



Association OPAD

Cour du Caron

21000 DIJON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024



SAS au capital de 200 000 €- 300 600 657 RCS DIJON - www.capec.fr
CAPEC - 1A rue du Golf - 21800 QUETIGNY - Tél 03 80 48 11 11
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES BOURGOGNE FRANCHE-COMTE



Sommaire

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

<i>----- RESULTAT -----</i>	<i>1</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>3</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>4</i>
<i>----- BILAN -----</i>	<i>7</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>8</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>9</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>10</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>11</i>

Etats financiers au 31/08/2024



Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	48 686	42 147
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	467 742	446 650
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	443 312	427 055
	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	43 378	4 901	
Utilisations des fonds dédiés	3 400	3 362	
Autres produits	1 538	1 727	
	Total des produits d'exploitation	1 008 057	925 842
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	434 175	452 510
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	9 607	6 589
	Salaires et traitements	354 032	307 802
	Charges sociales	108 642	88 789
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 979	1 880
	Dotation aux provisions		6 507
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	2 122	11	
	Total des charges d'exploitation	910 557	864 089
	RESULTAT D'EXPLOITATION	97 500	61 753

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		97 500	61 753
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	12 448	2 882
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	12 448	2 882
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	7 000	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	7 000	
RESULTAT FINANCIER		5 448	2 882
RESULTAT COURANT avant impôts		102 948	64 635
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		7 753
	Sur opérations en capital	1 263	443
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	49 000	1 845
	Total des charges exceptionnelles	50 263	10 040
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(50 263)	(10 040)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 020 505	928 724
TOTAL DES CHARGES		967 821	874 129
EXCEDENT ou DEFICIT		52 684	54 595
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			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail du Compte de Résultat

N.B. : variation relative proratisée sur 8 mois

Etat exprimé en euros

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 008 057,28	100,00	925 841,85	100,00	54 810,29	8,88
Cotisations	48 686,00	4,83	42 147,00	4,55	4 359,33	15,51
756100 ADHESIONS	48 686,00	4,83	42 147,00	4,55	4 359,33	15,51
Ventes de biens et services	467 742,22	46,40	446 649,50	48,24	14 061,81	4,72
