.61
TOTAL ACTIF CIRCULANT	33 518		76 429		42 911	56.15
TOTAL GENERAL	48 762		90 463		41 701	46.10

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	105 893	137 483	31 590	22.98
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	105 893	137 483	31 590	22.98
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	2 982	31 590	28 608	90.56
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	102 911	105 893	2 982	2.82
TOTAL FONDS PROPRES	102 911	105 893	2 982	2.82
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES	8 500	8 500		
15100000 PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	8 500	8 500		
TOTAL PROVISIONS	8 500	8 500		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	12 815	339	12 476	NS
51210000 BANQUE FONCTIONNEMENT CEPAC	12 455		12 455	
51860000 ICNE/BANQUE	360	339	21	6.10
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	2 710	2 710		
16500000 DEPOTS CAUTIONNEM.RECUS	2 710	2 710		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	69 598	70 200	602	0.86
40100000 FOURNISSEURS	69 598	69 410	188	0.27
40810000 FOURNISSEURS FNP		790	790	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	54 329	53 327	1 002	1.88
42100005 Rémun. MEYSSONNIER ALAIN		1 667	1 667	100.00
42820000 CONGES PAYES PERSONNEL	18 831	10 036	8 795	87.63
43100000 SECURITE SOCIALE	13 240	22 271	9 031	40.55
43710000 CAISSE DE RETRAITE	5 063	5 641	577	10.23
43730000 MUTUELLE	3 544	3 697	154	4.16
43820000 CHARG.SOCIAL/CONGES PAYES	10 286	5 505	4 781	86.84
44210000 RETENUES A LA SOURCE	1 675	2 563	888	34.66
44702000 FORMATION CONTINUE	1 691	1 691		
44863000 CHARGES A PAYER		256	256	100.00
AUTRES DETTES	3 720	3 720		
46860000 DCD-CHARGES A PAYER	3 720	3 720		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		57 560	57 560	100.00
48700000 PRODUITS PERCUS D'AVANCE		57 560	57 560	100.00
TOTAL DETTES	143 173	187 856	44 683	23.79
TOTAL GENERAL	48 762	90 463	41 701	46.10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024	12	Exercice N-1 31/12/2023	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
COTISATIONS	180	897	161	885	19 012	11.74
75610001 ADHESIONS - COTISATIONS PAYS	171	165	153	357	17 808	11.61
75610002 ADHESIONS - COTISATIONS ASSOCI	5	344	4	676	668	14.29
75610003 ADHESIONS - COTISATIONS INDIVI	4	388	3	852	536	13.91
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	134	308	65	097	69 211	106.32
70800001 RECETTES MANIFESTATIONS/FORUMS	47	346	4	000	43 346	NS
70810000 PRESTATIONS DE SERVICES	65	136	34	686	30 450	87.79
70810002 SUBVENTIONS SCP			10	000	10 000	100.00
70820000 LOCATIONS	21	826	16	411	5 415	33.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	66	194	175	207	109 013	62.22
74000000 SUBVENTION VILLE MARSEILL			5	000	5 000	100.00
74000009 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	66	194	166	707	100 513	60.29
74000021 subvention CG34			3	500	3 500	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	18	253	28	734	10 481	36.48
78174000 REPR.S/PROV.ACTIFS CIRCUL	18	253	28	548	10 295	36.06
79100000 TRANSFERT DE CHARGE				186	186	100.00
AUTRES PRODUITS	303		131		172	131.11
75800000 CHARG.DIVERS.GESTION COUR	303		131		172	131.11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	399	955	431	055	31 099	7.21
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	151	390	158	693	7 303	4.60
60410000 TRADUCTION DE DOCUMENTS	3	728	5	182	1 454	28.06
60610000 EAU-EDF	1	163		746	417	55.95
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	2	104	1	418	686	48.34
60650000 MATERIEL INFORMATIQUE	6	389	6	881	492	7.15
61300000 LOCATIONS	30	858	29	267	1 590	5.43
61350001 LOCATION MATERIEL		917	1	241	324	26.14
61350002 LOCATION DE SALLES DE REU	2	800			2 800	
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	8	265	4	232	4 033	95.30
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1	770	1	570	200	12.73
61561000 MAINTENANCE MATERIEL				217	217	100.00
61600000 PRIMES D ASSURANCE	1	538	1	791	253	14.13
61800000 COTISATIONS ADHESIONS	2	323	1	204	1 119	92.96
62260001 HONORAIRES EXPERTS, CONSU	24	480	29	260	4 780	16.34
62260002 HONORAIRES COMPTABLE	8	357	8	256	101	1.22
62260003 HONORAIRE SOCIALE	1	770	1	558	212	13.64
62310200 Frais de publication		964	1	552	588	37.89
62500001 FRAIS DE DEPLACEMENT	13	521	20	382	6 861	33.66
62500002 REMB DE FRAIS DE DEPLACEM	12	362	10	392	1 970	18.95
62502000 FRAIS DE REUNIONS		928			928	
62510001 FRAIS HOTEL ET RESTAURANT	14	320	20	577	6 257	30.41
62560000 FRAIS DE MISSION	3	345	1	600	1 745	109.03
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMM		407		508	101	19.91
62630000 FRAIS DE TELECOM	6	928	8	105	1 177	14.52
62700000 FRAIS BANCAIRES		647		619	28	4.51
62780000 PRESTATIONS BANCAIRES	1	356	2	133	777	36.44
62810000 COTISATIONS DIVERSES		151			151	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 014		2 801		213	7.60
63130000 PART. EMP FORMATION CONTI	960		1 011		51	5.02
63500000 Autr.impots taxes (impots)	2 054		1 790		264	14.72
SALAIRES ET TRAITEMENTS	152 885		140 593		12 292	8.74
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNE	130 897		129 917		979	0.75
64120000 CONGES PAYES PERSONNEL	8 795		463		9 258	NS
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	13 093		10 938		2 155	19.70
64140100 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	100		200		100	50.00
CHARGES SOCIALES	64 646		59 080		5 566	9.42
64510000 COTISATIONS A l'URSSAF	33 309		33 246		62	0.19
64511000 COTISATIONS CAISSE DE RET	12 207		12 430		223	1.79
64514000 COTISATIONS ASSEDIC	4 993		4 688		306	6.52
64530000 PREVOYANCE	2 314		2 327		13	0.54
64580000 MUTUELLE	3 867		3 669		198	5.40
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	450		288		162	56.25
64810000 TICKETS RESTAURANT	2 724		2 664		60	2.25
64820000 REP.PROV.C.PAYES	4 781		232		5 013	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 128		930		198	21.32
68111000 DOTATIONS AUX PROVISIONS	130		69		61	88.94
68112000 DOT.AUX AMORT.IMMOB.CORP.	998		861		137	15.92
DOTATIONS AUX PROVISIONS	10 351		18 253		7 903	43.29
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	10 351		18 253		7 903	43.29
AUTRES CHARGES	11 199		19 116		7 917	41.42
65100000 PERTE SUR COTISATIONS MEM	11 091		19 116		8 025	41.98
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COUR	108				108	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	394 612		399 466		4 854	1.22
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 343		31 589		26 245	83.09
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION	3		2		1	77.22
76110000 PRODUIT FINANCIER	3		2		1	77.22
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3		2		1	77.22
RESULTAT FINANCIER	3		2		1	77.22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 346		31 590		26 244	83.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	179				179	
77200000 PRODUITS EXPL.S/EXERC.ANT	179				179	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	179				179	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 542				2 542	
67120000 PENALITES ET AMENDES	1 533				1 533	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 009				1 009	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 542		2 542	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 364		2 364	
TOTAL DES PRODUITS	400 137	431 056	30 920	7.17
TOTAL DES CHARGES	397 155	399 466	2 312	0.58
EXCEDENT OU DEFICIT	2 982	31 590	28 608	90.56

