



COMPTES ANNUELS

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

Association ARTS VIVANTS 11

30 Avenue Franklin Roosevelt

11000 CARCASSONNE



Expertise Comptable
Audit & Conseils

Association ARTS VIVANTS 11

30 Avenue Franklin Roosevelt

11000 CARCASSONNE

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat	5
Détail de l'Actif	6
Détail du Passif	7
Détail du compte de résultat	8
Détail du compte de résultat	11
Immobilisations	14
Amortissements	15
Provisions	16
Créances et dettes	17
Charges constatés d'avance	18
Produits constatés d'avance	19
Tableau de suivi des fonds associatifs	20
Tableau de suivi des fonds dédiés	21
Fonds dédiés	22
Dons manuels	23
Legs et donations	24
Bilan Actif technique	25
Bilan Passif technique	26
Bilan Passif technique	27
Détail de l'Actif technique	28
Détail du Passif technique	29

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	11 677	7 385	4 292	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	52 136	50 416	1 720	1 950
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	198		198	198
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	64 011	57 801	6 210	2 148
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	1 933		1 933	11 933
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	270 649		270 649	203 633
	Charges constatées d'avance	811		811	88
	TOTAL (II)	273 393		273 393	215 654
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		337 404	57 801	279 603	217 802
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	13 308	13 308
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	6 364	6 364
	Report à nouveau	(20 507)	(12 023)
	Résultat de l'exercice	21 859	(8 485)
	Total des fonds propres	21 023	(836)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	21 023	(836)
Provisions	Provisions pour risques		10 000
	Provisions pour charges	157 116	95 892
	Total des provisions	157 116	105 892
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	7 196	7 439
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	7 196	7 439
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 178	9 268
	Dettes fiscales et sociales	80 189	79 980
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 902	16 060
	Total des dettes	94 268	105 307
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	279 603	217 802
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	21 859,19	(8 484,90)
	(1) Dont à moins d'un an	94 268	105 307
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	ENGAGEMENTS DONNES		

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	13 308	13 308
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	6 364	6 364
	Report à nouveau	(20 507)	(12 023)
	Résultat de l'exercice	21 859	(8 485)
	Total des fonds propres	21 023	(836)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	21 023	(836)
Provisions	Provisions pour risques		10 000
	Provisions pour charges	157 116	95 892
	Total des provisions	157 116	105 892
Fonds dédiés	Aux fondations abritées		
	Sur subventions de fonctionnement	7 196	7 439
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	7 196	7 439
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 178	9 268
	Dettes fiscales et sociales	80 189	79 980
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 902	16 060
	Total des dettes	94 268	105 307
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	279 603	217 802
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	21 859,19	(8 484,90)
	(1) Dont à moins d'un an	94 268	105 307
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	6 483	7 393
	Productions stockée		
	Production immobilisée	1 672	1 397
	Subventions d'exploitation	420 504	373 000
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	4	6
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	22 696	23 145
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	451 360	404 941
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	19 111	15 218
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	39 305	38 383
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 316	4 817
	Rémunération du personnel	211 063	235 534
	Charges sociales	87 533	96 437
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	938	265
	Dotation aux provisions	61 224	3 639
	Autres charges	35	
	Total des charges d'exploitation	423 525	394 293
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	27 835	10 647
Charges financières Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 398	2 263
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	2 398	2 263
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	30 232	12 911
	Produits exceptionnels	965	4 637
	Charges exceptionnelles	2 142	13 255
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 177)	(8 618)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	7 196	7 439
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	454 722	411 841
	TOTAL DES CHARGES	432 863	420 326
	EXCEDENT ou DEFICIT	21 859	(8 485)
	PRODUITS	1 485	
	Bénévolat	1 485	
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	1 485	
	Secours en nature	1 485	
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Compte de Résultat

