

Association Sathe 87

Comptes annuels au 31 décembre 2024

04 avril 2025

38 rue Rhin et Danube
87280 Limoges



Table des matières

Attestation

Bilan Consolidé

Compte de résultat Axe 1

Compte de résultat Axe 2

Compte de résultat Pôle Social

Compte de résultat Vie Associative

Amortissements

Annexe



Association Sathe 87

38 rue Rhin et Danube
87280 Limoges

FRANCE

Limoges, le 04 avril 2025

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association SATHE 87 relatifs à l'exercice du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	926 728	EUR
— Total produits d'exploitation :	1 198 181	EUR
— Résultat net comptable :	- 4 497	EUR

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Dominique Bergamo

**Christophe
Robert**

Expert-comptable

Signature numérique de
Christophe Robert
Date : 2025.04.04 13:58:25
+02'00'

SATHE 87

Actif		Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	762	762		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	762	762		
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
Actif circulant	Constructions				
	Inst. techniques, mat.out. industriels	127 994	105 017	22 977	32 862
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	127 994	105 017	22 977	32 862
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés	7		7	7
	Prêts				
Actif circulant	Autres	40		40	30
	TOTAL	47		47	37
	Total I	128 804	105 779	23 024	32 900
	Stocks et en cours				
	Créances				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	88 771		88 771	60 513
	TOTAL	88 771		88 771	60 513
	Divers				
Actif circulant	Valeurs mobilières de placement	195 672		195 672	391 860
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	616 638		616 638	230 832
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	2 620		2 620	4 077
	TOTAL II	903 703		903 703	687 283
	Frais d'émission des emprunts III				
	Primes de remboursement des emprunts IV				
	Ecart de conversion Actif V				
	TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	1 032 507	105 779	926 728	720 183
	Renvois				
	(1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				

SATHE 87

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs	0,00	0,00	NS
20500000 LOGICIELS	762,28	762,28	
28050000 AMORT.LOGICIEL	-762,28	-762,28	
Total Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	NS
Matériel outillage	22 977,40	32 862,54	-30.08
21810000 INSTALLATION AGENCEMENT DIVERS	49 100,84	49 100,84	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	66 631,75	65 502,74	1.72
21840000 MOBILIER	12 262,01	12 262,01	
28181000 AMORT.MATERIEL AGENCEMENT DIVERS	-34 063,13	-29 137,85	-16.9
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO	-58 692,24	-52 704,13	-11.36
28184000 AMORT.MOBILIER	-12 261,83	-12 161,07	-0.83
Total Immobilisations corporelles	22 977,40	32 862,54	-30.08
Autres titres immobilisés	7,50	7,50	
27110000 ACTIONS	7,50	7,50	
Autres immobilisations financières	40,00	30,00	33.33
27550000 Cautionnements	40,00	30,00	33.33
Total Immobilisations financières	47,50	37,50	26.67
TOTAL Actif immobilisé	23 024,90	32 900,04	-30.02
Autres	88 771,80	60 513,20	46.7
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	240,00	199,16	20.51
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	88 531,80	60 314,04	46.78
Total Créances	88 771,80	60 513,20	46.7
Valeurs mobilières de placement	195 672,75	391 860,25	-50.07
50817000 PARTS SOCIALES BCC	195 672,75	191 860,25	1.99
50818000 CAT	0,00	200 000,00	-100
Disponibilités	616 638,46	230 832,78	167.14
51200000 BANQUE	533 562,48	149 236,96	257.53
51200100 LIVRET ASSOCIATIF CREDIT COOP	1 879,43	1 868,22	0.6
51200200 LIVRET A CREDIT COOP	81 028,85	78 668,79	3
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	0,00	941,11	-100
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	167,70	117,70	42.48
Charges constatées d'avance	2 620,20	4 077,19	-35.74
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 620,20	4 077,19	-35.74
Total Actif circulant	903 703,21	687 283,42	31.49
TOTAL ACTIF	926 728,11	720 183,46	28.68

SATHE 87

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	225 000	225 000
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	160 535	142 517
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-4 497	18 018
	Situation nette (sous-total)	381 038	385 535
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		381 038	385 535
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques	108 929	108 929
	Provisions pour charges	23 978	32 166
	Total III	132 907	141 095
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 861	32 788
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	147 614	160 763
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	223 305	
Total IV		412 782	193 551
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		926 728	720 183
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

SATHE 87

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Fonds propres statutaires sans droit de reprise	225 000,00	225 000,00	
10211000 FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	225 000,00	225 000,00	
Autres réserves	160 535,66	142 517,65	12.64
10682000 RESERVES	160 535,66	142 517,65	12.64
Résultat de l'exercice	-4 497,14	18 018,01	-124.96
Résultat de l'exercice	-4 497,14	18 018,01	-124.96
Sous-total : Situation nette	381 038,52	385 535,66	-1.17
Provisions pour risques	108 929,00	108 929,00	
15182000 PROVISION POUR RISQUES	108 929,00	108 929,00	
Provisions pour charges	23 978,27	32 166,97	-25.46
15300000 PROVISION POUR RETRAITE	23 978,27	32 166,97	-25.46
Total III	132 907,27	141 095,97	-5.8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 861,77	32 788,54	27.67
40110000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS ET PRESTATIONS DE S	39 126,60	23 263,54	68.19
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES - ACHATS DE	2 735,17	9 525,00	-71.28
Dettes fiscales et sociales	147 614,97	160 763,29	-8.18
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	66 613,00	58 637,03	13.6
42860000 Autres charges a payer	0,00	35 405,70	-100
43100000 SECURITE SOCIALE	25 215,05	20 686,00	21.89
43720000 MUTUELLE	3 259,26	3 001,90	8.57
43731000 AG2R RETRAITE	6 384,77	5 294,03	20.6
43732000 AG2R PREVOYANCE	5 474,10	4 215,04	29.87
43781000 FORMATION CONTINUE	5 340,00	4 618,00	15.63
43782000 COMITE ETABLISSEMENT	0,00	211,59	-100
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	29 723,00	24 264,00	22.5
44210000 PAS	1 070,08	1 043,00	2.6
44400000 IS SUR PRODUITS FINANCIERS PERCUS	1 302,00	492,00	164.63
44410000 IS SUR PRODUITS FINANCIERS NON PERCUS	0,00	94,00	-100
44710000 IMPOTS,TAXES & VRTS ASS SUR REMUN.	3 233,71	2 801,00	15.45
Produits constatés d'avance	223 305,58	0,00	NS
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	223 305,58	0,00	NS
Total IV	412 782,32	193 551,83	113.27
Total passif	926 728,11	720 183,46	28.68

