Comptes annuels

01/01/2024 au 31/12/2024

ADT44

AIDE À DOMICILE POUR TOUS

Membre de UNA

Annexes aux comptes annuels

(Code de commerce – articles 9 et 11 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – règlement ANC n°2018-06 du 05 décembre 2018 et n° 2019-04 du 08 novembre 2019)

« Par souci de simplification, les informations obligatoires mais non applicables au présent dossier et celles jugées non significatives ne sont pas présentées. »

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois comme pour les exercices précédents.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **11 461 k €.**

Les produits d'exploitation sont de **18 168 k €**

Le résultat net comptable est un excédent de **58 k €.**

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

Approbation des comptes annuels par le Conseil d'Administration le 12 Mai 2025.

Réunion de clôture CAC le 02 Avril 2025

Par dérogation aux principes comptables de présentation, les charges et produits sur exercices antérieurs sont présentés avec les charges et produits exceptionnels. Ainsi, ils ne perturbent pas les charges et produits d'exploitation.

1 – Objet Social

L'objet social de notre association est ainsi décrit dans les statuts :

 La défense des intérêts matériels et moraux de toutes les familles et personnes adhérentes

 La création, la promotion, le développement tant de l'aide que du soin à domicile, pour tous en Loire-Atlantique. Le domicile étant ici entendu comme le lieu où vit la famille ou la personne accompagnée (logement individuel, foyer, résidence, etc.)

 L'accompagnement des familles et des personnes dans leur vie quotidienne quel que soient leur âge et leur situation,

 La recherche, le montage de projets, l'innovation pour répondre aux problématiques et besoins nouveaux qui apparaissent dans la vie quotidienne des familles et des personnes.

Le projet associatif décline les fondements et différents objectifs pour réaliser l'objet social. Ces objectifs sont ensuite déclinés dans le « projet de service ADT » pour lequel des réserves sont constituées le cas échéant dans nos fonds propres.

2- Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées

La nature des activités ou missions sociales réalisées durant l'exercice peut être résumée ainsi :

Auprès des seniors, personnes en situations de handicap et aidants familiaux : entretien du logement, courses, préparation des repas, aide au lever/coucher, aide à la toilette, accompagnement extérieur, accompagements à la téléconsultation, maintien des liens sociaux et familiaux via tablette, aide administrative, habitat partagé, aide au répit.

Auprès des Familles et Actifs : entretien du logement, gestion du linge, courses, préparation des repas, soutien à la parentalité (conseils, organisation familiale, activités.....), garde d'enfants à domicile, crèches, accompagnement extérieur, actions collectives (atelier cuisine, couture, nutrition infantile ....)

Toutes nos activités s'exercent sur toutes les communes du département de Loire Atlantique.

3- Description des moyens mis en œuvre

Les principaux moyens mis en œuvre par notre entité afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants :

- **Ressources humaines** : évolution de l'effectif au 31 décembre et de la masse salariale comme suit :

Personnel	effectif physique au 31/12/2024		effectif en ETP au 31/12/2024		évolution moyenne des rémunérations	évolution de la masse salariale totale
	2024	2023	2024	2023	2024/2023	2024/2023
intervenants	627	555	463	407	2%	9%
administratifs	67	54	62	50	3%	1%
	694	609	525	458		

- **Autres moyens / dépenses engagées**

Formation : le nombre d'heures de formation en lien avec les activités de l'entité s'est élevé à 5 480 heures.

4 – Faits caractéristiques d' importance significative, de l'exercice et postérieurs à la clôture

4-1 Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été caractérisé par les faits d'importance significative suivant :

Activité Prestataire

- L'activité a connu une progression de 5 % en 2024, portant le chiffre d'affaires à un niveau record de 16 814 k€.
- Le financement de l'activité PA/PH du CPOM permet de couvrir l'ensemble des charges associées à cette activité
- Croissance maîtrisée : la progression de l'activité, alliée à l'effet Noria, permet de contenir efficacement les charges.
- Attribution de véhicules de fonction soumise au paiement d'une redevance

Petite enfance

Obtention d'une subvention d'investissement de la CAF de 340 k€ pour le financement de la crèche « Les P'tits Haubans »

5-Principes et méthodes comptables

5-1 Principes généraux

Les règlements ANC 2018-06 et 2019-04 s'appliquent aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020

5-1-1 Principes généraux et règlements comptables

Le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 publié le 30/12/2018 « relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et le règlement 2019-04 du 08 novembre 2019 régissant le secteur social et médico-social s'appliquent depuis l'exercice clos au 31/12/2020 aux comptes de l'association.

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,
- 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.

5-2 Principales méthodes comptables

5-2-1 Immobilisations incorporelles et corporelles

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

- *Amortissement par composant*

Conformément au règlement CRC 02-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, les immobilisations qui le justifient doivent désormais être décomposées entre la structure (composant principal) et les composants qui seront identifiés distinctement en tant qu'immobilisations.

Au sein de l'association ADT, aucune immobilisation ne justifie l'application de la méthode des composants.

- *Modalités d'amortissements retenues*

L'association dépasse les seuils de présentation simplifiée de l'annexe comptable, il a été cependant retenu, comme pour les exercices précédents, la durée d'usage dans les plans d'amortissement.

Par ailleurs, compte tenu de la politique d'utilisation maximale des immobilisations avec une mise au rebut des immobilisations obsolètes, aucune valeur résiduelle n'a été prise en compte dans les bases d'amortissement.

Conformément au Plan Comptable, le mode linéaire a été appliqué à défaut d'un mode d'amortissement plus adapté. Les amortissements pour dépréciation sont donc calculés suivant le mode linéaire.

5-2-2 Immobilisations financières

La valeur brute est 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 constatée pour le montant de la différence.

Synthèse des participations financières

	Capital Social	% detenu du capital	Valeur comptable brute des titres détenus: Capital social	Valeur comptable brute des titres détenus: Titres Participatifs	valeur comptable nette des titres detenus	CA exercice N	Résultat exercice N
SCIC HACOOPA	378 643	0,26%	1 000	60 000	30 500	16 602	- 31 112
FONCIERE HACOOPA	724 000	5,52%	40 000		20 000	-	- 4 174
OUVRE BOITES	163 900	0,00%		5 000			
SCIC ETTIC	411 600	2,43%	10 000		5 000	38 377 040	-
SCIC HAPI COOP	831 260	18,65%	155 000			205 986	32 434
SCIC Lieux communs	113 000	4,42%	5 000			774 205	13 881
			211 000	65 000	55 500		

Convention de trésorerie avec la Foncière Hacoopa

5-2-3 Créances et dettes

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

5-2-4 Subventions d'exploitation

- *Traitement des conventions de financement*

Elles sont comprises dans les produits de l'association lorsque :

- *Cette dernière a reçu une notification d'une collectivité locale (par acte administratif) ou d'un organisme financeur ;*
- *Et/ou qu'une convention de financement a été signée entre les parties ;*

Les subventions de fonctionnement accordées pour plusieurs exercices à l'association sont réparties en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention, ou à défaut prorata temporis. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrite en « produits constatés d'avance ».

La part non consommée des subventions de fonctionnement affectées est inscrite en fonds dédiés.

- *Fonds dédiés*

Lorsqu'une subvention de fonctionnement inscrite, au cours de l'exercice au compte de résultat dans les produits, n'a pas pu être utilisée en totalité au cours de cet exercice, l'engagement d'emploi pris par l'organisme envers le tiers financeur est inscrit en charges sous la rubrique « engagements à réaliser sur ressources affectées » (compte 6894) et au passif sous le compte « fonds dédiés » (compte 194).

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées sur les exercices antérieurs » (compte 7894).

5-3 Contributions volontaires

L'association bénéficie de la mise à disposition gratuite des locaux suivants pour un total de 3 000 €

Local de Blain d'une superficie de 36 m² : 3 000 € estimation loyer annuel

5-4 Fiscalité de l'association

Les activités de l'association ne sont pas fiscalisées.

(conformément aux articles 206.5bis et 261du Code Générale des Impôts)

ADT est autorisée, habilitée aide sociale tarifée par le CD44 depuis octobre 2004, renouvellement PA/PH en juillet 2020, renouvellement ASE en février 2021, renouvellement agrément SAP en 2021.

Autorisée selon la loi Adaptation de la société au vieillissement et habilitée aide sociale,

Association loi 1901 sa gestion est désintéressée (administrateurs bénévoles, pas de contreparties, aucun partage du patrimoine ....)