Ventes de prestations de service	467 742,22	46,40	446 649,50	48,24	14 061,81	4,72
706110 PRODUITS DES SORTIES CULTURE ET	78 564,00	7,79	11 206,50	1,21	44 905,00	601,06
706115 SORTIES PEDESTRES ET RANDONNEES	30,00				20,00	
706120 PRODUITS DES SEJOURS	11 440,00	1,13	66 802,00	7,22	(36 908,00)	-82,87
706210 INSCRIPTIONS AUX ACTIVITES	366 158,22	36,32	355 491,00	38,40	7 111,48	3,00
708820 PARTENARIATS	11 550,00	1,15	13 150,00	1,42	(1 066,67)	-12,17
Produits de tiers financeurs	443 312,24	43,98	427 055,18	46,13	10 838,04	3,81
Concours publics et subventions d'exploitation	443 312,24	43,98	427 055,18	46,13	10 838,04	3,81
744200 SUBVENTION CCAS	415 000,00	41,17	415 000,00	44,82		
744300 SUBVENTION AIDE A L'EMPLOI	10 095,24	1,00	12 055,18	1,30	(1 306,63)	-16,26
744500 AUTRES SUBVENTIONS	18 217,00	1,81			12 144,67	
Autres produits d'exploitation	48 316,82	4,79	9 990,17	1,08	25 551,10	383,64
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	43 378,49	4,30	4 900,95	0,53	25 651,69	785,10
781500 REPRISE SUR PROVISIONS	35 776,00	3,55			23 850,67	
781510 REPRISE PROV IFC	1 619,00	0,16			1 079,33	
781737 DEPRECIATION SUR STOCK	1 263,35	0,13			842,23	
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	4 720,14	0,47	4 900,95	0,53	(120,54)	-3,69
Utilisations des fonds dédiés	3 399,99	0,34	3 361,97	0,36	25,35	1,13
789000 REPRISE FONDS DEDIES	3 399,99	0,34	3 361,97	0,36	25,35	1,13
Autres produits	1 538,34	0,15	1 727,25	0,19	(125,94)	-10,94
758000 PRODUITS DIVERS GESTION	1 197,64	0,12	585,25	0,06	408,26	104,64
758500 DONS RECUS	340,70	0,03	1 142,00	0,12	(534,20)	-70,17
Total des charges d'exploitation	910 557,17	90,33	864 088,83	93,33	30 978,89	5,38
Autres achats et charges externes	434 175,00	43,07	452 509,76	48,88	(12 223,17)	-4,05
604110 CHARGES DES SORTIES	66 249,69	6,57	54 608,15	5,90	7 761,03	21,32
604115 SORTIES PEDESTRES	13 315,00	1,32	11 612,80	1,25	1 134,80	14,66
604120 CHARGES DES SEJOURS	12 030,40	1,19	70 145,17	7,58	(38 743,18)	-82,85
606120 ELECTRICITE	782,52	0,08	743,49	0,08	26,02	5,25
606210 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	84,42	0,01	51,45	0,01	21,98	64,08
606230 ALIMENTATION	674,50	0,07			449,67	
606254 PRODUITS D'ENTRETIEN	303,28	0,03	324,51	0,04	(14,15)	-6,54
606260 CARBURANTS	631,86	0,06	369,90	0,04	174,64	70,82
606310 PETITS MATERIELS	2 548,31	0,25	1 752,36	0,19	530,63	45,42
606410 FOURNIT. BUREAU	1 107,82	0,11	1 612,93	0,17	(336,74)	-31,32
606411 IMPRIMES	10 168,78	1,01	10 270,68	1,11	(67,93)	-0,99
606732 FOURNIT. ACTIV. CULT. & LUDO.	773,20	0,08			515,47	
606733 FOUR. ACTIV. MANUEL. ARTIST. TECH	1 941,36	0,19			1 294,24	
606734 FOURNIT. ACTIV. SPORTIVES	182,00	0,02			121,33	
606800 AUTRES ACHATS	21,90		193,89	0,02	(114,66)	-88,70
611220 ENTREES CULTURELLES	2 030,00	0,20			1 353,33	
611230 ENTREES SPORTIVES	5 369,70	0,53	5 593,20	0,60	(149,00)	-4,00
613201 LOC IMMOBILIERES OPH	26 462,28	2,63	26 400,00	2,85	41,52	0,24
613220 LOCATIONS PARKING	2 225,56	0,22	2 199,96	0,24	17,07	1,16

