



ECOLE PRIZMA BOULOGNE BILLANCOURT

22 rue de la Belle Feuille
92100 BOULOGNE BILLANCOURT
Siret : 78530725700044

COMPTES ANNUELS 2025

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Annexe	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Notes complémentaires</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	10
2. Détail des comptes	16
Bilan détaillé	17
Compte de résultat détaillé	20

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 30/06/2025	Net au 30/06/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	16 906	15 467	1 438	943
Immobilisations corporelles				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	518 626	419 299	99 327	96 522
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>	56 295		56 295	54 623
Total I	591 827	434 766	157 061	152 087
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	18 968		18 968	11 881
<i>Autres créances</i>	135 119		135 119	153 839
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	1 221 652		1 221 652	1 127 411
<i>Charges constatés d'avance</i>	18 124		18 124	12 942
Total II	1 393 863		1 393 863	1 306 073
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 985 690	434 766	1 550 924	1 458 160
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 30/06/2025	au 30/06/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	529 676	531 715
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	21 608	-2 039
Situation nette (sous-total)	551 283	529 676
Subventions d'investissement	13 315	18 210
Total I	564 598	547 885
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	35 020	17 500
Provisions pour charges	150 558	123 068
Total III	185 578	140 568
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 218	18 222
Dettes fiscales et sociales	307 182	287 893
Autres dettes	291 347	288 592
Produits constatés d'avance	175 000	175 000
Total IV	800 747	769 707
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 550 924	1 458 160

(1) Dont à plus d'un an (a) Dont à moins d'un an (a)	800 747
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	941 681	68,62	856 154	66,85	85 527	9,99
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	359 895	26,23	358 290	27,98	1 605	0,45
Reprises et Transferts de charge	17 500	1,28	962	0,08	16 538	NS
Cotisations	70 740	5,15	66 300	5,18	4 440	6,70
Autres produits	4 868	0,35	2 278	0,18	2 590	113,66
Produits d'exploitation	1 394 684	101,63	1 283 985	100,25	110 699	8,62
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	171 022	12,46	161 347	12,60	9 675	6,00
Impôts et taxes	53 333	3,89	52 113	4,07	1 220	2,34
Salaires et Traitements	795 062	57,94	771 533	60,24	23 529	3,05
Charges sociales	272 841	19,88	272 738	21,30	104	0,04
Amortissements et provisions	100 415	7,32	40 855	3,19	59 560	145,79
Autres charges	351	0,03	5 775	0,45	-5 424	-93,92
Charges d'exploitation	1 393 024	101,51	1 304 360	101,84	88 664	6,80
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 659	0,12	-20 375	-1,59	22 035	-108,14
Opérations faites en commun						
Produits financiers	26 050	1,90	23 934	1,87	2 116	8,84
Charges financières						
Résultat financier	26 050	1,90	23 934	1,87	2 116	8,84
RESULTAT COURANT	27 710	2,02	3 559	0,28	24 151	678,64
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	6 102	0,44	5 598	0,44	504	9,00
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	21 608	1,57	-2 039	-0,16	23 647	NS
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
Total des charges						

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entité : ECOLE PRIZMA BOULOGNE BILLANCOURT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, dont le total est de 1 550 924 Euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 21 608 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

L'association PRIZMA de Boulogne Billancourt a pour objet l'enseignement de la musique, de la danse, de l'art plastique et de l'art dramatique auprès d'enfants et d'adultes.

L'association PRIZMA est soutenue par la direction de la culture et des sports de la communauté d'agglomération Grand Paris Seine Ouest, la ville de Boulogne Billancourt et le département des Hauts de Seine.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2025 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

A la date de clôture, est appréciée, en considérant les informations internes et externes à disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Notes complémentaires

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE :

Conformément au règlement du CNC n° 2002-R.01 et à la Convention collective de l'animation, la provision pour engagements de retraite a été constituée pour la première fois au 30 juin 2005. Elle représente 1/4 de mois de salaire par année de présence jusqu'à 10 ans d'ancienneté et 1/3 au-delà pour l'ensemble des salariés en CDI ayant plus d'un an d'ancienneté, sans actualisation. La rotation du personnel et l'aléa lié à la mortalité pondèrent ce calcul au travers des critères :

- de l'ancienneté : 2,13 % par année sur 47 ans ;
- du nombre d'année restant à courir jusqu'à 65 ans : 2,13 % par année sur 47 ans.

