

ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Centre Hélios Marin Presqu'Ile de Perharidy

29680 ROSCOFF

COMPTES ANNUELS AU 31 décembre 2024



SOBRECOMO

**ORDRE DES
EXPERTS-COMPTABLES** 
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE
DES EXPERTS-COMPTABLES
RÉGION BRETAGNE

GESTION COMPTABLE

GESTION SOCIAL

CONSEIL

AUDIT

COMMISSARIAT AUX
COMPTES

Bureau de GUIPAVAS
160 rue Robert Schuman
ZAC Prat - PIP Sud
29490 GUIPAVAS

Tél : 02.29.02.97.02
Mail : contact.lesneven@sobrecomo.fr

www.sobrecomo.fr

SIRET : 637 120 809 00115

SOMMAIRE

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	15
Solde Intermédiaire de Gestion	16
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	17

ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Centre Hélió Marin Presqu'Ile de Perharidy
29680 ROSCOFF

COMPTES ANNUELS

Bureau de GUIPAVAS



ATTESTATION

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC CSE FONDATION ILDYS
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	878 261.70 €
Résultat net comptable	-3 924.71 €
Total du bilan	624 819.60 €

Fait à LESNEVEN,
Le 23/05/2025.
S. REBOURS,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	530.00	530.00		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	164 629.48	157 176.22	7 453.26	10 791.32
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	67 772.84	14 333.10	53 439.74	2 809.82
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	232 932.32	172 039.32	60 893.00	13 601.14
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	75 575.10		75 575.10	69 735.00
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	71 827.02		71 827.02	63 197.66
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	8 480.68		8 480.68	1 499.40
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	350 383.82		350 383.82	417 350.37
Charges constatées d'avance	57 659.98		57 659.98	10 941.46
TOTAL (II)	563 926.60		563 926.60	562 723.89
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	796 858.92	172 039.32	624 819.60	576 325.03

BILAN PASSIF

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	21 279.30	14 933.82
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	520 724.56	403 934.24
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 924.71	116 790.32
<i>Situation nette (sous total)</i>	538 079.15	535 658.38
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	538 079.15	535 658.38
FONDS REPORTÉS ET 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 (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 600.34	9 376.36
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	15 240.11	30 954.29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	-100.00	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		336.00
TOTAL (IV)	86 740.45	40 666.65
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	624 819.60	576 325.03

COMPTE DE RÉSULTAT

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	133 073.27	105 273.35
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	63 646.00	57 264.50
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	681 537.27	666 909.08
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5.16	0.03
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	878 261.70	829 446.96
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	163 230.27	136 846.75
Variation de stock	-5 840.10	-33 435.30
Autres achats et charges externes	634 848.88	477 313.66
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 849.17	11 675.27
Salaires et traitements	59 728.05	85 824.51
Charges sociales	19 204.65	31 990.68
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 560.36	3 780.87
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	130.61	4.45
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	884 711.89	714 000.89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 450.19	115 446.07
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 587.68	5 188.91
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)	7 587.68	5 188.91
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 587.68	5 188.91

COMPTE DE RÉSULTAT

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1 137.49	120 634.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	175.00	1 337.74
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	175.00	1 337.74
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 357.20	332.40
Sur opérations en capital	3 880.00	4 850.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 237.20	5 182.40
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-5 062.20	-3 844.66
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	886 024.38	835 973.61
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	889 949.09	719 183.29
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 924.71	116 790.32

ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Centre Hélió Marin Presqu'Ile de Perharidy
29680 ROSCOFF

DETAILS DES COMPTES

Bureau de GUIPAVAS



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	530.00	530.00		
20510000 LOGICIEL	530.00		530.00	530.00
28051000 AMORTISSEMENT LOGICIEL		530.00	-530.00	-530.00
Immobilisations corporelles				
Constructions	164 629.48	157 176.22	7 453.26	10 791.32
21311000 APPARTEMENT SAISIES	37 995.60		37 995.60	37 995.60
21312000 PAVILLON DU POULDU	53 316.09		53 316.09	53 316.09
21314000 MOBIL-HOME MORBIHAN	17 708.22		17 708.22	17 708.22
21315000 MOBIL HOME VENDEE IRM	18 664.41		18 664.41	18 664.41
21316000 MOBIL-HOME DE CONCAR	31 900.00		31 900.00	31 900.00
21350000 AMENAGEMENT CONSTRU	520.72		520.72	520.72
21354000 TERRASSE MOBIL-HOME M	1 424.44		1 424.44	1 424.44
21356000 TERRASSE MOBIL-HOME C	3 100.00		3 100.00	3 100.00
28131100 AMORTISSEMENT SAISIE		37 995.60	-37 995.60	-37 995.60
28131200 AMORT. MAISON POULDU		53 316.09	-53 316.09	-53 316.09
28131400 AMORTISSEMENT MOBIL H		17 708.40	-17 708.40	-17 708.40
28131500 AMORT MOBIL-HOME LOG		18 664.97	-18 664.97	-18 664.97
28131600 AMMORTISSEMENT CONC		24 446.00	-24 446.00	-21 256.00
28135000 AMORT AMENAGE CONST		520.72	-520.72	-520.72
28135400 AMORTISSEMENT TERRAS		1 424.44	-1 424.44	-1 424.44
28135600 AMMORTISSEMENT TERR		3 100.00	-3 100.00	-2 951.94
Autres	67 772.84	14 333.10	53 439.74	2 809.82
21800000 AUT IMMO CORPORELLE	425.33		425.33	425.33
21810000 AMENAGEMENT DIVERS	44 862.60		44 862.60	2 957.70
21830000 MATERIEL BUREAU	7 289.41		7 289.41	7 289.41
21840000 MOBILIER	15 195.50		15 195.50	5 248.18
28180000 AMORT AUTRE IMM CORP		425.33	-425.33	-425.33
28181000 AMORT INSTAL GENERAL		1 041.64	-1 041.64	-147.88
28183000 AMORT MAT BUREAU		7 289.41	-7 289.41	-7 289.41
28184000 AMORT MOBILIER		5 576.72	-5 576.72	-5 248.18
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	232 932.32	172 039.32	60 893.00	13 601.14
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	75 575.10		75 575.10	69 735.00
37000000 MARCHANDISES	75 575.10		75 575.10	69 735.00
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	71 827.02		71 827.02	63 197.66
Avances et acomptes versés sur commandes	7 189.00		7 189.00	
Autres	1 291.68		1 291.68	1 499.40
Disponibilités	350 383.82		350 383.82	417 350.37
51130001 CHEQUE VACANCES A ENCAISSER	330.00		330.00	890.00
51210000 CREDIT INDUS OUEST	22 005.99		22 005.99	9 957.15
51210001 LIVRET CIC OUEST	326 104.25		326 104.25	404 474.32
53000000 CAISSE CE SITE PERHARID	1 061.39		1 061.39	1 884.40
53100000 CAISSE CE SITE TY YANN	428.08		428.08	43.89
53200000 CAISSE CSE LANDIVISIAU	454.11		454.11	100.61
Charges constatées d'avance	57 659.98		57 659.98	10 941.46
48600000 CHARG CONSTAT AVANCE	57 659.98		57 659.98	10 941.46
TOTAL (II)	563 926.60		563 926.60	562 723.89
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	796 858.92	172 039.32	624 819.60	576 325.03

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	21 279.30	14 933.82
10120000 CAP SS APP NON VERSE	1 220.04	1 220.04
10210000 APPORT CE LANNOUCHEN	13 713.78	13 713.78
10220000 APPORT CSE LA RETRAITE	6 345.48	
Réserves		
Report à nouveau	520 724.56	403 934.24
11010000 RAN ATTRIBUT° ECO ET PRO FONCT	113 980.13	101 916.81
11020000 RAN ACTIVITE SOCIALES & CULTUR	406 744.43	302 017.43
Excédent ou déficit de l'exercice	-3 924.71	116 790.32
Situation nette (sous total)	538 079.15	535 658.38
TOTAL (I)	538 079.15	535 658.38
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs	71 294.74	7 148.86
Dettes fournisseurs factures non parvenues	305.60	2 227.50
Personnel et comptes rattachés	6 291.20	7 673.40
Dettes fiscales et sociales	8 948.91	23 280.89
43100000 URSSAF	2 457.42	10 556.61
43702000 COMPTE PAR DEFAUT PREVOYANCE		105.60
43710000 GROUPE AGIRC - ARRCI	680.49	3 736.89
43750100 HARMONIE MUTUELLE	869.36	1 076.85
43860000 ORG SOC CHARGE PAYER	2 691.70	3 212.35
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	120.03	89.73
44700200 TAXES FORMATION	608.10	702.69
44860100 TAXE SUR SALAIRE	1 521.81	3 800.17
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-100.00	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		336.00
48700000 PROD CONSTATE AVANCE		336.00
TOTAL (IV)	86 740.45	40 666.65
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	624 819.60	576 325.03

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	133 073.27	105 273.35
70700000 VENTES BILLETTERIE	69 241.50	56 655.70
70701000 VENTE DE CHAMPAGNE E	4 808.50	4 974.00
70702000 PARFUMS COSMETIQUES	8 655.47	11 945.65
70703000 VENTES PASS THALASSO	7 609.00	6 207.00
70704000 REPAS DU PERSONNEL CONJOINT	320.00	340.00
70706000 LE FUTUROSCOPE	946.00	
70707000 DISNEYLAND	4 304.80	4 179.20
70708000 FESTIVAL	33 913.00	20 871.00
70709000 MIEL	1 492.80	100.80
70710000 CRÊPES	141.20	
70711000 LE PUY DU FOU	1 641.00	
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	63 646.00	57 264.50
70606000 CHEQUES CULTURE	10 950.00	10 710.00
70831000 LOCATIONS LINEAIRES	25 450.00	23 400.00
70832000 LOCATION DES SAISIES	5 410.00	4 090.00
70833000 LOCATION MOBIL HOME C	4 380.00	3 408.00
70834000 LOCATION MOBIL-HOME V	3 595.00	3 726.00
70835000 LOCATION POULDU	3 177.00	5 192.50
70836000 LOCATION CAMPING	1 700.00	1 150.00
70838000 LOCATION MOBIL-HOME M	4 577.00	4 156.00
70839000 LOCATIONS DIVERSES NON IMPOS.	4 407.00	1 432.00
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	681 537.27	666 909.08
74000000 SUBV SANITAIRE -1,25	320 948.60	335 526.85
74100000 SUBV SANITAIRE -0,20	51 351.76	53 684.31
74191000 SUBV SOCIAL MEDICO 1.25	266 583.54	239 394.76
74241000 SUBV SOCIAL MEDICO 0.20	42 653.37	38 303.16
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5.16	0.03
75800000 PROD DIVERS GESTION	5.16	0.03
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	878 261.70	829 446.96
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	163 230.27	136 846.75
60700000 ACHAT MARCHANDISES	74 828.72	81 819.60
60701000 ACHAT CHAMPAGNE ET VI	7 248.00	3 456.00
60702000 ACHAT PARFUMS COMEST	8 655.47	11 945.65
60703000 THALASSO	7 609.00	6 361.00
60704000 FESTIVAL	47 407.00	25 994.00
60706000 LE FUTUROSCOPE	8 600.00	
60707000 DISNEYLAND PARIS	3 383.00	4 313.00
60708000 CREPES		264.00
60709000 MIEL	1 495.68	416.00
60711000 LE PUY DU FOU	2 055.30	
60871000 FRAIS PORT MARCHANDI	218.60	215.50

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
60875000 FRAIS DE GESTION/COMMANDE	1 729.50	2 062.00
Variation de stock	-5 840.10	-33 435.30
60370000 VAR STOCK MARCHANDIS	-5 840.10	-33 435.30
Autres achats et charges externes	634 848.88	477 313.66
60410000 PARTICIPATION MUTUELL	36 780.00	38 554.00
60430000 ASSOCIAT. SPORTIVES	48 590.74	45 701.28
60440000 ASSOC. CULTURELLES	7 169.00	6 405.81
60470000 CADHOC	2 000.00	9 700.00
60480000 CHEQUES CULTURE	15 000.00	30 000.00
60611000 ELECTRICITE	1 955.65	1 999.97
60612000 GAZ	267.28	191.52
60613000 EAU	541.84	411.32
60630000 FOURNIT. D'ENTRETIEN	2 462.89	1 664.95
60640000 FOURNIT. ADMINISTRAT	1 074.61	318.13
60680000 AUTRES FOURNITURES	3 879.47	5 662.75
61300000 LOCATIONS	61 387.00	55 062.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	9 737.00	8 912.08
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	180.00	720.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	4 014.04	3 579.13
61500000 ENTRETIEN REPARATION	4 647.36	4 299.54
61560000 MAINTENANCE	13 357.73	16 160.15
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	735.09	684.64
61610000 MULTIRIQUES	1 025.83	975.22
61880000 FORMATION	14 631.72	
62215000 COMMISS/ACH MARCHAN	1 107.88	1 100.00
62260000 HONORAIRES	6 186.00	4 778.40
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	3 600.00	
62342000 BONS D'ACHAT DE NOEL	246 480.00	79 740.00
62343000 CADEAUX RETRAITES	4 200.00	3 500.00
62345000 CADEAU ARBRE DE NOEL	16 225.00	15 450.00
62360000 CATALOGUES-IMPRIMES	22.50	35.69
62500000 DEPLACEMENTS	6 070.59	6 664.41
62512000 SEJOURS SCOLAIRES	10 856.13	9 854.56
62514000 SEJOURS ENFANTS	4 304.50	4 436.64
62516000 CHEQUES VACANCES	95 000.00	110 000.00
62570000 RECEPTIONS	9 480.16	8 936.55
62610000 FRAIS POSTAUX	165.54	118.76
62620000 FRAIS TELECOMMUNICAT	1 168.99	1 012.91
62780000 AUT FRAIS/PREST SERV	494.34	683.25
62810000 CONCOURS DIVERS	50.00	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	8 849.17	11 675.27
63110000 TAXES SUR SALAIRES	5 951.64	8 544.18
63130000 PARTIC EMPLOYEUR FPC	942.53	1 289.09
63512000 TAXE FONCIERE	980.00	936.00
63513000 TAXES D'HABITATION	975.00	906.00
Salaires et traitements	59 728.05	85 824.51
64110000 SALAIRE BRUT	52 273.93	59 286.13
64120000 CONGES PAYES	-1 382.20	2 656.05
64130000 PRIMES GRATIFICATIONS	8 536.32	23 882.33
64140000 INDEMNITES AVANTAGES	300.00	
Charges sociales	19 204.65	31 990.68
64510000 COTISATIONS URSSAF	10 981.41	17 996.83
64520100 HARMONIE MUTUELLE	2 019.70	2 608.53
64530000 COTIS GROUPE AGIRC - AR	3 851.47	6 457.22
64550000 COTISATIONS ASSURANCE	2 599.81	3 493.08
64580000 COTIS AUT ORG SOCIAL	-517.74	1 054.74
64750000 MEDECINE DE TRAVAIL	270.00	380.28
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 560.36	3 780.87
68112000 IMMO CORPORELLES	4 560.36	3 780.87
Dotations aux provisions		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	130.61	4.45
65160000 DROITS D'AUTEUR REPRODUCTION	127.91	
65800000 CHARG DIV DE GESTION	2.70	4.45
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	884 711.89	714 000.89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 450.19	115 446.07
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 587.68	5 188.91
76800000 AUT PROD FINANCIERS	7 587.68	5 188.91
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)	7 587.68	5 188.91
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 587.68	5 188.91
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1 137.49	120 634.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	175.00	1 337.74
77100000 PROD EXCEP/OPER GEST	175.00	1 337.74
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	175.00	1 337.74
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 357.20	332.40
67100000 CHARG EXCEP/OPE GEST	1 357.20	254.40
67130000 DONS LIBERALITES		78.00
Sur opérations en capital	3 880.00	4 850.00
67880000 SECOURS EXCEPTIONNEL	3 880.00	4 850.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 237.20	5 182.40
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-5 062.20	-3 844.66
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	886 024.38	835 973.61
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	889 949.09	719 183.29
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-3 924.71	116 790.32

ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Centre Hélió Marin Presqu'Ile de Perharidy
29680 ROSCOFF

ETATS DE GESTION

Bureau de GUIPAVAS



SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	196 719.27	100.00	162 537.85	100.00
Ventes de biens	133 073.27	100.00	105 273.35	100.00
- Coût d'achat des biens vendus	157 390.17	118.27	103 411.45	98.23
MARGE COMMERCIALE	-24 316.90	-18.27	1 861.90	1.77
Taux de marge commerciale				
Production vendue	63 646.00	100.00	57 264.50	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	63 646.00	100.00	57 264.50	100.00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	681 537.27	346.45	666 909.08	410.31
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	634 848.88	322.72	477 313.66	293.66
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	86 017.49	43.73	248 721.82	153.02
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 849.17	4.50	11 675.27	7.18
- Charges de personnel	78 932.70	40.12	117 815.19	72.48
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 764.38	-0.90	119 231.36	73.36
+ Autres produits	5.16		0.03	
- Autres charges	130.61	0.07	4.45	
+ Produits exceptionnels	175.00	0.09	1 337.74	0.82
- Charges exceptionnelles	5 237.20	2.66	5 182.40	3.19
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-6 952.03	-3.53	115 382.28	70.99
+ Produits financiers	7 587.68	3.86	5 188.91	3.19
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	7 587.68	3.86	5 188.91	3.19
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	635.65	0.32	120 571.19	74.18
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	4 560.36	2.32	3 780.87	2.33
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	-3 924.71	-2.00	116 790.32	71.85

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	196 719.27	100.00	162 537.85	100.00
Ventes de biens	133 073.27	100.00	105 273.35	100.00
70700000 VENTES BILLETTERIE	69 241.50	100.00	56 655.70	100.00
70701000 VENTE DE CHAMPAGNE E	4 808.50	100.00	4 974.00	100.00
70702000 PARFUMS COSMETIQUES	8 655.47	100.00	11 945.65	100.00
70703000 VENTES PASS THALASSO	7 609.00	100.00	6 207.00	100.00
70704000 REPAS DU PERSONNEL CONJOINT	320.00	100.00	340.00	100.00
70706000 LE FUTUROSCOPE	946.00	100.00		
70707000 DISNEYLAND	4 304.80	100.00	4 179.20	100.00
70708000 FESTIVAL	33 913.00	100.00	20 871.00	100.00
70709000 MIEL	1 492.80	100.00	100.80	100.00
70710000 CRÊPES	141.20	100.00		
70711000 LE PUY DU FOU	1 641.00	100.00		
- Coût d'achat des biens vendus	157 390.17	118.27	103 411.45	98.23
60370000 VAR STOCK MARCHANDIS	-5 840.10	-4.39	-33 435.30	-31.76
60700000 ACHAT MARCHANDISES	74 828.72	56.23	81 819.60	77.72
60701000 ACHAT CHAMPAGNE ET VI	7 248.00	5.45	3 456.00	3.28
60702000 ACHAT PARFUMS COMEST	8 655.47	6.50	11 945.65	11.35
60703000 THALASSO	7 609.00	5.72	6 361.00	6.04
60704000 FESTIVAL	47 407.00	35.62	25 994.00	24.69
60706000 LE FUTUROSCOPE	8 600.00	6.46		
60707000 DISNEYLAND PARIS	3 383.00	2.54	4 313.00	4.10
60708000 CREPES			264.00	0.25
60709000 MIEL	1 495.68	1.12	416.00	0.40
60711000 LE PUY DU FOU	2 055.30	1.54		
60871000 FRAIS PORT MARCHANDI	218.60	0.16	215.50	0.20
60875000 FRAIS DE GESTION/COMMANDE	1 729.50	1.30	2 062.00	1.96
MARGE COMMERCIALE	-24 316.90	-18.27	1 861.90	1.77
Taux de marge commerciale				
Production vendue	63 646.00	100.00	57 264.50	100.00
70606000 CHEQUES CULTURE	10 950.00	17.20	10 710.00	18.70
70831000 LOCATIONS LINEAIRES	25 450.00	39.99	23 400.00	40.86
70832000 LOCATION DES SAISIES	5 410.00	8.50	4 090.00	7.14
70833000 LOCATION MOBIL HOME C	4 380.00	6.88	3 408.00	5.95
70834000 LOCATION MOBIL-HOME V	3 595.00	5.65	3 726.00	6.51
70835000 LOCATION POULDU	3 177.00	4.99	5 192.50	9.07
70836000 LOCATION CAMPING	1 700.00	2.67	1 150.00	2.01
70838000 LOCATION MOBIL-HOME M	4 577.00	7.19	4 156.00	7.26
70839000 LOCATIONS DIVERSES NON IMPOS.	4 407.00	6.92	1 432.00	2.50
PRODUCTION DE L'EXERCICE	63 646.00	100.00	57 264.50	100.00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	681 537.27	346.45	666 909.08	410.31
74000000 SUBV SANITAIRE -1,25	320 948.60	163.15	335 526.85	206.43
74100000 SUBV SANITAIRE -0,20	51 351.76	26.10	53 684.31	33.03
74191000 SUBV SOCIAL MEDICO 1.25	266 583.54	135.51	239 394.76	147.29
74241000 SUBV SOCIAL MEDICO 0.20	42 653.37	21.68	38 303.16	23.57
- Autres achats et charges externes	634 848.88	322.72	477 313.66	293.66
60410000 PARTICIPATION MUTUELL	36 780.00	18.70	38 554.00	23.72
60430000 ASSOCIAT. SPORTIVES	48 590.74	24.70	45 701.28	28.12
60440000 ASSOC. CULTURELLES	7 169.00	3.64	6 405.81	3.94
60470000 CADHOC	2 000.00	1.02	9 700.00	5.97
60480000 CHEQUES CULTURE	15 000.00	7.63	30 000.00	18.46
60611000 ELECTRICITE	1 955.65	0.99	1 999.97	1.23
60612000 GAZ	267.28	0.14	191.52	0.12
60613000 EAU	541.84	0.28	411.32	0.25
60630000 FOURNIT. D'ENTRETIEN	2 462.89	1.25	1 664.95	1.02
60640000 FOURNIT. ADMINISTRAT	1 074.61	0.55	318.13	0.20
60680000 AUTRES FOURNITURES	3 879.47	1.97	5 662.75	3.48