SATHE 87

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	1 000	
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 167 486	1 099 099
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
Charges d'exploitation	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	28 428	30 350
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	1 266	837
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 198 181	1 130 287
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	180 850	198 832
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	54 679	43 535
	Salaires et traitements	695 003	643 270
	Charges sociales	256 326	203 046
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 014	14 271
	Dotations aux provisions	3 574	2 474
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	12 534	12 123
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 213 982	1 117 555
	1. Résultat d'exploitation (I-II)	-15 800	12 732

SATHE 87

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 511	5 871
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	12 511	5 871
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		12 511	5 871
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-3 289	18 604
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		1 208	586
Total des produits (I + III + V)		1 210 692	1 136 159
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		1 215 190	1 118 141
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-4 497	18 018
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

SATHE 87

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Ventes de prestations de service	1 000,00	0,00	NS
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 000,00	0,00	NS
Concours publics et subventions d'exploitation	1 167 486,87	1 099 099,45	6.22
74121000 SUBVENTION CAP	855 888,00	784 815,97	9.06
74121100 SUBVENTION SEEPH	0,00	6 110,00	-100
74122000 SUBVENTION SAMETH	244 748,00	224 721,00	8.91
74123100 SUB.CD POLE SOCIAL	19 000,00	19 000,00	
74123200 SUBV.FSE POLE SOCIAL	31 680,00	41 739,41	-24.1
74124000 SUB CONSEILLER NUMERIQUE	12 763,67	14 413,07	-11.44
74132000 SUBVENTION DIVERSES	2 500,00	7 500,00	-66.67
74400000 SUBVENTION VILLE LIMOGES	800,00	800,00	
74800000 AUTRE SUSUBVENTIONS	107,20	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	28 428,12	30 350,75	-6.33
78150000 REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EXPLOI	11 762,92	0,00	NS
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	11 320,59	6 128,13	84.73
79101100 ASP FM	0,00	5 330,04	-100
79124000 IJ PREVOYANCE (BASE BRUTE-REVRST)	5 344,61	9 084,60	-41.17
79124500 AIDE EMB.PME SA	0,00	9 807,98	-100
Autres produits	1 266,52	837,14	51.29
75700000 COTISATIONS ADHÉRENTS	811,00	811,00	
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	455,52	26,14	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>1 198 181,51</i>	<i>1 130 287,34</i>	<i>6.01</i>
Autres achats et charges externes	180 850,50	198 832,32	-9.04
60400000 Achats etudes et prestat. services	0,00	1 160,40	-100
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	1 768,84	1 830,26	-3.36
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	8 692,21	2 545,23	241.51
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 333,88	2 935,00	47.66
61100000 Sous-traitance generale	0,00	157,56	-100
61220100 LEASING COPIEUR MULTIFONCTION	8 443,27	7 935,20	6.4
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	21 178,38	20 126,59	5.23
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	8 883,38	12 827,82	-30.75
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	0,00	281,40	-100
61522000 ENTRETIEN DES LOCAUX	12 014,30	13 463,28	-10.76
61550000 SUR BIENS MOBILIERS	800,18	509,51	57.05
61560000 MAINTENANCE	3 470,00	4 348,82	-20.21
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 288,95	2 273,74	0.67
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	7 793,07	7 079,02	10.09
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	822,00	684,20	20.14
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	250,00	0,00	NS
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	0,00	3 133,54	-100
62260000 HONORAIRES	32 811,36	27 717,85	18.38
62269000 HONORAIRES JURIDIQUES	2 391,60	14 372,16	-83.36
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 000,00	0,00	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 030,46	88,80	NS
62340000 CADEAU CLIENTELE	0,00	120,69	-100
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	126,00	1 874,40	-93.28
62500000 Deplacem. missions et receptions	200,00	0,00	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	362,30	1 691,20	-78.58
62511000 FRAIS IK SALARIES	28 024,01	28 467,06	-1.56
62512000 FRAIS REPAS SALARIES	8 077,54	6 430,77	25.61
62513000 FRAIS HOTEL SALARIES	2 363,76	3 215,26	-26.48
62560000 MISSIONS	4 638,00	4 544,50	2.06
62570000 RECEPTIONS	3 750,48	5 939,25	-36.85
62630000 FRAIS POSTAUX	622,69	669,58	-7
62650000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	6 454,86	11 049,13	-41.58
62690000 INTERNET	1 224,00	1 224,00	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	908,70	881,14	3.13