6 Notes sur le bilan actif

6-1. Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 691 717 €

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la Clôture
immo incorporelles	79 345			79 345
Immos corporelles	1 286 326	18 457	6 598	1 298 184
Immos financières	312 164	4 202	2 179	314 187
	1 677 835	22 659	8 777	1 691 717

Amortissements et provisions d'actif = 570 583 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la Clôture
Immobilisations Incorporelles	75 868	2 619		78 487
Immobilisations Corporelles	347 059	96 136	6 598	436 597
Immobilisations Financières	55 500			55 500
TOTAL	**478 427**	**98 755**	**6 598**	**570 583**

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	montant	Amortissements	Valeur Nette	Durée
logiciels	69 571	68 713	858	1 à 4 ans
Autres Immos incorporelles	9 774	9 774	-	3 ans
Terrains	36 000	-	36 000	non amortissable
Bâtiments	432 477	125 226	307 251	20 ans
Agencements et aménagements de terrain	-	-	-	de 5 à 10 ans
Inst générales,agencemts divers	633 454	164 152	469 302	de 5 à 10 ans
Matériel de bureau	57 921	33 717	24 204	10 ans
Matériel informatique	128 380	110 128	18 251	3 ans
Matériel de transport	5 983	2 265	3 718	5 ans
Outillage	3 970	1 109	2 862	5 ans
Immobilisations financières	314 187	55 500	258 687	
TOTAL	**1 691 717**	**570 583**	**1 121 133**	**-**

6-2. Etat des créances = 2 345 045 €

Etat des Créances	Montant Brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	27 584		27 584
Actif circulant & charges d'avance	2 317 461	2 317 461	
TOTAL	**2 345 045**	**2 317 461**	**27 584**

6-3. Provisions pour dépréciation = 96 027 €

Nature des Provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	non utilisées	A la clôture
Titres de Participation	55 500				55 500
Comptes clients 44	74 884		34 357		40 527
TOTAL	**130 384**	**-**	**34 357**	**-**	**96 027**

6-4. Produits à recevoir par poste de bilan = 295 130 €

Produits à recevoir	Montant
Immo financières	
Autres Créances	295 130
Disponibilités	
TOTAL	**295 130**

6-5. Charges constatées d'avance = 31 942 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée sur le prochain exercice.

7. Notes sur le bilan passif

7-1. Provisions = 2 511 425 €

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la Clôture
Provisions pour risques et charges				
Provision engagement retraite ADT 44	296 169	18 870	32 324	282 715
Prov/ risque Prud'hommal personnel ADT 44	48 124		42 624	5 500
Prov/ risque cout restitution des voitures	101 357	53 016	43 783	110 590
Prov / travaux	21 838		778	21 060
Provision pour risque de restitution de la subvention	52 343		14 788	37 555
Provision Acquisition CP / maladie - AT - MP	247 740	385 875	247 740	385 875
Prov Risque trop perçu CAF 2022-2023-2024	700 000	300 000		1 000 000
Prov risque inter vacations 2023-2024		668 130		668 130
TOTAL	**1 467 571**	**1 425 890**	**382 036**	**2 511 425**

PIRD : taux d'actualisation 3,5 %
La provision pour risque Prud'hommal du personnel ADT 44 a été diminué des risques éteints (jugement rendu , non saisine du tribunal des prud'hommes)
La provision affectée à la refacturation des frais de restitution des véhicules de location a été ajustée au regard des couts de restitution déjà supportés et du nombre de véhicules au 31 .12.2024
Maintien de la provision pour travaux d'aménagement du siège, les travaux sont réalisés début 2025.
Suite à la fermeture de la micro-crêche des Kastels, un risque de restitution d'une quote part de la subvention perçue existe, une provision est constituée pour couvrir ce risque
Loi 22 avril 2024 concernant l'acquisition des congés pendant un arrêt maladie / Accident travail : constitution d'une provision représentant le montant des CP à payer sur 3 ans pour les salariés sortis, et depuis 2011 pour les salariés présents
Contrôle CAF sur année 2022 : risque de trop perçu sur 2022-2023 et 2024 suite au changement de méthode de calcul du droit.
Provision pour risque de recalcul des temps de déplacement suite campagne inspection du travail

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS DÉDIÉS

Variation des fonds dédiés issue de		A l'ouverture de l'exercice	Report	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
				Montant global	dont remboursements		Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation (1)			-	-	-	-	-	-
							-	
							-	
							-	
Ressources Internes	Programme Université Domicile de demain	200 000					200 000	
	SAD de demain	200 000					200 000	
							-	
			-	-	-	-	-	-
							-	
TOTAL		**400 000**	-	-	-	-	400 000	-

7-3. Etat des dettes = 4 983 472 €

Etat des dettes	Montant total	de 0 à 1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Dettes financières diverses	287 740	56 896	230 844	
Fournisseurs	313 815	313 815		
Dettes fiscales et sociales	4 183 416	4 183 416		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	144 454	133 485		
Produits constatés d'avance	54 047	54 047		
TOTAL	**4 983 472**	**4 741 659**	**230 844**	**-**

7-4. Charges à payer par poste de bilan = 2 463 860 €

Charges à payer	Montant
Emp & dettes établissement de crédit	
Emp & dettes financières	
Fournisseurs	215 216
Dettes fiscales et sociales	2 227 529
Autres Dettes	21 115
TOTAL	**2 463 860**

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou Consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	982 560							982 560
Fonds propres avec droit de reprise	-							-
Ecarts de réévaluation	-							-
Réserves	666 423							666 423
Dont réserves des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée	**116 483**							116 483
Report à nouveau	1 130 240	34 026						1 164 266
Dont report à nouveau des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée	- 343 766	434 911						91 145
Report à nouveau Aapami	126 518							126 518
Excédent ou déficit de l'exercice	34 026	- 34 026		57 555				57 555
Dont résultat des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée	**-**							-
Fonds propres de la totalité des Fondations abritées	**-**							-
Situation nette	**2 939 767**	**-**	**-**	**57 555**	**-**	**-**	**-**	2 997 322
Fonds propres consomptibles	-							-
Subventions d'investissement	4 664			310 196				314 860
Provisions règlementées	-			253 651				253 651
TOTAL	**2 944 431**	**-**	**-**	**621 402**	**-**	**-**	**-**	3 565 832

7-6. Résultat par activité

Résultat du service Prestataire	33 166
Résultat des Activités Crèches et Micro crèches	24 389

Résultat par activité

CD 44 Activité APA-PCH-AS Direction Autonomie (CPOM)	27 901
CD 44 Activité ASE - Direction Enfance famille	-67 023
CAF 44 Activité Aide et Accompagnement à Domicile	0,00
Résultat activité propre, autres financeurs, et résultat des opérations non courantes de l'exercice	96 677

8- Autres Informations

8-1. Rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés

Selon l'article 20 de la loi 2006-486 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement collectif, nous vous informons que les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature se sont élevés globalement au titre de l'exercice 2024 à 182 774 €.

Le fait de distinguer ces 3 rémunérations reviendrait à indiquer des montants de rémunération individuelle.

8-2.Engagement en matière de pensions de retraite

Montant de l'engagement en matière de retraite à la clôture de l'exercice :

282 715 €.

Cet engagement fait l'objet d'une provision pour charges au 31/12/2024.

L'évaluation des indemnités de départ à la retraite est réalisée par application de la 13 méthode rétrospective prorata temporis, recommandée par l'Autorité des Normes Comptables (n°2013-02 ANC). Elle contient les éléments principaux suivants :

- Départ progressif à partir de 62 ans selon année de naissance
- Intégration des charges sociales (départ à l'initiative du salarié)
- Augmentation annuelle des salaires de 1% constant
- Taux de rotation annuel de 5% constant et table de mortalité TG05
- Taux actualisation : 3.5%
- Convention collective de la branche aide, soins à domicile (BAD)

8-3 Honoraires du Commissaire aux Comptes

L'assemblée générale du 22 juin 2021 a nommé le cabinet KPMG (KPMG SA – Tour Eqho – 2 avenue Gambetta – 92 066 PARIS LA DEFENSE CEDEX) comme **Commissaire aux Comptes titulaire** ; et le cabinet Salustro Reydel (Tour Eqho – 2 avenue Gambetta – CS 60055 – 92066 PARIS LA DEFENSE Cedex) comme Commissaire aux Comptes Suppléant.

Les honoraires constatés en charge au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice sont estimés à 19 800 €.

8-4 Evolution de l'activité

Evolution	2022	2023	2024	%
Activité	456 962	503 907	523 734	**4%**
Chiffres D'affaires	14 121 961	16 044 586	16 814 869	**5%**
Effectif moyen en ETP	455	460	492	**7%**

BILAN (Edition provisoire)

A.D.T PRESTATAIRE | ADT2024

Période du : **01/01/2024** Au : **31/12/2024**

Ecritures saisies ☑

Ecritures validées ☑ **Ecritures extra-comptables** ☐

PARAMETRAGE : ADT

ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1		
	Brut	Amortiss.	Net	Net	Ecart N-(N-1)	%
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'Etablissement						
Frais de recherche et de developpement						
Donations temporaires d'usufruit						
Fonds Commercial (1)						
Concessions, brevets, licences, marques, Logiciels, droits	79 345	78 487	858	3 477	-2 619	-75 %
Immobilisations Incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains, Constructions	468 477	125 226	343 251	367 635	-24 384	-7 %
Installations Techniques, Matériel et Outillage Industriels	3 970	1 109	2 862	1 436	1 425	99 %
Immobilisations Corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations grevées de droit						
Autres Immos Corporelles	825 737	310 262	515 476	570 196	-54 721	-10 %
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations Créances rattachées	276 100	55 500	220 600	220 600		
Autres Titres Immobilisés	10 503		10 503	10 194	309	3 %
Prêts						
Autres	27 584		27 584	25 870	1 714	7 %
TOTAL ACTIF IMMOBILISE I	1 691 717	570 583	1 121 133	1 199 409	-78 276	-7 %
ACTIF CIRCULANT						
STOCKS ET EN-COURS	10 691		10 691	8 268	2 423	29 %
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	67		67	6 728	-6 662	-99 %
CREANCES (3)						
Créances Clients, Usagers et Comptes rattachés	1 847 278	40 527	1 806 751	1 609 638	197 113	12 %
Créances reçues par legs ou donations						
Autres	427 484		427 484	323 246	104 238	32 %
DIVERS						
Valeurs Mobilières de Placement	2 000 000		2 000 000	1 800 000	200 000	11 %
Disponibilités	6 062 663		6 062 663	4 893 421	1 169 242	24 %
Charges constatées d'avance (3)	31 942		31 942	53 386	-21 444	-40 %
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	10 380 124	40 527	10 339 597	8 694 688	1 644 909	19 %
Frais d'émission des emprunts						

ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1		
	Brut	Amortiss.	Net	Net	Ecart N-(N-1)	%
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion Actif						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	12 071 841	611 111	11 460 730	9 894 097	1 566 633	16 %
(1) dont droits au bail						
(2) à moins d'un an						
(3) dont à plus d'un an						

BILAN (Edition provisoire)

A.D.T PRESTATAIRE

ADT2024

Période du : **01/01/2024** Au : **31/12/2024**

Ecritures saisies ☑

Ecritures validées ☑ **Ecritures extra-comptables** ☐

PARAMETRAGE : ADT

PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
FONDS PROPRES				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires	982 560	982 560		
Fonds propres complémentaires				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Apports				
Legs et Donations				
Résultat sous controle de tiers Financeurs				
RESERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	131 264	131 264		
Réserves dont				
- dont excedents affectés à l'investissement				
- dont réserve de Compensation				
- dont réserve de couverture du BFR				
- dont Autres Réserves	535 159	535 159		
Autres				
REPORT A NOUVEAU				
dont report à nouveau des activités SMS gestion controlée	113 578	-336 413	449 991	134 %
dont report à nouveau de la gestion associative	1 177 205	1 593 171	-415 965	-26 %
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	57 555	34 026	23 529	69 %
dont activités SMS gestion controlée				
dont gestion associative				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	2 997 321	2 939 767	57 555	2 %
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement	314 860	4 664	310 196	6651 %
Provisions réglementées	253 651		253 651	100 %
TOTAL (I)	3 565 832	2 944 430	621 402	21 %
FONDS DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds Dédiés	400 000	400 000		
TOTAL (II)	400 000	400 000		
PROVISIONS				
Provisions pour Risques	2 207 650	1 149 564	1 058 086	92 %
Provisions pour charges	303 775	318 007	-14 232	-4 %

PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
TOTAL (III)	2 511 425	1 467 571	1 043 854	71 %
DETTES				
Emprunts et Dettes auprès des Etablissements de Crédit	286 940	343 592	-56 651	-16 %
Emprunts et Dettes Financières Diverses (2)	800	800		
Avances et Acomptes Reçus sur Commande en Cours (3)				
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	313 815	150 956	162 859	108 %
Dettes Fiscales et Sociales	4 183 416	4 453 263	-269 846	-6 %
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés				
Autres Dettes	144 454	133 485	10 969	8 %
Instrument de Trésorerie				
Produits Constatés d'Avance	54 047		54 047	100 %
TOTAL (IV)	4 983 473	5 082 095	-98 622	-2 %
Ecart de conversion Passif				
TOTAL V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V+ VI)	11 460 730	9 894 097	1 566 633	16 %
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de				
(2) Dont emprunts participatifs				
Dettes sauf (3) à plus d'un an , à moins d'un an				
TOTAL (V)				

COMPTE DE RESULTAT (Edition provisoire)

A.D.T PRESTATAIRE

ADT2024

Période du : **01/01/2024** Au : **31/12/2024**

Ecritures saisies ☑ **Comptes sans mouvement** ☐

Ecritures validées ☑ **Ecritures extra-comptables** ☐

PARAMETRAGE ADT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de biens et services				
Vente de Biens				
Vente de Prestations de services				
- dont Vente de Prestations de services activités SMS	**16 814 869**	**16 044 586**	**770 283**	**5 %**
Vente de Marchandises				
Production vendue				
Montant net du Chiffre d' Affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits de tiers Financeurs				
Concours Publics et Subvention d'exploitation	**283 734**	**305 023**	**-21 289**	**-7 %**
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Contributions Financières				
Reprise sur amort, déprec, provisions et transfert charges				
Reprise sur provisions et amortissements	**416 393**	**205 017**	**211 376**	**103 %**
Transfert de charges	**568 816**	**542 967**	**25 849**	**5 %**
Autres produits	**83 993**	**73 691**	**10 302**	**14 %**
Utilisation de Fonds Dédiés		**4 110**	**-4 110**	**-100 %**
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**18 167 805**	**17 175 394**	**992 411**	**6 %**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de Marchandises				
Variation de stock				
Achats de Matières premières et autres approvisionnements	**343 663**	**414 417**	**-70 754**	**-17 %**
Variations de stock				
Autres Achats et Charges Externes				
dont Services Extérieurs	**763 733**	**642 415**	**121 318**	**19 %**
dont Autres Services Extérieurs	**1 143 181**	**923 161**	**220 019**	**24 %**
Impôts, taxes et versements assimilés	**942 970**	**889 366**	**53 603**	**6 %**
Salaires et traitements	**10 605 743**	**10 750 046**	**-144 303**	**-1 %**
Charges sociales	**2 743 736**	**2 473 818**	**269 918**	**11 %**
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	**94 416**	**108 585**	**-14 169**	**-13 %**
Sur actif circulant : dotations aux provisions		**14 327**	**-14 327**	**-100 %**
Dotations aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	**1 425 891**	**1 064 402**	**361 489**	**34 %**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
Subventions accordées par l'association				
Report en Fonds dédiés				
Autres Charges	**51 086**	**37 231**	**13 855**	**37 %**
TOTAL DES CHARGES D' EXPLOITATION II	**18 114 418**	**17 317 769**	**796 649**	**5 %**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**53 387**	**-142 375**	**195 762**	**-137 %**
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	**260 331**	**112 899**	**147 432**	**131 %**
Reprises sur provisions et transfert de charges financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**260 331**	**112 899**	**147 432**	**131 %**
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	**1 366**	**1 609**	**-243**	**-15 %**
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	**1 366**	**1 609**	**-243**	**-15 %**
RESULTAT FINANCIER	**258 965**	**111 290**	**147 675**	**133 %**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**312 352**	**-31 085**	**343 437**	**-1105**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	**31 176**	**39 570**	**-8 395**	**-21 %**
Sur opérations en capital	**29 804**	**75 784**	**-45 980**	**-61 %**
Reprises sur provisions et transfert de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	**60 980**	**115 354**	**-54 375**	**-47 %**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	**55 446**	**26 938**	**28 508**	**106 %**
Sur opérations en capital		**20 203**	**-20 203**	**-100 %**
Dotations aux amortissements et aux provisions	**253 651**		**253 651**	**100 %**
TOTAL CHARGES EXCEPETIONNELLES	**309 097**	**47 141**	**261 956**	**556 %**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-248 118**	**68 213**	**-316 331**	**-464 %**
IMPOTS SUR LES BENEFICES	**6 680**	**3 103**	**3 577**	**115 %**
TOTAL IMPOT SUR LES BENEFICES	**6 680**	**3 103**	**3 577**	**115 %**
TOTAL DES PRODUITS	**18 489 116**	**17 403 647**	**1 085 469**	**6 %**
TOTAL DES CHARGES	**18 431 561**	**17 369 622**	**1 061 940**	**6 %**
EXCEDENT OU DEFICIT	**57 555**	**34 026**	**23 529**	**69 %**