Détail du Compte de Résultat

N.B. : variation relative proratisée sur 8 mois

Etat exprimé en euros		01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
613230	LOCATIONS DIVERSES	3 943,85	0,39	2 537,23	0,27	937,75	55,44
613510	LOCATION FIN. PHOTOCOPIEUR	9 912,96	0,98	9 900,96	1,07	8,00	0,12
613600	LOCATION TPE	588,00	0,06	794,66	0,09	(137,77)	-26,01
614000	CHARGES LOCATIVES & DE COPROP.	1 929,13	0,19	2 000,00	0,22	(47,25)	-3,54
614001	CHARGES LOCATIVES OPH	9 799,40	0,97	10 205,48	1,10	(270,72)	-3,98
615510	Entretien DES LOCAUX	11 937,43	1,18	10 106,48	1,09	1 220,63	18,12
615520	ENTRETIEN VEHICULES	461,67	0,05	262,00	0,03	133,11	76,21
615580	ENTRETIEN AUTRES MATERIELS	57,60	0,01			38,40	
615600	MAINTENANCE			2 680,42	0,29	(1 786,95)	-100,00
616300	ASSURANCES AUTOMOBILES	1 074,38	0,11	1 271,32	0,14	(131,29)	-15,49
616800	ASSURANCES DIVERSES	5 779,65	0,57	9 911,68	1,07	(2 754,69)	-41,69
618210	ABONNEMENTS	162,55	0,02	99,00	0,01	42,37	64,19
618220	DOCUMENTATION	122,00	0,01			81,33	
618600	STAGE FORMATION PROFESSIONNEL.	8 842,90	0,88			5 895,27	
618650	FORMATION DES BENEVOLES	450,00	0,04	1 350,00	0,15	(600,00)	-66,67
621400	PERSONNEL MIS A DISPOSITION			69,07	0,01	(46,05)	-100,00
622600	HONORAIRES COMPTABLES	7 244,20	0,72	6 900,00	0,75	229,47	4,99
622601	HONORAIRES SOCIAL	10 851,96	1,08	10 076,94	1,09	516,68	7,69
622610	HONORAIRES CAC	4 980,00	0,49	5 240,00	0,57	(173,33)	-4,96
622630	HONORAIRES DIVERS	10 135,75	1,01	4 497,00	0,49	3 759,17	125,39
623200	HEBERGEMENT INTERNET	94,68	0,01	1,41		62,18	N/S
623700	PUBLICATIONS	2 797,20	0,28	2 141,50	0,23	437,13	30,62
623800	DON CADEAUX	1 426,10	0,14	977,03	0,11	299,38	45,96
625000	FRAIS DEPLACEMENT SALARIES	955,90	0,09	1 070,10	0,12	(76,13)	-10,67
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 391,40	0,24	2 952,72	0,32	(374,21)	-19,01
625600	MISSIONS	284,33	0,03	386,53	0,04	(68,13)	-26,44
625700	REUNIONS/ RECEPTIONS	1 481,97	0,15	529,49	0,06	634,99	179,89
626300	AFFRANCHISSEMENTS	931,73	0,09	501,86	0,05	286,58	85,66
626500	TELEPHONE ET FAX	6 407,03	0,64	6 574,40	0,71	(111,58)	-2,55
626600	SERVICE INTERNET	4 448,65	0,44	5 649,26	0,61	(800,41)	-21,25
627400	COM CB	1 431,32	0,14	1 366,32	0,15	43,33	4,76
627500	SERVICES BANCAIRES	1 666,44	0,17	716,21	0,08	633,49	132,67
628100	COTISATIONS Diverses	845,00	0,08	390,00	0,04	303,33	116,67
628830	PRESTATIONS D'ANIMATION	173 837,24	17,24	165 472,20	17,87	5 576,69	5,06
Impôts, taxes et versements assimilés		9 607,44	0,95	6 589,32	0,71	2 012,08	45,80
631100	TAXE S/ SALAIRES	2 150,00	0,21			1 433,33	
633300	FORMATION CONTINUE	7 457,44	0,74	6 589,32	0,71	578,75	13,17
Salaires et traitements		354 031,74	35,12	307 802,29	33,25	30 819,63	15,02
641100	SALAIRES BRUTS	343 847,31	34,11	295 513,43	31,92	32 222,59	16,36
641200	VARIATION CONGES PAYES	4 026,97	0,40	(1 870,39)	-0,20	3 931,57	315,30
641400	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	6 370,88	0,63	5 759,25	0,62	407,75	10,62
641500	PPV	(213,42)	-0,02	8 400,00	0,91	(5 742,28)	-102,54
Charges sociales		108 642,04	10,78	88 789,22	9,59	13 235,21	22,36
645100	URSSAF / POLE EMPLOI	77 290,87	7,67	64 038,27	6,92	8 835,07	20,69
645310	RETRAITE ET PREVOYANCE	26 423,23	2,62	21 684,48	2,34	3 159,17	21,85
645800	VARIATION CHARGES/CP	1 862,95	0,18	(83,19)	-0,01	1 297,43	N/S
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 864,99	0,19	1 949,66	0,21	(56,45)	-4,34
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 200,00	0,12	1 200,00	0,13		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 979,33	0,20	1 879,85	0,20	66,32	5,29
681110	DOT. AMORT. INCORPORELLES	334,44	0,03			222,96	
681120	DOT. AMORT. CORPORELLES	1 644,89	0,16	1 359,00	0,15	190,59	21,04
681737	DAP STOKS MARCHANDISE			520,85	0,06	(347,23)	-100,00
Dotations aux provisions				6 507,00	0,70	(4 338,00)	-100,00
681510	DOT PROV IFC			6 507,00	0,70	(4 338,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

