



Groupe Sully SAS

Aéropôle Pau-Pyrénées
Route de l'aéroport
19, rue d'Arrous
64121 Serres-Castet
France

T +33 (5) 59 33 73 73
F +33 (5) 59 33 73 74
E contact@groupe-sully.fr

Résidence Les Glycines
1^{er} étage - Appt 8
10 chemin de la Montjoie
64800 Nay
France

T +33 (5) 59 61 29 98
F +33 (5) 59 61 30 72
E contact@groupe-sully.fr

Clos des Dominicaines
Avenue Belzunce
64130 Mauldon
France

T +33 (5) 59 28 33 98
F +33 (5) 59 28 68 84
E contact@groupe-sully.fr

Société d'expertise comptable
et de commissariat aux comptes
SAS au capital de 250 000 euros
RCS PAU B 348 478 256 00038
APE 6920Z

N° TVA intercommunautaire :
FR 1434847825600038

www.groupe-sully.fr

ASSOCIATION LA LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT 64

COMPTES ANNUELS AU

31/12/2024

ASSOCIATION LA LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT 64

17 rue de Boyrie

64000 PAU

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

GROUPE SULLY

19 RUE D AYOUS

AEROPOLE PAU PYRENEES

64121 SERRES CASTET

05.59.33.73.73

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2024 12 | | | Exercice N-1 31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|---------------------------|--|-----------------------------|------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|-------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques... | 17 215 | 17 215 | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | 1 854 392 | 1 097 240 | 757 151 | 841 978 | 84 827 | 10.07 |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 942 529 | 878 081 | 64 448 | 71 910 | 7 462 | 10.38 |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> | | | | | | |
| | Immobilisations financières (1) | | | | | | |
| | Participations et Créances rattachées | 17 | | 17 | 17 | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres | 3 420 | | 3 420 | 3 420 | | |
| | Total I | 2 817 573 | 1 992 537 | 825 036 | 917 325 | 92 289 | 10.06 |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | 13 352 | | 13 352 | 17 644 | 4 292 | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 145 273 | | 145 273 | 293 008 | 147 735 | 50.42 |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | 28 404 | | 28 404 | 110 718 | 82 315 | 74.35 |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 354 692 | | 354 692 | 391 855 | 37 163 | 9.48 |
| | Charges constatées d'avance (2) | 28 556 | | 28 556 | 36 480 | 7 924 | 21.72 |
| | Total II | 570 277 | | 570 277 | 849 706 | 279 429 | 32.89 |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 3 387 850 | 1 992 537 | 1 395 313 | 1 767 031 | 371 718 | 21.04 |

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2024 12 | | Exercice N-1 31/12/2023 12 | | Ecart N / N-1 | |
|---------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|--------|
| | | | | | | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds propres statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | 55 401 | | 55 401 | | | |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| FONDS DÉDIÉS | Réserves pour projet de l'entité | 622 359 | | 622 359 | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | Report à nouveau | 1 280 833 | | 907 871 | | 372 961 | 41.08 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 466 697 | | 372 961 | | 93 736 | 25.13 |
| | | | | | | | |
| | Situation nette (sous total) | 1 069 770 | | 603 073 | | 466 697 | 77.39 |
| | Fonds propres consommptibles | | | | | | |
| | Subventions d'investissement | 50 994 | | 55 829 | | 4 834 | 8.66 |
| | Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | 1 018 776 | | 547 244 | | 471 531 | 86.16 |
| PROVISIONS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | | | |
| | Fonds dédiés | | | | | | |
| | Total II | | | | | | |
| DETTE (I) | Provisions pour risques | 145 000 | | 25 000 | | 120 000 | 480.00 |
| | Provisions pour charges | 146 688 | | 179 382 | | 32 694 | 18.23 |
| | Total III | 291 688 | | 204 382 | | 87 306 | 42.72 |
| DETTE (II) | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 1 017 164 | | 1 134 720 | | 117 556 | 10.36 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 51 576 | | 24 852 | | 26 724 | 107.53 |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 298 141 | | 252 038 | | 46 103 | 18.29 |
| | Dettes des legs ou donations | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 201 738 | | 263 273 | | 61 535 | 23.37 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | 508 039 | | 183 500 | | 324 539 | 176.86 |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 45 743 | | 94 074 | | 48 331 | 51.38 |
| ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V) | Total IV | 2 122 401 | | 1 952 457 | | 169 944 | 8.70 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 1 395 313 | | 1 609 595 | | 214 282 | 13.31 |