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	6 483	7 393
	Productions stockée		
	Production immobilisée	1 672	1 397
	Subventions d'exploitation	420 504	373 000
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	4	6
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	22 696	23 145
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	451 360	404 941
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	19 111	15 218
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	39 305	38 383
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 316	4 817
	Rémunération du personnel	211 063	235 534
	Charges sociales	87 533	96 437
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	938	265
	Dotation aux provisions	61 224	3 639
	Autres charges	35	
	Total des charges d'exploitation	423 525	394 293
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	27 835	10 647
Charges financières Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 398	2 263
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	2 398	2 263
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	30 232	12 911
	Produits exceptionnels	965	4 637
	Charges exceptionnelles	2 142	13 255
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 177)	(8 618)
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	7 196	7 439
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	454 722	411 841
	TOTAL DES CHARGES	432 863	420 326
	EXCEDENT ou DEFICIT	21 859	(8 485)
	PRODUITS	1 485	
	Bénévolat	1 485	
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	1 485	
	Secours en nature	1 485	
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 210	2,22	2 148	0,99	4 062	189,08
Concessions brevets et droits similaires	4 292	1,53			4 292	
CREATION SITE	11 677	4,18	8 677	3,98	3 000	34,57
AMORT SITE	(7 385)	-2,64	(8 677)	-3,98	1 292	14,89
Autres immobilisations corporelles	1 720	0,62	1 950	0,90	(230)	-11,80
INST.AGENC.DIVERS	5 911	2,11	5 911	2,71		
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	42 569	15,22	42 569	19,54		
MOBILIER	3 656	1,31	3 656	1,68		
AMORT.A.G.CONS.DIVERSES	(4 191)	-1,50	(3 961)	-1,82	(230)	-5,81
AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	(42 569)	-15,22	(42 569)	-19,54		
AMORT MOBILIER	(3 656)	-1,31	(3 656)	-1,68		
Autres participations	198	0,07	198	0,09		
PARTS CREDIT MUTUEL	198	0,07	198	0,09		
TOTAL III - Actif Circulant NET	273 393	97,78	215 654	99,01	57 739	26,77
Autres créances	1 933	0,69	11 933	5,48	(10 000)	-83,80
CHORUM	1 933	0,69	1 933	0,89		
PRODUITS A RECEVOIR			10 000	4,59	(10 000)	-100,0
Disponibilités	270 649	96,80	203 633	93,49	67 016	32,91
CREDIT COOPERATIF ADDM	188 374	67,37	123 751	56,82	64 622	52,22
CREDIT COOPERATIF FONCTIO	87	0,03	87	0,04		-0,24
LIVRET A	82 189	29,39	79 795	36,64	2 394	3,00
Charges constatées d'avance	811	0,29	88	0,04	723	820,62
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	811	0,29	88	0,04	723	820,62
TOTAL DU BILAN ACTIF	279 603	100,00	217 802	100,00	61 801	28,37

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	21 023	7,52	(836)	-0,38	21 859	N/S
Total des fonds propres	21 023	7,52	(836)	-0,38	21 859	N/S
Fonds associatif sans droit de reprise	13 308	4,76	13 308	6,11		
FONDS ASSOCIATIF	13 308	4,76			13 308	
FONDS ASSOCIATIF			13 308	6,11	(13 308)	-100,0
Réserves	6 364	2,28	6 364	2,92		
RESERVES			6 364	2,92	(6 364)	-100,0
Autres réserves	6 364	2,28			6 364	
Report à nouveau	(20 507)	-7,33	(12 023)	-5,52	(8 485)	-70,57
REPORT A NOUVEAU	(20 507)	-7,33	(12 023)	-5,52	(8 485)	-70,57
Excédent ou déficit de l'exercice	21 859	7,82	(8 485)	-3,90	30 344	357,62
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	157 116	56,19	105 892	48,62	51 224	48,37
Provisions pour risques			10 000	4,59	(10 000)	-100,0
PROVISION PORU RISQUES			10 000	4,59	(10 000)	-100,0
Provisions pour charges	157 116	56,19	95 892	44,03	61 224	63,85
PROVISION INDEM.FIN CARRIERE	103 366	36,97	95 892	44,03	7 474	7,79
Autres prov. pour charges	53 750	19,22			53 750	
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	7 196	2,57	7 439	3,42	(243)	-3,27
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	7 196	2,57	7 439	3,42	(243)	-3,27
FONDS DEDIES	7 196	2,57	7 439	3,42	(243)	-3,27
TOTAL IV - Total des dettes	94 268	33,71	105 307	48,35	(11 039)	-10,48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 178	4,36	9 268	4,26	2 910	31,40
FACT A PAYER	12 178	4,36	9 268	4,26	2 910	31,40
Dettes fiscales et sociales	80 189	28,68	79 980	36,72	209	0,26
CONGES PAYES	20 553	7,35	20 468	9,40	85	0,41
CHARGES S/CONGES A PAYER	10 668	3,82	10 444	4,80	224	2,14
URSSAF	15 633	5,59	16 008	7,35	(375)	-2,34
OPCO	164	0,06	352	0,16	(188)	-53,36
TP/IMPOTS REVENUS PALS	1 939	0,69			1 939	
CNP	1 939	0,69	1 948	0,89	(9)	-0,47
MUTEX	1 443	0,52	1 421	0,65	22	1,53
IRCANTEC	2 907	1,04	2 914	1,34	(7)	-0,24
ISTYA MUTUELLE	813	0,29	494	0,23	319	64,48
UNIFORMATION	3 186	1,14	3 388	1,56	(202)	-5,97
CAISSE RETRAITE INTERETS	20 944	7,49	20 944	9,62		
PRELEVEMENTS A LA SOURCE			1 597	0,73	(1 597)	-100,0
Produits constatés d'avance	1 902	0,68	16 060	7,37	(14 158)	-88,16
PROD.CONSTATES D'AVANCE	1 902	0,68	16 060	7,37	(14 158)	-88,16
Total du passif	279 603	100,00	217 802	100,00	61 801	28,37

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	451 360	100,00	404 941	100,00	46 419	11,46
Prestations de services	6 483	1,44	7 393	1,83	(909)	-12,30
70820200 PLATEFORME	760	0,17	1 043	0,26	(283)	-27,11
70820500 PDG			500	0,12	(500)	-100,00
70820600 Produits des activités annexes	100	0,02			100	
70820700 Produits des activités annexes	1 720	0,38			1 720	
70835000 POLE 2 : FORMATION ET INFORMA	1 300	0,29	3 490	0,86	(2 190)	-62,75
70850000 CHARTE	1 560	0,35	2 360	0,58	(800)	-33,90
70876000 Produits des activités annexes	1 043	0,23			1 043	
Production immobilisée	1 672	0,37	1 397	0,34	275	19,69
72810000 COTISATIONS	1 672	0,37	1 397	0,34	275	19,69
Subventions d'exploitation	420 504	93,16	373 000	92,11	47 504	12,74
74001000 SUBV LEADER	57 504	12,74			57 504	
74010200 SUBV CG FONCTIONNEMENT	137 000	30,35	156 000	38,52	(19 000)	-12,18
74010250 SUB CONSEIL DEPARTEMENTAL CPLT	9 500	2,10	9 500	2,35		
74010400 SUBV CG ACTIONS	100 000	22,16	95 000	23,46	5 000	5,26
74010450 SUBV CG CHARTE	1 500	0,33	1 500	0,37		
74010600 SUBV DRAC FCT	95 000	21,05	95 000	23,46		
74010610 SUBV DRAC CHARTE	5 000	1,11	5 000	1,23		
74010800 SUBV DRAC ACTIONS	15 000	3,32	11 000	2,72	4 000	36,36
Autres produits de gestion courante	4		6		(2)	-36,71
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	4		6		(2)	-36,71
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	22 696	5,03	23 145	5,72	(449)	-1,94
78150000 REP.PROV CHARGES	10 000	2,22			10 000	
78150400 REPRISE S/PROV FONDS DEDIES	7 439	1,65	22 612	5,58	(15 174)	-67,10
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 561	0,35	533	0,13	1 028	193,05
79110000 REMB A GEFIPH	3 697	0,82			3 697	
Total des charges d'exploitation	423 525	93,83	394 293	97,37	29 232	7,41
Achats	19 111	4,23	15 218	3,76	3 893	25,58
60820000 POLE 1: DVL P TERRITOIRE&PUBLIC	2 182	0,48	11 521	2,85	(9 338)	-81,06
60820200 PLATEFORME	10 235	2,27	3 316	0,82	6 919	208,63
60820300 PLENIERE	161	0,04	(39)	-0,01	200	507,97
60820400 PDG	730	0,16	420	0,10	311	73,98
60820600 Frais acces. / 602	3 909	0,87			3 909	
60820700 Frais acces. / 602	477	0,11			477	
60820800 POLE 2 : ACCOMPAGNEMENT	587	0,13			587	
60820900 POLE 2 FORMATION ET INFORMATION	829	0,18			829	
Autres achats et charges externes	39 305	8,71	38 383	9,48	922	2,40
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES			112	0,03	(112)	-100,00
60611000 EDF	2 199	0,49	4 055	1,00	(1 856)	-45,76
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	809	0,18	1 432	0,35	(622)	-43,47
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 356	0,30	1 726	0,43	(370)	-21,44
60650000 FOURN ADMIN LOGICIELS			402	0,10	(402)	-100,00
60840000 POLE 3 : COMMUNICATION	2 213	0,49	2 963	0,73	(750)	-25,30
60850000 CHARTE	1 270	0,28	1 265	0,31	4	0,35
60860000 SERVICE CIVIQUE	1 202	0,27	(47)	-0,01	1 249	N/S
61100000 MAINTENANCE			445	0,11	(445)	-100,00
61530000 ENTRETIEN LOCAUX	2 071	0,46	1 845	0,46	225	12,20
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 677	0,37	1 876	0,46	(198)	-10,58
61800000 .DOCUMENTATION	829	0,18	977	0,24	(149)	-15,20

