

ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Centre Hélió Marin Presqu'Ile de Perharidy

29680 ROSCOFF

COMPTES ANNUELS AU 31 décembre 2023



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 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Attestation

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

ETATS DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion

Solde Intermédiaire de Gestion détaillé

3

4

5

6

7

9

10

11

12

15

16

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	829 446.96 €
Résultat net comptable	116 790.32 €
Total du bilan	576 325.03 €

Fait à LESNEVEN,
Le 05/04/2024.

S. REBOURS,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et d'veloppement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	530.00	530.00		
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions	164 629.48	153 838.16	10 791.32	14 424.31
Installations techn., mat'riel et outill. ind.				
Autres	15 920.62	13 110.80	2 809.82	
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financi'eres				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	181 080.10	167 478.96	13 601.14	14 424.31
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	69 735.00		69 735.00	36 299.70
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	63 197.66		63 197.66	60 330.59
Créances reues par legs ou donations				
Autres	1 499.40		1 499.40	
Valeurs mobili'eres de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	417 350.37		417 350.37	333 576.04
Charges constatées d'avance	10 941.46		10 941.46	4 644.96
TOTAL (II)	562 723.89		562 723.89	434 851.29
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	743 803.99	167 478.96	576 325.03	449 275.60

BILAN PASSIF

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	14 933.82	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	403 934.24	388 495.61
Excédent ou déficit de l'exercice	116 790.32	15 438.63
<i>Situation nette (sous total)</i>	535 658.38	418 868.06
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	535 658.38	418 868.06
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	9 376.36	18 090.72
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	30 954.29	12 316.82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	336.00	
TOTAL (IV)	40 666.65	30 407.54
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	576 325.03	449 275.60

COMPTE DE RÉSULTAT

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	105 273.35	83 272.08
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	57 264.50	46 480.00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	666 909.08	621 919.84
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	0.03	7.90
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	829 446.96	751 679.82
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	136 846.75	94 937.07
Variation de stock	-33 435.30	9 556.10
Autres achats et charges externes	477 313.66	548 719.42
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	11 675.27	7 390.44
Salaires et traitements	85 824.51	51 728.05
Charges sociales	31 990.68	16 698.60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 780.87	5 153.23
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4.45	1.85
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	714 000.89	734 184.76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	115 446.07	17 495.06
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 188.91	216.07
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)	5 188.91	216.07
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)	5 188.91	216.07

COMPTE DE RÉSULTAT

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	120 634.98	17 711.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 337.74	200.20
Sur opérations en capital		108.30
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 337.74	308.50
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	332.40	641.00
Sur opérations en capital	4 850.00	1 940.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 182.40	2 581.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 844.66	-2 272.50
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	835 973.61	752 204.39
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	719 183.29	736 765.76
EXCÉDENT OU DÉFICIT	116 790.32	15 438.63

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 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	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	153 838.16	10 791.32	14 424.31
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		21 256.00	-21 256.00	-18 066.00
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		2 951.94	-2 951.94	-2 508.95
Autres	15 920.62	13 110.80	2 809.82	
21800000 AUT IMMO CORPORELLE	425.33		425.33	425.33
21810000 AMENAGEMENT DIVERS	2 957.70		2 957.70	
21830000 MATERIEL BUREAU	7 289.41		7 289.41	7 289.41
21840000 MOBILIER	5 248.18		5 248.18	5 248.18
28180000 AMORT AUTRE IMM CORP		425.33	-425.33	-425.33
28181000 AMORT INSTAL GENERAL		147.88	-147.88	
28183000 AMORT MAT BUREAU		7 289.41	-7 289.41	-7 289.41
28184000 AMORT MOBILIER		5 248.18	-5 248.18	-5 248.18
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	181 080.10	167 478.96	13 601.14	14 424.31
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	69 735.00		69 735.00	36 299.70
37000000 MARCHANDISES	69 735.00		69 735.00	36 299.70
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	63 197.66		63 197.66	60 330.59
Autres	1 499.40		1 499.40	
Disponibilités	417 350.37		417 350.37	333 576.04
51130001 CHEQUE VACANCES A ENCAISSER	890.00		890.00	7 010.00
51210000 CREDIT INDUS OUEST	9 957.15		9 957.15	55 878.98
51210001 LIVRET CIC OUEST	404 474.32		404 474.32	269 953.51
53000000 CAISSE CE SITE PERHARID	1 884.40		1 884.40	181.67
53100000 CAISSE CE SITE TY YANN	43.89		43.89	344.18
53200000 CAISSE CSE LANDIVISIAU	100.61		100.61	207.70
Charges constatées d'avance	10 941.46		10 941.46	4 644.96
48600000 CHARG CONSTAT AVANCE	10 941.46		10 941.46	4 644.96
TOTAL (II)	562 723.89		562 723.89	434 851.29
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	743 803.99	167 478.96	576 325.03	449 275.60

