

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ASS ELEMEN'TERRE

37 impasse De La Glacière
31200 TOULOUSE

Cabinet EXICA

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de TOULOUSE

354 Route de Saint Simon
31100 TOULOUSE

Tél. 05.61.61.61.80

Fax. 05.61.61.61.90

p.rougier@cabinet-exica.fr // s.casse@cabinet-exica.fr

Sommaire

Comptes Annuels

Bilan	1
Compte de résultat	3

Annexe aux Comptes Annuels

Règles et méthodes comptables	5
Notes sur le bilan	7

Détail des Comptes Annuels

Bilan détaillé	12
Compte de résultat détaillé	14

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 140	2 140		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	16 653	16 653		2 345
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	397		397	397
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 150		1 150	1 150
Total I	20 339	18 793	1 547	3 892
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.	12 174		12 174	11 293
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	7 559		7 559	15 156
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	37 438		37 438	58 500
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	83 992		83 992	38 426
Charges constatées d'avance	1 150		1 150	
Total II	142 312		142 312	123 374
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	162 652	18 793	143 859	127 266

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	20 346	20 346
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	20 346	20 346
Fonds propres avec droit de reprise	8 333	10 000
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise	8 333	10 000
Ecarts de réévaluation		
Réserves	48 167	42 835
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	48 167	42 835
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	1 873	5 332
Situation nette (sous-total)	78 720	78 514
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		2 775
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	78 720	81 288
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	5 833	9 167
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 833	9 167
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 588	3 491
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	36 983	32 721
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	1 734	600
Total IV	65 139	45 978
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	143 859	127 266

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	5 196	2,03	5 165	2,26	31	0,60
Ventes de biens et de services	121 664		118 001		3 662	3,10
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	121 664	47,64	118 001	51,59	3 662	3,10
Produits de tiers financeurs	128 536		105 579		22 957	21,74
Concours publics et subventions d'exploitation	128 475	50,30	105 500	46,12	22 975	21,78
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom						
Ressources liées à la générosité du public	61	0,02	79	0,03	-18	-22,30
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	12 083	4,73	15 510	6,78	-3 427	-22,10
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits	1 234	0,48	334	0,15	899	269,10
Total I	268 713	105,21	244 590	106,93	24 123	9,86
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	83 595	32,73	78 571	34,35	5 024	6,39
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	2 301	0,90	2 431	1,06	-130	-5,35
Salaires et traitements	150 499	58,93	134 147	58,64	16 352	12,19
Charges sociales	30 970	12,13	23 536	10,29	7 434	31,59
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	2 345	0,92	2 998	1,31	-653	-21,77
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	413	0,16	621	0,27	-209	-33,58
Total II	270 123	105,77	242 304	105,93	27 819	11,48
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 410	-0,55	2 286	1,00	-3 696	-161,69
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilés	821	0,32	388	0,17	434	111,75
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla						
Total III	821	0,32	388	0,17	434	111,75
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
Intérêts et charges assillilées	313	0,12	116	0,05	196	169,04
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
Total IV	313	0,12	116	0,05	196	169,04
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	509	0,20	272	0,12	237	87,25
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	-901	-0,35	2 558	1,12	-3 459	-135,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises provisions, dép., et transferts de charg	2 775	1,09	2 775	1,21		
Total V	2 775	1,09	2 775	1,21		

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi						
Total VI						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 775	1,09	2 775	1,21		
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	272 309	106,62	247 752	108,31	24 556	9,91
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))	270 436	105,89	242 420	105,98	28 016	11,56
EXCEDENT OU DEFICIT	1 873	0,73	5 332	2,33	-3 459	-64,87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature	3 434		10 035		-6 602	-65,78
Prestations en nature						
Bénévolat	6 638		4 535		2 103	46,38
TOTAL	10 071		14 570		-4 499	-30,88
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	3 434		4 535		-1 101	-24,28
Prestations en nature						
Personnel bénévole	6 638		10 035		-3 398	-33,86
TOTAL	10 071		14 570		-4 499	-30,88

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ELEMEN'TERRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 143 859 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 1 873 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2025 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 140			2 140
Immobilisations incorporelles	2 140			2 140
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 653			16 653
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	16 653			16 653
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	397			397
- Prêts et autres immobilisations financières	1 150			1 150
Immobilisations financières	1 547			1 547
ACTIF IMMOBILISE	20 339			20 339

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 140			2 140
Immobilisations incorporelles	2 140			2 140
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 308	2 345		16 653
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 308	2 345		16 653
ACTIF IMMOBILISE	16 448	2 345		18 793

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 47 296 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 150		1 150
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 559	7 559	
Autres	37 438	37 438	
Charges constatées d'avance	1 150	1 150	
Total	47 296	46 146	1 150
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 65 139 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	5 833			5 833
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 588	20 588		
Dettes fiscales et sociales	36 983	36 983		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	1 734	1 734		
Total	65 139	59 305		5 833
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 333			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 985
Dettes provis. pr congés à payer	6 141
Indemnités fin de carrière	16 040
Charges sociales s/congés à payer	1 386
Etat - autres charges à payer	2 301
Total	27 853

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 150		
Total	1 150		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 734		
Total	1 734		

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Logiciel	2 140,00		2 140,00	2 140,00
Amortis. logiciels		2 140,00	-2 140,00	-2 140,00
	2 140,00	2 140,00		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
Matériel industriel	16 652,87		16 652,87	16 652,87
Amortissement mat outillages		16 652,87	-16 652,87	-14 307,53
	16 652,87	16 652,87		2 345,34
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
Titres immobilisés (droit propriété)	396,50		396,50	396,50
	396,50		396,50	396,50
Autres immobilisations financières				
Dépôts et cautionnements	1 150,00		1 150,00	1 150,00
	1 150,00		1 150,00	1 150,00
Total I	20 339,37	18 792,87	1 546,50	3 891,84
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
Stocks Gobelets, vaisselle...	12 174,00		12 174,00	11 292,80
	12 174,00		12 174,00	11 292,80
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Usagers	7 558,90		7 558,90	15 155,50
Créances douteuses				500,00
Provis. dépréc. usagers et rattach.				-500,00
	7 558,90		7 558,90	15 155,50
Autres créances				
Subventions à recevoir	37 437,50		37 437,50	58 500,00
	37 437,50		37 437,50	58 500,00
Divers				
Disponibilités				
Crédit Coopératif	8 118,21		8 118,21	2 964,86
Crédit coopératif - livret A	75 815,34		75 815,34	35 385,51
Caisse	58,27		58,27	75,67
	83 991,82		83 991,82	38 426,04
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance	1 150,00		1 150,00	
	1 150,00		1 150,00	
Total II	142 312,22		142 312,22	123 374,34
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	162 651,59	18 792,87	143 858,72	127 266,18

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	20 346,26	20 346,26
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds associatif (SDR)	20 346,26	20 346,26
	20 346,26	20 346,26
Fonds propres avec droit de reprise	8 333,32	10 000,00
Autres fonds propres avec droit de reprise		
MIDI PYR.ACTIVES-Fds avec drt repr.	8 333,32	10 000,00
	8 333,32	10 000,00
Réserves	48 167,35	42 835,10
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves disponibles	48 167,35	42 835,10
	48 167,35	42 835,10
Excédent ou déficit de l'exercice	1 873,17	5 332,25
Situation nette (sous-total)	78 720,10	78 513,61
Subventions d'investissement		
Subventions d'investissement		14 589,06
Subventions inscrites au C/R		-11 814,47
		2 774,59
Total I	78 720,10	81 288,20
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Emprunt Crédit Coopératif 15k€	5 833,35	9 166,67
	5 833,35	9 166,67
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	5 833,35	9 166,67
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	18 603,08	1 383,20
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 985,17	2 107,50
	20 588,25	3 490,70
Dettes fiscales et sociales		
Personnel - rémunérations dues		15,29
Dettes provis. pr congés à payer	6 141,08	4 206,82
Personnel - autres charges à payer		4 400,00
Indemnités fin de carrière	16 040,00	12 756,06
Sécurité sociale	11 115,08	8 623,00
Charges sociales s/congés à payer	1 385,86	828,44
Etat - autres charges à payer	2 301,00	1 891,00
	36 983,02	32 720,61
Produits constatés d'avance		
Produits constatés d'avance	1 734,00	600,00
	1 734,00	600,00
Total IV	65 138,62	45 977,98
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	143 858,72	127 266,18

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Cotisations des adhérents	5 196,00	2,03	5 165,00	2,26	31,00	0,60
	5 196,00	2,03	5 165,00	2,26	31,00	0,60
Ventes de biens et de services	121 663,68		118 001,35		3 662,33	3,10
Ventes de prestations services						
Prestations de services lavages	13 284,86	5,20	10 000,28	4,37	3 284,58	32,84
Prestation lavage matériel ext.	2 189,56	0,86	978,83	0,43	1 210,73	123,69
Consignes verres non restitués	22 348,20	8,75	25 553,40	11,17	-3 205,20	-12,54
Location vaisselle	10 360,75	4,06	11 892,35	5,20	-1 531,60	-12,88
Consigne vaisselle non restituée	1 901,50	0,74	2 210,00	0,97	-308,50	-13,96
Cendrinettes	420,00	0,16	1 676,84	0,73	-1 256,84	-74,95
Consigne matériel non restituées	20,00	0,01	20,00	0,01		
Location Machine à Laver	2 325,00	0,91	2 395,00	1,05	-70,00	-2,92
Pastille Lave-Vaisselle	141,50	0,06	40,50	0,02	101,00	249,38
Location support de tri	1 740,00	0,68	1 305,00	0,57	435,00	33,33
Transport	1 459,31	0,57	1 702,75	0,74	-243,44	-14,30
Repas (participation/prise en chge)	1 259,20	0,49	988,50	0,43	270,70	27,38
Participation financière activités	60,00	0,02			60,00	
Consigne autre matériel mutualisé	291,90	0,11	282,90	0,12	9,00	3,18
Prestations Formation	14 025,00	5,49	16 025,00	7,01	-2 000,00	-12,48
Formation civique et citoyenne	7 400,00	2,90	9 000,00	3,93	-1 600,00	-17,78
Prestations accompagnement	454,40	0,18	8 305,00	3,63	-7 850,60	-94,53
Prestation DLA	6 550,00	2,56			6 550,00	
Prestation animation			600,00	0,26	-600,00	-100,00
Prestations Eco Régie	20 362,50	7,97	17 235,00	7,53	3 127,50	18,15
Labelisation	15 070,00	5,90	7 790,00	3,41	7 280,00	93,45
	121 663,68	47,64	118 001,35	51,59	3 662,33	3,10
Produits de tiers financeurs	128 536,46		105 579,10		22 957,36	21,74
Concours publics et subventions d'exploitation						
Subventions départ.Hte Garonne			1 500,00	0,66	-1 500,00	-100,00
Subventions FDVA Région Midi Pyr.	3 100,00	1,21	3 000,00	1,31	100,00	3,33
Subvention DRAC	15 000,00	5,87			15 000,00	
Subventions Toulouse Métropole	6 000,00	2,35	6 000,00	2,62		
Subventions Région Midi Pyrénées	51 375,00	20,12	52 500,00	22,95	-1 125,00	-2,14
Subventions DREAL	3 000,00	1,17	2 500,00	1,09	500,00	20,00
Subventions CNM	50 000,00	19,58	40 000,00	17,49	10 000,00	25,00
	128 475,00	50,30	105 500,00	46,12	22 975,00	21,78
Ressources liées à la générosité du public						
Dons	61,46	0,02	79,10	0,03	-17,64	-22,30
	61,46	0,02	79,10	0,03	-17,64	-22,30
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch						
Repris./prov.dépréc. créances	500,00	0,20	1 287,10	0,56	-787,10	-61,15
Transfert de charges d'exploitation	422,70	0,17	2 462,44	1,08	-2 039,74	-82,83
ASP Volontaires en services civique	2 053,33	0,80	1 986,67	0,87	66,66	3,36
ASP - Alternants	2 000,00	0,78	2 667,00	1,17	-667,00	-25,01
FONJEP Jeunes	7 107,00	2,78	7 107,00	3,11		
	12 083,03	4,73	15 510,21	6,78	-3 427,18	-22,10
Autres produits						
Produits divers gestion courante	1 233,67	0,48	334,24	0,15	899,43	269,10
	1 233,67	0,48	334,24	0,15	899,43	269,10
Total I	268 712,84	105,21	244 589,90	106,93	24 122,94	9,86

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
CHARGES D'EXPLOITATION						
Autres achats et charges externes						
Achats de gobelets & vaisselles	9 674,60	3,79	13 529,04	5,91	-3 854,44	-28,49
Achat Assiettes	3 339,60	1,31			3 339,60	
Variat. stocks Mat. premières/fourn	-881,20	-0,35	-1 687,40	-0,74	806,20	-47,78
Lavages sous-traités	3 457,49	1,35			3 457,49	
Locations & Prestations Refacturées	870,00	0,34	6 619,14	2,89	-5 749,14	-86,86
Autres prestations sous traités	3 704,48	1,45	10 990,87	4,80	-7 286,39	-66,29
Fournitures carburant	34,02	0,01	71,50	0,03	-37,48	-52,42
Achats de petit équipement	4 009,42	1,57	2 890,06	1,26	1 119,36	38,73
Petit matériel informatique	1 478,96	0,58	1 851,75	0,81	-372,79	-20,13
Achats fournitures administratives	241,12	0,09	294,24	0,13	-53,12	-18,05
Locations immobilières	13 800,00	5,40	13 800,00	6,03		
Locations ponctuelles - salles	300,00	0,12	880,00	0,38	-580,00	-65,91
Locations mobilières			24,70	0,01	-24,70	-100,00
Location imprimante			1 044,00	0,46	-1 044,00	-100,00
Lave verres/entretien réparations	842,52	0,33	90,00	0,04	752,52	836,13
Maintenance assistance informatique	792,00	0,31	792,00	0,35		
Primes d'assurance	803,67	0,31	753,51	0,33	50,16	6,66
Documentation générale	83,60	0,03	104,80	0,05	-21,20	-20,23
Frais de colloques, de séminaires	475,00	0,19	601,60	0,26	-126,60	-21,04
Livraison prestataire externe	280,80	0,11			280,80	
Intervenants extérieurs	20 167,54	7,90	9 846,17	4,30	10 321,37	104,83
Honoraires	1 944,00	0,76	1 843,20	0,81	100,80	5,47
Publicité annonces et insertions	3 598,03	1,41	3 944,18	1,72	-346,15	-8,78
Divers (pourboires, dons courants)	45,00	0,02			45,00	
Missions déplacements - repas	2 784,16	1,09	1 756,70	0,77	1 027,46	58,49
Missions déplacement - trajets	4 880,48	1,91	3 306,36	1,45	1 574,12	47,61
Missions déplacements - hébergement	1 916,21	0,75	395,30	0,17	1 520,91	384,75
Réceptions local	3 226,28	1,26	2 670,53	1,17	555,75	20,81
Frais postaux et télécommunications	812,21	0,32	780,94	0,34	31,27	4,00
Prestations de services bancaires	500,02	0,20	929,65	0,41	-429,63	-46,21
Cotisations adhésions	414,84	0,16	447,75	0,20	-32,91	-7,35
	83 594,85	32,73	78 570,59	34,35	5 024,26	6,39
Impôts, taxes et versements assimilés						
Formation continue & frais de form.	2 301,00	0,90	2 431,00	1,06	-130,00	-5,35
	2 301,00	0,90	2 431,00	1,06	-130,00	-5,35
Salaires et traitements						
Salaires appointements bruts	139 490,74	54,62	114 558,33	50,08	24 932,41	21,76
Congés payés	1 934,26	0,76	1 130,41	0,49	803,85	71,11
Primes et gratifications	2 742,86	1,07	6 400,00	2,80	-3 657,14	-57,14
Provisions Indem fin carrière	3 283,94	1,29	2 944,06	1,29	339,88	11,54
Indemnités et avantages divers	978,96	0,38	2 380,63	1,04	-1 401,67	-58,88
Indemnités Volontaires SC	2 067,93	0,81	1 838,81	0,80	229,12	12,46
Indemnités stagiaires			4 894,54	2,14	-4 894,54	-100,00
	150 498,69	58,93	134 146,78	58,64	16 351,91	12,19
Charges sociales						
Charges sociales patronales	29 606,63	11,59	22 577,26	9,87	7 029,37	31,13
Provision ch.soc/c.p. (variation)	557,42	0,22	287,04	0,13	270,38	94,20
Médecine du travail et pharmacie	806,40	0,32	672,00	0,29	134,40	20,00
	30 970,45	12,13	23 536,30	10,29	7 434,15	31,59

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Dotations aux amortissements et aux dépréciati						
Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 345,34	0,92	2 497,93	1,09	-152,59	-6,11
Dot. prov. dépréc. créances clients			500,00	0,22	-500,00	-100,00
	2 345,34	0,92	2 997,93	1,31	-652,59	-21,77
Autres charges						
Droits d'auteurs			60,00	0,03	-60,00	-100,00
Pertes sur créances antérieures	332,90	0,13	514,92	0,23	-182,02	-35,35
Charges diverses gestion courante	79,82	0,03	46,44	0,02	33,38	71,88
	412,72	0,16	621,36	0,27	-208,64	-33,58
Total II	270 123,05	105,77	242 303,96	105,93	27 819,09	11,48
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 410,21	-0,55	2 285,94	1,00	-3 696,15	-161,69
PRODUITS FINANCIERS						
Autres intérêts et produits assimilées						
Autres produits financiers	821,49	0,32	387,95	0,17	433,54	111,75
	821,49	0,32	387,95	0,17	433,54	111,75
Total III	821,49	0,32	387,95	0,17	433,54	111,75
CHARGES FINANCIERES						
Intérêts et charges assillées						
Intérêts des emprunts et dettes	312,70	0,12	116,23	0,05	196,47	169,04
	312,70	0,12	116,23	0,05	196,47	169,04
Total IV	312,70	0,12	116,23	0,05	196,47	169,04
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	508,79	0,20	271,72	0,12	237,07	87,25
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	-901,42	-0,35	2 557,66	1,12	-3 459,08	-135,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Reprises provisions, dép., et transferts de charg						
Quote-part des subventions virées	2 774,59	1,09	2 774,59	1,21		
	2 774,59	1,09	2 774,59	1,21		
Total V	2 774,59	1,09	2 774,59	1,21		
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Total VI						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 774,59	1,09	2 774,59	1,21		
Total des produits (I + III + V)	272 308,92	106,62	247 752,44	108,31	24 556,48	9,91
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	270 435,75	105,89	242 420,19	105,98	28 015,56	11,56
EXCEDENT OU DEFICIT	1 873,17	0,73	5 332,25	2,33	-3 459,08	-64,87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Dons en nature	3 433,50		10 035,00		-6 601,50	-65,78
	3 433,50		10 035,00		-6 601,50	-65,78
Bénévolat						
Bénévolat	6 637,50		4 534,50		2 103,00	46,38
	6 637,50		4 534,50		2 103,00	46,38
TOTAL	10 071,00		14 569,50		-4 498,50	-30,88
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Mise à disposition gratuite						
Mise à disposition de matériels	3 433,50		4 534,50		-1 101,00	-24,28
	3 433,50		4 534,50		-1 101,00	-24,28

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Personnel bénévole						
Personnel bénévole	6 637,50		10 035,00		-3 397,50	-33,86
	6 637,50		10 035,00		-3 397,50	-33,86
TOTAL	10 071,00		14 569,50		-4 498,50	-30,88