N.B. : variation relative proratisée sur 8 mois

Etat exprimé en euros

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Autres charges	2 121,62	<i>0,21</i>	11,39		1 406,82	<i>N/S</i>
651600 DROITS D'AUTEUR SACEM	214,02	<i>0,02</i>			142,68	
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1 246,60	<i>0,12</i>	11,39		823,47	<i>N/S</i>
658800 AUTRES CHARGES DIVERSES	661,00	<i>0,07</i>			440,67	
Résultat d'exploitation	97 500,11	<i>9,67</i>	61 753,02	<i>6,67</i>	23 831,39	<i>57,89</i>
Total des produits financiers	12 447,71	<i>1,23</i>	2 882,26	<i>0,31</i>	6 376,97	<i>331,87</i>
Autres intérêts et produits assimilés	12 447,71	<i>1,23</i>	2 882,26	<i>0,31</i>	6 376,97	<i>331,87</i>
764000 REVENUS DES PLACEMENTS	12 447,71	<i>1,23</i>	2 882,26	<i>0,31</i>	6 376,97	<i>331,87</i>
Total des charges financières	7 000,00	<i>0,69</i>			4 666,67	
Intérêts et charges assimilées	7 000,00	<i>0,69</i>			4 666,67	
661800 INTERETS AUTRES DETTES	7 000,00	<i>0,69</i>			4 666,67	
Résultat financier	5 447,71	<i>0,54</i>	2 882,26	<i>0,31</i>	1 710,30	<i>89,01</i>
Résultat courant avant impôts	102 947,82	<i>10,21</i>	64 635,28	<i>6,98</i>	25 541,69	<i>59,27</i>
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	50 263,35	<i>4,99</i>	10 040,10	<i>1,08</i>	26 815,50	<i>400,63</i>
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			7 752,50	<i>0,84</i>	(5 168,33)	<i>-100,00</i>
671800 CHARGES EXCEPT./OPER.DE GEST.			7 752,50	<i>0,84</i>	(5 168,33)	<i>-100,00</i>
Charges exceptionnelles sur opération en capital	1 263,35	<i>0,13</i>	443,00	<i>0,05</i>	546,90	<i>185,18</i>
678800 CHARGES EXCEP.DIVERSES	1 263,35	<i>0,13</i>	443,00	<i>0,05</i>	546,90	<i>185,18</i>
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	49 000,00	<i>4,86</i>	1 844,60	<i>0,20</i>	31 436,93	<i>N/S</i>
687100 DOTATION AMTS EXCEPTIONNELS			1 844,60	<i>0,20</i>	(1 229,73)	<i>-100,00</i>
687500 Dot.prov.risques charges EXCEPTIONNELS	49 000,00	<i>4,86</i>			32 666,67	
Résultat exceptionnel	(50 263,35)	<i>-4,99</i>	(10 040,10)	<i>-1,08</i>	(26 815,50)	<i>-400,63</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	52 684,47	<i>5,23</i>	54 595,18	<i>5,90</i>	(1 273,81)	<i>-3,50</i>
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/08/2024



Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	4 398	1 932	2 466	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.	15 180	14 510	671	908	
Autres immobilisations corporelles	136 194	132 628	3 566	3 110	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	51 723		51 723	50 171	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	207 495	149 069	58 426	54 190
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				1 263
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				(1 263)
	Avances et Acomptes versés sur commandes	300		300	408
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 497		8 497	12 486
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	11 643		11 643	278 362	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	100 000		100 000	100 000	
DISPONIBILITES	1 066 169		1 066 169	591 709	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	45 060		45 060	21 860
	TOTAL (II)	1 231 669		1 231 669	1 004 825
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 439 164	149 069	1 290 095	1 059 015