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
| | 31/12/2024 | 12 | 31/12/2023 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Cotisations | 116 | 656 | 105 | 246 | 11 411 | 10.84 |
| Ventes de biens et services | | | | | | |
| Ventes de biens | | | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | | | |
| Ventes de prestations de service | 2 695 | 463 | 2 672 | 421 | 23 042 | 0.86 |
| Parrainages | 117 | 626 | 121 | 330 | 3 703 | 3.05 |
| Produits de tiers financeurs | | | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 248 | 921 | 244 | 530 | 4 390 | 1.80 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| Dons manuels | | | | | | |
| Mécénats | | | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | 500 | | 500 | 100.00 |
| Contributions financières | | | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 224 | 023 | 65 | 761 | 158 262 | 240.66 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | | | |
| Autres produits | 575 | | 211 | | 363 | 171.89 |
| Total I | 3 403 | 264 | 3 209 | 999 | 193 265 | 6.02 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | 935 | | 1 989 | | 1 054 | 53.00 |
| Variation de stock | 365 | | 195 | | 560 | 287.18 |
| Autres achats et charges externes | 1 695 | 866 | 1 787 | 593 | 91 728 | 5.13 |
| Aides financières | 42 | 673 | 46 | 298 | 3 624 | 7.83 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 80 | 449 | 76 | 610 | 3 839 | 5.01 |
| Salaires et traitements | 1 054 | 478 | 1 105 | 600 | 51 122 | 4.62 |
| Charges sociales | 306 | 154 | 279 | 945 | 26 209 | 9.36 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 108 | 813 | 119 | 856 | 11 043 | 9.21 |
| Dotations aux provisions | 146 | 688 | 101 | 245 | 45 443 | 44.88 |
| Reports en fonds dédiés | | | | | | |
| Autres charges | 71 | 796 | 49 | 655 | 22 141 | 44.59 |
| Total II | 3 505 | 617 | 3 565 | 007 | 59 390 | 1.67 |
| | | | | | | |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 102 | 353 | 355 | 008 | 252 655 | 71.17 |
| | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 219 | 1 075 | 144 | 13.40 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total III | 1 219 | 1 075 | 144 | 13.40 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 9 287 | 16 332 | 7 045 | 43.14 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total IV | 9 287 | 16 332 | 7 045 | 43.14 |
| 2. Résultat financier (III-IV) | 8 067 | 15 257 | 7 189 | 47.12 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | 110 420 | 370 265 | 259 845 | 70.18 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 21 313 | 260 616 | 239 303 | 91.82 |
| Sur opérations en capital | 4 834 | 4 834 | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Total V | 26 147 | 265 450 | 239 303 | 90.15 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 262 424 | 223 207 | 39 217 | 17.57 |
| Sur opérations en capital | | 19 940 | 19 940 | 100.00 |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 120 000 | 25 000 | 95 000 | 380.00 |
| Total VI | 382 424 | 268 147 | 114 277 | 42.62 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | 356 277 | 2 697 | 353 580 | NS |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | |
| Total des produits (I+III+V) | 3 430 631 | 3 476 525 | 45 894 | 1.32 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | 3 897 328 | 3 849 486 | 47 842 | 1.24 |
| | | | | |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | 466 697 | 372 961 | 93 736 | 25.13 |
| | | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2024 12 | | Exercice N-1 31/12/2023 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-----|-------------------------------|-----|---------------|-------|
| | | | | | Euros | % |
| FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL | | | | | | |
| 20510000 LOGICIELS | 15 | 565 | 15 | 565 | | |
| 20511000 LOGICIEL GOURETTE | | 550 | | 550 | | |
| 20512000 LOGICIELS PYRENEA | | 275 | | 275 | | |
| 20517000 LICENCES LA PIERRE | | 275 | | 275 | | |
| 20518000 LICENCES PEYRANERE | | 550 | | 550 | | |
| 28051000 AMORT CONCESSIONS ETC. | 15 | 565 | 15 | 565 | | |
| 28051100 AMORT. LOGICIEL GOURETTE | | 550 | | 550 | | |
| 28051200 AMORT. LOGICIEL PYRENEA | | 275 | | 275 | | |
| 28051700 AMORT. LOGICIEL LA PIERRE | | 275 | | 275 | | |
| 28051800 AMORT. LOGICIEL PEYRANERE | | 550 | | 550 | | |
| CONSTRUCTIONS | 757 | 151 | 841 | 978 | 84 827 | 10.07 |
| 21315000 ENS IMMOBIL. PAU | 144 | 142 | 144 | 142 | | |
| 21318100 BATIMENT GOURETTE | 1 142 | 826 | 1 142 | 826 | | |
| 21318200 BATIMENT GOURETTE LE CARDET | 567 | 424 | 567 | 424 | 0 | |
| 28131500 AMORT CONST SUR SOL PROPRE | 91 | 159 | 85 | 574 | 5 585 | 6.53 |
| 28131810 AMORT. BAT. GOURETTE | 800 | 331 | 755 | 387 | 44 944 | 5.95 |
| 28131820 AMORT. BAT. GOURETTE | 205 | 750 | 171 | 452 | 34 298 | 20.00 |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 64 | 448 | 71 | 910 | 7 462 | 10.38 |
| 21540000 MATERIEL ACTIVITES GOURETTE | 177 | 217 | 177 | 217 | | |
| 21541000 MATERIEL CUISINE GOURETTE | 175 | 020 | 174 | 141 | 879 | 0.50 |
| 21542000 MATERIEL ACTIVITES PYRENEA | 5 | 293 | 5 | 293 | | |
| 21545000 MATERIEL ACTIVITES ABEROUAT | 9 | 796 | 9 | 796 | | |
| 21546000 MATERIEL DE CUISINE ABEROUAT | 5 | 360 | 5 | 360 | | |
| 21547000 MATERIEL ARETTE | 2 | 118 | 2 | 118 | | |
| 21547500 MATERIEL DE CUISINE LA PIERRE | 5 | 844 | 5 | 844 | | |
| 21548000 MATERIEL CUISINE PYRENEA | 6 | 369 | 6 | 369 | | |
| 21548500 MATERIEL DE CUISINE- PEYRANERE | 1 | 040 | 1 | 040 | | |
| 21549000 MATERIEL ACTIVITES PEYRANERE | 32 | 664 | 32 | 664 | | |
| 21549900 MATERIEL PAU | 2 | 886 | 2 | 886 | | |
| 21810000 AMENAGEMENTS GOURETTE | 156 | 552 | 145 | 582 | 10 970 | 7.54 |
| 21811000 AMENGTS GOURETTE LE CARDETS | 17 | 327 | 17 | 327 | | |
| 21815000 AMENAGEMENT ABEROUAT | 59 | 602 | 59 | 602 | | |
| 21817000 AMENAGEMENT LA PIERRE | 1 | 174 | 1 | 174 | | |
| 21819900 AMENAGEMENTS PAU | 10 | 964 | 10 | 964 | | |
| 21820000 MATERIEL TRANSPORT GOURETTE | 111 | 765 | 111 | 765 | | |