Etats détaillés

AIDE À DOMICILE POUR TOUS

BILAN (detaillé) (Edition provisoire)

A.D.T PRESTATAIRE | ADT2024

Période du : **01/01/2024** Au : **31/12/2024**

Ecritures saisies ☑

Ecritures validées ☑ **Ecritures extra-comptables** ☐

PARAMETRAGE : ADT

ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1		
	Brut	Amortiss.	Net	Net	Ecart N-(N-1)	%
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'Etablissement						
Frais de recherche et de developpement						
Donations temporaires d'usufruit						
Fonds Commercial (1)						
Concessions, brevets, licences, marques, Logiciels, droits	**79 345**	**78 487**	**858**	**3 477**	**-2 619**	**-75 %**
2050000 Logiciels informatiques	*67 103*		*67 103*	*67 103*		
2059000 Logiciels service mandataire	*2 468*		*2 468*	*2 468*		
2080000 Autres immobilisations incorporelles	*9 774*		*9 774*	*9 774*		
2805000 Amort logiciles informatique		*66 245*	*-66 245*	*-63 805*	*-2 440*	*-4 %*
2805900 Amort logiciels info mandataire		*2 468*	*-2 468*	*-2 468*		
2808000 Autres immobilisations incorporelles		*9 774*	*-9 774*	*-9 595*	*-179*	*-2 %*
Immobilisations Incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains, Constructions	**468 477**	**125 226**	**343 251**	**367 635**	**-24 384**	**-7 %**
2110000 Terrains	*36 000*		*36 000*	*36 000*		
2131000 Bâtiments	*432 477*		*432 477*	*432 477*		
2813100 Amortissements Batiment		*125 226*	*-125 226*	*-100 842*	*-24 384*	*-24 %*
Installations Techniques, Matériel et Outillage Industriels	**3 970**	**1 109**	**2 862**	**1 436**	**1 425**	**99 %**
2154000 Matériel et outillage	*3 970*		*3 970*	*1 888*	*2 082*	*110 %*
2815400 Amort materiel et outillage		*1 109*	*-1 109*	*-452*	*-657*	*-145 %*
Immobilisations Corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations grevées de droit						
Autres Immos Corporelles	**825 737**	**310 262**	**515 476**	**570 196**	**-54 721**	**-10 %**
2181000 Installations générales	*633 454*		*633 454*	*630 448*	*3 006*	
2182000 Matériel de transport	*5 983*		*5 983*	*5 983*		
2183100 Mobilier, matériel de bureau siège	*20 330*		*20 330*	*20 330*		
2183110 Mobilier, matériel de bureau sites	*36 811*		*36 811*	*33 198*	*3 613*	*11 %*
2183120 Mobilier, matériel de bureau Aapami	*779*		*779*	*779*		
2183200 Matériel informatique	*128 380*		*128 380*	*125 222*	*3 158*	*3 %*
2818100 Amort inst agenc amenagement		*164 152*	*-164 152*	*-110 818*	*-53 334*	*-48 %*
2818200 Amort du matériel de transport		*2 265*	*-2 265*	*-1 068*	*-1 197*	*-112 %*
2818300 Amort du mat. mob. de bureau		*15 982*	*-15 982*	*-15 254*	*-728*	*-5 %*
2818310 Amort mat mob bureau sites		*16 956*	*-16 956*	*-14 721*	*-2 235*	*-15 %*
2818312 Amort du mat. bureau info Aapami		*779*	*-779*	*-779*		

ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1		
	Brut	Amortiss.	Net	Net	Ecart N-(N-1)	%
2818320 Amort materiel informatique		*110 128*	*-110 128*	*-103 125*	*-7 004*	*-7 %*
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations Créances rattachées	**276 100**	**55 500**	**220 600**	**220 600**		
2610000 Titres de participation	*276 100*		*276 100*	*276 100*		
2961000 Tires de participation		*55 500*	*-55 500*	*-55 500*		
Autres Titres Immobilisés	**10 503**		**10 503**	**10 194**	**309**	**3 %**
2710000 Titres immobilisés droit de propriétés	*17*		*17*	*17*		
2730000 Titres immobilisés act. de portefeuille	*10 486*		*10 486*	*10 178*	*309*	*3 %*
Prêts						
Autres	**27 584**		**27 584**	**25 870**	**1 714**	**7 %**
2750000 Dépôts et cautionnements versés	*27 584*		*27 584*	*25 870*	*1 714*	*7 %*
TOTAL ACTIF IMMOBILISE I	**1 691 717**	**570 583**	**1 121 133**	**1 199 409**	**-78 276**	**-7 %**
ACTIF CIRCULANT						
STOCKS ET EN-COURS	**10 691**		**10 691**	**8 268**	**2 423**	**29 %**
3170000 Fournitures	*10 691*		*10 691*	*8 268*	*2 423*	*29 %*
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	**67**		**67**	**6 728**	**-6 662**	**-99 %**
4091000 Fournisseurs avances et acomptes s/cmd	*67*		*67*	*6 728*	*-6 662*	*-99 %*
CREANCES (3)						
Créances Clients, Usagers et Comptes rattachés	**1 847 278**	**40 527**	**1 806 751**	**1 609 638**	**197 113**	**12 %**
4100000 Collectif Famille	*447 862*		*447 862*	*392 299*	*55 563*	*14 %*
411000M Collectif client mandataire	*167*		*167*	*255*	*-88*	*-35 %*
41100MC COMPTE COLLECTIF CLIENT	*78 905*		*78 905*	*118 707*	*-39 802*	*-34 %*
4111000 Compte collectif Caisses	*1 320 344*		*1 320 344*	*1 173 260*	*147 084*	*13 %*
4910000 Provision p/dépréc. clients		*40 527*	*-40 527*	*-74 884*	*34 356*	*46 %*
Créances reçues par legs ou donations						
Autres	**427 484**		**427 484**	**323 246**	**104 238**	**32 %**
4097000 Fournisseurs autres avoirs	*2 501*		*2 501*	*1 896*	*606*	*32 %*
4250000 Personnel Avances et acomptes	*300*		*300*	*200*	*100*	*50 %*
4375000 Cheque dejeuner	*32 993*		*32 993*		*32 993*	*100 %*
4381200 Compte de transfert IJ prevoyance 70%	*28 570*		*28 570*	*18 173*	*10 398*	*57 %*
4551000 Associés compte courant	*46 796*		*46 796*	*45 433*	*1 363*	*3 %*
4670000 Débiteurs ou créditeurs	*46 231*		*46 231*	*46 723*	*-492*	*-1 %*
4670003 CAF85	*1 965*		*1 965*		*1 965*	*100 %*
4670004 CA LES SABLES D'OLONNE AGGLO	*1 567*		*1 567*		*1 567*	*100 %*
4671016 LILY AND WOLF				*8 000*	*-8 000*	*-100 %*
4687000 Produits à recevoir	*114 878*		*114 878*	*54 090*	*60 788*	*112 %*
4687100 Produit à recevoir - UNIFORMATION	*103 994*		*103 994*	*121 922*	*-17 928*	*-15 %*
4687200 Produit à recevoir - UNIF ALTERNANTS	*47 688*		*47 688*	*26 810*	*20 879*	*78 %*
DIVERS						
Valeurs Mobilières de Placement	**2 000 000**		**2 000 000**	**1 800 000**	**200 000**	**11 %**
5037000 CM compte à terme n°10975112	*1 300 000*		*1 300 000*	*1 300 000*		
5038000 CE compte à terme n°0982523528233	*700 000*		*700 000*	*500 000*	*200 000*	*40 %*
Disponibilités	**6 062 663**		**6 062 663**	**4 893 421**	**1 169 242**	**24 %**
512000M Crédit Mutuel mandataire	*12 446*		*12 446*	*41 830*	*-29 384*	*-70 %*
5122000 Crédit Mutuel 44	*5 525 757*		*5 525 757*	*4 418 929*	*1 106 828*	*25 %*
5123000 Livret A CM	*87 599*		*87 599*	*85 048*	*2 551*	*3 %*
5124000 Caisse d'Epargne - Guérande				*9 478*	*-9 478*	*-100 %*

ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1		
	Brut	Amortiss.	Net	Net	Ecart N-(N-1)	%
5124100 Caisse d'Epargne - Orvault	*251 841*		*251 841*	*228 053*	*23 788*	*10 %*
5125000 CREDIT AGRICOLE Nantes	*1 096*		*1 096*	*1 096*	*0*	
5126000 Livret Partenaire OBNL	*32 894*		*32 894*	*32 249*	*645*	*2 %*
512A000 CA Livret CSL Nantes	*37 996*		*37 996*	*37 154*	*842*	*2 %*
512A100 CA Livret A Asso Nantes	*55*		*55*	*53*	*2*	*3 %*
5187000 Intérêts courus à recevoir	*112 587*		*112 587*	*39 026*	*73 561*	*188 %*
53100NN Caisse Nantes	*389*		*389*	*503*	*-113*	*-23 %*
Charges constatées d'avance (3)	**31 942**		**31 942**	**53 386**	**-21 444**	**-40 %**
4860000 Charges constatées d'avances	*31 942*		*31 942*	*53 386*	*-21 444*	*-40 %*
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	**10 380 124**	**40 527**	**10 339 597**	**8 694 688**	**1 644 909**	**19 %**
Frais d'émission des emprunts						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion Actif						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**12 071 841**	**611 111**	**11 460 730**	**9 894 097**	**1 566 633**	**16 %**
(1) dont droits au bail						
(2) à moins d'un an						
(3) dont à plus d'un an						

BILAN (détaillé) (Edition provisoire)

A.D.T PRESTATAIRE | ADT2024

Période du : **01/01/2024** Au : **31/12/2024**

Ecritures saisies ☑

Ecritures validées ☑ **Ecritures extra-comptables** ☐

PARAMETRAGE : ADT

PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
FONDS PROPRES				
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires	**982 560**	**982 560**		
1020000 Fonds de dotation	*325 047*	*325 047*		
1022000 Fonds d'apport ADT	*156 917*	*156 917*		
1022800 Fonds de restructuration ARS	*451 430*	*451 430*		
1022810 Fonds de restructuration ARS Asfa	*49 167*	*49 167*		
Fonds propres complémentaires				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Apports				
Legs et Donations				
Résultat sous controle de tiers Financeurs				
RESERVES				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	**131 264**	**131 264**		
1068000 Autres réserves	*10 749*	*10 749*		
1068560 Réserves de compensation des déficits	*120 515*	*120 515*		
Réserves dont				
- dont excedents affectés à l'investissement				
- dont réserve de Compensation				
- dont réserve de couverture du BFR				
- dont Autres Réserves	**535 159**	**535 159**		
1068100 Autres réserves	*535 159*	*535 159*		
Autres				
REPORT A NOUVEAU				
dont report à nouveau des activités SMS gestion controlée	**113 578**	**-336 413**	**449 991**	**134 %**
1150000 Résultat sous contrôle tiers financeurs	*113 578*	*-336 413*	*449 991*	*134 %*
dont report à nouveau de la gestion associative	**1 177 205**	**1 593 171**	**-415 965**	**-26 %**
1100000 Report à Nouveau	*1 073 119*	*1 474 004*	*-400 885*	*-27 %*
1101000 Report à Nouveau Aapami	*126 517*	*126 517*		
1159220 Dépenses pour congés payés	*-22 431*	*-7 351*	*-15 080*	*-205 %*
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	**57 555**	**34 026**	**23 529**	**69 %**
dont activités SMS gestion controlée				
dont gestion associative				
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	**2 997 321**	**2 939 767**	**57 555**	**2 %**

PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement	**314 860**	**4 664**	**310 196**	**6651 %**
1310000 Subventions d' investissement	*457 201*	*117 201*	*340 000*	*290 %*
1390000 Subventions Investissements inscr. au CR	*-142 342*	*-112 538*	*-29 804*	*-26 %*
Provisions réglementées	**253 651**		**253 651**	**100 %**
1483000 Provisions reglementées Prd Fin ESSMS	*253 651*		*253 651*	*100 %*
TOTAL (I)	**3 565 832**	**2 944 430**	**621 402**	**21 %**
FONDS DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds Dédiés	**400 000**	**400 000**		
1940000 Fonds dédiés sur subventions de fonct.	*400 000*	*400 000*		
TOTAL (II)	**400 000**	**400 000**		
PROVISIONS				
Provisions pour Risques	**2 207 650**	**1 149 564**	**1 058 086**	**92 %**
1518000 Autres provisions pour risque	*2 207 650*	*1 149 564*	*1 058 086*	*92 %*
Provisions pour charges	**303 775**	**318 007**	**-14 232**	**-4 %**
1530000 Provisions pr/pensions obligations	*282 715*	*296 169*	*-13 454*	*-5 %*
1572000 Provisions pour grosses séparations	*21 060*	*21 838*	*-778*	*-4 %*
TOTAL (III)	**2 511 425**	**1 467 571**	**1 043 854**	**71 %**
DETTES				
Emprunts et Dettes auprès des Etablissements de Crédit (1	**286 940**	**343 592**	**-56 651**	**-16 %**
1641000 Emprunt crèche les p'tits Haubans	*286 940*	*343 592*	*-56 651*	*-16 %*
Emprunts et Dettes Financières Diverses (2)	**800**	**800**		
1655000 Cautionnements	*800*	*800*		
Avances et Acomptes Reçus sur Commande en Cours (3)				
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	**313 815**	**150 956**	**162 859**	**108 %**
4010000 Fournisseurs	*97 983*	*78 306*	*19 677*	*25 %*
4011000 Fournisseurs ADT85	*616*		*616*	*100 %*
4081000 Fournisseurs factures non parvenues	*215 216*	*72 649*	*142 567*	*196 %*
Dettes Fiscales et Sociales	**4 183 416**	**4 453 263**	**-269 846**	**-6 %**
4210000 Personnel -Rémunérations dues	*998 029*	*953 375*	*44 654*	*5 %*
4270000 Personnel oppositions	*3 359*	*1 664*	*1 695*	*102 %*
4282000 Dettes provisionnées pour congés à payer	*1 154 221*	*1 062 267*	*91 954*	*9 %*
4285000 Autres dettes (rappels)	*481 579*	*859 645*	*-378 067*	*-44 %*
4286200 Comité d'entreprise	*23 069*	*22 237*	*832*	*4 %*
4310000 URSSAF-POLE EMPLOI	*382 668*	*362 736*	*19 932*	*5 %*
431000M URSSAF mandataire	*490*	*562*	*-72*	*-13 %*
4372150 Mutuelle	*26 593*	*23 373*	*3 220*	*14 %*
4373100 Retraite MEDERIC	*103 718*	*97 988*	*5 730*	*6 %*
4378000 Médecine du travail	*2 165*	*2 200*	*-35*	*-2 %*
4378100 Prévoyance AG2R	*163 492*	*144 121*	*19 371*	*13 %*
4381100 Compte de transfert IJ CPAM	*47 541*	*37 473*	*10 067*	*27 %*
4382000 Charges sociales sur prov. congés payés	*369 414*	*351 869*	*17 545*	*5 %*
4385000 Charges sociales sur prov. rappel	*151 705*	*265 335*	*-113 630*	*-43 %*
4421000 Prélèvement à la source	*8 184*	*7 700*	*484*	*6 %*
442100M PASRAU Mandataire	*1*	*2*	*-1*	*-50 %*
4445000 Etat impôt s/sociétés (org.ss but lucrat	*9 783*	*3 103*	*6 680*	*215 %*

PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
4471000 Taxe sur les salaires	*136 277*	*143 943*	*-7 666*	*-5 %*
4473000 Participation formation	*73 211*	*68 789*	*4 422*	*6 %*
4474000 Participation effort de construction	*47 917*	*44 879*	*3 038*	*7 %*
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés				
Autres Dettes	**144 454**	**133 485**	**10 969**	**8 %**
2690000 Versements restant à effectuer sur titre		*5 000*	*-5 000*	*-100 %*
4117000 COMPTE COLLECTIF CLIENT	*123 339*	*123 339*		
4686000 Charges à payer	*21 115*	*5 146*	*15 969*	*310 %*
Instrument de Trésorerie				
Produits Constatés d'Avance	**54 047**		**54 047**	**100 %**
4870000 Produits constatés d'avances	*54 047*		*54 047*	*100 %*
TOTAL (IV)	**4 983 473**	**5 082 095**	**-98 622**	**-2 %**
Ecart de conversion Passif				
TOTAL V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V+ VI)	**11 460 730**	**9 894 097**	**1 566 633**	**16 %**
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de ban				
(2) Dont emprunts participatifs				
Dettes sauf (3) à plus d'un an , à moins d'un an				
TOTAL (V)				

COMPTE DE RESULTAT (Détaillé) (Edition provisoire)

A.D.T PRESTATAIRE | ADT2024

Période du : **01/01/2024** Au : **31/12/2024** Du compte : Au :

Ecritures saisies ☑ **Comptes sans mouvement** ☐
Ecritures validées ☑ **Ecritures extra-comptables** ☐