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2024	31/08/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	61 742	61 742
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	500 334	445 739	
Excédent ou déficit de l'exercice	52 684	54 595	
	Total des fonds propres (situation nette)	614 760	562 076
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	614 760	562 076
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	525	3 925
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	525	3 925
Provisions	Provisions pour risques	27 815	63 591
	Provisions pour charges	82 614	35 233
	Total des provisions	110 429	98 824
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 202	26 299
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	46 610	37 430
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	196	155	
Produits constatés d'avance	469 372	330 306	
	Total des dettes	564 380	394 190
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 290 095	1 059 015
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	52 684,47	54 595,18
	(1) Dont à moins d'un an	564 380	394 190
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	58 425,65	4,53	54 189,82	5,12	4 235,83	7,82
Concessions brevets et droits similaires	2 465,56	0,19			2 465,56	
205000 LOGICIEL	4 397,50	0,34	1 597,50	0,15	2 800,00	175,27
280500 CONC. BREV. LIC	(1 931,94)	-0,15	(1 597,50)	-0,15	(334,44)	-20,94
Installations techniques, matériel et outillage	670,76	0,05	908,46	0,09	(237,70)	-26,17
215400 MATERIEL, MOBILIER ACTIVITES	15 180,49	1,18	15 180,49	1,43		
281540 MAT. MOB. ACTIVITES	(14 509,73)	-1,12	(14 272,03)	-1,35	(237,70)	-1,67
Autres immobilisations corporelles	3 566,33	0,28	3 110,36	0,29	455,97	14,66
218100 INSTALL GENERALES, AMENAG DIV.	11 378,77	0,88	10 115,60	0,96	1 263,17	12,49
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	32 142,70	2,49	32 142,70	3,04		
218300 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	28 522,92	2,21	29 482,93	2,78	(960,01)	-3,26
218400 MOBILIER	64 149,45	4,97	65 214,74	6,16	(1 065,29)	-1,63
281810 INSTAL. AGENCEMENT	(10 250,34)	-0,79	(10 115,60)	-0,96	(134,74)	-1,33
281820 MATERIEL DE TRANSPORT	(32 142,70)	-2,49	(32 142,70)	-3,04		
281830 MATERIEL BUREAU ET INFO.	(26 085,02)	-2,02	(26 372,57)	-2,49	287,55	1,09
281840 MOBILIER	(64 149,45)	-4,97	(65 214,74)	-6,16	1 065,29	1,63
Autres participations	51 723,00	4,01	50 171,00	4,74	1 552,00	3,09
261800 PARTS SOCIALES	51 723,00	4,01	50 171,00	4,74	1 552,00	3,09
TOTAL II - Actif circulant NET	1 231 669,01	95,47	1 004 825,11	94,88	226 843,90	22,58
Matières premières, approvisionnements			1 263,35	0,12	(1 263,35)	-100,00
310000 STOCKS JEU DE LA CHOUETTE			1 263,35	0,12	(1 263,35)	-100,00
Marchandises			(1 263,35)	-0,12	1 263,35	100,00
397000 DEPRECIATION DE MARCHANDISES			(1 263,35)	-0,12	1 263,35	100,00
Avances & acomptes versés sur commandes	300,00	0,02	407,50	0,04	(107,50)	-26,38
409100 AVANCES ET ACPTES FOURNISSEURS	300,00	0,02	407,50	0,04	(107,50)	-26,38
Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 497,18	0,66	12 486,34	1,18	(3 989,16)	-31,95
041D Collectif clients débiteurs	8 497,18	0,66	12 486,34	1,18	(3 989,16)	-31,95
Autres créances	11 643,06	0,90	278 361,74	26,28	(266 718,68)	-95,82
040D Collectif fournisseurs débiteurs			234,00	0,02	(234,00)	-100,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR	11 643,06	0,90	278 127,74	26,26	(266 484,68)	-95,81
Valeurs mobilières de placement	100 000,00	7,75	100 000,00	9,44		
508000 VMP CREDIT MUTUEL	100 000,00	7,75	100 000,00	9,44		
Disponibilités	1 066 168,72	82,64	591 709,22	55,87	474 459,50	80,18
512000 CREDIT MUTUEL	15 122,81	1,17	11 188,18	1,06	3 934,63	35,17
512100 CREDIT MUTUEL LIVRET	767 352,70	59,48	500 000,00	47,21	267 352,70	53,47
512300 CAT CMM TONIC PLUS	200 000,00	15,50			200 000,00	
515100 LIVRET A	81 719,43	6,33	79 404,74	7,50	2 314,69	2,92
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 797,50	0,14	1 083,00	0,10	714,50	65,97
530000 CAISSE	156,28	0,01	13,30		142,98	N/S
531100 CAISSE	20,00		20,00			
Charges constatées d'avance	45 060,05	3,49	21 860,31	2,06	23 199,74	106,13
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	45 060,05	3,49	21 860,31	2,06	23 199,74	106,13
TOTAL DUBILAN ACTIF	1 290 094,66	100,00	1 059 014,93	100,00	231 079,73	21,82