| 21825000 MATERIEL TRANSPORT ABEROUAT | 6 | 500 | 6 | 500 | | |
| 21829000 MATERIEL TRANSPORT PEYRANERE | 31 | 975 | 31 | 975 | | |
| 21829900 MATERIEL TRANSPORT PAU | 22 | 361 | 22 | 361 | | |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU GOURETTE | 12 | 805 | 12 | 107 | 698 | 5.77 |
| 21832000 MAT BUREAU PYRENEA | 1 | 300 | 1 | 300 | | |
| 21835000 MATERIEL DE BUREAU- ABEROUAT | 3 | 597 | 3 | 597 | | |
| 21837000 MATERIEL DE BUREAU - PIERRE | | 834 | | 834 | | |
| 21838000 MATERIEL DE BUREAU PEYRANERE | 4 | 072 | 4 | 072 | | |
| 21839900 MATERIEL DE BUREAU PAU | 60 | 918 | 56 | 941 | 3 977 | 6.98 |
| 21840000 MOBILIER GOURETTE | 5 | 675 | 5 | 675 | | |
| 21849900 MOBILIER BUREAU PAU | 11 | 500 | 11 | 500 | | |
| 28154000 AMORT INST. TECH. MAT. OUT. | 177 | 217 | 176 | 479 | 738 | 0.42 |
| 28154100 AMORT INST. TECH. MAT. OUT. | 146 | 194 | 140 | 724 | 5 470 | 3.89 |
| 28154200 AMORT.MAT.ACTIVITES PYRENEA | 5 | 293 | 5 | 293 | | |
| 28154500 AMORT INST. TECH. MAT. OUT. | 9 | 796 | 8 | 971 | 825 | 9.20 |
| 28154600 AMORT.MAT.CUISINE ABEROUAT | 5 | 360 | 5 | 360 | | |
| 28154700 AMORT.MAT.ACTIVITES LA PIERRE | 2 | 118 | 2 | 118 | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|--------------------------------|--|------------|---------------|---------------|--------|
| | | | 31/12/2024 | 12 31/12/2023 | 12 | |
| | | | | | Euros | % |
| 28154750 | AMORT.MAT.CUISINE LA PIERRE | | 5 838 | 5 629 | 209 | 3.71 |
| 28154800 | AMORT.MAT.CUISINE PYRENEA | | 6 369 | 6 369 | | |
| 28154850 | AMORT.MAT.CUISINE PEYRANERE | | 1 040 | 1 040 | | |
| 28154900 | AMORT INST. TECH. MAT. OUT. | | 32 664 | 32 664 | | |
| 28154990 | AMORTISSEMENT MATERIEL PAU | | 2 886 | 2 767 | 119 | 4.30 |
| 28156000 | AMORT INST. TECH. MAT. OUT. | | 412 | 412 | | |
| 28181000 | AMORT AUTRES IMMOS CORPOR. | | 117 485 | 110 420 | 7 065 | 6.40 |
| 28181100 | AMORT AUTRES IMMOS CORPOR. | | 10 859 | 8 510 | 2 349 | 27.60 |
| 28181500 | AMORT AUTRES IMMOS CORPOR. | | 54 638 | 52 750 | 1 888 | 3.58 |
| 28181700 | AMORT. AMEN. LA PIERRE | | 1 174 | 1 174 | | |
| 28181990 | AMORT AMENG PAU | | 9 188 | 8 839 | 349 | 3.95 |
| 28182000 | AMORT AUTRES IMMOS CORPOR. | | 111 765 | 111 211 | 555 | 0.50 |
| 28182100 | AMORT.MAT.TRANSPORT | | 22 361 | 22 361 | | |
| 28182500 | AMORT AUTRES IMMOS CORPOR. | | 6 500 | 6 500 | | |
| 28182900 | AMORT.MAT.TRANSPORT PEYRANERE | | 31 975 | 31 975 | | |
| 28182990 | AMORT MAT TRANSPORT PAU | | 22 361 | 22 361 | | |
| 28183000 | AMORT.MAT.BUREAU GOURETTE | | 9 784 | 8 334 | 1 450 | 17.40 |
| 28183100 | AMORT AUTRES IMMOS CORPOR. | | 3 482 | 3 482 | | |
| 28183200 | AMORT.MAT.BUREAU PYRENEA | | 1 300 | 1 300 | | |
| 28183500 | AMORT.MAT.BUREAU ABEROUAT | | 3 597 | 3 597 | | |
| 28183700 | AMORT.MAT.BUREAU LA PIERRE | | 834 | 834 | | |
| 28183800 | AMORT.MAT.BUREAU PEYRANERE | | 4 072 | 4 072 | | |
| 28183990 | AMORT MAT BUREAU PAU | | 54 608 | 52 091 | 2 517 | 4.83 |
| 28184000 | AMORT AUTRES IMMOS CORPOR. | | 5 675 | 5 675 | | |
| 28184990 | AMORT AUTRES IMMOS CORPOR. | | 11 235 | 10 782 | 453 | 4.20 |
| PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES | | | 17 | 17 | | |
| 26110000 | PARTS SOCIALES | | 17 | 17 | | |
| AUTRES | | | 3 420 | 3 420 | | |
| 27500000 | DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | | 3 420 | 3 420 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | | | 825 036 | 917 325 | 92 289 | 10.06 |
| STOCKS ET EN COURS | | | 13 352 | 17 644 | 4 292 | 24.32 |
| 37010000 | STOCK GOURETTE | | 13 352 | 17 644 | 4 292 | 24.32 |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | | | 145 273 | 293 008 | 147 735 | 50.42 |
| 41100000 | CLIENTS | | 122 249 | 198 136 | 75 887 | 38.30 |
| 41810000 | REDEVABLES-PRODUITS A RECEV | | 23 024 | 94 872 | 71 848 | 75.73 |
| AUTRES | | | 28 404 | 110 718 | 82 315 | 74.35 |
| 40100000 | FOURNISSEURS | | 8 472 | 48 639 | 40 167 | 82.58 |
| 40910000 | ACOMPTES FOURNISSEURS | | 1 525 | 8 635 | 7 110 | 82.34 |
| 40980000 | RABAIS-REMISES A OBTENIR | | 8 015 | 20 359 | 12 344 | 60.63 |
| 44170000 | ETAT SUBVENTION A RECEVOIR | | 10 392 | 15 047 | 4 655 | 30.94 |
| 46700000 | ANCV | | | 150 | 150 | 100.00 |
| 46870000 | PRODUITS A RECEVOIR | | | 8 000 | 8 000 | 100.00 |
| 47100000 | COMPTE D'ATTENTE | | | 9 889 | 9 889 | 100.00 |
| DISPONIBILITES | | | 354 692 | 391 855 | 37 163 | 9.48 |
| 51100002 | ENCAISSEMENT CLIENTS CHQ | | 246 | | 246 | |
| 51100003 | ENCAISSEMENT CLIENTS VIR | | 786 | | 786 | |
| 51100004 | E?CAISSEMENT CLIENT ANCV | | 217 | | 217 | |
| 51200000 | BANQUE POPULAIRE -CPTÉ COURANT | | 310 419 | 244 714 | 65 705 | 26.85 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros | % |
| 51211000 | BANQUE STE GENERALE - ABEROUAT | 3 226 | 21 566 | 18 340 | 85.04 |
| 51220000 | BANQUE POPULAIRE - CASDEN | 11 483 | 9 223 | 2 260 | 24.50 |
| 51230000 | BANQUE POPULAIRE - GOURETTE | 3 833 | | 3 833 | |
| 51240000 | BANQUE STE GENERA - MAZEROLLES | 3 676 | 1 375 | 2 301 | 167.33 |
| 51260000 | COMPTE LIVRET BP PAU | 7 158 | 27 988 | 20 829 | 74.42 |
| 51270000 | BQUE STE GENERALE - C COURANT | 2 605 | 3 288 | 684 | 20.79 |
| 51271000 | BQUE STE GENERALE LIVRET | 2 693 | 61 178 | 58 486 | 95.60 |
| 51280000 | BANQUE STE GENERALE - ASTIS | 5 141 | 18 051 | 12 910 | 71.52 |
| 51870000 | INTERETS COURUS A RECEVOIR | 1 049 | | 1 049 | |
| 53100000 | CAISSE SIEGE PAU | 288 | 1 282 | 994 | 77.54 |
| 53110000 | CAISSE - GOURETTE | 1 047 | 93 | 954 | NS |
| 53110900 | CAISSE - ABEROUAT | 826 | 196 | 629 | 320.49 |
| 58020000 | MOUV DFONDS ABEROUAT | | 2 900 | 2 900 | 100.00 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 28 556 | 36 480 | 7 924 | 21.72 |
| 48600000 | CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 28 556 | 36 480 | 7 924 | 21.72 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | | 570 277 | 849 706 | 279 429 | 32.89 |
| TOTAL GENERAL | | 1 395 313 | 1 767 031 | 371 718 | 21.04 |
| | | | | | |