PARAMETRAGE : ADT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de biens et services				
Vente de Biens				
Vente de Prestations de services				
- dont Vente de Prestations de services activités SMS	**16 814 869**	**16 044 586**	**770 283**	**5 %**
7060000 Prestations de services	*2 545 520*	*2 408 278*	*137 242*	*6 %*
7060005 Prestations Garde d'Enfants	*63 258*	*62 931*	*328*	*1 %*
7060012 Particip Famil / CAF AVS	*199 654*	*238 385*	*-38 730*	*-16 %*
7060013 Particip Famil / CAF TISF	*148 828*	*161 925*	*-13 097*	*-8 %*
7060035 Particip Famil / CG-AS-PA-PH	*25 451*	*26 849*	*-1 398*	*-5 %*
7060036 Particip Famil / CG-APA	*806 546*	*582 803*	*223 743*	*38 %*
7060039 Particip Famil / CG-PCH	*81 975*	*78 454*	*3 521*	*4 %*
7061012 Prestations CAF-AVS	*946 452*	*1 073 731*	*-127 279*	*-12 %*
7061013 Prestations CAF TISF	*1 166 351*	*1 138 899*	*27 452*	*2 %*
7061016 Prestations CAF-ISF Action Col	*33 889*	*25 562*	*8 327*	*33 %*
7061020 Prestations MSA	*97 300*	*98 272*	*-972*	*-1 %*
7061024 Prestations CD 76 - ASPA	*2 698*		*2 698*	*100 %*
7061026 Prestations CD ASE 85	*1 226*		*1 226*	*100 %*
7061027 Prestations CD ASE 35	*1 079*	*3 130*	*-2 051*	*-66 %*
7061029 Prestations CG APA 91- ESSONNE	*447*		*447*	*100 %*
7061030 Prestations DISS-ASE	*2 135 241*	*2 645 595*	*-510 354*	*-19 %*
7061031 Prestations DISS-PMI	*19 371*	*19 391*	*-20*	
7061035 Prestations DISS-PSD	*433 199*	*445 109*	*-11 910*	*-3 %*
7061036 Prestatiions APA	*4 120 679*	*3 499 156*	*621 523*	*18 %*
7061038 Prestations APA 41	*984*		*984*	*100 %*
7061039 Prestations COMPENSATION HANDI	*2 716 900*	*2 213 485*	*503 415*	*23 %*
7061040 Prestations EDF 44	*18 517*	*14 090*	*4 428*	*31 %*
7061041 Prestations SNCF	*426*		*426*	*100 %*
7061042 Prestations CNMSS	*7 570*	*3 667*	*3 902*	*106 %*
7061047 Prestations CAVIMAC	*7 035*	*6 762*	*273*	*4 %*
7061049 Prestations HOPITAL A DOMICILE	*12 064*	*3 473*	*8 592*	*247 %*
7061051 Prestations PAAD INTERVENTION	*312*	*680*	*-369*	*-54 %*
7061053 Prestations MAIRIE DE REZE	*27 038*	*24 553*	*2 485*	*10 %*
7061055 Prestations CPAM NANTES	*22 447*	*29 127*	*-6 680*	*-23 %*
7061057 Prestations CPAM GM	*870*	*743*	*127*	*17 %*
7061059 Prestations CRAM PAYS DE LOIRE	*22 702*	*273 578*	*-250 876*	*-92 %*
7061060 Prestations OSCAR	*427 206*	*76 823*	*350 383*	*456 %*
7061062 Prestations MU-APRIL	*676*	*4 615*	*-3 939*	*-85 %*
7061066 Prestations MONDIAL ASSISTANCE	*8 090*	*7 936*	*154*	*2 %*
7061067 Prestations MU-RADIANCE	*154*	*572*	*-418*	*-73 %*
7061068 Prestations FIDELIA ASSISTANCE	*10 558*	*11 030*	*-472*	*-4 %*

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
7061069	*Prestations IMA GIE*		*2 467*	*-2 467*	*-100 %*
7061070	*Prestations MAIF*	*51 507*	*53 839*	*-2 333*	*-4 %*
7061071	*Prestations CARSAT FONCT PUB*	*2 152*	*8 783*	*-6 630*	*-75 %*
7061072	*Mu-ima ser,f/ juil 2022*	*11 522*	*2 017*	*9 505*	*471 %*
7061074	*Prestations MUTUAIDE ASSISTANC*	*15 555*	*10 371*	*5 185*	*50 %*
7061075	*Prestations FILASSISTANCE*	*56 668*	*39 199*	*17 469*	*45 %*
7061076	*Prestations RESSOURCES MUTUELL*	*97 278*	*181 207*	*-83 929*	*-46 %*
7061096	*Prestations RS-CNRACL*	*35 172*	*37 796*	*-2 625*	*-7 %*
7061097	*Prestations RS - DOMISERVE PLUS*	*7 073*	*5 659*	*1 414*	*25 %*
7061098	*Prestations DOMPLUS*	*1 208*	*660*	*548*	*83 %*
7061101	*Participation COS*		*698*	*-698*	*-100 %*
7061103	*Participation CHANTIERS ATLANT*	*280*	*25*	*255*	*1012 %*
7061108	*Prestations CCAS NANTES/REPIT*	*451*	*1 073*	*-622*	*-58 %*
7062330	*PSU CAF Haubans*	*176 746*	*166 421*	*10 326*	*6 %*
7062340	*PSU CAF Castors*	*114 331*	*127 271*	*-12 941*	*-10 %*
7062430	*Participations Familiales Haubans*	*59 962*	*41 677*	*18 285*	*44 %*
7062440	*Participations Familiales Castors*	*24 925*	*21 457*	*3 469*	*16 %*
7080000	*Produits des activités annexes*	*12 000*	*16 000*	*-4 000*	*-25 %*
7083200	*Location Salles Nantes*	*5 343*	*6 410*	*-1 067*	*-17 %*
7083300	*Location bureau MAE 44*	*3 480*	*3 480*		
7083400	*Location Kia Stonic GD-589-CK*	*1 875*	*1 875*		
7083900	*Location local Fontenay*	*7 751*	*6 107*	*1 644*	*27 %*
7083910	*Location local Les Sables*	*6 267*	*6 252*	*15*	
7088000	*Autres produits d'activités annexes*	*9 349*	*10 482*	*-1 133*	*-11 %*
708800M	*Prestations Service Mandataire*	*1 032*	*1 037*	*-6*	*-1 %*
7088100	*Prestations DRAD Divadom*		*186*	*-186*	*-100 %*
7088200	*Prestations Ateliers*	*100*	*5 660*	*-5 560*	*-98 %*
7089000	*Prestations MC Les Kastels*		*106 780*	*-106 780*	*-100 %*
709000M	*Adhésions Mandataire*	*72*	*48*	*24*	*50 %*
7091000	*Adhésion administrateurs*	*60*	*48*	*12*	*25 %*
Vente de Marchandises					
Production vendue					
Montant net du Chiffre d' Affaires					
Production stockée					
Production immobilisée					
Produits de tiers Financeurs					
Concours Publics et Subvention d'exploitation		**283 734**	**305 023**	**-21 289**	**-7 %**
7400000	*Subventions des communes*	*35 620*	*38 245*	*-2 624*	*-7 %*
7420000	*Autres Subventions*	*81 950*	*78 377*	*3 573*	*5 %*
7430000	*Subvention de fonctionnement Haubans*	*121 736*	*137 386*	*-15 650*	*-11 %*
7440000	*Subvention de fonctionnement Castors*	*44 428*	*51 015*	*-6 587*	*-13 %*
Ressources liées à la générosité du public					
Dons manuels					
Mécénats					
Contributions Financières					
Reprise sur amort, déprec, provisions et transfert charges					
Reprise sur provisions et amortissements		**416 393**	**205 017**	**211 376**	**103 %**
7815000	*Reprises s/provisions p/risques & charge*	*382 037*	*205 017*	*177 020*	*86 %*
7817000	*reprises s/provisions p/dépréc. Act.Circ*	*34 356*		*34 356*	*100 %*
Transfert de charges		**568 816**	**542 967**	**25 849**	**5 %**
7911100	*Remb.ind.prévoyance RS*	*11 723*	*12 528*	*-805*	*-6 %*

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
7911200	Remb.ind.prévoyance ISF	12 495	21 127	-8 632	-41 %
7911300	Remb.ind.prévoyance AD	18 555	17 150	1 405	8 %
7911310	Remb. ind. prévoyance ED	54 605	53 159	1 446	3 %
7911320	Remb. ind. prévoyance B1D2	4 400		4 400	100 %
7911400	Remb.ind.prévoyance AVS	17 608	21 785	-4 178	-19 %
7911500	Remb.ind.prévoyance ADM	4 953	536	4 417	824 %
7911700	Remb.ind.prévoyance MC	410	2 272	-1 862	-82 %
7911800	Remb.ind.prévoyance ASSISTANTES	1 998	2 113	-115	-5 %
7912000	Rbst AGEFIPH	4 325	4 755	-430	-9 %
7913000	Remb.sinistres assurance	2 543	3 279	-736	-22 %
7913400	Remb formation COFINANCE + FNE	85 444	111 518	-26 075	-23 %
7913500	Remb formation BUDGET + FONDS MUTUALISES	98 743	106 633	-7 890	-7 %
7913600	Remb formation TRANSITION PRO		9 424	-9 424	-100 %
7913700	Remb formation Alternants	133 724	53 844	79 880	148 %
7918200	Refac MAD personnel ADT	59 030	48 055	10 975	23 %
7918300	Remb. divers	3 629	7 244	-3 615	-50 %
7918500	Remb. Aides à l'Embauche	52 333	59 004	-6 671	-11 %
7918800	Refacturation les kastels		3 374	-3 374	-100 %
7919200	Remb. AGFAP	2 299	5 166	-2 867	-55 %
Autres produits		**83 993**	**73 691**	**10 302**	**14 %**
7561000	Adhésions des Familles LA	30 372	30 336	36	
7562000	Adhésion annuelle crèches	420	684	-264	-39 %
7580000	Produits divers de gestion courante	53 201	42 665	10 536	25 %
758000M	Produits divers de gestion		6	-6	-100 %
Utilisation de Fonds Dédiés			**4 110**	**-4 110**	**-100 %**
7894000	Utilisation de Fonds dédiés / subv explo		4 110	-4 110	-100 %
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		**18 167 805**	**17 175 394**	**992 411**	**6 %**
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de Marchandises					
Variation de stock					
Achats de Matières premières et autres approvisionnements		**343 663**	**414 417**	**-70 754**	**-17 %**
6061000	Fournitures non stock.(eau, énergie...)	5 510	5 705	-196	-3 %
6061200	Fournitures non stock.(eau, énergie) crè	7 655	11 029	-3 375	-31 %
6062000	Carburant	246 968	305 901	-58 932	-19 %
6063000	Fournitures d'entret. petit équipement	27 164	31 364	-4 201	-13 %
6063200	Fournitures d'entret.petit équipement MC		1 486	-1 486	-100 %
6063210	Fournitures, entretien MC Les Castors	4 102	2 404	1 698	71 %
6063220	Fournitures, petits matériels les hauban	9 443	10 928	-1 484	-14 %
6063300	Livraison repas mc les Kastels		7 330	-7 330	-100 %
6063310	Livraison repas mc les Castors	11 809	11 335	473	4 %
6063320	Livraisons repas les haubans	20 613	16 061	4 551	28 %
6064000	Fournitures administratives	9 896	8 922	973	11 %
6065000	Fournitures informatique	505	1 952	-1 447	-74 %
Variations de stock					
Autres Achats et Charges Externes					
dont Services Extérieurs		**763 733**	**642 415**	**121 318**	**19 %**
6113000	Sous-traitance élections		4 080	-4 080	-100 %
6115000	Sous-traitance routage	7 891	11 256	-3 365	-30 %
6130000	Locations	953	1 814	-861	-47 %
6132000	Location immobilière siège 454 m²	69 005	64 785	4 220	7 %
6132001	Location immobilière Rezé	7 856	7 226	630	9 %

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
6132003	Location immobilière mc les Kastels		8 352	-8 352	-100 %
6132005	Location immobilière Easy Stockage	1 228	1 187	42	3 %
6132006	Location immobilière Mouzillon	2 601	2 513	88	3 %
6132007	Location immobilière mc les Castors	13 561	13 089	472	4 %
6132008	Location Immobilière Nort/ Erdre	2 031		2 031	100 %
6132100	Location immobilière pays d'Ancenis	1 071	1 035	36	3 %
6132200	Location immobilière Castelbriantais	3 448	3 448		
6132300	Location immobilière Erdre et Gesvres	156	689	-534	-77 %
6132400	Location immobilière pays des 3 Rivières	4 565	4 411	154	3 %
6132500	Location immobilière Cap Atlantique	5 049	4 879	171	3 %
6132600	Location immobilière Carène	16 295	15 299	996	7 %
6132700	Location immobilière Sillon de Bretagne	5 891	5 639	253	4 %
6132800	Location immobilière Machecoul	1 221	1 213	8	1 %
6132900	Location immobilière Pays de Retz	3 802	3 639	163	4 %
6135000	Locations mobilières siège	8 640	9 200	-560	-6 %
6135200	Location Résoposte	8 770		8 770	100 %
6135701	Loyers ALD Kia Stonic	156 448	175 482	-19 034	-11 %
6135702	Loyers BPCE Kia Stonic	166 843	168 718	-1 875	-1 %
6135703	ALD PUMA vehicule fonction A	58 995		58 995	100 %
6135704	KINTO Toyota Yaris vehicule fonction B	20 548		20 548	100 %
6135705	Loyers ALD Ford Puma	54 663		54 663	100 %
6140000	Charges locatives siège	34 546	34 711	-165	
6140001	Charges locatives Rezé	4 372	3 825	547	14 %
6140003	Charges locatives mc les Kastels		2 194	-2 194	-100 %
6140007	Charges locatives mc les Castors	2 131	2 096	35	2 %
6140008	Charges copropriété Imm Eriol	3 783	3 075	708	23 %
6141000	Charges locatives pays d'Ancenis	242	233	9	4 %
6142000	Charges locatives Castelbriantais	99	99		
6144000	Charges locatives pays des 3 Rivières	4 236	4 139	97	2 %
6145000	Charges locatives Cap Atlantique	600	600		
6146000	Charges locatives Carène	7 851	7 851		
6147000	Charges locatives Sillon de Bretagne	1 934	1 046	888	85 %
6148000	Charges locatives Machecoul	692		692	100 %
6149910	Charges copropriété Les Sables d'Olonne	419	361	58	16 %
6149930	Charges copropriété Fontenay Le Comte	2 169	1 060	1 109	105 %
6152000	Entretien réparations locaux siège	1 237	429	807	188 %
6152001	Entretien, réparation locaux sites	3 774	9 417	-5 643	-60 %
6154000	Entretien, réparation voiture location	9 921	451	9 470	2099 %
6154100	Entretien, réparation vélos électriques	124		124	100 %
6154200	Entretien, réparation voiture fonction B	133		133	100 %
6156000	Entretien réparat° maint. Espace Techno	11 222	13 418	-2 196	-16 %
6156001	Entretien réparat° maint. Up Cytizen	9 639	8 855	784	9 %
6156002	Entretien réparat° maint. Gal Bur	12 131	11 828	304	3 %
6156003	Entretien, répar° maint. Aiga- crèches	1 586	1 547	40	3 %
6156004	Maintenance Résoposte	111		111	100 %
6161000	Assurance multirisques association	4 030	4 045	-15	
6161900	Assurance local loué 85	340	323	17	5 %
6162000	Assurances responsabilité civile	4 950	4 950		
6162400	Assurance r.c. dirigeants	990	990		
6162500	Assurance responsabilité civile C.E.	120	113	7	6 %
6163000	Assurances mission collaborateurs	1 886	2 266	-380	-17 %
6164000	Assurance multirisques informatique		44	-44	-100 %

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
6165000	Assurance protection juridique prof	3 225	3 225		
6166000	Groupama assurance veh fonction B Toyota	4 335		4 335	100 %
6168000	Sinistres et franchises	9 007	4 400	4 607	105 %
6181000	Documentation générale	362	5 244	-4 882	-93 %
6185000	Frais de colloque séminaires conférences		1 624	-1 624	-100 %
dont Autres Services Extérieurs		**1 143 181**	**923 161**	**220 019**	**24 %**
6214000	Personnel détaché - prêté à l'associatio	9 898	11 246	-1 348	-12 %
6214100	Mise à disposition - projet	6 615	7 930	-1 315	-17 %
6214200	Accompagnement projets		1 188	-1 188	-100 %
6220000	Rémunérations d'intermédiaires & honorai	9 113		9 113	100 %
6221000	Commission et courtage sur achats	378	184	194	106 %
6226200	Honoraires commissaire aux comptes	19 800	16 620	3 180	19 %
6228000	Honoraires autres	5 520	1 762	3 758	213 %
6228500	Divers autres services extérieurs	1 200		1 200	100 %
6231000	Annonces et insertions	16 407		16 407	100 %
6233000	Salons, forums	970	1 447	-477	-33 %
6234000	Cadeaux	62 849	735	62 114	8449 %
6236000	Catalogues et imprimés	723	2 742	-2 019	-74 %
6237000	Publications	6 092	7 082	-990	-14 %
6248000	Transports divers		72	-72	-100 %
6251000	Déplacements personnel intervenant	510 891	461 512	49 379	11 %
6251100	Horodateurs	5 767	2 923	2 845	97 %
6251200	Indemnité de repas		314	-314	-100 %
6251250	Déplacements stagiaires	1 272	404	868	215 %
6251800	Déplacements personnel administratif	15 245	24 989	-9 743	-39 %
625180V	Frais de déplacement G.Verdier	236	350	-114	-33 %
6251900	Déplacements administrateurs	254	894	-640	-72 %
6254000	Déplacements après-midi animations	131	86	46	53 %
6257000	Réceptions	8 116	9 097	-981	-11 %
6261000	Affranchissement	40 473	43 938	-3 465	-8 %
6262000	Téléphone	15 910	15 925	-15	
6262300	Téléphone portable	9 015	8 912	103	1 %
6262310	Smartphone télégestion	42 665	41 490	1 175	3 %
6262500	Internet	20 470	20 522	-52	
6270000	Services bancaires et assimilés	46 088	12 807	33 280	260 %
6277000	Frais sur virements	1 634	1 224	410	33 %
6278000	Frais sur prélèvement	4 948	4 930	18	
627800M	Frais sur prélèvements mandataire	227	230	-3	-1 %
6280000	Divers		15	-15	-100 %
6281000	Cotisations diverses	7 491	5 616	1 875	33 %
6281500	Cotisations fédération	35 136	30 498	4 638	15 %
6283000	Repas formation	12 272	14 679	-2 407	-16 %
6283700	Frais de Formation	82 258	101 161	-18 902	-19 %
6283800	Frais de Formation Alternants	108 334	39 377	68 957	175 %
6285100	Apologic portail DSN	6 731	3 453	3 278	95 %
6285200	Apologic abt mensuel smatphones	25 208	24 373	835	3 %
6288000	Divers autres services extérieurs	2 842	2 434	408	17 %
Impôts, taxes et versements assimilés		**942 970**	**889 366**	**53 603**	**6 %**
6311000	Taxe sur les salaires	767 502	725 089	42 413	6 %
6333000	Participation employeurs à la Form Prof.	118 319	110 128	8 192	7 %
6334000	Participation employeurs à l'eff.Const.	48 662	44 879	3 783	8 %
6351200	Taxe foncières	3 726	7 830	-4 104	-52 %

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
6351290 Taxe foncières 85	*1 063*	*1 065*	*-2*	
6351300 Autres impôts locaux	*2 543*		*2 543*	*100 %*
6354000 Droits d'enregistrement et de timbre	*870*		*870*	*100 %*
6370000 Autres impôts (autres organ.)	*284*	*376*	*-92*	*-24 %*
Salaires et traitements	**10 605 743**	**10 750 046**	**-144 303**	**-1 %**
6410000 Rémunérations personnel	*10 915 047*	*10 159 297*	*755 750*	*7 %*
6416000 Prime Partage Valeur		*190 400*	*-190 400*	*-100 %*
6480000 Autres charges de personnel	*4 960*	*1 722*	*3 238*	*188 %*
6482100 Congés Payés provisionnées	*91 954*	*139 667*	*-47 713*	*-34 %*
6482500 Charges sociales sur congés provisionnés	*17 545*	*55 240*	*-37 695*	*-68 %*
6485100 Rappels rémunérations provisionnées	*-378 067*	*121 111*	*-499 178*	*-412 %*
6485500 Charges sociales / rappels provisionnés	*-113 630*	*32 388*	*-146 019*	*-451 %*
6488000 Indemnités de licenciement	*67 933*	*50 220*	*17 713*	*35 %*
Charges sociales	**2 743 736**	**2 473 818**	**269 918**	**11 %**
6451000 Cotisations URSSAF-POLE EMPLOI	*1 405 366*	*1 389 620*	*15 746*	*1 %*
6452150 Cotisations Mutuelle Harmonie Mutualité	*250 915*	*231 901*	*19 014*	*8 %*
6453100 Cotisations Retraite MEDERIC	*334 295*	*330 939*	*3 356*	*1 %*
6458100 Cotisations Prévoyance AG2R	*392 942*	*358 604*	*34 338*	*10 %*
6472000 Versements aux comités d'entreprises	*76 405*	*71 115*	*5 290*	*7 %*
6475000 Chèque Déjeuner	*188 646*		*188 646*	*100 %*
6478000 Médecine du travail	*95 166*	*91 639*	*3 527*	*4 %*
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	**94 416**	**108 585**	**-14 169**	**-13 %**
6811100 Immobilisations incorporelles	*2 619*	*4 952*	*-2 332*	*-47 %*
6811200 Immobilisations corporelles	*91 797*	*103 633*	*-11 837*	*-11 %*
Sur actif circulant : dotations aux provisions		**14 327**	**-14 327**	**-100 %**
6817000 Dotations prov.p/dépréc. immos act.circ.		*14 327*	*-14 327*	*-100 %*
Dotations aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	**1 425 891**	**1 064 402**	**361 489**	**34 %**
6815000 Dotations prov.p/risques et charges	*1 425 891*	*1 064 402*	*361 489*	*34 %*
Subventions accordées par l'association				
Report en Fonds dédiés				
Autres Charges	**51 086**	**37 231**	**13 855**	**37 %**
6544000 Créances des exercices antérieurs	*46 157*	*33 604*	*12 553*	*37 %*
6580000 Charges diverses de gestion courante	*4 929*	*555*	*4 374*	*789 %*
6586000 Frais divers démarche qualité		*3 072*	*-3 072*	*-100 %*
TOTAL DES CHARGES D' EXPLOITATION II	**18 114 418**	**17 317 769**	**796 649**	**5 %**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**53 387**	**-142 375**	**195 762**	**-137 %**
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	**260 331**	**112 899**	**147 432**	**131 %**
7640000 Revenus des valeurs mobil. de placement	*66 799*	*13 480*	*53 319*	*396 %*
7680000 Autres produits financiers	*193 532*	*99 419*	*94 113*	*95 %*
Reprises sur provisions et transfert de charges financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**260 331**	**112 899**	**147 432**	**131 %**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	**1 366**	**1 609**	**-243**	**-15 %**
6611000 Intérêts d'emprunts et dettes	*1 366*	*1 609*	*-243*	*-15 %*
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	**1 366**	**1 609**	**-243**	**-15 %**
RESULTAT FINANCIER	**258 965**	**111 290**	**147 675**	**133 %**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**312 352**	**-31 085**	**343 437**	**-1105**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	**31 176**	**39 570**	**-8 395**	**-21 %**
7710000 Produits except. s/opération de gestion		*10 000*	*-10 000*	*-100 %*
7720000 Produits except.sur exercices antérieurs	*31 176*	*29 570*	*1 605*	*5 %*
Sur opérations en capital	**29 804**	**75 784**	**-45 980**	**-61 %**
7750000 Produits des cessions d'éléments d'actif		*20 203*	*-20 203*	*-100 %*
7770000 Quote-part Subv. d'invest.virée Rés.Exe.	*29 804*	*24 903*	*4 901*	*20 %*
7780000 Autres produits exceptionnels		*30 678*	*-30 678*	*-100 %*
Reprises sur provisions et transfert de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	**60 980**	**115 354**	**-54 375**	**-47 %**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	**55 446**	**26 938**	**28 508**	**106 %**
6713000 Dons, libéralités	*205*	*170*	*35*	*21 %*
6720000 Charges sur exercices antérieur	*55 241*	*26 768*	*28 474*	*106 %*
Sur opérations en capital		**20 203**	**-20 203**	**-100 %**
6750000 Valeurs compt. élém. actifs cédés		*20 203*	*-20 203*	*-100 %*
Dotations aux amortissements et aux provisions	**253 651**		**253 651**	**100 %**
6874300 Dot.prov reglem prod Financ ESSMS	*253 651*		*253 651*	*100 %*
TOTAL CHARGES EXCEPETIONNELLES	**309 097**	**47 141**	**261 956**	**556 %**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-248 118**	**68 213**	**-316 331**	**-464 %**
IMPOTS SUR LES BENEFICES	**6 680**	**3 103**	**3 577**	**115 %**
6951100 Impôts s/sociétés des pers.non lucrative	*6 680*	*3 103*	*3 577*	*115 %*
TOTAL IMPOT SUR LES BENEFICES	**6 680**	**3 103**	**3 577**	**115 %**
TOTAL DES PRODUITS	**18 489 116**	**17 403 647**	**1 085 469**	**6 %**
TOTAL DES CHARGES	**18 431 561**	**17 369 622**	**1 061 940**	**6 %**
EXCEDENT OU DEFICIT	**57 555**	**34 026**	**23 529**	**69 %**