SATHE 87

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	3 936,35	3 994,00	-1.44
62820000	FORMATION SALAIRES	2 189,93	5 260,96	-58.37
Impôts, taxes et versements assimilés		54 679,07	43 535,87	25.6
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	40 909,71	31 373,00	30.4
63130000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	0,00	12 162,87	-100
63330000	Part. employ. a form. prof. cont.	13 769,36	0,00	NS
Salaires et traitements		695 003,04	643 270,32	8.04
64100000	RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	682 348,50	604 532,46	12.87
64120000	CONGES PAYES	7 975,97	5 219,43	52.81
64140000	IJSS + PREV NETTES	4 678,57	9 272,63	-49.54
64145000	PRIMES DEFISCALISEES	0,00	35 405,70	-100
64181000	SALAIRES A PAYER	0,00	-11 159,90	100
Charges sociales		256 326,44	203 046,77	26.24
64510000	COTISATIONS URSSAF	179 656,55	146 884,71	22.31
64511000	PRIME D'INSERTION	332,29	112,58	195.16
64512000	COTIS.URSSAF BENEVOLES	323,00	323,00	
64513000	COTISATION CAISSE RETRAITE ARRCO	45 237,27	37 100,43	21.93
64520000	COTISATIONS MUTUELLES	16 431,59	15 070,17	9.03
64581000	CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	0,00	-4 629,07	100
64582000	VARIATION CHARGES SUR CP	5 459,00	-341,91	NS
64720000	VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ETAB.	8 533,94	7 556,66	12.93
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	352,80	970,20	-63.64
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		11 014,35	14 271,60	-22.82
68112000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 014,35	14 271,60	-22.82
Dotations aux provisions		3 574,22	2 474,56	44.44
68150000	DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	3 574,22	2 474,56	44.44
Autres charges		12 534,44	12 123,66	3.39
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	12 534,44	12 123,66	3.39
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>1 213 982,06</i>	<i>1 117 555,10</i>	<i>8.63</i>
Résultat d'exploitation		-15 800,55	12 732,24	-224.1
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés		12 511,41	5 871,77	113.08
76400000	REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEMENT	10 140,14	2 835,38	257.63
76800000	Autres produits financiers	2 371,27	3 036,39	-21.9
<i>Total des produits financiers</i>		<i>12 511,41</i>	<i>5 871,77</i>	<i>113.08</i>
Résultat financier		12 511,41	5 871,77	113.08
Résultat courant avant impôt		-3 289,14	18 604,01	-117.68
Impôts sur les bénéfices		1 208,00	586,00	106.14
69510000	IS	1 208,00	586,00	106.14
Total des produits		1 210 692,92	1 136 159,11	6.56
Total des produits		1 210 692,92	1 136 159,11	6.56
Total des produits		1 210 692,92	1 136 159,11	6.56

SATHE 87

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Total des charges	1 215 190,06	1 118 141,10	8.68
Total des charges	1 215 190,06	1 118 141,10	8.68
Total des charges	1 215 190,06	1 118 141,10	8.68
Excédent ou déficit	-4 497,14	18 018,01	-124.96

AXE 1

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	869 875	811 506
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	22 137	15 804
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	892 013	827 310
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	129 310	146 556
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	39 773	31 045
	Salaires et traitements	510 189	466 699
	Charges sociales	185 363	142 009
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 591	11 131
	Dotations aux provisions	2 787	1 930
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	9 773	9 417
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	885 789	808 791
1. Résultat d'exploitation (I-II)		6 223	18 519

AXE 1

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)			
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		6 223	18 519
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		892 013	827 310
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		885 789	808 791
EXCÉDENT OU DÉFICIT		6 223	18 519
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

AXE 1

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Concours publics et subventions d'exploitation	869 875,30	811 506,04	7.19
74121000 SUBVENTION CAP	855 888,00	784 815,97	9.06
74121100 SUBVENTION SEEPH	0,00	6 110,00	-100
74124000 SUB CONSEILLER NUMERIQUE	11 487,30	13 080,07	-12.18
74132000 SUBVENTION DIVERSES	2 500,00	7 500,00	-66.67
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	22 137,81	15 804,58	40.07
78150000 REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EXPLOI	11 762,92	0,00	NS
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	5 572,70	4 135,54	34.75
79101100 ASP FM	0,00	4 297,34	-100
79124000 IJ PREVOYANCE (BASE BRUTE-REVRST)	4 802,19	7 371,70	-34.86
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>892 013,11</i>	<i>827 310,62</i>	<i>7.82</i>
Autres achats et charges externes	129 310,61	146 556,75	-11.77
60400000 Achats etudes et prestat. services	0,00	1 160,40	-100
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	1 379,71	1 427,60	-3.35
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	6 779,92	1 942,87	248.96
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 380,46	2 359,74	43.26
61100000 Sous-traitance generale	0,00	157,56	-100
61220100 LEASING COPIEUR MULTIFONCTION	6 585,75	6 189,45	6.4
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	16 519,15	15 698,69	5.23
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	6 928,99	10 005,75	-30.75
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	0,00	219,49	-100
61522000 ENTRETIEN DES LOCAUX	9 371,14	10 625,90	-11.81
61550000 SUR BIENS MOBILIERS	624,13	397,41	57.05
61560000 MAINTENANCE	2 706,53	3 392,02	-20.21
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 791,90	1 784,26	0.43
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	6 078,60	5 521,63	10.09
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	641,16	533,67	20.14
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	195,00	0,00	NS
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	0,00	2 444,16	-100
62260000 HONORAIRES	17 800,67	17 275,35	3.04
62269000 HONORAIRES JURIDIQUES	1 865,45	11 210,28	-83.36
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	780,00	0,00	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	69,27	69,27	
62340000 CADEAU CLIENTELE	0,00	94,13	-100
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	98,28	1 474,17	-93.33
62500000 Deplacem. missions et receptions	156,00	0,00	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	282,60	1 195,12	-76.35
62511000 FRAIS IK SALARIES	20 653,70	20 027,99	3.12
62512000 FRAIS REPAS SALARIES	7 222,77	5 762,75	25.34
62513000 FRAIS HOTEL SALARIES	1 787,40	1 689,40	5.8
62560000 MISSIONS	3 617,64	3 544,71	2.06
62570000 RECEPTIONS	2 925,37	4 493,65	-34.9
62630000 FRAIS POSTAUX	485,69	522,26	-7
62650000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	5 034,78	8 618,33	-41.58
62690000 INTERNET	954,72	954,72	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	708,71	687,23	3.13
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	720,72	775,32	-7.04
62820000 FORMATION SALARIES	1 164,40	4 301,47	-72.93
Impôts, taxes et versements assimilés	39 773,30	31 045,07	28.11
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	29 667,30	22 356,07	32.7
63330000 Part. employ. a form. prof. conf.	10 106,00	8 689,00	16.31
Salaires et traitements	510 189,13	466 699,87	9.32
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	501 424,22	431 954,02	16.08
64120000 CONGES PAYES	4 559,81	6 798,18	-32.93
64140000 IJSS + PREV NETTES	4 205,10	7 342,78	-42.73
64145000 PRIMES DEFISCALISEES	0,00	26 338,95	-100
64181000 SALAIRES A PAYER	0,00	-5 734,06	100