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	614 760,11	<i>47,65</i>	562 075,64	<i>53,08</i>	52 684,47	<i>9,37</i>
Total des fonds propres (situation nette)	614 760,11	<i>47,65</i>	562 075,64	<i>53,08</i>	52 684,47	<i>9,37</i>
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	61 741,85	<i>4,79</i>	61 741,85	<i>5,83</i>		
102000 FONDS ASSOCIATIF	61 741,85	<i>4,79</i>	61 741,85	<i>5,83</i>		
Report à nouveau	500 333,79	<i>38,78</i>	445 738,61	<i>42,09</i>	54 595,18	<i>12,25</i>
110000 REPORT A NOUVEAU	500 333,79	<i>38,78</i>	445 738,61	<i>42,09</i>	54 595,18	<i>12,25</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	52 684,47	<i>4,08</i>	54 595,18	<i>5,16</i>	(1 910,71)	<i>-3,50</i>
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	525,45	<i>0,04</i>	3 925,44	<i>0,37</i>	(3 399,99)	<i>-86,61</i>
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	525,45	<i>0,04</i>	3 925,44	<i>0,37</i>	(3 399,99)	<i>-86,61</i>
194200 FONDS DEDIES CCAS PROJET INFO	525,45	<i>0,04</i>	3 925,44	<i>0,37</i>	(3 399,99)	<i>-86,61</i>
TOTAL III - Total des Provisions	110 429,00	<i>8,56</i>	98 824,00	<i>9,33</i>	11 605,00	<i>11,74</i>
Provisions pour risques	27 815,00	<i>2,16</i>	63 591,00	<i>6,00</i>	(35 776,00)	<i>-56,26</i>
151000 PROV° POUR RISQUES	27 815,00	<i>2,16</i>	63 591,00	<i>6,00</i>	(35 776,00)	<i>-56,26</i>
Provisions pour charges	82 614,00	<i>6,40</i>	35 233,00	<i>3,33</i>	47 381,00	<i>134,48</i>
153000 PROVISION IFC	33 614,00	<i>2,61</i>	35 233,00	<i>3,33</i>	(1 619,00)	<i>-4,60</i>
158720 PROVISION ANNIVERSAIRE 50	49 000,00	<i>3,80</i>			49 000,00	
TOTAL IV - Total des dettes	564 380,10	<i>43,75</i>	394 189,85	<i>37,22</i>	170 190,25	<i>43,17</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 201,93	<i>3,74</i>	26 298,87	<i>2,48</i>	21 903,06	<i>83,29</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	19 881,10	<i>1,54</i>	12 692,37	<i>1,20</i>	7 188,73	<i>56,64</i>
408100 FOURNISSEURS, FACT. NON PARVEN	28 320,83	<i>2,20</i>	13 606,50	<i>1,28</i>	14 714,33	<i>108,14</i>
Dettes fiscales et sociales	46 609,92	<i>3,61</i>	37 430,25	<i>3,53</i>	9 179,67	<i>24,52</i>
428200 PROVISIONS/CP	12 478,01	<i>0,97</i>	8 451,04	<i>0,80</i>	4 026,97	<i>47,65</i>
428600 PERSONNEL - CAP	8 186,58	<i>0,63</i>	8 400,00	<i>0,79</i>	(213,42)	<i>-2,54</i>
431000 URSSAF/POLE EMPLOI	11 944,28	<i>0,93</i>	10 092,00	<i>0,95</i>	1 852,28	<i>18,35</i>
437200 RETRAITE UGRR ISICA	3 337,02	<i>0,26</i>	2 999,82	<i>0,28</i>	337,20	<i>11,24</i>
437810 MUTUELLE	922,01	<i>0,07</i>	203,61	<i>0,02</i>	718,40	<i>352,83</i>
437830 PREVOYANCE AG2R	728,37	<i>0,06</i>	669,55	<i>0,06</i>	58,82	<i>8,79</i>
438200 CHARGES / CP	5 008,70	<i>0,39</i>	3 145,75	<i>0,30</i>	1 862,95	<i>59,22</i>
438673 FORMATION CONTINUE	3 494,89	<i>0,27</i>	3 232,48	<i>0,31</i>	262,41	<i>8,12</i>
442100 PAS	510,06	<i>0,04</i>	236,00	<i>0,02</i>	274,06	<i>116,13</i>
Autres dettes	196,00	<i>0,02</i>	155,00	<i>0,01</i>	41,00	<i>26,45</i>
041C Collectif clients créditeurs	196,00	<i>0,02</i>	155,00	<i>0,01</i>	41,00	<i>26,45</i>
Produits constatés d'avance	469 372,25	<i>36,38</i>	330 305,73	<i>31,19</i>	139 066,52	<i>42,10</i>
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	87 483,00	<i>6,78</i>	14 817,00	<i>1,40</i>	72 666,00	<i>490,42</i>
487200 PROD. D'AVANCE ACTIVITES	381 889,25	<i>29,60</i>	315 488,73	<i>29,79</i>	66 400,52	<i>21,05</i>
Total du passif	1 290 094,66	<i>100,00</i>	1 059 014,93	<i>100,00</i>	231 079,73	<i>21,82</i>