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	825		567
Installations générales agencements aménagements divers	12 545		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 466		1 428
TOTAL	26 010		1 428
Prêts, autres immobilisations financières	6 191		344
TOTAL	6 191		344
TOTAL GENERAL	33 027		2 339

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 392	1 392
Installations générales agencements aménagements divers			12 545	12 545
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 894	14 894
TOTAL			27 438	27 438
Prêts, autres immobilisations financières			6 535	6 535
TOTAL			6 535	6 535
TOTAL GENERAL			35 366	35 366

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	791	130		921
Installations générales agencements aménagements divers		4 736	837		5 573
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		13 466	162		13 627
TOTAL		18 202	998		19 200
TOTAL GENERAL		18 993	1 128		20 121
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	130			
Instal.générales agenc.aménag.divers		837			
Matériel de bureau informatique mobilier		162			
TOTAL		998			
TOTAL GENERAL		1 128			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	8 500				8 500
TOTAL	8 500				8 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	18 253	10 351	18 253		10 351
TOTAL	18 253	10 351	18 253		10 351
TOTAL GENERAL	26 753	10 351	18 253		18 851

Dont dotations et reprises d'exploitation		10 351	18 253		
---	--	--------	--------	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 535	6 535	
Autres créances clients	9 216	9 216	
Personnel et comptes rattachés	34	34	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	263	263	
Débiteurs divers	21 966	21 966	
Charges constatées d'avance	11 890	11 890	
TOTAL	49 904	49 904	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	12 815	12 815		
Emprunts et dettes financières divers	2 710	2 710		
Fournisseurs et comptes rattachés	69 598	69 598		
Personnel et comptes rattachés	18 831	18 831		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 133	32 133		
Autres impôts taxes et assimilés	3 366	3 366		
Autres dettes	3 720	3 720		
TOTAL	143 173	143 173		

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	11 610
Disponibilités	0
Total	11 610

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 60
Dettes fiscales et sociales	29 117
Autres dettes	3 720
Total	33 197

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 890
Total	11 890

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires n'ont pas fait l'objet d'une valorisation.