AXE 1

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Charges sociales	185 363,80	142 009,81	30.53
64510000 COTISATIONS URSSAF	130 037,11	100 974,99	28.78
64511000 PRIME D'INSERTION	332,29	112,58	195.16
64513000 COTISATION CAISSE RETRAITE ARRCO	32 955,36	25 614,02	28.66
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	12 076,16	10 805,31	11.76
64581000 CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	0,00	-2 896,24	100
64582000 VARIATION CHARGES SUR CP	3 415,32	1 292,35	164.27
64720000 VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ETAB.	6 272,38	5 399,43	16.17
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	275,18	707,37	-61.1
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 591,20	11 131,86	-22.82
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 591,20	11 131,86	-22.82
Dotations aux provisions	2 787,89	1 930,16	44.44
68150000 DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	2 787,89	1 930,16	44.44
Autres charges	9 773,24	9 417,71	3.78
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	9 773,24	9 417,71	3.78
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>885 789,17</i>	<i>808 791,23</i>	<i>9.52</i>
Résultat d'exploitation	6 223,94	18 519,39	-66.39
Résultat courant avant impôt	6 223,94	18 519,39	-66.39
Total des produits	892 013,11	827 310,62	7.82
Total des produits	892 013,11	827 310,62	7.82
Total des produits	892 013,11	827 310,62	7.82
Total des charges	885 789,17	808 791,23	9.52
Total des charges	885 789,17	808 791,23	9.52
Total des charges	885 789,17	808 791,23	9.52
Excédent ou déficit	6 223,94	18 519,39	-66.39

AXE 2

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	246 024	226 054
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 152	3 622
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	252 176	229 676
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	29 658	34 168
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	12 078	9 764
	Salaires et traitements	149 509	141 943
	Charges sociales	55 625	46 371
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 982	2 568
	Dotations aux provisions	643	445
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	2 756	2 697
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	252 254	237 958
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-77	-8 282

AXE 2

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)			
3. Résultat courant avant Impôt (I-II+III-IV)		-77	-8 282
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		252 176	229 676
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		252 254	237 958
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-77	-8 282
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

AXE 2

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Concours publics et subventions d'exploitation	246 024,37	226 054,00	8.83
74122000 SUBVENTION SAMETH	244 748,00	224 721,00	8.91
74124000 SUB CONSEILLER NUMERIQUE	1 276,37	1 333,00	-4.25
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	6 152,49	3 622,40	69.85
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	5 708,69	1 827,49	212.38
79101100 ASP FM	0,00	383,74	-100
79124000 IJ PREVOYANCE (BASE BRUTE-REVRST)	443,80	1 411,17	-68.55
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>252 176,86</i>	<i>229 676,40</i>	<i>9.8</i>
Autres achats et charges externes	29 658,04	34 168,46	-13.2
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	318,38	329,45	-3.36
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	1 564,59	512,71	205.16
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	780,09	470,67	65.74
61220100 LEASING COPIEUR MULTIFONCTION	1 519,79	1 428,34	6.4
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	3 812,09	3 622,79	5.23
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	1 599,03	2 308,99	-30.75
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	0,00	50,65	-100
61522000 ENTRETIEN DES LOCAUX	2 162,61	2 321,50	-6.84
61550000 SUR BIENS MOBILIERS	144,04	91,71	57.06
61560000 MAINTENANCE	624,65	782,83	-20.21
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	399,03	393,62	1.37
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 402,75	1 274,23	10.09
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	147,96	123,16	20.14
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	45,00	0,00	NS
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	0,00	564,04	-100
62260000 HONORAIRES	4 107,82	3 986,60	3.04
62269000 HONORAIRES JURIDIQUES	430,49	2 586,99	-83.36
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	180,00	0,00	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	15,98	15,98	
62340000 CADEAU CLIENTELE	0,00	21,73	-100
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	22,68	327,46	-93.07
62500000 Deplacem. missions et receptions	36,00	0,00	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	65,21	434,79	-85
62511000 FRAIS IK SALARIES	4 777,61	5 578,30	-14.35
62512000 FRAIS REPAS SALARIES	644,39	579,50	11.2
62513000 FRAIS HOTEL SALARIES	537,33	1 463,07	-63.27
62560000 MISSIONS	834,84	818,01	2.06
62570000 RECEPTIONS	675,09	612,40	10.24
62630000 FRAIS POSTAUX	112,09	120,53	-7
62650000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 161,90	1 988,85	-41.58
62690000 INTERNET	220,32	220,32	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	163,63	158,63	3.15
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	166,32	178,92	-7.04
62820000 FORMATION SALARIES	986,33	801,69	23.03
Impôts, taxes et versements assimilés	12 078,66	9 764,71	23.7
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 113,66	7 073,71	28.84
63330000 Part. employ. a form. prof. cont.	2 965,00	2 691,00	10.18
Salaires et traitements	149 509,84	141 943,29	5.33
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	146 062,01	133 669,00	9.27
64120000 CONGES PAYES	3 059,94	978,17	212.82
64140000 IJSS + PREV NETTES	387,89	1 629,39	-76.19
64145000 PRIMES DEFISCALISEES	0,00	7 324,94	-100
64181000 SALAIRES A PAYER	0,00	-1 658,21	100
Charges sociales	55 625,58	46 371,00	19.96
64510000 COTISATIONS URSSAF	38 841,90	33 972,54	14.33
64513000 COTISATION CAISSE RETRAITE ARRCO	9 635,01	8 532,58	12.92

AXE 2

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
64520000	COTISATIONS MUTUELLES	3 481,49	3 292,28	5.75
64581000	CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	0,00	-837,56	100
64582000	VARIATION CHARGES SUR CP	1 777,89	-402,58	541.62
64720000	VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ETAB.	1 825,78	1 670,86	9.27
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	63,51	142,88	-55.55
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 982,58	2 568,88	-22.82
68112000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 982,58	2 568,88	-22.82
Dotations aux provisions		643,36	445,42	44.44
68150000	DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	643,36	445,42	44.44
Autres charges		2 756,56	2 697,05	2.21
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	2 756,56	2 697,05	2.21
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>252 254,62</i>	<i>237 958,81</i>	<i>6.01</i>
Résultat d'exploitation		-77,76	-8 282,41	99.06
Résultat courant avant impôt		-77,76	-8 282,41	99.06
Total des produits		252 176,86	229 676,40	9.8
Total des produits		252 176,86	229 676,40	9.8
Total des produits		252 176,86	229 676,40	9.8
Total des charges		252 254,62	237 958,81	6.01
Total des charges		252 254,62	237 958,81	6.01
Total des charges		252 254,62	237 958,81	6.01
Excédent ou déficit		-77,76	-8 282,41	99.06

