

Association CENTRE LOCAL D'INFO. ET DE COORDIN. GERONTOLOGIQUE  
CLIC  
30 Place Francis Robert  
44150 ANCENIS-SAINT-GEREON

---

COMPTES ANNUELS  
au 31/12/2024



51, boulevard Huchon - BP 10127  
44154 ANCENIS SAINT-GEREON  
Tél. : 02.40.96.14.24  
e-mail : [ancenis@gesco-sa.fr](mailto:ancenis@gesco-sa.fr)  
[www.gesco-sa.fr](http://www.gesco-sa.fr)

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Pays de la Loire  
Société inscrite sur la liste des Commissaires aux Comptes - CRCC Ouest Atlantique

SAS au capital de 392.000 Euros - RCS Angers B 321 943 698



# Sommaire

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

Attestation de présentation des comptes	1
----- COMPTES ANNUELS -----	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat	6
----- A N N E X E -----	7
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions	12
Créances et dettes	13
Charges constatés d'avance	14
Tableau de suivi des fonds associatifs	15
Tableau de suivi des fonds dédiés	16
----- DETAIL DES COMPTES -----	17
Détail de l'Actif	18
Détail du Passif	19
Détail du compte de résultat	20

# 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'entreprise **Association CENTRE LOCAL D'INFO. ET DE COORDIN. GERONTOLOGIQUE** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>316 893,19</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>64 096,71</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>27 731,23</b>	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Fait à ANGERS  
Le 07/07/2025

Josselin HAINE  
Directeur de mission

François BOISRAMÉ  
Associé  
Expert-comptable

# Comptes annuels

# 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	8 166	2 928	5 238	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	50 425	33 862	16 563	705
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL ( I )	58 591	36 790	21 801	705
	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	21 429		21 429	5 552
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	272 668		272 668	261 512
	Charges constatées d'avance	995		995	1 411
	TOTAL ( II )	295 092		295 092	268 475
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
TOTAL ACTIF (I à VI)		353 683	36 790	316 893	269 180
(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 Mission de présentation					

# Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	217 763	157 254
	Résultat de l'exercice	27 731	60 509
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>245 494</b>	<b>217 763</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
Provisions	- 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		
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>		
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>245 494</b>	<b>217 763</b>
Fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	4 790	5 590
	<b>Total des provisions</b>	<b>4 790</b>	<b>5 590</b>
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	7 795	9 321
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>7 795</b>	<b>9 321</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	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		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 808	4 472
	Dettes fiscales et sociales	43 006	25 804
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	11 000	6 231
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>58 814</b>	<b>36 506</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>316 893</b>	<b>269 180</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	27 731,23	60 509,40
	(1) Dont à moins d'un an	58 814	36 506
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
<i>Mission de présentation</i>			

# 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	64 097	55 834
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	217 593	217 593
	Dons		
	Cotisations	18	21
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 932	3 844
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 002	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	285 642	277 292
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	53 167	42 884
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 722	1 845
	Rémunération du personnel	146 586	117 283
	Charges sociales	57 662	44 703
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 649	1 625
	Dotation aux provisions		2 697
	Autres charges	84	23
	Total des charges d'exploitation	261 871	211 060
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	23 772	66 233
Charges financières Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 510	2 328
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	2 510	2 328
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )	26 282	68 561
	Produits exceptionnels		1 488
	Charges exceptionnelles	49	202
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(49)	1 285
	Impôts sur les sociétés	28	16
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	3 552	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	2 026	9 321
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	291 704	281 108
	TOTAL DES CHARGES	263 973	220 599
	EXCEDENT ou DEFICIT	27 731	60 509
	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Mission de présentation