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 31/12/2024 12 | Exercice N-1 31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 55 401 | 55 401 | | |
| 10250000 LEGS ET DONAT AVEC CONTREP ACT | 50 250 | 50 250 | | |
| 10260000 SUBVENTION EQUIP. NON RENOUVEL | 5 151 | 5 151 | | |
| RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE | 622 359 | 622 359 | | |
| 10680000 AUTRES RESERVES | 622 359 | 622 359 | | |
| REPORT A NOUVEAU | 1 280 833 | 907 871 | 372 961 | 41.08 |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU (D_BITEUR) | 1 280 833 | 907 871 | 372 961 | 41.08 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 466 697 | 372 961 | 93 736 | 25.13 |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | 1 069 770 | 603 073 | 466 697 | 77.39 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 50 994 | 55 829 | 4 834 | 8.66 |
| 13120000 SUBVENTION INVEST | 80 000 | 80 000 | | |
| 13912000 AMORT SUBVENTION INVEST | 29 006 | 24 171 | 4 834 | 20.00 |
| TOTAL FONDS PROPRES | 1 018 776 | 547 244 | 471 531 | 86.16 |
| TOTAL FONDS DEBIES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES | 145 000 | 25 000 | 120 000 | 480.00 |
| 15180000 PROVISIONS POUR RISQUES | 145 000 | 25 000 | 120 000 | 480.00 |
| PROVISIONS POUR CHARGES | 146 688 | 179 382 | 32 694 | 18.23 |
| 15300000 PROVISION POUR PENSION ET OBLI | 146 688 | 179 382 | 32 694 | 18.23 |
| TOTAL PROVISIONS | 291 688 | 204 382 | 87 306 | 42.72 |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 1 017 164 | 1 134 720 | 117 556 | 10.36 |
| 16400000 EMPRUNT BPCC- PGE 600K | 327 991 | 390 474 | 62 483 | 16.00 |
| 16401000 EMPRUNTS -BQ COURTOIS 150K | 84 795 | 103 492 | 18 696 | 18.07 |
| 16410000 EMPRUNT BPCC- GOURETTE 82K | | 3 063 | 3 063 | 100.00 |
| 16420000 EMPRUNT BPCC- 90K | 28 130 | 32 256 | 4 125 | 12.79 |
| 16450000 EMPRUNT BPCC- TRAVAUX GOURETTE | 367 268 | 381 159 | 13 891 | 3.64 |
| 16460000 EMPRUNT BQ COURTOIS- 370K SIE | 208 979 | 224 256 | 15 277 | 6.81 |
| 51230000 BANQUE POPULAIRE - GOURETTE | | 21 | 21 | 100.00 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS | 51 576 | 24 852 | 26 724 | 107.53 |
| 16880000 INTERETS COURUS | 1 576 | 476 | 1 100 | 231.21 |
| 16890000 AIDE LIGUE ENSEIGNEMENT PARIS | 50 000 | | 50 000 | |
| 45412100 UNIONS, FEDERATIONS ET ORGANIS | | 700 | 700 | 100.00 |
| 45460000 USEP | | 18 240 | 18 240 | 100.00 |
| 45510000 APAC (FOURNISSEUR) POLICES A | | 5 436 | 5 436 | 100.00 |
| DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 298 141 | 252 038 | 46 103 | 18.29 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 261 573 | 213 811 | 47 762 | 22.34 |
| 40810000 FACTURES NON PARVENUES | 36 568 | 38 227 | 1 660 | 4.34 |
| DETTE FISCALES ET SOCIALES | 201 738 | 263 273 | 61 535 | 23.37 |
| 42100000 REMUNERATIONS DUES | 1 588 | 987 | 601 | 60.88 |
| 42820000 DETTE POUR CONGES PAYES | 27 630 | 41 655 | 14 025 | 33.67 |
| 42860000 PERSONNEL AUTRES CHARG.A PAYER | 6 935 | 7 257 | 322 | 4.44 |
| 43100000 URSSAF | 22 544 | 115 583 | 93 039 | 80.50 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros | % |
| 43100002 | URSSAF REDRESSEMENT | 58 849 | | 58 849 | |
| 43720000 | PREVOYANCE PT | 939 | 926 | 13 | 1.36 |
| 43750000 | MEDERIK | 6 302 | 6 365 | 63 | 0.99 |
| 43751000 | HUMANIS | 4 224 | 4 454 | 229 | 5.15 |
| 43820000 | CHARGES SOC. CONGES PAYES | 12 668 | 19 398 | 6 730 | 34.69 |
| 43867300 | FORM CONTINUE | 9 979 | 12 441 | 2 462 | 19.79 |
| 44210000 | PRELEVEMENT A LA SOURCE | 1 082 | 865 | 217 | 25.05 |
| 44700000 | TAXES SUR SALAIRES | 48 998 | 50 244 | 1 246 | 2.48 |
| 44860000 | CHARGES A PAYER | | 3 098 | 3 098 | 100.00 |
| AUTRES DETTES | | 508 039 | 183 500 | 324 539 | 176.86 |
| 41100000 | CLIENTS | 41 101 | 183 245 | 142 144 | 77.57 |
| 41911000 | CLIENTS ACOMPTE RECUS | 304 632 | 150 | 304 482 | NS |
| 46740000 | MORATOIRE URSSAF ET TAXE SALAI | 159 721 | | 159 721 | |
| 46860000 | CHARGES A PAYER | 1 656 | 105 | 1 550 | NS |
| 46864000 | | 105 | | 105 | |
| 47100000 | COMPTE D'ATTENTE | 825 | | 825 | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | | 45 743 | 94 074 | 48 331 | 51.38 |
| 48760000 | PRODUITS AFFILIATION LIGUE PAR | 3 219 | 5 439 | 2 220 | 40.82 |
| 48761000 | PRODUIT AVANCE UFOLEP AFFILIAT | 2 523 | 4 263 | 1 740 | 40.82 |
| 48764000 | PROD AVANCE UFOLEP ADHESIONS N | 8 455 | 8 310 | 145 | 1.74 |
| 48764100 | PROD AVANCE ADHESIONS DEPARTEM | 26 739 | 25 789 | 950 | 3.69 |
| 48764200 | PROD AVANCE UFOLEP ASSURANCES | 4 807 | 50 273 | 45 466 | 90.44 |
| TOTAL DETTES | | 2 122 401 | 1 952 457 | 169 944 | 8.70 |
| TOTAL GENERAL | | 1 395 313 | 1 609 595 | 214 282 | 13.31 |
| | | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|--------------------------------|--|------------|--------------|---------------|--------|
| | | | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Euros | % |
| COTISATIONS | | | 116 656 | 105 246 | 11 411 | 10.84 |
| 75620800 | AFFILIATIONS LIGUE PART NATION | | 8 485 | 6 105 | 2 380 | 38.98 |
| 75620900 | AFFILIATIONS LIGUE PART DEPART | | 6 127 | 4 884 | 1 243 | 25.45 |