Les éventuels changements de temps de travail au cours de la carrière des salariés ne sont pas pris en compte dans le calcul de la provision.

La loi de financement de la Sécurité Social pour 2008 a institué une contribution patronale obligatoire sur toutes les mises à la retraite au taux de 50 %. La provision inclut cette contribution patronale depuis le 30 juin 2008 en l'amortissant sur la durée restant à courir jusqu'à l'âge de la retraite, salarié par salarié. Cette contribution patronale a été provisionnée en totalité depuis l'exercice clos le 30 juin 2011.

Selon cette méthode de calcul, au 30 juin 2025, le montant de la provision pour indemnité de départ à la retraite a été estimée à 150 558 euros.

PROVISION POUR REMUNERATION DES PROFESSEURS :

Les professeurs sont rémunérés sur 12 mois (octobre N à septembre N+1) pour une activité réalisée sur 9 mois (octobre N à juin N+1).

Au 30 juin 2025, la provision pour rémunérations dues aux professeurs (juillet N+1 à septembre N+1), charges sociales patronales comprises, s'élève à 185 953 euros.

MISE A DISPOSITION DE PERSONNELS OU DE MOYENS TECHNIQUES :

Les avantages en nature accordés par la ville de Boulogne Billancourt à l'association ont été évalués par la ville de Boulogne Billancourt respectivement pour :

- les locaux et charges afférentes : 209 024 euros (valorisation 2025),
- les salles de concert : 11 172 euros (valorisation 2025).

MISE A DISPOSITION ET BENEVOLAT :

Le bénévolat et la mise à disposition gratuite des biens, services et locaux de l'association ne font pas l'objet d'une valorisation dans les comptes annuels.

Notes complémentaires

REMUNERATION DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS :

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, il est indiqué qu'aucune rémunération n'a été versée au cours de l'exercice aux trois plus hauts cadres dirigeants (président, trésorier et secrétaire général).

PROVISIONS POUR RISQUES :

Dans le cadre de l'abandon du projet de restructuration de l'immeuble et de la relocalisation de l'école Prizma par GPSO, la provision pour déménagement d'un montant 17 500 euros a été reprise en au 30 juin 2025.

Dans le cadre d'un litige social, une provision pour risque d'un montant de 35 020 euros a été constituée au 30/06/2025.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 826	1 080		16 906
Immobilisations incorporelles	15 826	1 080		16 906
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	48 932			48 932
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	435 834	40 126	6 266	469 694
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	484 766	40 126	6 266	518 626
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	54 623	1 672		56 295
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	54 623	1 672		56 295
ACTIF IMMOBILISE	555 214	42 878	6 266	591 827

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 883	584		15 467
Immobilisations incorporelles	14 883	584		15 467
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	46 914	282		47 196
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	341 330	37 038	6 266	372 103
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	388 244	37 321	6 266	419 299
ACTIF IMMOBILISE	403 127	37 905	6 266	434 766

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 172 211 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	18 968	18 968	
Autres	135 119	135 119	
Charges constatées d'avance	18 124	18 124	
Total	172 211	172 211	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS A RECEV.	3 565
Total	3 565

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	531 715	-2 039			529 676
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 039	2 039	21 608		21 608
Situation nette	529 676		21 608		551 283
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	18 210			4 895	13 315
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	547 885		21 608	4 895	564 598

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	123 068	27 490			150 558
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	17 500	35 020		17 500	35 020
Total	140 568	62 510		17 500	185 578
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		62 510		17 500	
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 800 747 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 218	27 218		
Dettes fiscales et sociales	307 182	307 182		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	291 347	291 347		
Produits constatés d'avance	175 000	175 000		
Total	800 747	800 747		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON PARVENUES	8 205
DETTES PRO./CONGES A PAYE	144 065
PROV.POUR PRIMES	20 155
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	58 750
CHARGES SOC S/PRIMES	7 534
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	4 748
Total	243 457

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHGES CONSTATEES D AVANCE	18 124		
Total	18 124		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRDS CONSTATES D AVANCE	175 000		
Total	175 000		