# 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	64 097	55 834
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	217 593	217 593
	Dons		
	Cotisations	18	21
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 932	3 844
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 002	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	285 642	277 292
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	53 167	42 884
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 722	1 845
	Rémunération du personnel	146 586	117 283
	Charges sociales	57 662	44 703
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 649	1 625
	Dotation aux provisions		2 697
	Autres charges	84	23
	Total des charges d'exploitation	261 871	211 060
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	23 772	66 233
Charges financières Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 510	2 328
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	2 510	2 328
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )	26 282	68 561
	Produits exceptionnels		1 488
	Charges exceptionnelles	49	202
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(49)	1 285
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés	28	16
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	3 552	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	2 026	9 321
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	291 704	281 108
	TOTAL DES CHARGES	263 973	220 599
	EXCEDENT ou DEFICIT	27 731	60 509
	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Mission de présentation



# Annexe

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **316 893** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **291 704** euros et un total **charges** de **263 973** euros, dégagant ainsi un **résultat** de **27 731** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.  
Il a une durée de **12** mois.

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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

## Permanence des méthodes

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

## Informations générales complémentaires

Objet social :

- cette association a pour but de créer un réseau dont l'objectif est faire connaître, offrir et coordonner l'ensemble des services dont les personnes de plus de 60 ans pourraient avoir besoin, en référence au cahier des charges des CLIC (Centres Locaux d'Information et de Coordination), afin de promouvoir la qualité de vie des aînés de la Communauté de Communes du Pays d'Ancenis en favorisant le maintien à domicile et le lien social et culturel des personnes âgées et/ou handicapées.
- les actions menées par le CLIC pour le compte de la MDPH (Maison Départementale des Personnes en situation de Handicap) s'adressent aux personnes en situation de handicap, à leur entourage ainsi qu'aux professionnels des secteurs sanitaire, social et médico-social du territoire d'intervention.

L'association ne fait pas appel à la générosité du public.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

## **Créances et dettes**

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# 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	3 868		5 449		1 151	8 166
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 868		5 449		1 151	8 166
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	16 332		14 500			30 832
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 798		2 796			19 594
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 129		17 296			50 425	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		36 997		22 745		1 151	58 591

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 868	(940)		2 928
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 868</b>	<b>(940)</b>		<b>2 928</b>
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	16 332	709		17 040
	Matériel de bureau, mobilier	16 092	730		16 822
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>32 424</b>	<b>1 438</b>		<b>33 862</b>
<b>TOTAL</b>		<b>36 292</b>	<b>499</b>		<b>36 790</b>

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	5 590		800	4 790
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5 590		800	4 790
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		5 590		800	4 790
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				800	
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			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	21 429	21 429	
	Charges constatées d'avance	995	995	
TOTAL DES CREANCES		22 424	22 424	
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	4 808	4 808		
	Personnel et comptes rattachés	12 895	12 895		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 898	29 898		
	Impôts sur les bénéfices	28	28		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	185	185		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	11 000	11 000		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		58 814	58 814		
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		995	995
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			995



## 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
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- 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				
Report à nouveau	157 254	60 509		217 763
Résultat de l'exercice	60 509	32 778	60 509	32 778
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- 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				
<b>TOTAL</b>	<b>217 763</b>	<b>93 288</b>	<b>60 509</b>	<b>250 541</b>

## 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				
Film solaire sur vitrine	2 626			2 626
Casques téléphoniques	912			912
Serveur	2 231			2 231
2 portables	3 552	3 552		
pc portable			2 026	2 026
TOTAL	9 321	3 552	2 026	7 795

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				

## Détail des comptes

## Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>21 801</b>	<b>6,88</b>	<b>705</b>	<b>0,26</b>	<b>21 096</b>	<b>N/S</b>
Concessions brevets et droits similaires	5 238	1,65			5 238	
20510000 Logiciels	8 166	2,58	3 868	1,44	4 298	111,14
28051000 Amortissement logiciels	(2 928)	-0,92	(3 868)	-1,44	940	24,30
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>16 563</b>	<b>5,23</b>	<b>705</b>	<b>0,26</b>	<b>15 858</b>	<b>N/S</b>
21820000 Matériel transport	30 832	9,73	16 332	6,07	14 500	88,79
21830000 Matériel et mobilier de bureau	19 594	6,18	16 798	6,24	2 796	16,64
28182000 Amortissement matériel de transport	(17 040)	-5,38	(16 332)	-6,07	(709)	-4,34
28183000 Amortissement matériel de bureau	(16 822)	-5,31	(16 092)	-5,98	(730)	-4,53
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>295 092</b>	<b>93,12</b>	<b>268 475</b>	<b>99,74</b>	<b>26 617</b>	<b>9,91</b>
Autres créances	21 429	6,76	5 552	2,06	15 877	285,96
040D 100000 Collectif fournisseur	10				10	
42100000 Rémunérations dues			39	0,01	(39)	-100,00
46780000 Autres débiteurs créditeurs	20	0,01			20	
46870000 Divers produits à recevoir	21 399	6,75	5 513	2,05	15 886	288,15
Disponibilités	272 668	86,04	261 512	97,15	11 157	4,27
51220000 Crédit mutuel	21 435	6,76	57 790	21,47	(36 355)	-62,91
51221000 Compte livret Crédit Mutuel	251 231	79,28	203 720	75,68	47 510	23,32
53000000 Caisse	2		1		1	135,00
Charges constatées d'avance	995	0,31	1 411	0,52	(416)	-29,50
48600000 Charges constatées d'avance	995	0,31	1 411	0,52	(416)	-29,50
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>316 893</b>	<b>100,00</b>	<b>269 180</b>	<b>100,00</b>	<b>47 713</b>	<b>17,73</b>

## 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	245 494	77,47	217 763	80,90	27 731	12,73
Total des fonds propres	245 494	77,47	217 763	80,90	27 731	12,73
Report à nouveau	217 763	68,72	157 254	58,42	60 509	38,48
11000000 Report à nouveau	217 763	68,72	157 254	58,42	60 509	38,48
Excédent ou déficit de l'exercice	27 731	8,75	60 509	22,48	(32 778)	-54,17
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	4 790	1,51	5 590	2,08	(800)	-14,31
Provisions pour charges	4 790	1,51	5 590	2,08	(800)	-14,31
15300000 Provisions pensions et obligations similaires	4 790	1,51	5 590	2,08	(800)	-14,31
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	7 795	2,46	9 321	3,46	(1 526)	-16,38
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	7 795	2,46	9 321	3,46	(1 526)	-16,38
19500000 Fds déd sur contrib. Financ. d'autres orga	7 795	2,46	9 321	3,46	(1 526)	-16,38
TOTAL IV - Total des dettes	58 814	18,56	36 506	13,56	22 308	61,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 808	1,52	4 472	1,66	336	7,51
040C 100000 Collectif fournisseur	4 808	1,52	4 472	1,66	336	7,51
Dettes fiscales et sociales	43 006	13,57	25 804	9,59	17 203	66,67
42820000 Congés à payer	12 895	4,07	9 863	3,66	3 032	30,74
42860000 Personnel-charges à payer			955	0,35	(955)	-100,00
43100000 URSSAF	16 789	5,30	6 894	2,56	9 895	143,53
43720000 Mutuelle salariés intégrance	119	0,04	107	0,04	12	11,54
43730000 Retraite et prévoyance	5 737	1,81	2 138	0,79	3 599	168,34
43750000 Formation	1 405	0,44	1 106	0,41	299	27,00
43820000 Org. sociaux - charges sur congés à payer	5 848	1,85	4 161	1,55	1 687	40,56
43860000 Organismes sociaux-Charges à payer			430	0,16	(430)	-100,00
44210000 Prélèvement à la source	185	0,06	134	0,05	51	38,06
44420000 Etat - impôts sur les sociétés	28	0,01	16	0,01	12	75,00
Autres dettes	11 000	3,47	6 231	2,31	4 769	76,55
46860000 Divers charges à payer	11 000	3,47	6 231	2,31	4 769	76,55
Total du passif	316 893	100,00	269 180	100,00	47 713	17,73

# 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	285 642	100,00	277 292	100,00	8 350	3,01
Prestations de services	64 097	22,44	55 834	20,14	8 262	14,80
70610000 Prestations carsat	49 856	17,45	46 218	16,67	3 638	7,87
70611000 Prestations CMCAS	655	0,23	508	0,18	147	28,94
70830100 Sous-location bureau	3 465	1,21			3 465	
70840000 Mise à disposition de personnel	10 121	3,54	9 108	3,28	1 012	11,11
Subventions d'exploitation	217 593	76,18	217 593	78,47		
74100000 Subvention CARSAT	12 000	4,20	12 000	4,33		
74380000 Subvention conseil départemental	140 267	49,11	140 267	50,58		
74470000 Subvention COMPA	65 326	22,87	65 326	23,56		
Cotisations	18	0,01	21	0,01	(3)	-14,29
75600000 Cotisations membres	18	0,01	21	0,01	(3)	-14,29
Autres produits de gestion courante	1 932	0,68	3 844	1,39	(1 912)	-49,73
75800000 Produits divers de gestion	51	0,02	95	0,03	(44)	-46,54
75831200 IJ mutualité française	1 881	0,66	3 749	1,35	(1 867)	-49,81
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 002	0,70			2 002	
78150000 Reprises provisions pour risques et charge	800	0,28			800	
79100000 Transfert de charges sociales	1 202	0,42			1 202	
Total des charges d'exploitation	261 871	91,68	211 060	76,11	50 811	24,07
Autres achats et charges externes	53 167	18,61	42 884	15,47	10 283	23,98
60616000 Carburant	1 224	0,43	1 134	0,41	91	7,99
60653000 Petit matériel d'entretien			19	0,01	(19)	-100,00
60655000 Petit matériel	316	0,11	126	0,05	190	151,12
60659000 Fournitures administratives générales	1 070	0,37	786	0,28	284	36,14
61300000 Locations	1 224	0,43	1 224	0,44		
61320000 Locations immobilières	13 366	4,68	12 281	4,43	1 086	8,84
61400000 Charges locatives	6 055	2,12	4 422	1,59	1 633	36,94
61510000 Entretien locaux	1 592	0,56	1 476	0,53	115	7,80
61552000 Entretien matériel transports	707	0,25	862	0,31	(156)	-18,03
61560000 Maintenance	1 039	0,36	1 889	0,68	(849)	-44,97
61600000 Primes d'assurances	2 374	0,83	2 122	0,77	252	11,89
61800000 Abonnement divers	421	0,15	376	0,14	45	11,97
61810000 Adhésions et cotisations diverses	200	0,07	220	0,08	(20)	-9,09
62260000 Honoraires divers	15 703	5,50	7 116	2,57	8 587	120,68
62500000 Missions et réceptions	268	0,09	114	0,04	155	136,29
62510000 Voyages et déplacements	936	0,33	1 048	0,38	(112)	-10,70
62600000 Frais postaux	633	0,22	1 405	0,51	(772)	-54,97
62650000 Téléphone	6 025	2,11	6 265	2,26	(240)	-3,83
62700000 Services bancaires et assimilés	14				14	
Impôts, taxes, versements assimilés	2 722	0,95	1 845	0,67	877	47,54
63130000 Formation pro continue	2 337	0,82	1 715	0,62	622	36,29
63513000 Taxes ordures ménagères	131	0,05	130	0,05	1	0,82
63540000 Droits d'enregistrement	254	0,09			254	
Rémunération du personnel	146 586	51,32	117 283	42,30	29 304	24,99
64100000 Salaires bruts	140 501	49,19	110 636	39,90	29 865	26,99
64101000 Provisions IJ prévoyance	(955)	-0,33	955	0,34	(1 910)	-200,00
64120000 Congés payés	3 032	1,06	(1 238)	-0,45	4 270	344,89
64140000 Indemnités et avantages divers	4 008	1,40	2 820	1,02	1 189	42,17
64150000 Prime exceptionnelle pouvoir d'achat et ppv			4 110	1,48	(4 110)	-100,00

Mission de présentation

# Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>Charges sociales</b>	<b>57 662</b>	<b>20,19</b>	<b>44 703</b>	<b>16,12</b>	<b>12 959</b>	<b>28,99</b>
64511000 Cotisations à l'URSSAF	40 420	14,15	31 429	11,33	8 991	28,61
64512000 Cotisations retraite salariés	8 133	2,85	6 283	2,27	1 850	29,45
64513000 Cotisations prévoyance	5 662	1,98	2 854	1,03	2 808	98,37
64520000 Cotisations aux mutuelles	934	0,33	784	0,28	150	19,17
64570000 Charges sur cp	1 687	0,59	770	0,28	918	119,27
64571000 Provisions s/charges U prévoyance	(430)	-0,15	430	0,15	(860)	-200,00
64750000 Médecine du travail	829	0,29	1 078	0,39	(249)	-23,10
64800000 Autres charges de personnel	425	0,15	1 075	0,39	(650)	-60,44
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>1 649</b>	<b>0,58</b>	<b>1 625</b>	<b>0,59</b>	<b>25</b>	<b>1,53</b>
68111000 Dot. amort. immos incorporelles	211	0,07	323	0,12	(112)	-34,61
68112000 Dot. amort. immos coporelles	1 438	0,50	1 302	0,47	137	10,49
<b>Dotations aux provisions</b>			<b>2 697</b>	<b>0,97</b>	<b>(2 697)</b>	<b>-100,00</b>
68150000 Dotations prov. risques et charges			2 697	0,97	(2 697)	-100,00
<b>Autres charges</b>	<b>84</b>	<b>0,03</b>	<b>23</b>	<b>0,01</b>	<b>60</b>	<b>258,93</b>
65800000 Charges diverses de gestion	84	0,03	23	0,01	60	258,93
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>23 772</b>	<b>8,32</b>	<b>66 233</b>	<b>23,89</b>	<b>(42 461)</b>	<b>-64,11</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>2 510</b>	<b>0,88</b>	<b>2 328</b>	<b>0,84</b>	<b>182</b>	<b>7,83</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>	<b>2 510</b>	<b>0,88</b>	<b>2 328</b>	<b>0,84</b>	<b>182</b>	<b>7,83</b>
76800000 Autres produits financiers	2 510	0,88	2 328	0,84	182	7,83
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>26 282</b>	<b>9,20</b>	<b>68 561</b>	<b>24,73</b>	<b>(42 279)</b>	<b>-61,67</b>
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>1 488</b>	<b>0,54</b>	<b>(1 488)</b>	<b>-100,00</b>
77180000 Autres produits exceptionnels			1 488	0,54	(1 488)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>49</b>	<b>0,02</b>	<b>202</b>	<b>0,07</b>	<b>(153)</b>	<b>-75,80</b>
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	49	0,02	45	0,02	4	8,89
67180000 Autres charges exceptionnelles			157	0,06	(157)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(49)</b>	<b>-0,02</b>	<b>1 285</b>	<b>0,46</b>	<b>(1 334)</b>	<b>-103,81</b>
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>28</b>	<b>0,01</b>	<b>16</b>	<b>0,01</b>	<b>12</b>	<b>75,00</b>
69520000 Impôts sur les sociétés	28	0,01	16	0,01	12	75,00
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antérieur</b>	<b>3 552</b>	<b>1,24</b>			<b>3 552</b>	
78950000 Utilisations de fonds reportés et de fonds	3 552	1,24			3 552	
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>	<b>2 026</b>	<b>0,71</b>	<b>9 321</b>	<b>3,36</b>	<b>(7 295)</b>	<b>-78,27</b>
68950000 Reports en fonds dédiés sur contributions	2 026	0,71	9 321	3,36	(7 295)	-78,27
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>291 704</b>	<b>102,12</b>	<b>281 108</b>	<b>101,38</b>	<b>10 596</b>	<b>3,77</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>263 973</b>	<b>92,41</b>	<b>220 599</b>	<b>79,55</b>	<b>43 374</b>	<b>19,66</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>27 731</b>	<b>9,71</b>	<b>60 509</b>	<b>21,82</b>	<b>(32 778)</b>	<b>-54,17</b>

# Détail du compte de résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						