| 75640600 | ADHESIONS LIGUE PART NATIONALE | | 9 425 | 8 915 | 510 | 5.72 |
| 75640700 | ADHESIONS LIGUE PART DEPARTEME | | 29 731 | 27 963 | 1 767 | 6.32 |
| 75640800 | APAC TGA TLE GAP | | 60 548 | 56 530 | 4 018 | 7.11 |
| 75640900 | ADHESIONS VACANCES POUR TOUS | | 84 | 148 | 64 | 43.24 |
| 75641000 | ADHESION LIGUE ADULTES | | 1 455 | | 1 455 | |
| 75641300 | ADHESION PASSAGE GROUPE | | 803 | 657 | 146 | 22.15 |
| 75641400 | ADHESIONS PASSAGE INDIVIDUEL | | | 43 | 43 | 100.00 |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE | | | 2 695 463 | 2 672 421 | 23 042 | 0.86 |
| 70600000 | SEJOURS JUNIORS/COLONIES | | 599 341 | 656 104 | 56 763 | 8.65 |
| 70601000 | P.C VACANCES ADULTES | | 250 379 | 189 050 | 61 329 | 32.44 |
| 70603000 | SNU | | 67 597 | | 67 597 | |
| 70604000 | GESTION LIBRE GOURETTE | | 13 586 | | 13 586 | |
| 70610000 | SEJOURS VACANCES DIFFUSION | | 634 | 9 150 | 8 516 | 93.07 |
| 70620300 | V.S.E. | | 259 629 | 226 054 | 33 575 | 14.85 |
| 70621000 | CLASSES DECOUVERTES | | 1 299 683 | 1 387 696 | 88 013 | 6.34 |
| 70625000 | JOURNEES ALSH | | 37 666 | 44 201 | 6 535 | 14.78 |
| 70640000 | GARANTIE ANNULATION | | 280 | | 280 | |
| 70650000 | USEP | | 13 865 | 29 578 | 15 713 | 53.13 |
| 70670100 | WE CAISSE GOURETTE | | 15 198 | 11 500 | 3 699 | 32.16 |
| 70670200 | WE CAISSE ABEROUAT | | 76 367 | 56 793 | 19 574 | 34.47 |
| 70680100 | ACTIVITES CULTURELLES | | 7 047 | 1 280 | 5 767 | 450.59 |
| 70690000 | PRESTATIONS DIVERSES | | | 70 | 70 | 100.00 |
| 70690200 | DEFRAIEMENTS CLASSES | | 37 696 | 37 054 | 642 | 1.73 |
| 70808000 | RECETTES DIVERSES | | 2 229 | 2 214 | 16 | 0.71 |
| 70810000 | PRODUITS ACTIVITES ANNEXES | | 11 028 | 18 519 | 7 491 | 40.45 |
| 70833000 | LOCATIONS MATERIEL | | 17 508 | 20 667 | 3 159 | 15.29 |
| 70840000 | PREST.EFFECT. PAR USAGERS | | 61 123 | 56 600 | 4 523 | 7.99 |
| PARRAINAGES | | | 117 626 | 121 330 | 3 703 | 3.05 |
| 70630000 | FORMATION | | 41 605 | 84 867 | 43 262 | 50.98 |
| 70630100 | FORMATIONS BAFA | | 46 016 | 6 175 | 39 841 | 645.20 |
| 70630200 | PARTICIPATION PARIS SERVICES C | | | 263 | 263 | 100.00 |
| 70631200 | PRESTATIONS TRANSPORT | | 30 005 | 30 025 | 21 | 0.07 |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | | | 248 921 | 244 530 | 4 390 | 1.80 |
| 74140000 | SUBVENTION VILLE DE PAU | | 5 500 | 5 500 | | |
| 74210000 | SUBVENTION CAF ASTIS | | 33 952 | 36 325 | 2 373 | 6.53 |
| 74220000 | SUBENTION MAIRE ASTIS | | 46 048 | 43 128 | 2 920 | 6.77 |
| 74230000 | SUBVENTION MAZEROLLES | | | 2 406 | 2 406 | 100.00 |
| 74240000 | SUBVENTION MAIRIE MAZEROLLES | | | 4 177 | 4 177 | 100.00 |
| 74510000 | SUBVENTIONS MSA | | 927 | | 927 | |
| 74520000 | SUBVENTIONS CAF | | 2 500 | 7 094 | 4 594 | 64.76 |
| 74521000 | CAF HERAULT -PASS COLO | | 470 | | 470 | |
| 74530000 | SUBVENTION DEPARTEMENT | | 4 000 | 5 000 | 1 000 | 20.00 |
| 74540000 | SUBVENTIONS DIVERSES | | | 2 000 | 2 000 | 100.00 |
| 74540001 | SUBVENTION ETAT | | 2 000 | | 2 000 | |
| 74540002 | AIDES ETAT APPRENTISSAGE | | 3 500 | | 3 500 | |
| 74540003 | AIDES SCES CIVIQUES | | 2 244 | | 2 244 | |
| 74540004 | AIDE LENA PROJET REGION | | 880 | | 880 | |
| 74540006 | AIDE MINISTERE JUSTICE | | 8 000 | | 8 000 | |
| 74550000 | SUBVENTION REGION | | 6 000 | | 6 000 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2024 12 | Exercice N-1 31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| 74571000 SUBVENTION LIGUE DE L ENSEIGNE | 132 900 | 132 900 | | |
| 74600000 SUBVENTIONS INTERCOMMUNALITES | | 6 000 | 6 000 | 100.00 |
| LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE | | 500 | 500 | 100.00 |
| 75432000 DONS | | 500 | 500 | 100.00 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS | 224 023 | 65 761 | 158 262 | 240.66 |
| 78150000 REPRISE SUR PROVISIONS RETRAIT | 179 382 | | 179 382 | |
| 79100000 AVANTAGES EN NATURE | | 24 649 | 24 649 | 100.00 |
| 79100001 AVANTAGE EN NATURE LOGEMENT | 4 209 | | 4 209 | |
| 79100002 FRAIS DE REPAS ET HEBERGEMENT | 10 274 | | 10 274 | |
| 79110000 AUTRES REMBOURS. DE FRAIS | 18 398 | 39 731 | 21 332 | 53.69 |
| 79121000 REMBOURSEMENT REMONTEES MECANI | 11 761 | 1 382 | 10 379 | 751.28 |
| AUTRES PRODUITS | 575 | 211 | 363 | 171.89 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU | 575 | 211 | 363 | 171.89 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 3 403 264 | 3 209 999 | 193 265 | 6.02 |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 935 | 1 989 | 1 054 | 53.00 |
| 60970000 R.R.R./ ACHATS | 935 | 1 989 | 1 054 | 53.00 |
| VARIATION DE STOCK | 365 | 195 | 560 | 287.18 |
| 60370000 VARIATION STOCK PRODUITS ENTRE | 365 | 195 | 560 | 287.18 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 1 695 866 | 1 787 593 | 91 728 | 5.13 |
| 60070000 MATERIEL SPORTIF | 5 114 | 10 314 | 5 201 | 50.42 |
| 60110000 ALIMENTATION | 282 598 | 283 380 | 782 | 0.28 |
| 60221000 FUEL ET GAZ | 50 953 | 80 661 | 29 708 | 36.83 |
| 60310000 VARIATION STOCK ALIMENTATION | 500 | 780 | 280 | 35.90 |
| 60320000 VARIATION STOCK FUEL | 4 407 | 5 732 | 1 325 | 23.11 |
| 60350000 STOCK PAPETERIE | 250 | 205 | 45 | 21.95 |