POLE SOCIAL

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	51 480	61 539
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	137	466
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits		
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	51 617	62 006
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	7 950	8 815
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 827	2 425
	Salaires et traitements	35 304	33 556
	Charges sociales	15 014	12 855
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	440	570
	Dotations aux provisions	142	98
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges		
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	61 678	58 322
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-10 061	3 684

POLE SOCIAL

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
	2. Résultat financier (III-IV)		
	3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)	-10 061	3 684
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
	4. Résultat exceptionnel (V-VI)		
	Participation des salariés aux résultats VII		
	Impôts sur les bénéfices VIII		
	Total des produits (I + III + V)	51 617	62 006
	Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	61 678	58 322
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	-10 061	3 684
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
	Dons en nature		
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	Total		
Charges des contributions volontaires en nature			
	Secours en nature		
	Mises à disposition gratuite de biens		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole		
	Total		

POLE SOCIAL

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Concours publics et subventions d'exploitation	51 480,00	61 539,41	-16.35
74123100 SUB.CD POLE SOCIAL	19 000,00	19 000,00	
74123200 SUBV.FSE POLE SOCIAL	31 680,00	41 739,41	-24.1
74400000 SUBVENTION VILLE LIMOGES	800,00	800,00	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	137,82	466,83	-70.48
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	39,20	165,10	-76.26
79124000 IJ PREVOYANCE (BASE BRUTE-REVRST)	98,62	301,73	-67.32
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>51 617,82</i>	<i>62 006,24</i>	<i>-16.75</i>
Autres achats et charges externes	7 950,19	8 815,21	-9.81
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU, ÉNERGIE	70,75	73,21	-3.36
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	347,70	89,65	287.84
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	173,33	104,59	65.72
61220100 LEASING COPIEUR MULTIFONCTION	337,73	317,41	6.4
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	847,14	805,11	5.22
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	355,36	513,08	-30.74
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	0,00	11,26	-100
61522000 ENTRETIEN DES LOCAUX	480,55	515,88	-6.85
61550000 SUR BIENS MOBILIERS	32,01	20,39	56.99
61560000 MAINTENANCE	138,82	173,97	-20.2
61560200 MAINTENANCE INFORMATIQUE	98,02	95,86	2.25
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	311,72	283,16	10.09
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	32,88	27,37	20.13
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	10,00	0,00	NS
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	0,00	125,34	-100
62260000 HONORAIRES	912,87	885,90	3.04
62269000 HONORAIRES JURIDIQUES	95,66	574,89	-83.36
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	40,00	0,00	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	3,55	3,55	
62340000 CADEAU CLIENTELE	0,00	4,83	-100
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	5,04	72,77	-93.07
62500000 Deplacem. missions et receptions	8,00	0,00	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	14,49	61,29	-76.36
62511000 FRAIS IK SALARIES	2 592,70	2 860,77	-9.37
62512000 FRAIS REPAS SALARIES	210,38	63,72	230.16
62513000 FRAIS HOTEL SALARIES	39,03	62,79	-37.84
62560000 MISSIONS	185,52	181,78	2.06
62570000 RECEPTIONS	150,02	136,10	10.23
62630000 FRAIS POSTAUX	24,91	26,79	-7.02
62650000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	258,18	441,95	-41.58
62690000 INTERNET	48,96	48,96	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	36,36	35,28	3.06
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	49,31	39,76	24.02
62820000 FORMATION SALARIES	39,20	157,80	-75.16
Impôts, taxes et versements assimilés	2 827,11	2 425,53	16.56
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 128,75	1 775,66	19.89
63330000 Part. employ. a form. prof. cont.	698,36	649,87	7.46
Salaires et traitements	35 304,07	33 556,33	5.21
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	34 862,27	32 276,67	8.01
64120000 CONGES PAYES	356,22	-223,48	259.4
64140000 IJSS + PREV NETTES	85,58	300,46	-71.52
64145000 PRIMES DEFISCALISEES	0,00	1 741,81	-100
64181000 SALAIRES A PAYER	0,00	-539,13	100
Charges sociales	15 014,06	12 855,27	16.79
64510000 COTISATIONS URSSAF	10 777,54	9 880,57	9.08
64513000 COTISATION CAISSE RETRAITE ARRCO	2 646,90	2 447,09	8.17

POLE SOCIAL

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
64520000	COTISATIONS MUTUELLES	873,94	831,03	5.16
64581000	CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	0,00	-272,32	100
64582000	VARIATION CHARGES SUR CP	265,79	-466,31	157
64720000	VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ETAB.	435,78	403,46	8.01
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	14,11	31,75	-55.56
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		440,57	570,86	-22.82
68112000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	440,57	570,86	-22.82
Dotations aux provisions		142,97	98,98	44.44
68150000	DOTATIONS AUX PROVISIONS D'EXPLOITATION	142,97	98,98	44.44
Total des charges d'exploitation		61 678,97	58 322,18	5.76
Résultat d'exploitation		-10 061,15	3 684,06	-373.1
Résultat courant avant impôt		-10 061,15	3 684,06	-373.1
Total des produits		51 617,82	62 006,24	-16.75
Total des produits		51 617,82	62 006,24	-16.75
Total des produits		51 617,82	62 006,24	-16.75
Total des charges		61 678,97	58 322,18	5.76
Total des charges		61 678,97	58 322,18	5.76
Total des charges		61 678,97	58 322,18	5.76
Excédent ou déficit		-10 061,15	3 684,06	-373.1

VIE ASSOCIATIVE

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	1 000	
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	107	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		10 456
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	1 266	837
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	2 373	11 294
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	13 931	9 291
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		300
	Salaires et traitements		1 070
	Charges sociales	323	1 810
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	4	8
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	14 259	12 482
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-11 885	-1 188

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 511	5 871
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	12 511	5 871
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		12 511	5 871
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		625	4 682
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI		
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII		1 208	586
Total des produits (I + III + V)		14 885	17 165
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		15 467	13 068
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-582	4 096
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

VIE ASSOCIATIVE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Ventes de prestations de service	1 000,00	0,00	NS
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 000,00	0,00	NS
Concours publics et subventions d'exploitation	107,20	0,00	NS
74800000 AUTRE SUSUBVENTIONS	107,20	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	0,00	10 456,94	-100
79101100 ASP FM	0,00	648,96	-100
79124500 AIDE EMB.PME SA	0,00	9 807,98	-100
Autres produits	1 266,52	837,14	51.29
75700000 COTISATIONS ADHÉRENTS	811,00	811,00	
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	455,52	26,14	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>2 373,72</i>	<i>11 294,08</i>	<i>-78.98</i>
Autres achats et charges externes	13 931,66	9 291,90	49.93
62260000 HONORAIRES	9 990,00	5 570,00	79.35
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	941,66	0,00	NS
62512000 FRAIS REPAS SALAIRES	0,00	24,80	-100
62570000 RECEPTIONS	0,00	697,10	-100
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	3 000,00	3 000,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	0,00	300,56	-100
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	0,00	167,56	-100
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	0,00	133,00	-100
Salaires et traitements	0,00	1 070,83	-100
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	0,00	6 632,77	-100
64120000 CONGES PAYES	0,00	-2 333,44	100
64181000 SALAIRES A PAYER	0,00	-3 228,50	100
Charges sociales	323,00	1 810,69	-82.16
64510000 COTISATIONS URSSAF	0,00	2 056,61	-100
64512000 COTIS.URSSAF BENEVOLES	323,00	323,00	
64513000 COTISATION CAISSE RETRAITE ARRCO	0,00	506,74	-100
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	0,00	141,55	-100
64581000 CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER	0,00	-622,95	100
64582000 VARIATION CHARGES SUR CP	0,00	-765,37	100
64720000 VERS. AUX COMITES D'ETS & D'ETAB.	0,00	82,91	-100
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	0,00	88,20	-100
Autres charges	4,64	8,90	-47.87
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	4,64	8,90	-47.87
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>14 259,30</i>	<i>12 482,88</i>	<i>14.23</i>
Résultat d'exploitation	-11 885,58	-1 188,80	-899.8
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	12 511,41	5 871,77	113.08
76400000 REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEMENT	10 140,14	2 835,38	257.63
76800000 Autres produits financiers	2 371,27	3 036,39	-21.9
<i>Total des produits financiers</i>	<i>12 511,41</i>	<i>5 871,77</i>	<i>113.08</i>
Résultat financier	12 511,41	5 871,77	113.08

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Résultat courant avant impôt	625,83	4 682,97	-86.64
Impôts sur les bénéfices	1 208,00	586,00	106.14
69510000 IS	1 208,00	586,00	106.14
Total des produits	14 885,13	17 165,85	-13.29
Total des produits	14 885,13	17 165,85	-13.29
Total des produits	14 885,13	17 165,85	-13.29
Total des charges	15 467,30	13 068,88	18.35
Total des charges	15 467,30	13 068,88	18.35
Total des charges	15 467,30	13 068,88	18.35
Excédent ou déficit	-582,17	4 096,97	-114.21

Tableau d'amortissements économiques

SATHE 87

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Ref.	Description	Acquis	Sortie	Du	Taux		Val. Acq.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
20500000 - LOGICIELS											
BIENS PRÉSENTS EN DÉBUT DE PÉRIODE											
41	BITDEFENDER	06/12/16		36	33.33%	L	762,28	762,28		762,28	
TOTAL BIENS PRÉSENTS EN DÉBUT DE PÉRIODE							762,28	762,28		762,28	
TOTAL 20500000 - LOGICIELS							762,28	762,28		762,28	
21810000 - INSTALLATION AGENCEMENT DIVERS											
BIENS PRÉSENTS EN DÉBUT DE PÉRIODE											
1	MESSAGERIE VOCALE	30/10/13		36	33.33%	L	705,64	705,64		705,64	
2	LIGNE TEL BEAUBREUIL	30/06/08		120	10%	L	7 929,48	7 929,48		7 929,48	
3	INSTALLATION ELECTRIQUE	30/04/11		120	10%	L	2 262,71	2 262,71		2 262,71	
4	INSTALLATION ELECTRIQUE	30/04/11		120	10%	L	248,35	248,35		248,35	
5	INSTALLATION ELECTRIQUE	30/04/11		120	10%	L	248,35	248,35		248,35	
6	MIGRATION SYSTEME TEL	30/04/11		120	10%	L	1 804,52	1 804,52		1 804,52	
7	MIGRATION SYSTEME TEL	30/04/11		120	10%	L	198,06	198,06		198,06	
37	migration systeme tel	30/04/11		120	10%	L	198,06	198,06		198,06	
54	FORNIELES CHASSIS ENTREE	30/04/18		120	10%	L	3 431,21	1 946,85	343,12	2 289,97	1 141,24
68	REFECTION LOCAUX	13/01/21		84	14.29%	L	32 074,46	13 595,83	4 582,16	18 177,99	13 896,47
TOTAL BIENS PRÉSENTS EN DÉBUT DE PÉRIODE							49 100,84	29 137,85	4 925,28	34 063,13	15 037,71
TOTAL 21810000 - INSTALLATION AGENCEMENT DIVERS							49 100,84	29 137,85	4 925,28	34 063,13	15 037,71
21830000 - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE											
BIENS PRÉSENTS EN DÉBUT DE PÉRIODE											
23	COPIEUR NUMERIQUE	10/05/10		36	33.33%	L	449,94	449,94		449,94	
32	5 ORDI PORTABLES DELL	31/07/15		36	33.33%	L	4 539,60	4 539,60		4 539,60	
33	2 PC PORTABLES	20/07/15		36	33.33%	L	1 651,21	1 651,21		1 651,21	
42	AZERGO	07/07/16		60	20%	L	1 501,04	1 501,04		1 501,04	
43	QUADRIA	08/01/16		84	14.29%	L	1 692,82	1 692,82		1 692,82	

Tableau d'amortissements économiques

SATHE 87

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Ref.	Description	Acquis	Sortie	Du	Taux		Val. Acq.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
44	UC DBS WINDOWS	03/01/17		48	25%	L	759,50	759,50		759,50	
45	5 ASUS PORTABLE	03/01/17		48	25%	L	3 312,50	3 312,50		3 312,50	
46	SERVEUR+ POSTES TEL.	10/01/17		48	25%	L	2 621,12	2 621,12		2 621,12	
47	UC DBS WINDOWS 7	15/02/17		48	25%	L	759,50	759,50		759,50	
48	LENOVO TABLETTE	15/02/17		48	25%	L	396,00	396,00		396,00	
49	VIDEOPROJECTEUR	03/07/17		48	25%	L	525,00	525,00		525,00	
55	6 ORDIS PORTABLES ASUS BENEFICIAIRES	02/10/19		36	33.33%	L	3 123,60	3 123,60		3 123,60	
56	ORDI PORTABLE ANIMATEUR ASUS	02/10/19		36	33.33%	L	668,00	668,00		668,00	
57	IMPRIMANTE LASERJET PRO	02/10/19		36	33.33%	L	594,50	594,50		594,50	
58	ASUS-ORDI PORTABLE 70914C	25/06/20		36	33.33%	L	709,80	709,80		709,80	
59	ASUS-ORDI PORTABLE 70414S	25/06/20		36	33.33%	L	709,80	709,80		709,80	
60	PC PORTABLE*14 X512JA ASUS CONSEILLERS	02/07/20		36	33.33%	L	9 937,20	9 937,20		9 937,20	
61	16 CHAISES MOJO BLEU	01/10/20		60	20%	L	11 646,96	7 573,70	2 329,39	9 903,09	1 743,87
62	SERVEUR VPN 30	29/10/20		36	33.33%	L	780,00	780,00		780,00	
63	14 STATIONS PC	02/07/20		36	33.33%	L	3 021,20	3 021,20		3 021,20	
64	AZERGO 19 BRAS ARTICULES	04/09/20		60	20%	L	3 101,58	2 062,65	620,32	2 682,97	418,61
65	DBS TELE	25/09/20		60	20%	L	536,00	350,30	107,20	457,50	78,50
66	1 PC PORTABLE	27/10/20		36	33.33%	L	780,70	780,70		780,70	
67	2 STATIONS D'ACCUEIL	25/06/20		36	33.33%	L	431,60	431,60		431,60	
69	AZERGO SIEGE MLN	10/02/21		36	33.33%	L	1 192,88	1 149,29	43,59	1 192,88	
70	MEUBLE ESPACE INFORMATIQUE	31/05/22		84	14.29%	L	3 090,72	701,63	441,54	1 143,17	1 947,55
71	SIEGE MOJO ESPACE INFORMATIQUE	25/08/22		60	20%	L	1 091,87	295,55	218,37	513,92	577,95
72	PC TRIGEKY S8	18/07/22		36	33.33%	L	1 218,03	591,77	406,01	997,78	220,25
73	3 PC LCD EXPERT	20/03/23		36	33.33%	L	3 060,00	802,02	1 019,99	1 822,01	1 237,99
74	1 PC LCD EXPERT JM	03/05/23		36	33.33%	L	850,00	188,63	283,33	471,96	378,04
76	1 PC LCD EXPERT FM	27/11/23		36	33.33%	L	750,00	23,97	250,00	273,97	476,03
TOTAL BIENS PRÉSENTS EN DÉBUT DE PÉRIODE							65 502,67	52 704,14	5 719,74	58 423,88	7 078,79

Tableau d'amortissements économiques

SATHE 87

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Ref.	Description	Acquis	Sortie	Du	Taux		Val. Acq.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
BIENS ACQUIS DANS LA PÉRIODE											
79	LCD EXPERT DELL DG9GR14	15/04/24		36	33.33%	L	1 129,01		268,37	268,37	860,64
TOTAL BIENS ACQUIS DANS LA PÉRIODE							1 129,01		268,37	268,37	860,64
TOTAL 21830000 - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE							66 631,68	52 704,14	5 988,11	58 692,25	7 939,43
21840000 - MOBILIER											
BIENS PRÉSENTS EN DÉBUT DE PÉRIODE											
38	BUROSTORE	16/07/11		60	20%	L	2 146,82	2 146,82		2 146,82	
39	BUROSTORE	22/07/11		60	20%	L	858,73	858,73		858,73	
40	BUROSTORE	09/07/11		60	20%	L	1 881,27	1 881,27		1 881,27	
50	BUREAU DIRECTRICE	10/02/17		84	14.29%	L	3 540,61	3 485,24	55,37	3 540,61	
51	ARMOIRE SECRETIARIAT	10/02/17		84	14.29%	L	599,20	589,82	9,38	599,20	
52	32 CHAISES VISITEURS	10/02/17		84	14.29%	L	2 315,90	2 279,69	36,21	2 315,90	
53	SIEGE ERGONOMIQUE V.ALARY	24/07/17		60	20%	L	919,48	919,48		919,48	
TOTAL BIENS PRÉSENTS EN DÉBUT DE PÉRIODE							12 262,01	12 161,05	100,96	12 262,01	
TOTAL 21840000 - MOBILIER							12 262,01	12 161,05	100,96	12 262,01	
TOTAL PRÉSENTS EN DÉBUT DE PÉRIODE							127 627,80	94 765,32	10 745,98	105 511,30	22 116,50
ACQUISITIONS DE LA PÉRIODE							1 129,01		268,37	268,37	860,64
SORTIES DE LA PÉRIODE											
TOTAL FIN DE LA PÉRIODE							128 756,81	94 765,32	11 014,35	105 779,67	22 977,14