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 30/06/2025	Net au 30/06/2024
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>				
20500000 - LOGICIELS	16 906		16 906	15 826
28050000 - AMORT.CONCESS. DROI.SIMIL		15 467	-15 467	-14 883
	16 906	15 467	1 438	943
Immobilisations corporelles				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
21810000 - AAI DIVERS	48 932		48 932	48 932
21831000 - MATERIEL DE COURS	414 183		414 183	383 956
21832000 - MATERIEL BUREAU & INFO	55 511		55 511	51 878
28181000 - AMORT AAI		47 196	-47 196	-46 914
28183100 - AMORT.MAT.COURS		334 630	-334 630	-311 760
28183200 - AMORT. MATERIEL BUREAU		37 473	-37 473	-29 570
	518 626	419 299	99 327	96 522
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
27100000 - TITRES IMMOBILISES	56 295		56 295	54 623
	56 295		56 295	54 623
Total I	591 827	434 766	157 061	152 087
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>				
41100000 - CENTRAL.CLIENTS DEBIT	18 968		18 968	11 881
	18 968		18 968	11 881
<i>Autres créances</i>				
40100000 - FOURNISSEURS	3 869		3 869	2 589
44170000 - GPSO SUBV.EXPLOITATION	131 250		131 250	131 250
44171000 - SUBV.CONSEIL.DEPARTEMENTAL				20 000
	135 119		135 119	153 839
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>				
51120000 - CHEQUES - CB A ENCAISSER	30 783		30 783	41 570
51240000 - CREDIT MUTUEL C/C	51 176		51 176	37 848
51250000 - CREDIT MUTUEL LIV. PARTENAIRE OBNL	402 413		402 413	559 831
51260000 - CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	83 599		83 599	83 516
51261000 - CAT 400 000 €	400 000		400 000	400 000
51263000 - CAT 250 000 €	250 000		250 000	
51870000 - INTERETS COURUS A RECEV.	3 565		3 565	4 603
53100000 - CAISSE	116		116	44
	1 221 652		1 221 652	1 127 411
<i>Charges constatés d'avance</i>				
48600000 - CHGES CONSTATEES D'AVANCE	18 124		18 124	12 942
	18 124		18 124	12 942
Total II	1 393 863		1 393 863	1 306 073
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 985 690	434 766	1 550 924	1 458 160

Bilan détaillé

PASSIF

	au 30/06/2025	au 30/06/2024
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>		
10200000 - FONDS ASSOC.SS DROIT REPR	529 676	531 715
	529 676	531 715
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	21 608	-2 039
Situation nette (sous-total)	551 283	529 676
Subventions d'investissement		
13110000 - SUBV.INVEST.CONSEIL DEPARTEMENTAL	20 000	20 000
13911000 - AMORT.SUBV.INVEST.CONSEIL DEPARTEME	-6 685	-1 790
	13 315	18 210
Total I	564 598	547 885
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
15180000 - PROVISIONS POUR RISQUES	35 020	17 500
	35 020	17 500
Provisions pour charges		
15300000 - PROVISION IDR	150 558	123 068
	150 558	123 068
Total III	185 578	140 568
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	19 013	12 222
40810000 - FOURN.FACT.NON PARVENUES	8 205	5 999
	27 218	18 222
Dettes fiscales et sociales		
42100000 - REMUN. DUES AU PERSONNEL	524	
42820000 - DETTES PRO./CONGES A PAYE	144 065	135 900
42860000 - PROV.POUR PRIMES	20 155	12 881
43100000 - URSSAF	37 675	39 023
43720000 - HUMANIS RETRAITE	10 967	10 670
43740000 - HUMANIS PREVOYANCE	2 528	2 534
43741000 - MUTUELLE QUATREM	1 437	2 109
43820000 - CHARG.SOC./CONGES A PAYER	58 750	55 913
43860000 - CHARGES SOC S/PRIMES	7 534	5 502
43870000 - INDEMN. A RECEVOIR		559
44210000 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 656	2 452
44400000 - IMPOT SOCIETE	6 102	5 598
44710000 - TAXE/SALAIRES	10 040	10 017
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	4 748	4 735
	307 182	287 893
Autres dettes		
41100000 - CENTRAL.CLIENTS DEBIT	291 347	288 592
	291 347	288 592

Bilan détaillé

	au 30/06/2025	au 30/06/2024
Produits constatés d'avance		
48700000 - PRDS CONSTATES D'AVANCE	175 000	175 000
	175 000	175 000
Total IV	800 747	769 707
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 550 924	1 458 160

Compte de résultat détaillé

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
70610000 - COURS	862 402	62,84	786 288	61,39	76 115	9,68
70620000 - STAGES	36 367	2,65	32 900	2,57	3 467	10,54
70630000 - LOCATIONS INSTRUMENTS	25 325	1,85	22 657	1,77	2 668	11,78
70840000 - COOM	12 863	0,94	11 538	0,90	1 325	11,48
70841000 - SOLFEGE EN LIGNE ET DIVERS	156	0,01	163	0,01	-7	-4,24
70842000 - STAGE TOUSSAINT GPSO	4 568	0,33	2 609	0,20	1 959	75,09
	941 681	68,62	856 154	66,85	85 527	9,99
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
74100000 - SUBVENTION GPSO	350 000	25,50	350 000	27,33		
74110000 - SUBV.CONSEIL DEPARTEMENTA	5 000	0,36	5 000	0,39		
74111000 - SUBVENTION CREDIT MUTUEL			1 500	0,12	-1 500	-100,00
74710000 - AMORTISSEMENT SUB.INVEST.	4 895	0,36	1 790	0,14	3 105	173,41
	359 895	26,23	358 290	27,98	1 605	0,45
Reprises et Transferts de charge						
78150000 - REP.PROV.R.ET.C. EXPL.	17 500	1,28			17 500	
79130000 - AVANTAGE EN NATURE			962	0,08	-962	-100,00
	17 500	1,28	962	0,08	16 538	NS
Cotisations						
75600000 - COTISATIONS	70 740	5,15	66 300	5,18	4 440	6,70
	70 740	5,15	66 300	5,18	4 440	6,70
Autres produits						
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION CO	4 868	0,35	2 278	0,18	2 590	113,66
	4 868	0,35	2 278	0,18	2 590	113,66
Produits d'exploitation	1 394 684	101,63	1 283 985	100,25	110 699	8,62
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
60411000 - FRAIS/COURS	5 402	0,39	7 396	0,58	-1 993	-26,96
60412000 - FRAIS S/STAGES	30 770	2,24	32 631	2,55	-1 861	-5,70
60413000 - FRAIS AUTRES MANIFESTATION	12 365	0,90	15 299	1,19	-2 933	-19,17
60630000 - FOURN.ENTR&PETIT EQUIPE	11 498	0,84	14 214	1,11	-2 716	-19,11
60640000 - FOURN.ADMINISTRATIVES	3 658	0,27	3 832	0,30	-174	-4,55
61350000 - LOCATIONS MOBILIERES	19 780	1,44	19 347	1,51	433	2,24
61550000 - ENTRET.REP.MATERIEL	12 297	0,90	12 758	1,00	-460	-3,61
61610000 - ASSURANCE	4 750	0,35	4 882	0,38	-131	-2,69
61810000 - DOCUMENTATION GENERALE	32		185	0,01	-153	-82,55
62150000 - PERSONNEL EXTER.A L'ASSO.	29 130	2,12	15 712	1,23	13 418	85,40
62261000 - HONORAIRES COMPTA & PAIE	18 492	1,35	20 112	1,57	-1 620	-8,05
62262000 - HONORAIRES CAC	4 420	0,32	4 360	0,34	60	1,38
62268000 - HONORAIRES DIVERS	5 280	0,38			5 280	
62300000 - PUBLICITE	2 019	0,15	80	0,01	1 939	NS
62340000 - CADEAUX	273	0,02	304	0,02	-31	-10,20
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 727	0,20	1 852	0,14	875	47,27
62560000 - RESTO MISSIONS	1 782	0,13	2 113	0,16	-330	-15,64
62600000 - FRAIS POSTAUX	36		44		-7	-16,24
62620000 - TELECOMMUNICATIONS	2 665	0,19	3 009	0,23	-344	-11,44

Compte de résultat détaillé

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62710000 - COMMISSIONS BANQUE	2 076	0,15	1 694	0,13	382	22,53
62712000 - FRAIS S/REMISE CB	163	0,01	151	0,01	12	8,10
62781000 - FRAIS S/TICKETS RESTAU.	334	0,02	315	0,02	19	6,05
62810000 - COTISATIONS	1 071	0,08	1 058	0,08	13	1,21
	171 022	12,46	161 347	12,60	9 675	6,00
Impôts et taxes						
63110000 - TAXE SUR LES SALAIRES	33 657	2,45	30 588	2,39	3 069	10,03
63330000 - PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	19 677	1,43	21 525	1,68	-1 849	-8,59
	53 333	3,89	52 113	4,07	1 220	2,34
Salaires et Traitements						
64110000 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	774 858	56,46	749 966	58,56	24 892	3,32
64120000 - CONGES PAYES	8 165	0,59	14 494	1,13	-6 329	-43,67
64130000 - PRIMES	1 988	0,14	381	0,03	1 607	421,78
64135000 - INDEMNITES TRANSPORT	4 764	0,35	4 088	0,32	676	16,54
64140000 - AVANTAGE EN NATURE	990	0,07	962	0,08	28	2,91
64141000 - INDEMNITES FIN CONTRAT	5 286	0,39	1 642	0,13	3 644	222,00
64191000 - AVANTAGE EN NATURE	-990	-0,07			-990	
	795 062	57,94	771 533	60,24	23 529	3,05
Charges sociales						
64510000 - COTISATIONS A L'URSSAF	149 823	10,92	149 370	11,66	453	0,30
64520000 - COTISATIONS POLE EMPLOI	33 268	2,42	31 732	2,48	1 535	4,84
64530000 - COTIS RETRAITE	47 240	3,44	32 319	2,52	14 921	46,17
64540000 - COTIS RETRAITE			14 353	1,12	-14 353	-100,00
64550000 - COTISATIONS PREVOYANCE	5 262	0,38	5 140	0,40	122	2,38
64551000 - COTISATIONS MUTUELLE	21 614	1,57	21 367	1,67	246	1,15
64582000 - CHARGES SOC./CP	2 837	0,21	5 817	0,45	-2 980	-51,23
64586000 - PROV. CH./PRIME	2 032	0,15	102	0,01	1 930	NS
64750000 - MEDECINE TRAV. PHARMACIE	4 904	0,36	6 606	0,52	-1 702	-25,77
64810000 - TICKETS RESTAURANTS	5 861	0,43	5 931	0,46	-70	-1,17
	272 841	19,88	272 738	21,30	104	0,04
Amortissements et provisions						
68111000 - DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	584	0,04	186	0,01	398	214,07
68112000 - DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	37 321	2,72	29 104	2,27	8 217	28,23
68150000 - DOT.PROV.RISQ.& CHRGE EXPL	62 510	4,56	11 565	0,90	50 945	440,51
	100 415	7,32	40 855	3,19	59 560	145,79
Autres charges						
65440000 - CREANCES IRRECOURVABLES			2 770	0,22	-2 770	-100,00
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTION C	351	0,03	3 005	0,23	-2 654	-88,31
	351	0,03	5 775	0,45	-5 424	-93,92
Charges d'exploitation	1 393 024	101,51	1 304 360	101,84	88 664	6,80
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 659	0,12	-20 375	-1,59	22 035	-108,14
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
76200000 - PRODUITS AUTRES IMMOBILISA	1 672	0,12	1 629	0,13	43	2,63
76400000 - REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	24 378	1,78	22 305	1,74	2 073	9,30
	26 050	1,90	23 934	1,87	2 116	8,84
Charges financières						
Résultat financier	26 050	1,90	23 934	1,87	2 116	8,84
RESULTAT COURANT	27 710	2,02	3 559	0,28	24 151	678,64
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						

Compte de résultat détaillé

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - IMPOT SUR LES SOCIETES	6 102	0,44	5 598	0,44	504	9,00
	6 102	0,44	5 598	0,44	504	9,00
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	21 608	1,57	-2 039	-0,16	23 647	NS
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
Total des charges						