



CHAPEAU

Comptes annuels
31/12/2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	10



CHAPEAU

31/12/2024

Comptes annuels

Comptes annuels

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾ Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes					
		TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	13 453	3 685	9 767	11 576	
		TOTAL	13 453	3 685	9 767	11 576	
		Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées Autres titres immobilisés Prêts Autres	45		45	45	
		TOTAL	45		45	203	
		Total I		13 499	3 685	9 813	11 780
	Actif circulant	Stocks et en cours					
		Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres	3 418	1 247	2 171	1 426
TOTAL			3 418	1 247	2 171	23 356	
Divers			Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	6 997		6 997	10 438 178
		Total II		10 415	1 247	9 168	33 972
		Frais d'émission des emprunts III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		23 915	4 932	18 982	45 753		
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)						

Passif		Au 31/12/2024	Au 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		
	Fonds propres complémentaires	9 554	23 000
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	-24 370	-1 067
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-2 735	-23 303
	Situation nette (sous-total)	-17 552	-1 370
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	14 395	16 203
	Provisions réglementées		
Total I		-3 157	14 832
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		12 986
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	15 000	15 000
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 674	2 480
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	1 785	453
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	2 679	
Total IV		22 139	30 920
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		18 982	45 753
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		486
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	1 749	1 475
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	1 550	18
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	14 267	21 377
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	5 686	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	10 571	518
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	12	17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		33 836	23 406
Charges d'exploitation	Achats de marchandises	437	
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	23 022	24 217
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	99	
	Salaires et traitements	10 889	14 813
	Charges sociales	1 845	3 113
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 808	1 602
	Dotations aux provisions		1 247
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	161	47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		38 263	45 039
1. Résultat d'exploitation (I-II)		-4 427	-21 633

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations	119	95
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1	0
	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 III		121	96
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	119	393
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		119	393
2. Résultat financier (III-IV)		1	-296
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		-4 425	-21 930
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		85
	Sur opérations en capital	1 808	1 602
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	1 808	1 687
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	118	3 060
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	118	3 060
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		1 689	-1 373
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		35 766	25 190
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		38 501	48 493
EXCÉDENT OU DÉFICIT		-2 735	-23 303
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Matériel outillage	9 767,97	11 576,71	-15.62
21830000 MATÉRIEL BUREAU & INFORMATIQUE	2 135,97	2 135,97	
21840000 MOBILIER	11 317,74	11 317,74	
28183000 AMORT. MATÉRIEL BUREAU & INFO.	-1 589,97	-913,00	-74.15
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIERS	-2 095,77	-964,00	-117.4
Total Immobilisations corporelles	9 767,97	11 576,71	-15.62
Participations et Créances rattachées	45,60	45,60	
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	45,60	45,60	
Autres immobilisations financières	0,00	158,00	-100
27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS	0,00	158,00	-100
Total Immobilisations financières	45,60	203,60	-77.6
TOTAL Actif immobilisé	9 813,57	11 780,31	-16.7
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 171,50	1 426,00	52.28
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	3 383,50	2 673,00	26.58
41810000 Usagers - Produits non encore facturés	35,00	0,00	NS
49100000 PROVISION CLIENTS DOUTEUX	-1 247,00	-1 247,00	
Autres	0,00	21 930,26	-100
46700000 AUTRES COMPTES DEBIT/CREDIT	0,00	9 430,26	-100
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	0,00	12 500,00	-100
Total Créances	2 171,50	23 356,26	-90.7
Disponibilités	6 997,35	10 438,20	-32.96
51210000 CREDIT AGRICOLE	3 327,54	15,00	NS
51220000 CREDIT AGRICOLE - LIVRET A	2 847,43	10 144,54	-71.93
51250000 COMPTE HELLOASSO	810,00	0,00	NS
53000000 CAISSE	12,38	278,66	-95.56
Charges constatées d'avance	0,00	178,52	-100
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	0,00	178,52	-100
Total Actif circulant	9 168,85	33 972,98	-73.01
TOTAL ACTIF	18 982,42	45 753,29	-58.51

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Fonds propres complémentaires avec droit de reprise	9 554,00	23 000,00	-58.46
10340000 APPORTS AVEC DROITS DE REPRISE	9 554,00	23 000,00	-58.46
Report à nouveau	-24 370,93	-1 067,53	NS
11900000 REPORT A NOUVEAU (DEBITEUR)	-24 370,93	-1 067,53	NS
Résultat de l'exercice	-2 735,37	-23 303,40	88.26
Résultat de l'exercice	-2 735,37	-23 303,40	88.26
Sous-total : Situation nette	-17 552,30	-1 370,93	NS
Subventions d'investissement	14 395,16	16 203,90	-11.16
13180000 SUB. INVEST. AUTRES	25 000,00	25 000,00	
13918000 SUB. INVEST. AUTRES	-10 604,84	-8 796,10	-20.56
Total I	-3 157,14	14 832,97	-121.28
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0,00	12 986,44	-100
16400000 EMPRUNT CREDIT AGRICOLE 125K	0,00	12 500,00	-100
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	0,00	486,44	-100
Emprunts et dettes financières divers (2)	15 000,00	15 000,00	
16810000 AUTRES EMPRUNTS - FRANCE ACTIVE	15 000,00	15 000,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 674,77	2 480,12	7.85
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	1 409,77	1 145,12	23.11
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et presta	1 265,00	1 335,00	-5.24
Dettes fiscales et sociales	1 785,46	453,76	293.48
42100000 RÉMUNÉRATIONS DUES	959,73	0,00	NS
43100000 COTISATIONS URSSAF	825,73	453,76	81.98
Produits constatés d'avance	2 679,33	0,00	NS
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 679,33	0,00	NS
Total IV	22 139,56	30 920,32	-28.4
Total passif	18 982,42	45 753,29	-58.51