Association SATHE 87

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2024

Table des matières

1	Informations concernant l'association	1
1.1	Objet social et périmètre des activités	1
2	Faits majeurs de l'exercice	2
2.1	Evénements principaux de l'exercice	2
2.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2.2.1	Présentation des comptes	2
2.2.2	Méthode générale	2
3	Informations relatives au bilan	3
3.1	Actif	3
3.1.1	Tableau des immobilisations	3
3.1.2	Tableau des amortissements	3
3.1.3	Immobilisations incorporelles	4
3.1.4	Immobilisations corporelles	4
3.1.5	Immobilisations financières	4
3.1.6	Créances	5
3.1.7	Tableau des dépréciations d'actifs	5
3.2	Passif	6
3.2.1	Fonds associatifs	6
3.2.2	Subventions d'investissement	7
3.2.3	Tableau des provisions pour risques et charges	7
3.2.4	Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires	7
3.2.5	Fonds dédiés – Tableaux de suivi	8
3.2.6	Etat des dettes	9
4	Informations relatives au compte de résultat	10
4.1	Ventilation des produits d'exploitation	10
4.2	Ventilation de l'effectif	10
5	Autres informations	11
5.1	Information relative à la rémunération des dirigeants	11

1 Informations concernant l'association

1.1 Objet social et périmètre des activités

L'association a pour objet d'assurer une mission de service public dans le cadre de la loi Handicap du 11 février 2005, dédiée à l'insertion professionnelle des personnes en situation de handicap. Elle accompagne vers l'emploi et dans l'emploi les personnes en situation de handicap.

2 Faits majeurs de l'exercice

2.1 Evénements principaux de l'exercice

Pas de faits significatifs sur l'exercice.

2.2 Principes, règles et méthodes comptables

2.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

2.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et 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.

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

3 Informations relatives au bilan

3.1 Actif

3.1.1 Tableau des immobilisations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	762			762
Immobilisations corporelles	126 866	1 129		127 995
Immobilisations financières	37	10		47
Immobilisations en cours				
TOTAL	127 665	1 139	0	128 804

3.1.2 Tableau des amortissements

Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	762	0	0	762
Immobilisations corporelles	94 003	11 014	0	105 017
Immobilisations financières				
TOTAL	94 765	11 014	0	105 779

3.1.3 Immobilisations incorporelles

3.1.3.1 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 à 3 ans

3.1.4 Immobilisations corporelles

3.1.4.1 Evaluation

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

3.1.4.2 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Agencements divers		
Matériel de bureau et informatique	1 129	
Mobilier		
Immobilisations en cours		

3.1.4.3 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Installations techniques, matériel et outillage	Linéaire	2 à 7 ans
Agencements	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

3.1.5 Immobilisations financières

3.1.5.1 Etat des immobilisations financières

Participations : 7 €

Cautions : 40 €

3.1.6 Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres	88 771	88 771	
Charges constatées d'avance	2 620	2 620	
TOTAL	91 391	91 391	-
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

3.1.7 Tableau des dépréciations d'actifs

	Dépréciations début exercice	Dotations	Reprises	Dépréciations fin d'exercice
Immobilisations				
Stocks				
Créances (subventions à recevoir)	0		0	0

3.2 Passif

3.2.1 Fonds associatifs

3.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
Fonds propres statutaires	225 000			225 000
Fonds propres complémentaires				-
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Apports				
Legs et donations				
Résultat sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				-
Réserves				-
Réserves statutaires ou contractuelles				-
Réserves pour projet de l'entité				-
Réserves				-
Autres	142 518	18 018		160 536
Report à nouveau				
dont résultat des activités sous gestion contrôlée				-

3.2.2 Subventions d'investissement

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Variations de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
Subventions d'investissement	Montant global	Augmentation	Diminution	Montant global
Montant nominal	0			0
Quotes-parts virées au résultat	0			0
Montant net en fonds propres	0			0

3.2.3 Tableau des provisions pour risques et charges

Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	108 929	0	0	108 929
Provisions pour charges	32 167	3 574	11 763	23 978
TOTAL	141 096	3 574	11 763	132 907

3.2.4 Engagements pris en matière de retraite et engagements similaires

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total ⁽¹⁾
I. D. R.	23 978		23 978
Engagements de pension à d'anciens dirigeants			
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite			

— Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

- Dispositions de la convention collective
- Taux d'actualisation à 3.5%
- Evolution moyenne des salaires de 1% par an
- Départ selon les dispositions légales actuellement en vigueur

3.2.5 Fonds dédiés – Tableaux de suivi

3.2.5.1 Subventions de fonctionnement affectées

Situations	Montant des fonds affectés au projet	Fonds à dégager au début de l'exercice (19)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19)
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
CAP EMPLOI SAMETH		-	-	-	-
TOTAL					

3.2.5.2 Dons manuels, legs et donations affectées

Situations	Montant des fonds affectés au projet	Fonds à engager au début de l'exercice (19)	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19)
Ressources	(2)	A	B	C	D=A-B+C
- Dons manuels					
<i>sous-total</i>	-	-	-	-	-
- Legs et donations					
<i>sous-total</i>	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-

(1) A regrouper le cas échéant.

(2) Il peut paraître intéressant d'indiquer le montant total des ressources provenant de la générosité publique affectées à chacun des projets avec mention de l'année d'attribution. Le montant total correspond aux fonds affectés lors des exercices antérieurs et lors de l'exercice en cours.

3.2.6 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 862	41 862		
Dettes fiscales et sociales	147 615	147 615		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	223 305	223 305		
TOTAL	412 782	412 782	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

4 Informations relatives au compte de résultat

4.1 Ventilation des produits d'exploitation

Tableau de répartition des produits d'exploitation

Prestations de services	1 000
Subventions d'exploitation	1 167 487
Reprises sur provisions, transferts de charges	28 428
Autres produits	1 267

Total	1 198 182
--------------	------------------

Les financements publics proviennent de l'Etat, du Département et de la Ville de Limoges.

4.2 Ventilation de l'effectif

Catégories	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Non cadres	17	
TOTAL	21	-

5 Autres informations

5.1 Information relative à la rémunération des dirigeants

En application de la Loi 2006-586 du 23 Mai 2006, il est signalé que le montant global des rémunérations visées à l'article 20 pour l'exercice 2024, est nul.