

GCSMS UN CHEZ SOI D'ABORD- METROPOLE DE LYON

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2024

Route de Vienne
69008 LYON 8EME
SIRET : 84319205500013

IN EXTENSO AURA CHARBONNIÈRES

24, chemin des Verrières
69751 Charbonnières Cedex

Tél : 04 78 34 19 54
04 78 34 26 66

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	5
Bilan Passif détaillé	7
Compte de résultat détaillé	9

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	24 310	24 310		1 155
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	31 050	1 318	29 732	19 288
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 124	1 634	490	915
Autres immobilisations corporelles	87 136	49 575	37 561	19 923
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	153		153	153
Prêts				
Autres immobilisations financières	46 152		46 152	31 750
TOTAL I	190 924	76 837	114 088	73 183
Comptes de liaison				
Actif circulant	II			
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	107 315	54 302	53 013	67 418
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	34 808		34 808	225 729
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 015 569		1 015 569	716 039
Charges constatées d'avance	20 165		20 165	1 667
TOTAL III	1 177 856	54 302	1 123 554	1 010 853
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 368 781	131 139	1 237 642	1 084 036

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires	900	900
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
- dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	124 115	96 627
Autres réserves	161 722	161 722
Report à nouveau	146 019	10 562
- dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	146 019	10 562
Excédent ou déficit de l'exercice	102 634	146 373
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	102 634	146 373
	Situation nette	416 185
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	535 390
	II	
Comptes de liaison		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	366 303	394 131
	TOTAL III	394 131
Provisions		
Provisions pour risques	27 129	
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	27 129
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		76
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 230	117 700
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	175 211	155 943
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	378	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	308 820
Écarts de conversion passif		
	VI	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 084 036

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Ventes de prestations de services	237 195	197 444
- dont parrainages		
- dont ventes relatives aux activités sociales et médico-sociales		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics	1 326 381	1 155 845
- dont concours publics aux activités sociales et médico-sociales	1 326 381	953 449
Subventions d'exploitation	778 368	796 894
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	1 000	1 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	35 941	17 589
Utilisations des fonds dédiés	66 616	136 931
Autres produits	2 802	74
	TOTAL I	2 448 303
		2 305 778
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	948 993	874 118
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	66 998	58 387
Salaires et traitements	805 745	750 940
Charges sociales	335 855	305 838
Dotations aux amortissements et dépréciations	41 613	21 032
Dotations aux provisions	27 129	
Reports en fonds dédiés	55 360	122 990
Autres charges	50 006	25 503
	TOTAL II	2 331 699
		2 158 808
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	116 604
		146 969

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2024	31/12/2023
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	116 604	146 969
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 600	175
Sur opérations en capital	180	275
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	3 780	450
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 787	700
Sur opérations en capital	14 963	346
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	17 751	1 046
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-13 970	-596
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 452 084	2 306 228
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 349 450	2 159 854
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	102 634	146 373
- dont excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociale sous gestion contrôlée	102 634	146 373
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au		Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires		1 155.00	-1 155.00	-100.00
20500000 LOGICIELS	24 310.00	32 010.00	-7 700.00	-24.05
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL	-24 310.00	-30 855.00	6 545.00	21.21
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	29 732.14	19 287.66	10 444.48	54.15
21350000 INSTALL. GÉNÉRALES AGENCEMENTS AMÉNAGEMENT...	31 049.84	31 037.74	12.10	0.04
28135000 CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE (CF VENTILATION ...	-1 317.70	-11 750.08	10 432.38	88.78
Installations tech., matériel et outillages industriels	489.73	914.57	-424.84	-46.45
21550000 OUTILLAGE	2 124.20	2 124.20		
28150000 AMORT. INS.LOC. MAT. OUT. IND	-1 634.47	-1 209.63	-424.84	-35.04
Autres immobilisations corporelles	37 560.92	19 923.49	17 637.43	88.53
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	20 973.32	20 973.32		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	17 272.39	11 415.74	5 856.65	51.30
21835000 MATÉRIEL INFORMATIQUE	32 897.13	20 325.43	12 571.70	61.85
21840000 MOBILIER	15 992.70	5 131.41	10 861.29	211.69
28182000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE TRANSPORT	-18 187.60	-12 944.27	-5 243.33	-40.51
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFO...	-8 633.36	-5 907.66	-2 725.70	-46.12
28183500 AMORT. MATÉRIEL INFORMATIQUE	-20 168.17	-17 121.99	-3 046.18	-17.79
28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	-2 585.49	-1 948.49	-637.00	-32.70
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	152.50	152.50		
27110000 TITRES DE PARTICPATIONS CREDIT COOPERATIF	152.50	152.50		
Prêts				
Autres immobilisations financières	46 152.39	31 749.67	14 402.72	45.36
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	46 152.39	31 749.67	14 402.72	45.36
TOTAL I	114 087.68	73 182.89	40 904.79	55.89
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
STOCKS ET EN-COURS				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	53 012.74	67 417.88	-14 405.14	-21.37
41100000 CLIENTS	53 012.74	70 441.94	-17 429.20	-24.74
41620000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	54 301.82	51 117.59	3 184.23	6.23
49111000 PROV. PR DÉPRÉCIAT. CPTES USAGERS	-54 301.82	-54 141.65	-160.17	-0.30