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Cotisations	1 749,00	1 475,50	18.54
75600000 COTISATIONS & ADHESIONS	1 749,00	1 475,50	18.54
Ventes de biens	1 550,70	18,00	NS
70700000 VENTES DE MARCHANDISES BUVETTE	1 550,70	18,00	NS
Ventes de prestations de service	14 267,16	21 377,00	-33.26
70610000 PRESTATIONS DE LOCATION SALLE	1 635,15	5 154,50	-68.28
70611000 PRESTATIONS DE COWORKING	5 001,00	8 165,30	-38.75
70620000 PRESTATIONS D'ANIMATIONS	4 857,00	6 257,20	-22.38
70690000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 709,01	1 230,00	38.94
70691000 PRESTATIONS DE FORMATION	1 065,00	570,00	86.84
Concours publics et subventions d'exploitation	5 686,67	0,00	NS
74020000 SUBVENTIONS MSA DLG	2 686,67	0,00	NS
74030000 SUBVENTION FDVA - DRAJES	3 000,00	0,00	NS
Dons manuels	10 571,01	518,50	NS
75410000 DONS	10 571,01	518,50	NS
Autres produits	12,14	17,24	-29.58
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	12,14	17,24	-29.58
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>33 836,68</i>	<i>23 406,24</i>	<i>44.56</i>
Achats de marchandises	437,07	0,00	NS
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	437,07	0,00	NS
Autres achats et charges externes	23 022,59	24 217,67	-4.93
60400000 ACHATS ETUDES & PRESTATIONS	6 113,50	4 268,00	43.24
60410000 COLLECTE DÉCHETS	340,54	0,00	NS
60611000 FOURNITURES NON STOCKABLES - EAU	243,86	0,00	NS
60612000 FOURNITURES NON STOCKABLES - ELECTRICITE	1 158,11	0,00	NS
60630000 PETIT ÉQUIPEMENTS	423,36	4 222,27	-89.97
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	229,86	562,32	-59.12
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	7 247,04	5 575,00	29.99
61340000 LOCATION FORMATION	332,00	0,00	NS
61520000 ENTRETIEN ET REPA. SUR IMMOS	0,00	530,16	-100
61561000 SERVICES WEB	302,90	360,00	-15.86
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	898,86	1 005,56	-10.61
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	22,00	0,00	NS
62260000 HONORAIRES	1 794,00	2 319,00	-22.64
62262000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	2 220,00	2 220,00	
62300000 PUBLICITÉ & PUBLICATIONS	0,00	770,00	-100
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	5,00	0,00	NS
62380000 DONS ET POURBOIRES	3,75	0,00	NS
62510000 VOYAGES DÉPLACEMENTS VIE ASSO.	203,00	25,00	712
62570000 RÉCEPTIONS	379,52	138,24	174.54
62610000 FRAIS POSTAUX	4,99	17,55	-71.57
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	267,66	168,74	58.62
62630000 FRAIS D'INTERNET	337,92	1 463,93	-76.92
62700000 SERVICES BANCAIRES	284,72	271,90	4.71
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	0,00	300,00	-100
62820000 ADHESIONS	210,00	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés	99,18	0,00	NS
63700000 TAXE ORDURES MENAGERES	99,18	0,00	NS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Salaires et traitements	10 889,63	14 813,01	-26.49
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	10 889,63	14 813,01	-26.49
Charges sociales	1 845,50	3 113,04	-40.72
64510000 COTISATIONS URSSAF	1 730,53	3 002,54	-42.36
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	114,97	110,50	4.05
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 808,74	1 602,00	12.91
68112000 DOT. AMORT. IMMOS CORPORELLES	1 808,74	1 602,00	12.91
Dotations aux provisions	0,00	1 247,00	-100
68174000 DOT. PROV. CLIENTS DOUTEUX	0,00	1 247,00	-100
Autres charges	161,01	47,14	241.56
65100000 REDEVANCES	15,59	0,00	NS
65160000 DROITS D'AUTEUR	87,19	0,00	NS
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	58,23	47,14	23.53
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>38 263,72</i>	<i>45 039,86</i>	<i>-15.04</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-4 427,04</i>	<i>-21 633,62</i>	<i>79.54</i>
Produits financiers de participations	119,89	95,79	25.16
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATION	119,89	95,79	25.16
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés	1,28	0,73	75.34
76800000 PARTS SOCIALES	1,28	0,73	75.34
<i>Total des produits financiers</i>	<i>121,17</i>	<i>96,52</i>	<i>25.54</i>
Intérêts et charges assimilées	119,41	393,14	-69.63
66160000 INTERETS DES EMPRUNTS	119,41	393,14	-69.63
<i>Total des charges financières</i>	<i>119,41</i>	<i>393,14</i>	<i>-69.63</i>
<i>Résultat financier</i>	<i>1,76</i>	<i>-296,62</i>	<i>100.59</i>
Résultat courant avant impôt	-4 425,28	-21 930,24	79.82
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	85,56	-100
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	85,56	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 808,74	1 602,00	12.91
77700000 QP SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS	1 808,74	1 602,00	12.91
<i>Total des produits exceptionnels</i>	<i>1 808,74</i>	<i>1 687,56</i>	<i>7.18</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	118,83	3 060,72	-96.12
67100000 CHARGES EXCEPT. OPE. GESTION	118,83	3 060,72	-96.12
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>118,83</i>	<i>3 060,72</i>	<i>-96.12</i>
Résultat exceptionnel	1 689,91	-1 373,16	223.07

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Total des produits	35 766,59	25 190,32	41.99
Total des produits	35 766,59	25 190,32	41.99
Total des produits	35 766,59	25 190,32	41.99
Total des charges	38 501,96	48 493,72	-20.6
Total des charges	38 501,96	48 493,72	-20.6
Total des charges	38 501,96	48 493,72	-20.6
Excédent ou déficit	-2 735,37	-23 303,40	88.26