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	14 933.82	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
Réserves		
Report à nouveau	403 934.24	388 495.61
11010000 RAN ATTRIBUT° ECO ET PRO FONCT	101 916.81	73 617.18
11020000 RAN ACTIVITE SOCIALES & CULTUR	302 017.43	314 878.43
Excédent ou déficit de l'exercice	116 790.32	15 438.63
Situation nette (sous total)	535 658.38	418 868.06
TOTAL (I)	535 658.38	418 868.06
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs	7 148.86	13 923.72
Dettes fournisseurs factures non parvenues	2 227.50	4 167.00
Personnel et comptes rattachés	7 673.40	5 017.35
Dettes fiscales et sociales	23 280.89	7 299.47
43100000 URSSAF	10 556.61	2 053.50
43702000 COMPTE PAR DEFAULT PREVOYANCE	105.60	
43710000 GROUPE AGIRC - ARRCI	3 736.89	571.51
43750100 HARMONIE MUTUELLE	1 076.85	170.74
43860000 ORG SOC CHARGE PAYER	3 212.35	2 157.61
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	89.73	
44700200 TAXES FORMATION	702.69	1 120.74
44860100 TAXE SUR SALAIRE	3 800.17	1 225.37
Produits constatés d'avance	336.00	
48700000 PROD CONSTATE AVANCE	336.00	
TOTAL (IV)	40 666.65	30 407.54
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	576 325.03	449 275.60

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	105 273.35	83 272.08
70700000 VENTES BILLETTERIE	56 655.70	49 420.60
70701000 VENTE DE CHAMPAGNE E	4 974.00	5 553.40
70702000 PARFUMS COSMETIQUES	11 945.65	9 390.08
70703000 VENTES PASS THALASSO	6 207.00	11 266.00
70704000 REPAS DU PERSONNEL CONJOINT	340.00	
70706000 LE FUTUROSCOPE		3 514.00
70707000 DISNEYLAND	4 179.20	4 128.00
70708000 FESTIVAL	20 871.00	
70709000 MIEL	100.80	
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	57 264.50	46 480.00
70606000 CHEQUES CULTURE	10 710.00	10 260.00
70831000 LOCATIONS LINEAIRES	23 400.00	20 080.00
70832000 LOCATION DES SAISIES	4 090.00	4 270.00
70833000 LOCATION MOBIL HOME C	3 408.00	2 970.00
70834000 LOCATION MOBIL-HOME V	3 726.00	2 750.00
70835000 LOCATION POULDU	5 192.50	3 280.00
70836000 LOCATION CAMPING	1 150.00	560.00
70838000 LOCATION MOBIL-HOME M	4 156.00	2 310.00
70839000 LOCATIONS DIVERSES NON IMPOS.	1 432.00	
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	666 909.08	621 919.84
74000000 SUBV SANITAIRE -1,25	335 526.85	304 420.93
74100000 SUBV SANITAIRE -0,20	53 684.31	48 707.34
74191000 SUBV SOCIAL MEDICO 1.25	239 394.76	231 716.87
74241000 SUBV SOCIAL MEDICO 0.20	38 303.16	37 074.70
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	0.03	7.90
75800000 PROD DIVERS GESTION	0.03	7.90
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	829 446.96	751 679.82
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	136 846.75	94 937.07
60700000 ACHAT MARCHANDISES	81 819.60	50 100.60
60701000 ACHAT CHAMPAGNE ET VI	3 456.00	6 672.00
60702000 ACHAT PARFUMS COMEST	11 945.65	9 390.08
60703000 THALASSO	6 361.00	11 112.00
60704000 FESTIVAL	25 994.00	4 584.00
60706000 LE FUTUROSCOPE		3 514.00
60707000 DISNEYLAND PARIS	4 313.00	8 419.00
60708000 CREPES	264.00	
60709000 MIEL	416.00	
60871000 FRAIS PORT MARCHANDI	215.50	250.19
60875000 FRAIS DE GESTION/COMMANDE	2 062.00	895.20
Variation de stock	-33 435.30	9 556.10

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
60370000 VAR STOCK MARCHANDIS	-33 435.30	9 556.10
Autres achats et charges externes	477 313.66	548 719.42
60410000 PARTICIPATION MUTUELL	38 554.00	37 590.00
60430000 ASSOCIAT. SPORTIVES	45 701.28	32 542.71
60440000 ASSOC. CULTURELLES	6 405.81	16 434.31
60470000 CADHOC	9 700.00	8 000.00
60480000 CHEQUES CULTURE	30 000.00	5 000.00
60611000 ELECTRICITE	1 999.97	1 678.09
60612000 GAZ	191.52	257.08
60613000 EAU	411.32	405.85
60630000 FOURNIT. D'ENTRETIEN	1 664.95	472.60
60640000 FOURNIT. ADMINISTRAT	318.13	891.88
60680000 AUTRES FOURNITURES	5 662.75	3 063.31
61300000 LOCATIONS	55 062.00	49 731.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	8 912.08	8 421.13
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	720.00	720.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	3 579.13	4 259.52
61500000 ENTRETIEN REPARATION	4 299.54	4 120.24
61560000 MAINTENANCE	16 160.15	7 468.05
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	684.64	618.46
61610000 MULTIRIQUES	975.22	948.85
61810000 DOC. GENERALE		238.48
62215000 COMMISS/ACH MARCHAN	1 100.00	2 400.00
62260000 HONORAIRES	4 778.40	7 286.40
62342000 BONS D'ACHAT DE NOEL	79 740.00	80 346.00
62342010 BONS NOËL EXCEPTIONNELS		-2 888.00
62343000 CADEAUX RETRAITES	3 500.00	2 657.00
62345000 CADEAU ARBRE DE NOEL	15 450.00	16 050.00
62360000 CATALOGUES-IMPRIMES	35.69	
62500000 DEPLACEMENTS	6 664.41	3 157.42
62512000 SEJOURS SCOLAIRES	9 854.56	6 902.65
62514000 SEJOURS ENFANTS	4 436.64	5 227.15
62516000 CHEQUES VACANCES	110 000.00	110 000.00
62516010 CHEQUE VACANCES EXCEPTIONNEL		130 000.00
62570000 RECEPTIONS	8 936.55	3 057.48
62610000 FRAIS POSTAUX	118.76	203.31
62620000 FRAIS TELECOMMUNICAT	1 012.91	1 026.94
62780000 AUT FRAIS/PREST SERV	683.25	431.51
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	11 675.27	7 390.44
63110000 TAXES SUR SALAIRES	8 544.18	4 901.48
63130000 PARTIC EMPLOYEUR FPC	1 289.09	802.96
63512000 TAXE FONCIERE	936.00	855.00
63513000 TAXES D'HABITATION	906.00	831.00
Salaires et traitements	85 824.51	51 728.05
64110000 SALAIRE BRUT	59 286.13	49 335.72
64120000 CONGES PAYES	2 656.05	-74.45
64130000 PRIMES GRATIFICATIONS	23 882.33	2 466.78
Charges sociales	31 990.68	16 698.60
64510000 COTISATIONS URSSAF	17 996.83	9 487.20
64520100 HARMONIE MUTUELLE	2 608.53	1 498.76
64530000 COTIS GROUPE AGIRC - AR	6 457.22	3 321.48
64550000 COTISATIONS ASSURANCE	3 493.08	2 175.64
64580000 COTIS AUT ORG SOCIAL	1 054.74	-43.20
64750000 MEDECINE DE TRAVAIL	380.28	258.72
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 780.87	5 153.23
68112000 IMMO CORPORELLES	3 780.87	5 153.23
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4.45	1.85

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
65800000 CHARG DIV DE GESTION	4.45	1.85
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	714 000.89	734 184.76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	115 446.07	17 495.06
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 188.91	216.07
76800000 AUT PROD FINANCIERS	5 188.91	216.07
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)	5 188.91	216.07
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)	5 188.91	216.07
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	120 634.98	17 711.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 337.74	200.20
77100000 PROD EXCEP/OPER GEST	1 337.74	200.20
Sur opérations en capital		108.30
77700000 QUOTE PART SUBV INVE		108.30
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 337.74	308.50
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	332.40	641.00
67100000 CHARG EXCEP/OPE GEST	254.40	563.00
67130000 DONS LIBERALITES	78.00	78.00
Sur opérations en capital	4 850.00	1 940.00
67880000 SECOURS EXCEPTIONNEL	4 850.00	1 940.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	5 182.40	2 581.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 844.66	-2 272.50
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	835 973.61	752 204.39
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	719 183.29	736 765.76
EXCÉDENT OU DÉFICIT	116 790.32	15 438.63

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 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	162 537.85	100.00	129 752.08	100.00
Ventes de biens	105 273.35	100.00	83 272.08	100.00
- Coût d'achat des biens vendus	103 411.45	98.23	104 493.17	125.48
MARGE COMMERCIALE	1 861.90	1.77	-21 221.09	-25.48
Taux de marge commerciale				
Production vendue	57 264.50	100.00	46 480.00	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	57 264.50	100.00	46 480.00	100.00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	666 909.08	410.31	621 919.84	479.31
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	477 313.66	293.66	548 719.42	422.90
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	248 721.82	153.02	98 459.33	75.88
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 675.27	7.18	7 390.44	5.70
- Charges de personnel	117 815.19	72.48	68 426.65	52.74
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	119 231.36	73.36	22 642.24	17.45
+ Autres produits	0.03		7.90	0.01
- Autres charges	4.45		1.85	
+ Produits exceptionnels	1 337.74	0.82	200.20	0.15
- Charges exceptionnelles	5 182.40	3.19	2 581.00	1.99
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	115 382.28	70.99	20 267.49	15.62
+ Produits financiers	5 188.91	3.19	216.07	0.17
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	5 188.91	3.19	216.07	0.17
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	120 571.19	74.18	20 483.56	15.79
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	3 780.87	2.33	5 153.23	3.97
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat			108.30	0.08
RÉSULTAT NET	116 790.32	71.85	15 438.63	11.90

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	162 537.85	100.00	129 752.08	100.00
Ventes de biens	105 273.35	100.00	83 272.08	100.00
70700000 VENTES BILLETTERIE	56 655.70	100.00	49 420.60	100.00
70701000 VENTE DE CHAMPAGNE E	4 974.00	100.00	5 553.40	100.00
70702000 PARFUMS COSMETIQUES	11 945.65	100.00	9 390.08	100.00
70703000 VENTES PASS THALASSO	6 207.00	100.00	11 266.00	100.00
70704000 REPAS DU PERSONNEL CONJOINT	340.00	100.00		
70706000 LE FUTUROSCOPE			3 514.00	100.00
70707000 DISNEYLAND	4 179.20	100.00	4 128.00	100.00
70708000 FESTIVAL	20 871.00	100.00		
70709000 MIEL	100.80	100.00		
- Coût d'achat des biens vendus	103 411.45	98.23	104 493.17	125.48
60370000 VAR STOCK MARCHANDIS	-33 435.30	-31.76	9 556.10	11.48
60700000 ACHAT MARCHANDISES	81 819.60	77.72	50 100.60	60.16
60701000 ACHAT CHAMPAGNE ET VI	3 456.00	3.28	6 672.00	8.01
60702000 ACHAT PARFUMS COMEST	11 945.65	11.35	9 390.08	11.28
60703000 THALASSO	6 361.00	6.04	11 112.00	13.34
60704000 FESTIVAL	25 994.00	24.69	4 584.00	5.50
60706000 LE FUTUROSCOPE			3 514.00	4.22
60707000 DISNEYLAND PARIS	4 313.00	4.10	8 419.00	10.11
60708000 CREPES	264.00	0.25		
60709000 MIEL	416.00	0.40		
60871000 FRAIS PORT MARCHANDI	215.50	0.20	250.19	0.30
60875000 FRAIS DE GESTION/COMMANDE	2 062.00	1.96	895.20	1.08
MARGE COMMERCIALE	1 861.90	1.77	-21 221.09	-25.48
Taux de marge commerciale				
Production vendue	57 264.50	100.00	46 480.00	100.00
70606000 CHEQUES CULTURE	10 710.00	18.70	10 260.00	22.07
70831000 LOCATIONS LINEAIRES	23 400.00	40.86	20 080.00	43.20
70832000 LOCATION DES SAISIES	4 090.00	7.14	4 270.00	9.19
70833000 LOCATION MOBIL HOME C	3 408.00	5.95	2 970.00	6.39
70834000 LOCATION MOBIL-HOME V	3 726.00	6.51	2 750.00	5.92
70835000 LOCATION POULDU	5 192.50	9.07	3 280.00	7.06
70836000 LOCATION CAMPING	1 150.00	2.01	560.00	1.20
70838000 LOCATION MOBIL-HOME M	4 156.00	7.26	2 310.00	4.97
70839000 LOCATIONS DIVERSES NON IMPOS.	1 432.00	2.50		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	57 264.50	100.00	46 480.00	100.00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	666 909.08	410.31	621 919.84	479.31
74000000 SUBV SANITAIRE -1,25	335 526.85	206.43	304 420.93	234.62
74100000 SUBV SANITAIRE -0,20	53 684.31	33.03	48 707.34	37.54
74191000 SUBV SOCIAL MEDICO 1.25	239 394.76	147.29	231 716.87	178.58
74241000 SUBV SOCIAL MEDICO 0.20	38 303.16	23.57	37 074.70	28.57
- Autres achats et charges externes	477 313.66	293.66	548 719.42	422.90
60410000 PARTICIPATION MUTUELLE	38 554.00	23.72	37 590.00	28.97
60430000 ASSOCIAT. SPORTIVES	45 701.28	28.12	32 542.71	25.08
60440000 ASSOC. CULTURELLES	6 405.81	3.94	16 434.31	12.67
60470000 CADHOC	9 700.00	5.97	8 000.00	6.17
60480000 CHEQUES CULTURE	30 000.00	18.46	5 000.00	3.85
60611000 ELECTRICITE	1 999.97	1.23	1 678.09	1.29
60612000 GAZ	191.52	0.12	257.08	0.20
60613000 EAU	411.32	0.25	405.85	0.31
60630000 FOURNIT. D'ENTRETIEN	1 664.95	1.02	472.60	0.36
60640000 FOURNIT. ADMINISTRAT	318.13	0.20	891.88	0.69
60680000 AUTRES FOURNITURES	5 662.75	3.48	3 063.31	2.36
61300000 LOCATIONS	55 062.00	33.88	49 731.00	38.33
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	8 912.08	5.48	8 421.13	6.49
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	720.00	0.44	720.00	0.55

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
61400000 CHARGES LOCATIVES	3 579.13	2.20	4 259.52	3.28
61500000 ENTRETIEN REPARATION	4 299.54	2.65	4 120.24	3.18
61560000 MAINTENANCE	16 160.15	9.94	7 468.05	5.76
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	684.64	0.42	618.46	0.48
61610000 MULTIRIQUES	975.22	0.60	948.85	0.73
61810000 DOC. GENERALE			238.48	0.18
62215000 COMMISS/ACH MARCHAN	1 100.00	0.68	2 400.00	1.85
62260000 HONORAIRES	4 778.40	2.94	7 286.40	5.62
62342000 BONS D'ACHAT DE NOEL	79 740.00	49.06	80 346.00	61.92
62342010 BONS NOËL EXCEPTIONNELS			-2 888.00	-2.23
62343000 CADEAUX RETRAITES	3 500.00	2.15	2 657.00	2.05
62345000 CADEAU ARBRE DE NOEL	15 450.00	9.51	16 050.00	12.37
62360000 CATALOGUES-IMPRIMES	35.69	0.02		
62500000 DEPLACEMENTS	6 664.41	4.10	3 157.42	2.43
62512000 SEJOURS SCOLAIRES	9 854.56	6.06	6 902.65	5.32
62514000 SEJOURS ENFANTS	4 436.64	2.73	5 227.15	4.03
62516000 CHEQUES VACANCES	110 000.00	67.68	110 000.00	84.78
62516010 CHEQUE VACANCES EXCEPTIONNEL			130 000.00	100.19
62570000 RECEPTIONS	8 936.55	5.50	3 057.48	2.36
62610000 FRAIS POSTAUX	118.76	0.07	203.31	0.16
62620000 FRAIS TELECOMMUNICAT	1 012.91	0.62	1 026.94	0.79
62780000 AUT FRAIS/PREST SERV	683.25	0.42	431.51	0.33
VALEUR AJOUTÉE	248 721.82	153.02	98 459.33	75.88
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 675.27	7.18	7 390.44	5.70
63110000 TAXES SUR SALAIRES	8 544.18	5.26	4 901.48	3.78
63130000 PARTIC EMPLOYEUR FPC	1 289.09	0.79	802.96	0.62
63512000 TAXE FONCIERE	936.00	0.58	855.00	0.66
63513000 TAXES D'HABITATION	906.00	0.56	831.00	0.64
- Charges de personnel	117 815.19	72.48	68 426.65	52.74
64110000 SALAIRE BRUT	59 286.13	36.48	49 335.72	38.02
64120000 CONGES PAYES	2 656.05	1.63	-74.45	-0.06
64130000 PRIMES GRATIFICATIONS	23 882.33	14.69	2 466.78	1.90
64510000 COTISATIONS URSSAF	17 996.83	11.07	9 487.20	7.31
64520100 HARMONIE MUTUELLE	2 608.53	1.60	1 498.76	1.16
64530000 COTIS GROUPE AGIRC - AR	6 457.22	3.97	3 321.48	2.56
64550000 COTISATIONS ASSURANCE	3 493.08	2.15	2 175.64	1.68
64580000 COTIS AUT ORG SOCIAL	1 054.74	0.65	-43.20	-0.03
64750000 MEDECINE DE TRAVAIL	380.28	0.23	258.72	0.20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	119 231.36	73.36	22 642.24	17.45
+ Autres produits	0.03		7.90	0.01
75800000 PROD DIVERS GESTION	0.03		7.90	0.01
- Autres charges	4.45		1.85	
65800000 CHARG DIV DE GESTION	4.45		1.85	
+ Produits exceptionnels	1 337.74	0.82	200.20	0.15
77100000 PROD EXCEP/OPER GEST	1 337.74	0.82	200.20	0.15
- Charges exceptionnelles	5 182.40	3.19	2 581.00	1.99
67100000 CHARG EXCEP/OPE GEST	254.40	0.16	563.00	0.43
67130000 DONS LIBERALITES	78.00	0.05	78.00	0.06
67880000 SECOURS EXCEPTIONNEL	4 850.00	2.98	1 940.00	1.50
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	115 382.28	70.99	20 267.49	15.62
+ Produits financiers	5 188.91	3.19	216.07	0.17
76800000 AUT PROD FINANCIERS	5 188.91	3.19	216.07	0.17

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

020766 - ASSOC CSE FONDATION ILDYS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
COÛT DE FINANCEMENT	5 188.91	3.19	216.07	0.17
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	120 571.19	74.18	20 483.56	15.79
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	3 780.87	2.33	5 153.23	3.97
68112000 IMMO CORPORELLES	3 780.87	2.33	5 153.23	3.97
+ Subventions d'équipement virées au résultat			108.30	0.08
77700000 QUOTE PART SUBV INVE			108.30	0.08
RÉSULTAT NET	116 790.32	71.85	15 438.63	11.90