Bilan Actif	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2024	31/12/2023		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	34 807.72	225 728.83	-190 921.11	-84.58
40910000 FOURNISSEURS : ACOMPTE	9 062.00	482.00	8 580.00	+1 000.00
43711100 URSSAF LIMOUSIN (AUTEURS)		693.00	-693.00	-100.00
43870000 CPAM IJ À RECEVOIR	1 472.72	1 799.31	-326.59	-18.12
44170000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		200 662.00	-200 662.00	-100.00
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	15 595.00	15 345.00	250.00	1.63
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	5 678.00		5 678.00	-
46799800 MEMBRES DE L'ASSOCIATION	3 000.00		3 000.00	-
46799900 NOTES DE FRAIS		987.52	-987.52	-100.00
46870000 AUTRES PRODUITS À RECEVOIR		5 760.00	-5 760.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
DISPONIBILITÉS	1 015 569.07	716 038.77	299 530.30	41.83
51210000 CCOOP. CPTÉ COURANT	1 011 471.78	714 240.57	297 231.21	41.61
51220000 CCOOP. COORDINATION	1 498.66		1 498.66	-
53000000 CAISSE	2 598.63	1 798.20	800.43	44.55
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	20 164.78	1 667.23	18 497.55	+1 000.00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	20 164.78	1 667.23	18 497.55	+1 000.00
TOTAL III	1 123 554.31	1 010 852.71	112 701.60	11.15
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 237 641.99	1 084 035.60	153 606.39	14.17

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2024	31/12/2023			
Fonds propres					
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE					
Fonds propres statutaires	900.00	900.00			
10320000 FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE	900.00	900.00			
Fonds propres complémentaires					
Écarts de réévaluation					
RÉSERVES					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	124 114.95	96 626.95	27 488.00	28.45	
10682000 EXCÉDENT AFFECTÉ AUX INVESTISSEMENTS	107 543.95	96 626.95	10 917.00	11.30	
10682100 RÉSERVES AFFECTÉES AUX INVESTISSEMENTS	16 571.00		16 571.00	-	
Autres réserves	161 722.22	161 722.22			
10685000 RÉSERVES DE TRÉSORERIE	71 864.67	71 864.67			
10685620 RÉSERVE DE COMPENSATION DES DÉFICITS	89 857.55	89 857.55			
Report à nouveau	146 018.91	10 562.45	135 456.46	+1 000.00	
11000100 REPORT À NOUVEAU GESTION ASSOCIATIVE	9 625.78		9 625.78	-	
11010000 EXCÉDENT AFFECTÉS À LA RÉDUCTION DES CHARGES	121 563.68		121 563.68	-	
11503000 RAN AFFECTÉ AU FINANCEMENT DE MESURES D'EXPLOI...	64 570.30	64 570.30			
11591000 RAN CHARGES REJETÉES DES ACTIVITÉS SOCIALES ET ...	-49 740.85	-54 007.85	4 267.00	7.90	
Excédent ou déficit de l'exercice	102 633.78	146 373.46	-43 739.68	-29.88	
	Situation nette	535 389.86	416 185.08	119 204.78	28.64
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL I	535 389.86	416 185.08	119 204.78	28.64
Comptes de liaison II					
Fonds reportés et dédiés					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés	366 303.35	394 131.09	-27 827.74	-7.06	
19220000 FONDS DÉDIÉS À L'EXPLOITATION	366 303.35	354 131.09	12 172.26	3.44	
19410000 FONDS DÉDIÉS D.D.C.S.		40 000.00	-40 000.00	-100.00	
	TOTAL III	366 303.35	394 131.09	-27 827.74	-7.06
Provisions					
Provisions pour risques	27 129.00		27 129.00	-	
15110000 PROVISIONS POUR RISQUES	27 129.00		27 129.00	-	
Provisions pour charges					
	TOTAL IV	27 129.00	27 129.00		
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires et assimilés					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		75.77	-75.77	-100.00	
51220000 CCOOP. COORDINATION		75.77	-75.77	-100.00	
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 230.36	117 700.17	15 530.19	13.19	

Bilan Passif	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2024	31/12/2023			
40100000 FOURNISSEURS	85 027.54	74 009.06	11 018.48	14.89	
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	48 202.82	43 691.11	4 511.71	10.33	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales					
42100000 REMUNERATIONS DUES AU PERSONNEL	1 463.74	2 074.72	-610.98	-29.45	
42500000 PERSONNEL AVANCES-ACOMPTES	20.00		20.00	-	
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	874.78		874.78	-	
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	63 669.00	53 930.00	9 739.00	18.06	
42860000 AUTRES CHARGES À PAYER	1 585.00	5 567.00	-3 982.00	-71.53	
43100000 URSSAF	42 555.00	37 259.05	5 295.95	14.21	
43720000 PRÉVOYANCE MUTEX-CHORUM	9 425.37	9 588.02	-162.65	-1.70	
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	10 018.58	9 355.23	663.35	7.10	
43740000 MUTUELLES	2 819.61	754.60	2 065.01	273.51	
43860000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS PAYÉS	34 211.00	27 203.00	7 008.00	25.76	
43861000 AUTRES CHARGES À PAYER	495.00	2 478.00	-1 983.00	-80.02	
44210000 PAS	2 501.00	2 223.87	277.13	12.46	
44733000 OPCO SANTÉ - PARTICIPATION FORMATION PROFESSION...	5 573.00	5 510.00	63.00	1.14	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
46799900 NOTES DE FRAIS	378.34		378.34	-	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL V	308 819.78	273 719.43	35 100.35	12.82
Écarts de conversion passif VI					
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 237 641.99	1 084 035.60	153 606.39	14.17

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de prestations de services	237 194.60	197 444.14	39 750.46	20.13
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	3 976.89	3 462.48	514.41	14.88
70820000 PARTICIPATION FORFAITAIRE DES USAGERS	499 674.20	453 390.49	46 283.71	10.21
70828000 AUTRES PARTICIPATIONS FORFAITAIRES DES USAGERS	38 012.75	18 135.38	19 877.37	109.61
70830100 PeC différentielle Ucsa	-36 107.91	-41 188.38	5 080.47	12.33
70830200 Participation exceptionnelle Ucsa	-498.91	-484.30	-14.61	-3.10
70830300 Participation CAF/FSL en déduction	-267 169.49	-236 163.73	-31 005.76	-13.13
70830400 Participation CAF en déduction par B. Sociaux	-692.93	292.20	-985.13	-337.33
Produits de tiers financeurs				
Concours publics	1 326 381.20	1 155 845.27	170 535.93	14.75
73160000 ARS DOTATION GLOBALE (BASE RECONDUCTIBLE)	1 071 623.00	795 254.00	276 369.00	34.75
73160100 ARS DOTATION GLOBALE (BASE NON RECONDUCTIBLE)	55 360.00	158 195.00	-102 835.00	-65.01
73810000 PRODUITS À LA CHARGE DE LA CAF	199 398.20	202 396.27	-2 998.07	-1.48
Subventions d'exploitation	778 368.49	796 893.67	-18 525.18	-2.32
74120000 SUBVENTION DDCS	778 368.49	763 992.67	14 375.82	1.88
74210000 MÉTROPOLE DE LYON		30 000.00	-30 000.00	-100.00
74225000 METRO GRAND LYON - FOND SOLIDARITÉ LOGEMENT		901.00	-901.00	-100.00
74250000 AIDES EMPLOI APPRENTIS		3 000.00	-3 000.00	-100.00
74410000 FONDATIONS		-1 000.00	1 000.00	-100.00
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	1 000.00	1 000.00		
75510000 CONTRIBUTIONS FONDATION ABBÉ PIERRE	1 000.00	1 000.00		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	35 941.31	17 589.36	18 351.95	104.34
78174000 REPRISES SUR PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES ...	24 497.49	6 191.71	18 305.78	295.62
79110000 FONDS MIS À DISPOSITION FONDS FORMATION	1 169.00	8 866.50	-7 697.50	-86.82
79150000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	10 274.82	2 531.15	7 743.67	305.97
Utilisations des fonds dédiés	66 615.97	136 930.68	-70 314.71	-51.35
78900000 REPRISES SUR FONDS DÉDIÉS	40 000.00	136 930.68	-96 930.68	-70.79
78922000 UTILISAT° FONDS DÉDIÉS EXPLOITATION S/CONCOURS P...	26 615.97		26 615.97	-
Autres produits	2 801.69	74.43	2 727.26	+1 000.00
75813100 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	104.00	3.54	100.46	+1 000.00
75880000 AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	2 697.69	70.89	2 626.80	+1 000.00
TOTAL I	2 448 303.26	2 305 777.55	142 525.71	6.18
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	948 993.33	874 117.52	74 875.81	8.57
60611100 EAU ACT		306.47	-306.47	-100.00
60612000 ELECTRICITE	156.95		156.95	-
60612100 ELECTRICITÉ ACT	3 179.34	3 791.40	-612.06	-16.14
60613100 CHAUFFAGE ACT		311.34	-311.34	-100.00
60615000 CARBURANT VÉHICULE(S) UCSA	1 976.10	1 896.88	79.22	4.16