| 60410000 VOYAGES SCOLAIRES EDUCATIFS | 237 196 | 265 790 | 28 594 | 10.76 |
| 60440100 ACHAT DE REMONTEES MECANIQUES | 83 261 | 68 424 | 14 838 | 21.69 |
| 60441000 TRANSPORT | 880 | 22 931 | 22 051 | 96.16 |
| 60442000 FRAIS CONVOYAGE | | 147 | 147 | 100.00 |
| 60442100 FRAIS CONVOYAGE ETE | 28 498 | 24 640 | 3 859 | 15.66 |
| 60443000 FOURNITURES D ANIMATION | 1 259 | 3 804 | 2 545 | 66.90 |
| 60443200 INTERVENANTS EXTERIEURS | 341 774 | 379 071 | 37 297 | 9.84 |
| 60450000 PREST/HEBER/RESTAU. | 62 581 | 48 512 | 14 070 | 29.00 |
| 60450300 AUTRES SEJ VAC/BAFA | 11 616 | 6 027 | 5 589 | 92.74 |
| 60510000 ACH FOURNIT BATIMENT | | 448 | 448 | 100.00 |
| 60610000 EAU ET ELECTRITE | 64 436 | 67 083 | 2 647 | 3.95 |
| 60613000 CHAUFFAGE/GAZ | | 821 | 821 | 100.00 |
| 60620000 PRODUITS D ENTRETIEN | 13 598 | 8 452 | 5 147 | 60.90 |
| 60630000 FOURN. PETIT EQUIP. | 12 214 | 15 394 | 3 180 | 20.66 |
| 60631000 PRODUITS ENTRETIEN | 312 | | 312 | |
| 60632000 VETEMENTS DE TRAVAIL | 624 | 346 | 278 | 80.34 |
| 60640000 FOURNIT. ADMINISTR. | 2 467 | 6 153 | 3 686 | 59.90 |
| 60640100 PHOTOCOPIES | 7 418 | 8 637 | 1 218 | 14.11 |
| 60660000 CARBURANTS | 14 821 | 12 110 | 2 711 | 22.39 |
| 60670000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES | 1 435 | 2 077 | 642 | 30.93 |
| 60680000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES | 986 | 2 309 | 1 323 | 57.31 |
| 61250000 CREDIT BAIL PHOTOCPIEUR CANON/ | 4 380 | 3 650 | 730 | 20.00 |
| 61251000 LOCATION PHOTOCOPIEUR GOURETTE | 370 | | 370 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|-------------------|--------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | | 31/12/2024 12 | 31/12/2023 12 | Euros | % |
| 61258000 | REDEVANCE CREDIT BAIL/SAUVEGAR | | 5 976 | 4 595 | 1 382 | 30.07 |
| 61300000 | LOC BALANCE SIEGE-QUADIENT | | 1 848 | 633 | 1 216 | 192.15 |
| 61310000 | LOCATIONS TPE | | 1 128 | 886 | 242 | 27.30 |
| 61330000 | LOCATION CAISSE ENREGIST LOCAM | | 1 783 | 1 783 | | |
| 61340000 | LOCATIONS DE VEHICULES | | 13 037 | 10 445 | 2 592 | 24.82 |
| 61350000 | AUTRES LOCATIONS | | 720 | 895 | 175 | 19.55 |
| 61350100 | LOCATION CHALETS GOURETTE | | 68 666 | 62 578 | 6 088 | 9.73 |
| 61350200 | LOCATION CHALET ABEROUAT | | 24 800 | 24 800 | | |
| 61400000 | CHARG. LOC. DE COPRO. | | 1 986 | 1 783 | 203 | 11.40 |
| 61500000 | ENTRETIEN ET REPARATIONS | | 16 124 | 7 478 | 8 646 | 115.61 |
| 61520000 | ENTR. BIENS IMMO. | | | 2 116 | 2 116 | 100.00 |
| 61540000 | REP. ENTR. VEHIC. | | 9 388 | 13 158 | 3 770 | 28.65 |
| 61550000 | ENTRE. BIENS MOB. | | 2 546 | 8 306 | 5 759 | 69.34 |
| 61560000 | CONTRAT DE MAINTENANCE | | 6 177 | 15 169 | 8 991 | 59.28 |
| 61560100 | MAINTENANCE INFORMATIQUE ADEQU | | 3 656 | 2 103 | 1 553 | 73.83 |
| 61560200 | MAINTENANCE INFORMATIQUE ATI | | 4 436 | 6 081 | 1 645 | 27.05 |
| 61560300 | MAINTENANCE SEB | | | 1 669 | 1 669 | 100.00 |
| 61560400 | MAINTENANCE SYSTEME ELECTRIQUE | | 5 329 | 11 988 | 6 660 | 55.55 |
| 61560500 | MAINTENANCE ASCENSEUR | | 6 307 | 2 268 | 4 039 | 178.04 |
| 61560600 | MAINTENANCE INCENDIE | | 15 162 | 1 941 | 13 221 | 681.31 |
| 61561000 | CONTRAT INFORMATIQUE | | | 2 178 | 2 178 | 100.00 |
| 61570000 | BLANCHISSAGE | | 57 579 | 65 823 | 8 243 | 12.52 |
| 61600000 | ASSURANCES ANNUELLES | | 43 923 | 34 996 | 8 927 | 25.51 |
| 61600001 | ASSURANCES ADHESIONS | | 30 | | 30 | |
| 61810000 | DOCUMENTION | | | 187 | 187 | 100.00 |
| 62110000 | PERSONNEL INTERIMAIRE | | 39 941 | 33 819 | 6 122 | 18.10 |
| 62260000 | HONORAIRES DIVERS | | 3 105 | 14 262 | 11 157 | 78.23 |
| 62260100 | HONORAIRES SERVICES PAYES | | 10 158 | 17 267 | 7 109 | 41.17 |
| 62260200 | HONORAIRES INFORMATIQUE HERMES | | 21 000 | 21 000 | | |
| 62260300 | HONORAIRES AVOCATS | | 17 187 | 3 861 | 13 326 | 345.14 |
| 62261000 | HONORAIRES COMPTABILIT_ | | 10 568 | 11 393 | 825 | 7.24 |
| 62261100 | HONORAIRES CAC | | 10 193 | 9 424 | 769 | 8.16 |
| 62261300 | HONORAIRES LABORATOIRES | | 2 686 | | 2 686 | |
| 62310000 | ANNONCES ET INSERTIONS | | 249 | 1 165 | 916 | 78.62 |
| 62360000 | CATALOGUES ET IMPRIM_S | | 5 612 | 16 107 | 10 495 | 65.16 |
| 62360100 | PUB INTERNET HEBERGEMENT | | 1 275 | 1 263 | 12 | 0.92 |
| 62380000 | DIVERS | | 274 | 2 455 | 2 181 | 88.84 |
| 62510000 | VOYAGES ET D_PLACEMENT | | 8 542 | 16 932 | 8 390 | 49.55 |
| 62520000 | FRAIS DE RESTAURATION | | 1 116 | 444 | 672 | 151.10 |
| 62570000 | R_CEPTIONS | | 179 | 1 106 | 927 | 83.80 |
| 62600000 | FRAIS POSTAUX ET TELECOM. | | 85 | | 85 | |
| 62630000 | AFFRANCHISSEMENTS | | 6 556 | 10 743 | 4 188 | 38.98 |
| 62650000 | TELE_PHONE | | 17 120 | 12 236 | 4 884 | 39.92 |
| 62700000 | SERVICES BANCAIRES | | 4 292 | 2 771 | 1 521 | 54.88 |
| 62810000 | ADHESION - COTISATION EXTERNE | | 500 | | 500 | |
| 62820000 | DIVERS AUTRES SERV.EXTERIEURS | | 252 | | 252 | |
| 62830000 | FORMATION PERSONNEL | | 10 927 | | 10 927 | |
| AIDES FINANCIERES | | | 42 673 | 46 298 | 3 624 | 7.83 |
| 65741000 | SUBVENTION CPO UFOLEP | | 24 433 | 23 623 | 811 | 3.43 |
| 65741300 | AIDE AU PROJET USEP | | 18 240 | 22 675 | 4 435 | 19.56 |

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 | 80 449 | | 76 610 | | 3 839 | 5.01 |
| 63110000 TAXES SUR SALAIRES | 48 998 | | 50 244 | | 1 246 | 2.48 |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 9 979 | | 13 600 | | 3 621 | 26.63 |
| 63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX | 3 278 | | | | 3 278 | |
| 63520000 TAXE D'HABITATION ET FONCIERES | 14 636 | | 12 766 | | 1 871 | 14.65 |
| 63530000 TAXE SEJOURS | 3 558 | | | | 3 558 | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 1 054 478 | | 1 105 600 | | 51 122 | 4.62 |
| 64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS | 987 112 | | 1 069 739 | | 82 627 | 7.72 |
| 64120000 CONGES PAYES | 14 025 | | 10 227 | | 3 799 | 37.15 |
| 64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 75 530 | | 46 088 | | 29 442 | 63.88 |
| 64171000 AVANTAGE EN NATURE LOGEMENT | 4 209 | | | | 4 209 | |
| 64333000 INDEMNITES SERVICES CIVILS | 1 654 | | | | 1 654 | |
| CHARGES SOCIALES | 306 154 | | 279 945 | | 26 209 | 9.36 |
| 64510000 CHARGES SOCIALES | 216 131 | | 188 317 | | 27 814 | 14.77 |
| 64520000 MUTUELLE OCIANE | 5 066 | | 5 201 | | 135 | 2.60 |
| 64550000 MALAKOFF MEDERIK | 79 363 | | 79 560 | | 197 | 0.25 |
| 64560000 CHARGES SUR CONGES PAYES | 6 730 | | 7 062 | | 333 | 4.71 |
| 64720000 VERS. AUX C.S.E. ET ETABLISS. | 6 935 | | 7 257 | | 322 | 4.44 |
| 64750000 M_DECINE TRAVAIL | 5 388 | | 6 672 | | 1 284 | 19.24 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 108 813 | | 119 856 | | 11 043 | 9.21 |
| 68112000 DOTATION IMMO.CORPORELLES | 108 813 | | 119 856 | | 11 043 | 9.21 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS | 146 688 | | 101 245 | | 45 443 | 44.88 |
| 68150000 DAP PROVISIONS EXPLOITATIONS | 146 688 | | 101 245 | | 45 443 | 44.88 |
| AUTRES CHARGES | 71 796 | | 49 655 | | 22 141 | 44.59 |
| 65160000 DROITS REPRODUCTION SACEM-SPRE | 534 | | 425 | | 109 | 25.58 |
| 65620000 LIGUE NAT DTS ET AF CARTE CONF | 15 623 | | 10 821 | | 4 802 | 44.37 |
| 65646100 ADHESIONS ADULTES LFE | | | 1 615 | | 1 615 | 100.00 |
| 65646500 ADHESIONS ADULTES APAC TGA | 53 572 | | 31 516 | | 22 055 | 69.98 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO | 503 | | 17 | | 486 | NS |
| 65830000 COTISATIONS | 1 565 | | 5 261 | | 3 696 | 70.25 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 3 505 617 | | 3 565 007 | | 59 390 | 1.67 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 102 353 | | 355 008 | | 252 655 | 71.17 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 1 219 | | 1 075 | | 144 | 13.40 |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 1 219 | | 1 075 | | 144 | 13.40 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 1 219 | | 1 075 | | 144 | 13.40 |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 9 287 | | 16 332 | | 7 045 | 43.14 |
| 66110000 INTERETS DES EMPRUNTS | 9 287 | | 16 244 | | 6 957 | 42.83 |
| 66181000 INTERETS DES DETTES COMMERCIAL | | | 88 | | 88 | 100.00 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 9 287 | | 16 332 | | 7 045 | 43.14 |
| RESULTAT FINANCIER | 8 067 | | 15 257 | | 7 189 | 47.12 |
| | | | | | | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2024 12 | Exercice N-1 31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 110 420 | 370 265 | 259 845 | 70.18 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 21 313 | 260 616 | 239 303 | 91.82 |
| 77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS | 8 580 | 65 208 | 56 628 | 86.84 |
| 77200000 PRODUITS SUR EXERC. ANTER. | 12 733 | 115 571 | 102 838 | 88.98 |
| 77210000 ECARTS CPTES CLIENTS ANTERIEUR | | 79 837 | 79 837 | 100.00 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 4 834 | 4 834 | | |
| 77700000 Q.P.SUBV.INVEST. P/RESULTAT | 4 834 | 4 834 | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 26 147 | 265 450 | 239 303 | 90.15 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 262 424 | 223 207 | 39 217 | 17.57 |
| 67100000 CHARG.EXCEPT.S/OPER.GESTION | 20 | | 20 | |
| 67120000 PENALITES AMENDES | 7 087 | 310 | 6 777 | NS |
| 67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONN. | 81 182 | 1 187 | 79 995 | NS |
| 67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT. | 58 756 | 83 377 | 24 621 | 29.53 |
| 67210000 ECARTS CPTES FRNS ANTERIEURS | 115 379 | 138 333 | 22 954 | 16.59 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL | | 19 940 | 19 940 | 100.00 |
| 67560000 VCN IMMB FINANCIERES | | 19 940 | 19 940 | 100.00 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS | 120 000 | 25 000 | 95 000 | 380.00 |
| 68750000 DOTAT° PROV RISQUES EXPLOITATI | 120 000 | 25 000 | 95 000 | 380.00 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 382 424 | 268 147 | 114 277 | 42.62 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 356 277 | 2 697 | 353 580 | NS |
| TOTAL DES PRODUITS | 3 430 631 | 3 476 525 | 45 894 | 1.32 |
| TOTAL DES CHARGES | 3 897 328 | 3 849 486 | 47 842 | 1.24 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 466 697 | 372 961 | 93 736 | 25.13 |
| | | | | |

ATTENTION : TOTAL ACTIF different TOTAL PASSIF

ANNEXE

SOMMAIRE

| | |
|--|---|
| Faits caractéristiques de l'exercice | X |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | X |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | X |
| Permanence ou changement de méthodes | X |
| Informations générales complémentaires | X |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | X |
| Etat des amortissements | X |
| Etat des provisions | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles | X |
| Evaluation des amortissements | X |
| Evaluation des créances et des dettes | X |
| Produits à recevoir | X |
| Charges à payer | X |
| Charges et produits constatés d'avance | X |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT | |
| Rémunération des dirigeants | X |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | |
| Dettes garanties par des sûretés réelles | X |
| Montant des engagements financiers | X |
| Engagement en matière de pensions et retraites | X |
| - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES | |
| Produits et charges exceptionnels | X |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

Informations générales complémentaires

Le niveau des fonds propres de l'association Ligue de l'Enseignement 64 en date du 31/12/2024 sont négatifs à hauteur 1 018 776 € faisant suite aux fonds propres déjà négatifs au 31/12/2023 de 546 815 €, accentués par le déficit 2024 de 466 697 €. Malgré cela la trésorerie reste positive à hauteur de 354 692 € au 31/12/2024. Les emprunts restant à rembourser à la même date sont de 1 017 164 €

Mesures :

- Des mesures de report des dettes financières, URSSAF et Taxe sur les salaires ont été accordées dans le cadre d'un mandat Ad'Hoc.

Les dettes URSSAF et Taxe sur les salaires d'un montant de 219 834 € sont payées sur 36 échéances à compter de Juillet 2024.

ANNEXE

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

- Poursuite de la réduction de la masse salariale
 - Revalorisation des prix de vente
 - Reconquête de nouveaux marchés
 - Poursuite du prêt de 50 K€accordé par le centre confédéral
- Le budget prévisionnel 2025 fait ressortir un résultat équilibré.

Ces éléments permettent à ce jour à la direction de l'entité de considérer que le maintien du principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause jusqu'au 31/12/2025.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 17 215 | | |
| Constructions sur sol propre | 1 854 392 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 422 730 | | 8 79 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 234 648 | | 10 970 |
| Matériel de transport | 172 602 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 96 026 | | 4 675 |
| TOTAL | 2 780 397 | | 16 524 |
| Autres participations | 17 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 3 420 | | |
| TOTAL | 3 437 | | |
| TOTAL GENERAL | 2 801 049 | | 16 524 |

ANNEXE

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

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 17 215 | 17 215 |
| Constructions sur sol propre | | | 1 854 392 | 1 854 392 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 423 609 | 423 609 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 245 618 | 245 618 |
| Matériel de transport | | | 172 602 | 172 602 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 100 701 | 100 701 |
| TOTAL | | | 2 796 921 | 2 796 921 |
| Autres participations | | | 17 | 17 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 3 420 | 3 420 |
| TOTAL | | | 3 437 | 3 437 |
| TOTAL GENERAL | | | 2 817 573 | 2 817 573 |

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 | 17 215 | | | 17 215 |
| Constructions sur sol propre | | 1 012 413 | 84 827 | | 1 097 240 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 387 415 | 7 360 | | 394 775 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 181 693 | 11 651 | | 193 344 |
| Matériel de transport | | 172 047 | 555 | | 172 602 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 86 685 | 4 420 | | 91 105 |
| TOTAL | | 1 840 253 | 108 813 | | 1 949 066 |
| TOTAL GENERAL | | 1 857 469 | 108 813 | | 1 966 282 |
| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
| | | | | Dotations | Reprises |
| Constructions sur sol propre | 84 827 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 7 360 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 11 651 | | | | |
| Matériel de transport | 555 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 4 420 | | | | |
| TOTAL | 108 813 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 108 813 | | | | |

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 |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Pensions et obligations similaires | 179 382 | 146 688 | 179 382 | | 146 688 |
| Autres provisions pour risques et charges | 25 000 | 177 173 | 57 173 | | 145 000 |
| TOTAL | 204 382 | 323 861 | 236 555 | | 291 688 |
| TOTAL GENERAL | 204 382 | 323 861 | 236 555 | | 291 688 |
| Dont dotations et reprises | | | | | |
| d'exploitation | | 146 688 | 179 382 | | |
| exceptionnelles | | 120 000 | | | |

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 | 3 420 | 3 420 | |
| Autres créances clients | 145 273 | 145 273 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 10 392 | 10 392 | |
| Débiteurs divers | 16 487 | 16 487 | |
| Charges constatées d'avance | 28 556 | 28 556 | |
| TOTAL | 204 128 | 204 128 | |

| 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 plus de 1 an à l'origine | 1 017 164 | 1 017 164 | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 51 576 | 51 576 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 298 141 | 298 141 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 36 153 | 36 153 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 115 505 | 115 505 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 50 080 | 50 080 | | |
| Autres dettes | 203 407 | 203 407 | | |
| Produits constatés d'avance | 45 743 | 45 743 | | |
| TOTAL | 1 817 769 | 1 817 769 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 67 627 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 135 162 | | | |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|------------|
| Constructions | Linéaire | 7 à 40 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | |
| Matériels et outillages | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 3 à 10 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Mobilier | Linéaire | 3 à 10 ans |

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances usagers et comptes rattachés | 23 024 |
| Autres créances | 18 407 |
| Disponibilités | 1 049 |
| Total | 42 480 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 576 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 36 568 |
| Dettes fiscales et sociales | 57 212 |
| Autres dettes | 1 761 |
| Total | 97 117 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 28 556 |
| Total | 28 556 |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation | 45 743 |
| Total | 45 743 |

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, la rémunération totale des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit être publiée dans le compte financier. Dans la gouvernance de la Ligue de l'enseignement des PA, les trois plus hauts cadres dirigeants sont le président, le vice-président qui sont des bénévoles et le délégué général qui est salarié. Dans ce cas, l'information chiffrée ne peut pas être fournie pour des raisons de confidentialité.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements assortis de sûretés réelles : 370 000 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

| | |
|------------------------------------|---------|
| Engagements en matière de pensions | 146 688 |
| Total (1) | 146 688 |

Les engagements en matière de départs à la retraite ont été évalués au 31/12/2024 à 147 K€

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

| Nature | Montant | imputé au compte |
|--|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - Participation Lena redst URSSAF et Diver | 8 580 | 7718 |
| - Solde comptes de 1/3 | 12 733 | 7718 |
| - Amort subventions invest | 4 834 | 777 |
| Total | 26 147 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - Dotation prov litiges salariés | 120 000 | 687 |
| - Pénalités Amendes | 7 087 | 6712 |
| - Redressement URSSAF | 56 051 | 6718 |
| - Régul fact EDF | 25 131 | 6718 |
| - Ajust soldes comptes de 1/3 | 58 756 | 6718 |
| - Ajust soldes comptes de 1/3 | 115 379 | 6718 |
| Total | 382 404 | |

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF