

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4

SA CABINET COMPTABLE CARRIEU

1 Avenue Gallieni

09200 ST GIRONS

05 61 96 59 91

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	756.00	756.00				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	85 672.09		85 672.09		85 672.09	
	Constructions	199 901.50	2 509.78	197 391.72		197 391.72	
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	37 779.68	10 835.58	26 944.10	2 629.10	24 315.00	924.84
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	1 500.00		1 500.00		1 500.00	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	325 609.27	14 101.36	311 507.91	2 629.10	308 878.81	NS
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	47 269.75		47 269.75	64 841.43	17 571.68	27.10
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	4 657.98		4 657.98	408.00	4 249.98	NS
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	503 360.12		503 360.12	530 340.99	26 980.87	5.09
	Charges constatées d'avance (2)				59.52	59.52	100.00
	Total II	555 287.85		555 287.85	595 649.94	40 362.09	6.78
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		880 897.12	14 101.36	866 795.76	598 279.04	268 516.72	44.88

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	388 534.61		388 534.61			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	26 796.26		11 736.15		15 060.11	128.32
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	15 013.34		15 060.11		30 073.45	199.69
	Situation nette (sous total)	376 751.69		361 738.35		15 013.34	4.15
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	376 751.69		361 738.35		15 013.34	4.15
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	7 900.00				7 900.00	
	Total II	7 900.00				7 900.00	
DETTE (I)	Provisions pour risques	21 000.00		32 363.29		11 363.29	35.11
	Provisions pour charges	89 207.13		76 006.20		13 200.93	17.37
	Total III	110 207.13		108 369.49		1 837.64	1.70
DETTE (II)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	198 910.21				198 910.21	
	Emprunts et dettes financières diverses	5 955.67		2 604.00		3 351.67	128.71
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	11 227.68		5 882.81		5 344.87	90.86
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	124 556.50		100 910.18		23 646.32	23.43
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	28 620.22		4 189.95		24 430.27	583.07
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	2 666.66		14 584.26		11 917.60	81.72
	Total IV	371 936.94		128 171.20		243 765.74	190.19
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	866 795.76		598 279.04		268 516.72	44.88

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

183 370.00 128 171.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	5 775.00		5 495.00		280.00	5.10
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	2 050 244.96		1 426 830.89		623 414.07	43.69
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	84 817.60		65 156.06		19 661.54	30.18
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	12 129.44		2 738.34		9 391.10	342.95
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	282.51		2.46		280.05	NS
Total I	2 153 249.51		1 500 222.75		653 026.76	43.53
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	98 080.45		74 141.26		23 939.19	32.29
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	74 436.49		46 816.68		27 619.81	59.00
Salaires et traitements	1 518 707.40		1 077 122.29		441 585.11	41.00
Charges sociales	420 717.37		268 301.15		152 416.22	56.81
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	5 360.30		2 192.17		3 168.13	144.52
Dotations aux provisions	13 200.93		21 000.00		7 799.07	37.14
Reports en fonds dédiés	7 900.00				7 900.00	
Autres charges	47.23		151.90		104.67	68.91
Total II	2 138 450.17		1 489 725.45		648 724.72	43.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	14 799.34		10 497.30		4 302.04	40.98

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	8 952.84		6 110.53		2 842.31	46.51
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	8 952.84		6 110.53		2 842.31	46.51
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	2 365.84				2 365.84	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	2 365.84				2 365.84	
2. Résultat financier (III-IV)	6 587.00		6 110.53		476.47	7.80
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	21 386.34		16 607.83		4 778.51	28.77
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			4.00		4.00	100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			31 095.94		31 095.94	100.00
Total VI			31 099.94		31 099.94	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			31 099.94		31 099.94	100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	6 373.00		568.00		5 805.00	NS
Total des produits (I+III+V)	2 162 202.35		1 506 333.28		655 869.07	43.54
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	2 147 189.01		1 521 393.39		625 795.62	41.13
5. EXCEDENT OU DEFICIT	15 013.34		15 060.11		30 073.45	199.69