Compte de résultat	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
60622000 PRODUITS D'ENTRETIEN	296.16	361.53	-65.37	-18.23
60622100 PRODUITS D'HYGIÈNE	157.41	69.40	88.01	127.54
60623000 MATÉRIEL DE BRICOLAGE ET DE JARDINAGE	115.46		115.46	-
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 783.99	2 271.54	2 512.45	110.56
60624500 PETIT MATÉRIEL DE BUREAU	3 544.94	1 373.87	2 171.07	158.01
60626000 FOURNITURES HÔTELIÈRES ET PETITS ÉQUIPEMENTS ACT	14 746.34	21 922.52	-7 176.18	-32.74
60661000 PRODUITS PARAPHARMACEUTIQUES	62.88		62.88	-
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	40 330.06	28 966.20	11 363.86	39.23
61320100 LOCATIONS SALLE	1 836.15	1 939.40	-103.25	-5.31
61320200 LOCATIONS APPARTEMENTS	514 768.19	521 816.15	-7 047.96	-1.35
61324000 LOCATIONS NUITÉES HÔTEL	779.10		779.10	-
61351000 INFORMATIQUE-HÉBERGEMENT	8 622.32	11 952.00	-3 329.68	-27.86
61353000 LOCATIONS VÉHICULES	17 361.78	18 339.79	-978.01	-5.33
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	8 096.02	1 905.36	6 190.66	324.99
61521000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS A...	116 021.08	91 898.49	24 122.59	26.25
61558200 ENTRETIEN/RÉPARATIONS MATÉRIELS DE TRANSPORT	586.94	314.65	272.29	86.35
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	6 847.97	6 073.15	774.82	12.76
61568200 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	3 080.58	1 753.11	1 327.47	75.76
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES (PERSONNEL ET BATIMEN...	2 424.19	2 433.25	-9.06	-0.37
61611000 ASSURANCES MULTIRISQUES ACT	9 951.31	10 933.39	-982.08	-8.98
61630000 ASSURANCE MATÉRIEL DE TRANSPORT	1 675.96	1 104.56	571.40	51.67
61820000 ABONNEMENTS	73.70	56.96	16.74	29.82
61820100 DOCUMENTATION GÉNÉRALE ET TECHNIQUE	495.90	791.00	-295.10	-37.29
61840000 COTISATIONS	2 145.00	25.00	2 120.00	+1 000.00
61850000 FRAIS COLLOQUES ET SÉMINAIRES	6 788.80	4 738.50	2 050.30	43.26
61880000 AUTRES FRAIS DIVERS	377.00	670.89	-293.89	-43.82
62120000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ÉTABLISSEMENT		330.00	-330.00	-100.00
62150000 PERSONNEL AFFECTÉ À L'ÉTABLISSEMENT	24 449.41	23 000.72	1 448.69	6.30
62260200 HONORAIRES CAC, EXPERT COMPTABLE	18 660.00	19 920.00	-1 260.00	-6.33
62260300 HONORAIRES AVOCATS		1 440.00	-1 440.00	-100.00
62260400 HONORAIRES SUPERVISIONS	2 145.00	2 227.50	-82.50	-3.73
62260500 HONORAIRES AUTRES (EVALUATION EXTERNE, MÉDECIN...	13 998.40	10 000.00	3 998.40	39.98
62265000 HONORAIRES AGENCES IMMOBILIÈRES	10 833.00		10 833.00	-
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	3 429.56	1 787.39	1 642.17	91.94
62310000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	3 958.20	4 892.76	-934.56	-19.11
62320000 ANNONCES RECRUTEMENT DU PERSONNEL		90.00	-90.00	-100.00
62560000 FRAIS DE MISSIONS DU PERSONNEL (REPAS, TRANSPOR...	26 303.02	23 141.65	3 161.37	13.66
62560100 FRAIS DEPLACEMENT SEJOURS IMMERSION	1 370.08	2 910.95	-1 540.87	-52.94
62561000 FRAIS DE MISSIONS FORMATION	1 320.25	1 339.56	-19.31	-1.49
62570000 RÉCEPTIONS	3 353.68	3 913.03	-559.35	-14.29
62610000 FRAIS POSTAUX	1 847.68	1 771.74	75.94	4.29
62621000 INTERNET	855.82	1 090.07	-234.25	-21.47
62630000 TÉLÉPHONES PORTABLES	4 523.07	5 656.32	-1 133.25	-20.03
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 832.58	1 365.13	467.45	34.29
62880000 PRESTATIONS DIVERSES	33 559.20	14 205.44	19 353.76	136.25
62882000 EXTERNALISATION PAIES	12 061.76	9 226.96	2 834.80	30.73
62885000 ACTIVITÉS SORTIES EXTÉRIEURES	13 211.00	7 791.50	5 419.50	69.55
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	66 998.27	58 387.37	8 610.90	14.75
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	47 642.33	42 659.14	4 983.19	11.68
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	16 441.45	15 728.23	713.22	4.53
63512000 TAXES FONCIERES	2 914.49		2 914.49	-
Salaires et traitements				
64100000 RÉMUNÉRATION PERSONNEL NON MÉDICAL	673 922.56	657 924.52	15 998.04	2.43
64110000 PERSONNEL AUTRES CHARGES	20 624.31	-41.95	20 666.26	-1 000.00
64115000 INDEMNITÉS PRÉCARITÉ CDD	-1 982.00	-329.00	-1 653.00	-502.43
64121000 VARIATION PROV RTT	-2 000.00		-2 000.00	-
64140000 VARIATIONS CONGÉS PAYÉS	9 739.00	4 755.00	4 984.00	104.82