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
61300000 LOCATIONS	61 387.00	31.21	55 062.00	33.88
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	9 737.00	4.95	8 912.08	5.48
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	180.00	0.09	720.00	0.44
61400000 CHARGES LOCATIVES	4 014.04	2.04	3 579.13	2.20
61500000 ENTRETIEN REPARATION	4 647.36	2.36	4 299.54	2.65
61560000 MAINTENANCE	13 357.73	6.79	16 160.15	9.94
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	735.09	0.37	684.64	0.42
61610000 MULTIRIQUES	1 025.83	0.52	975.22	0.60
61880000 FORMATION	14 631.72	7.44		
62215000 COMMISS/ACH MARCHAN	1 107.88	0.56	1 100.00	0.68
62260000 HONORAIRES	6 186.00	3.14	4 778.40	2.94
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	3 600.00	1.83		
62342000 BONS D'ACHAT DE NOEL	246 480.00	125.30	79 740.00	49.06
62343000 CADEAUX RETRAITES	4 200.00	2.14	3 500.00	2.15
62345000 CADEAU ARBRE DE NOEL	16 225.00	8.25	15 450.00	9.51
62360000 CATALOGUES-IMPRIMES	22.50	0.01	35.69	0.02
62500000 DEPLACEMENTS	6 070.59	3.09	6 664.41	4.10
62512000 SEJOURS SCOLAIRES	10 856.13	5.52	9 854.56	6.06
62514000 SEJOURS ENFANTS	4 304.50	2.19	4 436.64	2.73
62516000 CHEQUES VACANCES	95 000.00	48.29	110 000.00	67.68
62570000 RECEPTIONS	9 480.16	4.82	8 936.55	5.50
62610000 FRAIS POSTAUX	165.54	0.08	118.76	0.07
62620000 FRAIS TELECOMMUNICAT	1 168.99	0.59	1 012.91	0.62
62780000 AUT FRAIS/PREST SERV	494.34	0.25	683.25	0.42
62810000 CONCOURS DIVERS	50.00	0.03		
VALEUR AJOUTÉE	86 017.49	43.73	248 721.82	153.02
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 849.17	4.50	11 675.27	7.18
63110000 TAXES SUR SALAIRES	5 951.64	3.03	8 544.18	5.26
63130000 PARTIC EMPLOYEUR FPC	942.53	0.48	1 289.09	0.79
63512000 TAXE FONCIERE	980.00	0.50	936.00	0.58
63513000 TAXES D'HABITATION	975.00	0.50	906.00	0.56
- Charges de personnel	78 932.70	40.12	117 815.19	72.48
64110000 SALAIRE BRUT	52 273.93	26.57	59 286.13	36.48
64120000 CONGES PAYES	-1 382.20	-0.70	2 656.05	1.63
64130000 PRIMES GRATIFICATIONS	8 536.32	4.34	23 882.33	14.69
64140000 INDEMNITES AVANTAGES	300.00	0.15		
64510000 COTISATIONS URSSAF	10 981.41	5.58	17 996.83	11.07
64520100 HARMONIE MUTUELLE	2 019.70	1.03	2 608.53	1.60
64530000 COTIS GROUPE AGIRC - AR	3 851.47	1.96	6 457.22	3.97
64550000 COTISATIONS ASSURANCE	2 599.81	1.32	3 493.08	2.15
64580000 COTIS AUT ORG SOCIAL	-517.74	-0.26	1 054.74	0.65
64750000 MEDECINE DE TRAVAIL	270.00	0.14	380.28	0.23
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 764.38	-0.90	119 231.36	73.36
+ Autres produits	5.16		0.03	
75800000 PROD DIVERS GESTION	5.16		0.03	
- Autres charges	130.61	0.07	4.45	
65160000 DROITS D'AUTEUR REPRODUCTION	127.91	0.07		
65800000 CHARG DIV DE GESTION	2.70		4.45	
+ Produits exceptionnels	175.00	0.09	1 337.74	0.82
77100000 PROD EXCEP/OPER GEST	175.00	0.09	1 337.74	0.82
- Charges exceptionnelles	5 237.20	2.66	5 182.40	3.19
67100000 CHARG EXCEP/OPE GEST	1 357.20	0.69	254.40	0.16
67130000 DONS LIBERALITES			78.00	0.05
67880000 SECOURS EXCEPTIONNEL	3 880.00	1.97	4 850.00	2.98

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-6 952.03	-3.53	115 382.28	70.99
+ Produits financiers	7 587.68	3.86	5 188.91	3.19
76800000 AUT PROD FINANCIERS	7 587.68	3.86	5 188.91	3.19
COÛT DE FINANCEMENT	7 587.68	3.86	5 188.91	3.19
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	635.65	0.32	120 571.19	74.18
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	4 560.36	2.32	3 780.87	2.33
68112000 IMMO CORPORELLES	4 560.36	2.32	3 780.87	2.33
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	-3 924.71	-2.00	116 790.32	71.85