Détail du compte de résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
61850000	FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRE	264	0,06	668	0,17	(404)	-60,46
62260000	HONORAIRES	10 454	2,32	11 197	2,77	(743)	-6,64
62300000	COMMUNICATION			(289)	-0,07	289	100,00
62340000	CADEAUX			77	0,02	(77)	-100,00
62500000	DPLCT MISSIONS	6 678	1,48	5 227	1,29	1 451	27,76
62570000	FRAIS RECEPTIONS	277	0,06	506	0,12	(229)	-45,23
62600000	FRAIS POSTAUX & TELECOM.	31	0,01	107	0,03	(75)	-70,59
62610000	FR TELEPHONES	1 595	0,35	1 595	0,39		
62750000	SERVICES BANCAIRES	654	0,14	388	0,10	266	68,69
62810000	COTISATIONS	1 575	0,35	1 581	0,39	(6)	-0,38
62880000	FRAIS DE FORMATION	4 151	0,92	277	0,07	3 874	N/S
Impôts, taxes, versements assimilés		4 316	0,96	4 817	1,19	(501)	-10,40
63330000	PART.FORM.CONTINUE(ORGAN.	4 316	0,96	4 817	1,19	(501)	-10,40
Rémunération du personnel		211 063	46,76	235 534	58,17	(24 471)	-10,39
64110000	SALAIRES PERMANENTS	201 733	44,69	227 034	56,07	(25 301)	-11,14
64110200	SALAIRES INTERMITTENTS	4 972	1,10	3 923	0,97	1 050	26,76
64120000	CONGES PAYES	85	0,02	995	0,25	(910)	-91,50
64130000	INDEMNITES COMPLEMENTAIRES	3 793	0,84	3 103	0,77	690	22,24
64140000	INDEMNITES ET A.V. DIVERS	480	0,11	480	0,12		
Charges sociales		87 533	19,39	96 437	23,82	(8 904)	-9,23
64500000	CHARGES SOCIALES GUSO	58 525	12,97	65 171	16,09	(6 647)	-10,20
64510000	URSSAF+POLE EMPLOI	4 376	0,97	2 995	0,74	1 380	46,07
64512000	PROV.CHARGES S/CONGES	224	0,05	459	0,11	(235)	-51,24
64530000	IRCANTEC	14 078	3,12	16 272	4,02	(2 194)	-13,48
64580000	VIA SANTE - Mut de l'Aude	6 249	1,38	6 680	1,65	(431)	-6,45
64750000	S.I.S.T.	582	0,13	660	0,16	(78)	-11,81
64800000	AUTRES CHARGES PERSONNEL	3 500	0,78	4 200	1,04	(700)	-16,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		938	0,21	265	0,07	674	254,59
68111000	DOT.AMORT.IMMO.INCORPOR.	708	0,16			708	
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	230	0,05	265	0,07	(35)	-13,09
Dotations aux provisions		61 224	13,56	3 639	0,90	57 584	N/S
68150000	DOT PROV RISQUES CHARGES	7 474	1,66	3 639	0,90	3 834	105,35
68150500	Dot.prov. CS/IFC	53 750	11,91			53 750	
Autres charges		35	0,01			35	N/S
65800000	CHARGES DIVERSES GEST COU	35	0,01			35	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		27 835	6,17	10 647	2,63	17 187	161,42
RESULTAT FINANCIER		2 398	0,53	2 263	0,56	134	5,94
Intérêts et produits financiers		2 398	0,53	2 263	0,56	134	5,94
76800000	PRODUITS FINANCIERS	2 398	0,53	2 263	0,56	134	5,94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		30 232	6,70	12 911	3,19	17 322	134,17
Produits exceptionnels		965	0,21	4 637	1,15	(3 673)	-79,20
77180000	PR ECX / OP GESTION			4 637	1,15	(4 637)	-100,00
77200000	PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	965	0,21			965	
Charges exceptionnelles		2 142	0,47	13 255	3,27	(11 113)	-83,84

Détail du compte de résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
67180000	AUTRES CH EXCEP SUR OP DE GEST			3 255	0,80	(3 255)	-100,00
67200000	CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	2 142	0,47			2 142	
68750000	DOT PROV/RISQUES			10 000	2,47	(10 000)	-100,00
Résultat exceptionnel		(1 177)	-0,26	(8 618)	-2,13	7 440	86,34
Engagements à réaliser sur ressources affectées		7 196	1,59	7 439	1,84	(243)	-3,27
68940000	ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUB	7 196	1,59	7 439	1,84	(243)	-3,27
TOTAL DES PRODUITS		454 722	100,74	411 841	101,70	42 881	10,41
TOTAL DES CHARGES		432 863	95,90	420 326	103,80	12 537	2,98
Excédent ou déficit de l'exercice		21 859	4,84	(8 485)	-2,10	30 344	357,62
Contributions volontaires en nature		1 485	0,33			1 485	
Bénévolat		1 485	0,33			1 485	
87000000	VALORISATION BENEVOLAT	1 485	0,33			1 485	
Charges des contributions volontaires en nature		1 485	0,33			1 485	
Secours en nature		1 485	0,33			1 485	
86000000	CONTRIBUTION VOLONTAIRE	1 485	0,33			1 485	

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	451 360	100,00	404 941	100,00	46 419	11,46
Prestations de services	6 483	1,44	7 393	1,83	(909)	-12,30
PLATEFORME	760	0,17	1 043	0,26	(283)	-27,11
PDG			500	0,12	(500)	-100,0
Produits des activités annexes	100	0,02			100	
Produits des activités annexes	1 720	0,38			1 720	
POLE 2 : FORMATION ET INFORMA	1 300	0,29	3 490	0,86	(2 190)	-62,75
CHARTER	1 560	0,35	2 360	0,58	(800)	-33,90
Produits des activités annexes	1 043	0,23			1 043	
Production immobilisée	1 672	0,37	1 397	0,34	275	19,69
COTISATIONS	1 672	0,37	1 397	0,34	275	19,69
Subventions d'exploitation	420 504	93,16	373 000	92,11	47 504	12,74
SUBV LEADER	57 504	12,74			57 504	
SUBV CG FONCTIONNEMENT	137 000	30,35	156 000	38,52	(19 000)	-12,18
SUB CONSEIL DEPARTEMENTAL CPLT	9 500	2,10	9 500	2,35		
SUBV CG ACTIONS	100 000	22,16	95 000	23,46	5 000	5,26
SUBV CG CHARTER	1 500	0,33	1 500	0,37		
SUBV DRAC FCT	95 000	21,05	95 000	23,46		
SUBV DRAC CHARTER	5 000	1,11	5 000	1,23		
SUBV DRAC ACTIONS	15 000	3,32	11 000	2,72	4 000	36,36
Autres produits de gestion courante	4		6		(2)	-36,71
PRODUITS DIV. GESTION COUR	4		6		(2)	-36,71
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	22 696	5,03	23 145	5,72	(449)	-1,94
REP.PROV CHARGES	10 000	2,22			10 000	
REPRISE S/PROV FONDS DEDIES	7 439	1,65	22 612	5,58	(15 174)	-67,10
TRANSFERT DE CHARGES	1 561	0,35	533	0,13	1 028	193,05
REMB AGEFIPH	3 697	0,82			3 697	
Total des charges d'exploitation	423 525	93,83	394 293	97,37	29 232	7,41
Achats	19 111	4,23	15 218	3,76	3 893	25,58
POLE 1: DVL P TERRITOIRE&PUBLIC	2 182	0,48	11 521	2,85	(9 338)	-81,06
PLATEFORME	10 235	2,27	3 316	0,82	6 919	208,63
PLENIERE	161	0,04	(39)	-0,01	200	507,97
PDG	730	0,16	420	0,10	311	73,98
Frais acces. / 602	3 909	0,87			3 909	
Frais acces. / 602	477	0,11			477	
POLE 2 : ACCOMPAGNEMENT	587	0,13			587	
POLE 2 FORMATION ET INFORMATION	829	0,18			829	
Autres achats et charges externes	39 305	8,71	38 383	9,48	922	2,40
PRESTATIONS DE SERVICES			112	0,03	(112)	-100,0
EDF	2 199	0,49	4 055	1,00	(1 856)	-45,76
FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	809	0,18	1 432	0,35	(622)	-43,47
FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 356	0,30	1 726	0,43	(370)	-21,44
FOURN ADMIN LOGICIELS			402	0,10	(402)	-100,0
POLE 3 : COMMUNICATION	2 213	0,49	2 963	0,73	(750)	-25,30
CHARTER	1 270	0,28	1 265	0,31	4	0,35
SERVICE CIVIQUE	1 202	0,27	(47)	-0,01	1 249	N/S
MAINTENANCE			445	0,11	(445)	-100,0
ENTRETIEN LOCAUX	2 071	0,46	1 845	0,46	225	12,20
PRIMES D'ASSURANCES	1 677	0,37	1 876	0,46	(198)	-10,58
DOCUMENTATION	829	0,18	977	0,24	(149)	-15,20
FRAIS COLLOQUES,SEMINAIRE	264	0,06	668	0,17	(404)	-60,46

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
HONORAIRES	10 454	2,32	11 197	2,77	(743)	-6,64
COMMUNICATION			(289)	-0,07	289	100,00
CADEAUX			77	0,02	(77)	-100,00
DPLCT MISSIONS	6 678	1,48	5 227	1,29	1 451	27,76
FRAIS RECEPTIONS	277	0,06	506	0,12	(229)	-45,23
FRAIS POSTAUX & TELECOM.	31	0,01	107	0,03	(75)	-70,59
FR TELEPHONES	1 595	0,35	1 595	0,39		
SERVICES BANCAIRES	654	0,14	388	0,10	266	68,69
COTISATIONS	1 575	0,35	1 581	0,39	(6)	-0,38
FRAIS DE FORMATION	4 151	0,92	277	0,07	3 874	N/S
Impôts, taxes, versements assimilés	4 316	0,96	4 817	1,19	(501)	-10,40
PART.FORM.CONTINUE(ORGAN.	4 316	0,96	4 817	1,19	(501)	-10,40
Rémunération du personnel	211 063	46,76	235 534	58,17	(24 471)	-10,39
SALAIRES PERMANENTS	201 733	44,69	227 034	56,07	(25 301)	-11,14
SALAIRES INTERMITTENTS	4 972	1,10	3 923	0,97	1 050	26,76
CONGES PAYES	85	0,02	995	0,25	(910)	-91,50
INDEMNITES COMPLEMENTAIRES	3 793	0,84	3 103	0,77	690	22,24
INDEMNITES ET A.V. DIVERS	480	0,11	480	0,12		
Charges sociales	87 533	19,39	96 437	23,82	(8 904)	-9,23
CHARGES SOCIALES GUSO	58 525	12,97	65 171	16,09	(6 647)	-10,20
URSSAF+POLE EMPLOI	4 376	0,97	2 995	0,74	1 380	46,07
PROV.CHARGES S/CONGES	224	0,05	459	0,11	(235)	-51,24
IRCANTEC	14 078	3,12	16 272	4,02	(2 194)	-13,48
VIA SANTE - Mut de l'Aude	6 249	1,38	6 680	1,65	(431)	-6,45
S.I.S.T.	582	0,13	660	0,16	(78)	-11,81
AUTRES CHARGES PERSONNEL	3 500	0,78	4 200	1,04	(700)	-16,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	938	0,21	265	0,07	674	254,59
DOT.AMORT.IMMO.INCORPOR.	708	0,16			708	
DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	230	0,05	265	0,07	(35)	-13,09
Dotations aux provisions	61 224	13,56	3 639	0,90	57 584	N/S
DOT PROV RISQUES CHARGES	7 474	1,66	3 639	0,90	3 834	105,35
Dot.prov. CS/IFC	53 750	11,91			53 750	
Autres charges	35	0,01			35	N/S
CHARGES DIVERSES GEST COU	35	0,01			35	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	27 835	6,17	10 647	2,63	17 187	161,42
RESULTAT FINANCIER	2 398	0,53	2 263	0,56	134	5,94
Intérêts et produits financiers	2 398	0,53	2 263	0,56	134	5,94
PRODUITS FINANCIERS	2 398	0,53	2 263	0,56	134	5,94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	30 232	6,70	12 911	3,19	17 322	134,17
Produits exceptionnels	965	0,21	4 637	1,15	(3 673)	-79,20
PR ECX / OP GESTION			4 637	1,15	(4 637)	-100,00
PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	965	0,21			965	
Charges exceptionnelles	2 142	0,47	13 255	3,27	(11 113)	-83,84
AUTRES CH EXCEP SUR OP DE GEST			3 255	0,80	(3 255)	-100,00
CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	2 142	0,47			2 142	

Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
DOT PROV/RISQUES			10 000	2,47	(10 000)	-100,0
Résultat exceptionnel	(1 177)	-0,26	(8 618)	-2,13	7 440	86,34
Engagements à réaliser sur ressources affectées	7 196	1,59	7 439	1,84	(243)	-3,27
ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUB	7 196	1,59	7 439	1,84	(243)	-3,27
TOTAL DES PRODUITS	454 722	100,74	411 841	101,70	42 881	10,41
TOTAL DES CHARGES	432 863	95,90	420 326	103,80	12 537	2,98
Excédent ou déficit de l'exercice	21 859	4,84	(8 485)	-2,10	30 344	357,62
Contributions volontaires en nature	1 485	0,33			1 485	
Bénévolat	1 485	0,33			1 485	
VALORISATION BENEVOLAT	1 485	0,33			1 485	
Charges des contributions volontaires en nature	1 485	0,33			1 485	
Secours en nature	1 485	0,33			1 485	
CONTRIBUTION VOLONTAIRE	1 485	0,33			1 485	

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 677		3 000			11 677
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 677		3 000			11 677
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	5 911					5 911
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	46 225					46 225
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		52 136					52 136
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	198					198
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	198					198
TOTAL		61 011		3 000			64 011

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	8 677	(1 292)		7 385
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 677	(1 292)		7 385
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	3 961	230		4 191
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	46 225			46 225
CORPORELLES	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		50 186	230		50 416
TOTAL		58 863	(1 062)		57 801

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	105 892	51 224		157 116
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	105 892	51 224		157 116
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		105 892	51 224		157 116
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			61 224	17 439	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 933	1 933	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	811	811	
TOTAL DES CREANCES		2 745	2 745	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 178	12 178		
	Personnel et comptes rattachés	31 221	31 221		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 968	48 968		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 902	1 902		
TOTAL DES DETTES		94 268	94 268		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		811	811
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			811

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		1 902	1 902
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			1 902

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise <ul style="list-style-type: none"> - Patrimoine intégré - Fonds statutaires - Subventions d'investissement non renouvelables - Apports sans droit de reprise - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables 				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	6 364			6 364
Report à nouveau	(12 023)			(12 023)
Résultat de l'exercice	(8 485)			(8 485)
Fonds associatifs avec droit de reprise <ul style="list-style-type: none"> - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissement sur biens renouvelables 				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	(14 143)			(14 143)

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Dons manuels

Ressources provenant de la générosité du public Dons manuels	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réalis sur nouvelles resso affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Legs et donations

Ressources provenant de la générosité du public Legs et donations	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réalis sur nouvelles resso affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	11 677	7 385	4 292	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	52 136	50 416	1 720	1 950
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grévées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	198		198	198
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	64 011	57 801	6 210	2 148
	Comptes de liaisons				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	1 933		1 933	11 933
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	270 649		270 649	203 633
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	811		811	88
	TOTAL (II)	273 393		273 393	215 654
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		337 404	57 801	279 603	217 802
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droits de reprise	13 308	13 308
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	6 364	6 364
	Report à nouveau	(20 507)	(12 023)
	Résultat de l'exercice	21 859	(8 485)
	Total des fonds propres	21 023	(836)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	21 023	(836)
	Provisions pour risques		10 000
	Provisions pour charges	157 116	95 892
	Total des provisions	157 116	105 892
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	7 196	7 439
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	7 196	7 439
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 178	9 268
	Dettes fiscales et sociales	80 189	79 980
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 902	16 060
	Total des dettes	94 268	105 307
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	279 603	217 802
	Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	21 859,19	(8 484,90)
	(1) Dont à moins d'un an	94 268	105 307
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droits de reprise	13 308	13 308
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	6 364	6 364
	Report à nouveau	(20 507)	(12 023)
	Résultat de l'exercice	21 859	(8 485)
	Total des fonds propres	21 023	(836)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	21 023	(836)
	Provisions pour risques		10 000
	Provisions pour charges	157 116	95 892
	Total des provisions	157 116	105 892
	Comptes de liaisons		
Fonds dédiés	Aux fondations abritées		
	Sur subventions de fonctionnement	7 196	7 439
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	7 196	7 439
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 178	9 268
	Dettes fiscales et sociales	80 189	79 980
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	1 902	16 060
	Total des dettes	94 268	105 307
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	279 603	217 802
	Résultat de l'exercice exprimé en centièmes	21 859,19	(8 484,90)
	(1) Dont à moins d'un an	94 268	105 307
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l'Actif technique

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 209,73	2,22	2 148,07	0,99	4 061,66	189,08
Concessions brevets et droits similaires	4 291,66	1,53			4 291,66	
20500000 CREATION SITE	11 676,92	4,18	8 676,92	3,98	3 000,00	34,57
28050000 AMORT SITE	(7 385,26)	-2,64	(8 676,92)	-3,98	1 291,66	14,89
Autres immobilisations corporelles	1 719,89	0,62	1 949,89	0,90	(230,00)	-11,80
21810000 INST.AGENC.DIVERS	5 910,97	2,11	5 910,97	2,71		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	42 568,56	15,22	42 568,56	19,54		
21840000 MOBILIER	3 656,06	1,31	3 656,06	1,68		
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	(4 191,08)	-1,50	(3 961,08)	-1,82	(230,00)	-5,81
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	(42 568,56)	-15,22	(42 568,56)	-19,54		
28184000 AMORT MOBILIER	(3 656,06)	-1,31	(3 656,06)	-1,68		
Autres participations	198,18	0,07	198,18	0,09		
26100000 PARTS CREDIT MUTUEL	198,18	0,07	198,18	0,09		
TOTAL II - Comptes de liaison						
TOTAL III - Actif Circulant NET	273 393,45	97,78	215 654,37	99,01	57 739,08	26,77
Autres créances	1 933,43	0,69	11 933,43	5,48	(10 000,00)	-83,80
43740000 CHORUM	1 933,43	0,69	1 933,43	0,89		
46800000 PRODUITS A RECEVOIR			10 000,00	4,59	(10 000,00)	-100,0
Disponibilités	270 648,95	96,80	203 632,84	93,49	67 016,11	32,91
51205000 CREDIT COOPERATIF ADDM	188 373,52	67,37	123 751,04	56,82	64 622,48	52,22
51205500 CREDIT COOPERATIF FONCTIO	86,79	0,03	87,00	0,04	(0,21)	-0,24
51206000 LIVRET A	82 188,64	29,39	79 794,80	36,64	2 393,84	3,00
Charges constatées d'avance	811,07	0,29	88,10	0,04	722,97	820,62
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	811,07	0,29	88,10	0,04	722,97	820,62
TOTAL DU BILAN ACTIF	279 603,18	100,00	217 802,44	100,00	61 800,74	28,37

Détail du Passif technique

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	21 023,44	7,52	(835,75)	-0,38	21 859,19	N/S
Total des fonds propres	21 023,44	7,52	(835,75)	-0,38	21 859,19	N/S
Fonds associatif sans droit de reprise	13 307,61	4,76	13 307,61	6,11	13 307,61	
10110000 FONDS ASSOCIATIF	13 307,61	4,76			(13 307,61)	-100,0
10200000 FONDS ASSOCIATIF			13 307,61	6,11		
Réserves	6 364,09	2,28	6 364,09	2,92		
10680000 RESERVES			6 364,09	2,92	(6 364,09)	-100,0
10680200 Autres réserves	6 364,09	2,28			6 364,09	
Report à nouveau	(20 507,45)	-7,33	(12 022,55)	-5,52	(8 484,90)	-70,57
11000000 REPORT A NOUVEAU	(20 507,45)	-7,33	(12 022,55)	-5,52	(8 484,90)	-70,57
Excédent ou déficit de l'exercice	21 859,19	7,82	(8 484,90)	-3,90	30 344,09	357,62
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	157 115,71	56,19	105 891,79	48,62	51 223,92	48,37
Provisions pour risques			10 000,00	4,59	(10 000,00)	-100,0
15180000 PROVISION PORU RISQUES			10 000,00	4,59	(10 000,00)	-100,0
Provisions pour charges	157 115,71	56,19	95 891,79	44,03	61 223,92	63,85
15881500 PROVISION INDEM.FIN CARRIERE	103 365,60	36,97	95 891,79	44,03	7 473,81	7,79
15881505 Autres prov. pour charges	53 750,11	19,22			53 750,11	
Comptes de liaison						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	7 195,82	2,57	7 438,92	3,42	(243,10)	-3,27
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	7 195,82	2,57	7 438,92	3,42	(243,10)	-3,27
19400000 FONDS DEDIES	7 195,82	2,57	7 438,92	3,42	(243,10)	-3,27
TOTAL IV - Total des dettes	94 268,21	33,71	105 307,48	48,35	(11 039,27)	-10,48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 177,87	4,36	9 267,77	4,26	2 910,10	31,40
40810000 FACT A PAYER	12 177,87	4,36	9 267,77	4,26	2 910,10	31,40
Dettes fiscales et sociales	80 188,54	28,68	79 979,71	36,72	208,83	0,26
42820000 CONGES PAYES	20 552,62	7,35	20 468,06	9,40	84,56	0,41
42860000 CHARGES S/CONGES A PAYER	10 668,00	3,82	10 444,39	4,80	223,61	2,14
43100000 URSSAF	15 633,01	5,59	16 007,80	7,35	(374,79)	-2,34
43708000 OPCO	164,39	0,06	352,44	0,16	(188,05)	-53,36
43737000 TP/IMPOTS REVENUS PALS	1 938,70	0,69			1 938,70	
43738000 CNP	1 938,83	0,69	1 948,08	0,89	(9,25)	-0,47
43740500 MUTEX	1 443,28	0,52	1 421,47	0,65	21,81	1,53
43742000 IRCANTEC	2 907,44	1,04	2 914,49	1,34	(7,05)	-0,24
43790000 ISTYA MUTUELLE	812,78	0,29	494,15	0,23	318,63	64,48
43830000 UNIFORMATION	3 185,64	1,14	3 387,96	1,56	(202,32)	-5,97
43861000 CAISSE RETRAITE INTERETS	20 943,85	7,49	20 943,85	9,62		
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE			1 597,02	0,73	(1 597,02)	-100,0
Produits constatés d'avance	1 901,80	0,68	16 060,00	7,37	(14 158,20)	-88,16
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	1 901,80	0,68	16 060,00	7,37	(14 158,20)	-88,16

Détail du Passif technique

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total du passif		279 603,18 100,00		217 802,44 100,00	61 800,74	28,37