Compte de résultat	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
64143000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL NON MÉDICAL		2 931.14	-2 931.14	-100.00
64200000 RÉMUNÉRATION PERSONNEL MÉDICAL	105 441.03	85 700.71	19 740.32	23.03
Charges sociales	335 854.88	305 837.87	30 017.01	9.81
64511000 COTISATIONS À L'URSSAF	208 631.30	169 986.19	38 645.11	22.73
64512000 COTISATIONS AUX MUTUELLES (PERSONNEL NON MÉDIC...	3 901.24	1 425.60	2 475.64	173.56
64513000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE (PERSONNEL ...	40 094.44	39 072.47	1 021.97	2.62
64513500 COTISATIONS PRÉVOYANCE (NON MÉDICAL)	12 189.15	12 925.69	-736.54	-5.70
64514000 COTISATIONS PÔLE EMPLOI		27 280.06	-27 280.06	-100.00
64521000 COTISATIONS À L'URSSAF (PERSONNEL MÉDICAL)	36 620.48	26 863.09	9 757.39	36.32
64522000 COTISATIONS AUX MUTUELLES (PERSONNEL MÉDICAL)	477.60	264.00	213.60	81.06
64523000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE (PERSONNEL MÉDIC...	9 958.52	8 000.32	1 958.20	24.49
64523500 COTISATIONS PRÉVOYANCE (MÉDICAL)	2 509.70	2 379.02	130.68	5.51
64524000 COTISATIONS PÔLE EMPLOI (PERSONNEL MÉDICAL)		3 599.42	-3 599.42	-100.00
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL -PHARMACIE	3 528.00	3 248.23	279.77	8.62
64770000 AUTRES CHARGES SOCIALES	-883.00	-511.00	-372.00	-72.80
64781000 CARTES DE TRANSPORT	8 638.30	7 469.53	1 168.77	15.64
64860000 CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS	7 008.00	1 080.00	5 928.00	548.89
64861000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	-1 100.00	-12 865.00	11 765.00	91.45
64870000 STAGES FORMATIONS PROFESSIONNELLES	4 281.15	15 620.25	-11 339.10	-72.59
Dotations aux amortissements et dépréciations	41 612.99	21 031.97	20 581.02	97.86
68111000 DOT. AMORT. IMMO INCORPORELLES	1 155.00	2 571.67	-1 416.67	-55.09
68112200 DOT. AMORT. AGENCEMENTS	3 083.31	3 103.78	-20.47	-0.68
68112300 DOT. AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	5 243.33	5 243.33		
68112400 DOT. AMORT. MATÉRIEL INFORMATIQUE	3 046.18	3 029.26	16.92	0.56
68112500 DOT. AMORT. MATÉRIELS / MOBILIERS ET OUTILLAGES	4 427.51	3 437.45	990.06	28.83
68174000 DOT PROVISION POUR DÉPRÉCIATION DES CRÉANCES	24 657.66	3 646.48	21 011.18	576.30
Dotations aux provisions	27 129.00		27 129.00	-
68150000 DOT. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES EXPLOIT...	27 129.00		27 129.00	-
Reports en fonds dédiés	55 360.00	122 990.00	-67 630.00	-54.99
68922000 REPORTS FONDS DÉDIÉS À EXPLOITATION S/CONCOURS...	55 360.00		55 360.00	-
68940000 DOTATIONS AUX FONDS DÉDIÉS		122 990.00	-122 990.00	-100.00
Autres charges	50 006.02	25 503.15	24 502.87	96.08
65100000 REDEVANCE	1 073.73	484.88	588.85	121.44
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	42 474.64	20 377.12	22 097.52	108.45
65820000 PÉCULE / DÉPANNAGE	5 800.36	4 637.99	1 162.37	25.05
65880000 AUTRES CHARGES	657.29	3.16	654.13	+1 000.00
TOTAL II	2 331 699.39	2 158 808.30	172 891.09	8.01
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	116 603.87	146 969.25	-30 365.38	-20.66
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	116 603.87	146 969.25	-30 365.38	-20.66

Compte de résultat	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 600.00	175.00	3 425.00	+1 000.00
77130000 LIBÉRALITÉS REÇUES	3 600.00		3 600.00	-
77200000 PROD. SUR EXERCICES ANTERIEURS		175.00	-175.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	180.48	275.31	-94.83	-34.55
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	180.48	275.31	-94.83	-34.55
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	3 780.48	450.31	3 330.17	739.53
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 787.10	700.00	2 087.10	298.14
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATION...	2 787.10	700.00	2 087.10	298.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 963.47	346.10	14 617.37	+1 000.00
67500000 VALEURS COMPTABLES DES ÉLÉMENTS D'ACTIF CÉDÉS	14 963.47	346.10	14 617.37	+1 000.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	17 750.57	1 046.10	16 704.47	1 596.83
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-13 970.09	-595.79	-13 374.30	2 244.80
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	2 452 083.74	2 306 227.86	145 855.88	6.32
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 349 449.96	2 159 854.40	189 595.56	8.78
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	102 633.78	146 373.46	-43 739.68	-29.88

In Extenso

IN EXTENSO AURA CHARBONNIÈRES
24, chemin des Verrières
69751 Charbonnières Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés