



MIX - CITE
CENTRE SOCIAL ET
CULTUREL DE TALENCE
221, Avenue de Thouars
33400 TALENCE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

A l'assemblée générale de l'association MIX-CITE - CENTRE SOCIAL ET CULTUREL DE TALENCE,

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'association MIX-CITE - CENTRE SOCIAL ET CULTUREL DE TALENCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Règles et principes comptables : La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables retenues.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Je me suis assuré de leur correcte application en rapprochant notamment les subventions comptabilisées au titre de l'exercice des notifications d'attribution par les financeurs.

Procédures comptables : mon appréciation est également fondée sur l'existence de procédures comptables adaptées dont j'ai vérifié par sondages la correcte application.

Estimations comptables : votre association constitue des provisions pour couvrir les indemnités de départ à la retraite des salariés.

J'ai procédé à l'appréciation des approches retenues par votre association, décrite dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour.

Conclusion : Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

**IV - VÉRIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS
ADRESSÉS AUX MEMBRES DE L'ASSOCIATION**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de la Présidente et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

V - RESPONSABILITE DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

VI - RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVE A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction,

ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Bordeaux
le 19 février 2025,

Le Commissaire aux Comptes

SARL 104
Commissaire aux Comptes
12000 BORDEAUX
SARL 104 104 104 104
France 104 104 104 104

MIX CITE CENTRE SOCIAL ET CULTUREL DE TALENCE
BILAN du 01-01-2024 au 31-12-2024

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023		Variation en %
	Brut	Amortissements Provisions	Montant Net	Net		
205 Concessions, brevets, licences et valeurs similaires	8 625,24	6 220,87	2 404,37	-		0,00%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 625,24	6 220,87	2 404,37	0,00		0,00%
211 Terrains	-	-	-	-		0,00%
212 Agencements, aménagements des terrains	-	-	-	-		0,00%
213 Constructions sur sol propre	-	-	-	-		0,00%
214 Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-		0,00%
215 Installations techniques, matériels et outillages	16 263,11	14 331,14	1 931,97	2 384,87		-18,99%
218 Autres immobilisations corporelles	78 831,34	76 750,41	2 080,93	3 570,19		-41,71%
238 Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	-	-	-	-		0,00%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 094,45	91 081,55	4 012,90	5 955,06		-32,61%
271 Autres titres immobilisés	-	-	-	-		0,00%
275 Dépôts et cautionnements versés	616,48	-	616,48	616,48		0,00%
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	616,48	0,00	616,48	616,48		0,00%
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)	104 336,17	97 302,42	7 033,75	6 571,54		7,03%
30 Stock et en cours	-	-	-	-		0,00%
	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%
409 Fournisseurs débiteurs	-	-	-	1 421,32		-100,00%
411 Financeurs et Usagers	76 600,56	-	76 600,56	57 389,99		33,41%
42 Personnel et comptes rattachés	-	-	-	225,90		-100,00%
43 Sécurité sociale et autres organisme sociaux	-	-	-	-		0,00%
44 Etat et autres collectivités publiques	-	-	-	-		0,00%
46 Débiteurs divers	5 678,18	-	5 678,18	10 031,38		-43,40%
CREANCES	82 278,74	0,00	82 278,74	69 068,59		19,13%
506 Sicav et F.C.P	-	-	-	-		0,00%
512 Banques	263 574,06	-	263 574,06	258 876,63		1,81%
518 Intérêts courus à recevoir	2 303,61	-	2 303,61	-		0,00%
53 Caisses	4 888,68	-	4 888,68	4 620,37		5,81%
COMPTES DE TRESORERIE	270 766,35	0,00	270 766,35	263 497,00		2,76%
466 Charges constatées d'avance	547,75	-	547,75	351,03		56,04%
COMPTES DE REGULARISATION	547,75	0,00	547,75	351,03		56,04%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2)	353 592,84	0,00	353 592,84	332 916,62		6,21%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-		0,00%
CHARGES / PLUSIEURS EXERCICES (3)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%
TOTAL DE L'ACTIF (1+2+3)	457 929,01	97 302,42	360 626,59	339 488,16		6,23%

MIX CITE CENTRE SOCIAL ET CULTUREL DE TALENCE
BILAN du 01-01-2024 au 31-12-2024

PASSIF		Exercice 2024	Exercice 2023	Variation en %
102 Fonds associatifs	136 362,47	136 362,47	0,00%	
102 Subventions d'investissement non renouvelables	-	-	0,00%	
106 Réserves	79 663,44	79 663,44	0,00%	
11 Report à nouveau	49 311,38	36 409,58	35,44%	
12 Résultat comptable de l'exercice	16 003,69	12 901,80	24,04%	
13 Subventions d'investissement renouvelables	-	-	0,00%	
14 Provisions réglementées	-	-	0,00%	
TOTAL FONDS PROPRES (1)		281 340,98	265 337,29	6,03%
19 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	-	-	0,00%	
TOTAL FONDS DEDIES (2)		0,00	0,00	0,00%
151 Provisions pour risques	18 479,00	23 277,00	-20,61%	
157 Provisions pour charges	-	-	0,00%	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)		18 479,00	23 277,00	-20,61%
167 Emprunts et dettes financières diverses	0,00	0,00	0,00%	
518 Intérêts courus à payer	0,00	0,00	0,00%	
DETTES FINANCIERES		0,00	0,00	0,00%
401 Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 127,84	4 800,84	27,64%	
404 Dettes fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés	-	-	0,00%	
42 Personnel et comptes rattachés	-	-	0,00%	
43 Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 423,20	21 627,26	12,93%	
44 Etat et autres collectivités publiques	6 910,00	4 571,00	51,17%	
45 Conféd./fed,assoc,affil, et sociétaires	-	-	0,00%	
46 Créditeurs divers	448,46	349,65	28,26%	
47 Comptes transitoires ou d'attente	-	-	0,00%	
DETTES D'EXPLOITATION		37 909,50	31 348,75	20,93%
487 Produits constatés d'avance	22 897,11	19 525,12	17,27%	
COMPTES DE REGULARISATION		22 897,11	19 525,12	17,27%
TOTAL DES DETTES (4)		60 806,61	50 873,87	19,52%
Ecart de conversion passif	-	-	0,00%	
TOTAL ECART DE CONVERSION PASSIF (0,00	0,00	0,00%
TOTAL DU PASSIF (1+2+3+4+5)		360 626,59	339 488,16	6,23%

MIX CITE CENTRE SOCIAL ET CULTUREL DE TALENCE
COMPTÉ DE RESULTAT au 31 décembre 2024

COMPTÉ DE RESULTAT		Exercice 2024	Exercice 2023	Variation en %
706103	Participations	13 783,92	8 012,73	72,03%
706231	PS APS Périsco-mercedis+Bonus Territoire CTG+Complément Inclusif	3 838,86	2 881,61	33,22%
706232	PS ALSH Extrasc+vacances+WE+Bonus Territoire CTG+Complément Inclusif	9 716,63	5 316,28	82,77%
706233	PS reçues du CLAS+Bonus enfants et parents	24 568,91	23 361,16	6,88%
706234	PS reçues des CS Animation Globale	80 784,37	70 785,00	14,10%
706235	PS reçues des CS Collective Famille	27 020,46	23 682,00	14,10%
706238	Complément PS CAF sur exercices antérieurs	3 882,20	-	0,00%
708800	Produits divers dont PAF	5 897,82	11 080,67	-46,78%
TOTAL DES PRODUITS FINIS-PRESTATIONS DE SERVICE (I)		169 872,97	145 119,45	17,06%
72	Production immobilisée	-	-	0,00%
TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE (II)		0,00	0,00	0,00%
741111	ASP Contrat d'apprentissage	166,66	6 000,00	-97,22%
741112	ASP Adultes Relais	37 762,72	43 802,17	-13,79%
TOTAL SUBVENTIONS ASP (1)		37 929,38	49 802,17	-23,84%
741320	ETAT politique de la ville	-	-	0,00%
741801	FONJEP	27 100,00	32 100,00	-15,56%
741802	FIPDR	7 164,00	7 164,00	0,00%
741	Autres subventions Etat (DILCRAH+MLDECA)	2 500,00	2 500,00	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS ETAT (2)		2 000,00	1 000,00	100,00%
TOTAL SUBVENTIONS REGION (3)		38 764,00	42 764,00	-9,35%
742800	Autres subventions Région	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS REGION (3)		0,00	0,00	0,00%
74311	Subventions conventionnelles de fonctionnement	34 000,00	34 000,00	0,00%
743420	Sorties familles+autres subventions	-	6 000,00	-100,00%
743800	ILDS	-	2 000,00	-100,00%
743900	Plan de soutien des acteurs de l'inclusion sociale	16 700,00	16 700,00	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS DEPARTEMENT (4)		50 700,00	58 700,00	-13,63%
744100	Bordeaux METROPOLE	5 000,00	5 000,00	0,00%
744110	Ville Subventions conventionnelles de fonctionnement	170 000,00	159 000,00	6,32%
744800	Ville et/ou Conseils Participatif-Conseils communaux-CGAS/Autres Subventions	6 930,00	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS COMMUNES et BX METROPOLE(5)		181 930,00	164 000,00	10,93%
745131	CAF Programme vacances territoire (PVT)	6 000,00	6 500,00	-7,69%
745132	CAF autres Subventions Ponctuelles	10 000,00	35 000,00	-33,33%
745140	CAF Subvention aide Financière au Fonctionnement	52 700,00	37 700,00	39,79%
745420	CAF REAAP	5 000,00	6 500,00	-23,08%
745900	CAF Remboursement/Subventions perçues sur exercices antérieurs	2 500,00	-	0,00%
745	Autres subventions de fonctionnement Organismes Sociaux	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS ORGANISMES SOCIAUX (6)		71 200,00	65 700,00	8,37%
748800	Baillleurs Autres Subventions diverses	20 400,00	24 700,00	-17,41%
TOTAL SUBVENTIONS AUTRES (7)		20 400,00	24 700,00	-17,41%
TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (1 à 7) (III)		400 923,38	405 666,17	-1,17%
756100	Adhésions	4 249,00	4 009,00	5,99%
756200	Cotisations	10 645,86	11 728,80	-9,23%
757000	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	-	-	0,00%
758000	IndemnitésAutres produits&Remboursement avance de frais	1 590,33	-	0,00%
758200	Libéralités reçues-Dons à l'arrondis	5,50	16,55	-66,77%
758201	Contributions financières d'autres organismes	3 050,00	920,00	231,52%
TOTAL AUTRES PRODUITS (IV)		19 540,69	16 674,35	17,19%
781510	Reprises sur provisions pour risques et charges	23 277,00	21 210,00	9,75%
781511	Reprises sur amortissements (Cpte 791 en 2023)	-	20 152,17	-100,00%

MIX CITE CENTRE SOCIAL ET CULTUREL DE TALENCE
COMPTÉ DE RESULTAT au 31 décembre 2024

COMPTÉ DE RESULTAT		Exercice 2024	Exercice 2023	Variation en %
TOTAL REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (V)		23 277,00	41 362,17	-43,72%
(I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI)		613 614,04	608 822,14	0,79%
606320	Fournitures diverses et Petit matériel	692,77	198,50	249,00%
606410	Fournitures de bureau	759,39	666,71	9,00%
606430	Fournitures&Petit matériel Informatique	619,61	568,80	8,93%
606860	Fournitures d'activités	19 121,96	19 821,21	-3,53%
TOTAL DES ACHATS (I)		21 193,73	21 285,22	-0,43%
6135831	Location matériel de bureau	3 595,60	3 292,70	9,20%
615550	Trav Entret*et répa- courantes matériel&outillage	-	88,00	-100,00%
615582	Entretien et réparation du matériel de transport	253,80	-	0,00%
6155833	Entretien et réparation du matériel informatique+Hébergement site+certif+licences	556,71	145,31	283,12%
615600	Maintenance+copies Photocopieur	2 457,25	2 237,24	9,83%
615630	Maintenance informatique AIGA	1 551,54	1 513,92	2,48%
615633	Maintenance ANTI VIRUS+Parc Informatique	1 219,20	1 224,00	-0,39%
616100	Assurances multirisques	4 307,86	4 041,43	6,59%
616820	Assurances automobiles	712,73	672,48	5,99%
618100	Documentation générale	145,00	287,79	-49,62%
618500	Frais de colloques et séminaires	360,14	2 920,18	-87,61%
TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS (II)		15 159,83	16 423,05	-7,69%
621000	Personnel extérieur	3 464,19	35 322,13	-90,22%
622600	Honoraires CAC	2 835,00	2 700,00	5,00%
622602	Honoraires pour Pales	3 902,40	3 709,20	5,21%
622603	Honoraires Avocat	3 276,00	-	0,00%
622801	Rémun Intermediaires et Honoraires/UES	5 671,20	5 651,96	0,34%
623000	Publicités (Flyers+Plaquettes)+ Imprimés	1 959,19	1 400,15	39,93%
623400	Cadeaux divers	344,99	472,73	-27,02%
623800	Divers (poubelles-dons courants)	50,00	-	0,00%
624800	Transports divers liés aux activités	12 646,60	11 755,50	7,58%
625100	Voyages et déplacements	1 402,87	2 413,34	-41,87%
625600	Missions-Receptions	4 068,08	2 845,49	42,97%
626100	Affranchissements	443,06	713,62	-37,91%
626200	Portables Abt FREE	1 369,97	1 574,27	-12,98%
626300	Téléphone FIXE+Abt INTERNET DU CS	6 763,95	6 619,58	2,18%
626500	Taxes postales	-	-	0,00%
626700	TEL+Abt Internet+CLE AG/SOURIS+autres activités	1 080,87	1 173,59	-7,05%
627800	Frais de GESTION FONJEP	57,00	57,00	0,00%
627880	Services bancaires	497,92	396,10	25,71%
628100	Adhésion et Cotisations	5 365,82	4 617,74	16,20%
628280	Autres services rendus par tiers	60 007,73	66 001,13	-9,08%
628600	Frais de formation des salariés	1 087,70	7 627,13	-85,74%
TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES (III)		116 294,54	155 050,66	-25,00%
63110	Taxes sur salaires	6 653,00	4 132,00	61,01%
633320	Formation	7 661,65	6 744,09	13,61%
TOTAL IMPOTS-TAXES-VERSEMENTS ASSIMILES (IV)		14 314,65	10 876,09	31,62%
641-	Rémunération du personnel soumise à Cotisations	313 641,19	287 723,43	9,01%
641280	Provision pour congés à payer	-	-	0,00%
641522	Indemnités rupture conventionnelle	-	-	0,00%
645110	Cotisations URSSAF	50 836,15	40 454,03	25,67%
64538101	Cotisations Retraite	14 205,57	11 755,89	20,84%
6453812	Cotisations Prévoyance CHORUM	3 240,48	3 005,07	7,83%
645410	Cotisations pôle emploi	13 406,95	12 084,36	10,94%
64720	Cotisations CSE	4 077,41	3 740,52	9,01%
647500	Cotisations Médecine du travail	1 126,80	1 075,20	4,80%

MIX CITE CENTRE SOCIAL ET CULTUREL DE TALENCE

COMPTE DE RESULTAT au 31 décembre 2024

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2024	Exercice 2023	Variation en %
6478	Cotisations Mutuelle	12 598,30	11 555,29	9,03%
649000	Remboursement de charges de personnel	- 2 639,23	-	0,00%
TOTAL REMUNERATION DE PERSONNEL (V)		410 495,62	371 393,79	10,53%
651200	Contribution Diffuseurs à verser à l'URSSAF artistes-auteurs	30,00	-	0,00%
651600	Droits d'auteur et de reproduction	779,64	219,34	255,45%
654000	Pertes sur créances irrécouvrables de + de 2 ans	145,66	25,00	483,44%
657000	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	-	-	0,00%
658000	Pénalités et autres charges	1,30	5,88	-77,89%
TOTAL AUTRES CHARGES (VI)		956,80	250,22	282,38%
681110	Dotations aux amortissements immobilisations incorporelles	345,63	-	0,00%
681120	Dotation aux amortissements immobilisation corporelles	2 674,16	2 676,03	-0,07%
681510	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	18 479,00	23 277,00	-20,61%
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (VII)		21 498,79	25 953,03	-17,16%
(II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ((I)+(II)+(III)+(IV)+(V)+(VI)+(VII))		599 913,96	601 232,06	-0,22%
(1) RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		13 700,08	7 590,08	80,50%
768100	Intérêts des comptes Financiers	2 303,61	286,88	702,99%
(I) TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		2 303,61	286,88	702,99%
661	Charges d'intérêts	-	-	0,00%
66	Charges financières	-	-	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		0,00	0,00	0,00%
(2) RESULTAT FINANCIER (I - II)		2 303,61	286,88	702,99%
(3) RESULTAT COURANT (1 + 2)		16 003,69	7 876,96	103,17%
772	Produits sur exercices antérieurs	-	7 589,03	-100,00%
778	Autres produits exceptionnels	-	696,00	-100,00%
(I) TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		0,00	8 285,03	-100,00%
672	Charges sur exercices antérieurs	-	2 794,80	-100,00%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	-	285,39	-100,00%
678	Autres charges exceptionnelles	-	180,00	-100,00%
(II) TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		0,00	3 260,19	-100,00%
(4) RESULTAT EXCEPTIONNEL (I - II)		0,00	5 024,84	-100,00%
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE		615 917,65	617 394,05	-0,24%
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE		599 913,96	604 492,25	-0,76%
RESULTAT NET (3 + 4)		16 003,69	12 901,80	24,04%
CONTRIBUTION VOLONTAIRE PAR NATURE				
861000	Personnel mis à disposition CAF	65 000,00	65 000,00	0,00%
861200	MAD Mainte des locaux et charges afférentes	35 569,00	32 249,00	10,29%
864000	Personnel bénévole	50 705,00	42 904,00	18,18%
TOTAL CHARGES		151 274,00	140 153,00	7,93%
871000	Prestation en nature personnel MAD CAF	65 000,00	65 000,00	0,00%
871200	Prestation en nature MAD Ville locaux et charges afférentes	35 569,00	32 249,00	10,29%
875000	Contribution bénévole	50 705,00	42 904,00	18,18%
TOTAL PRODUIT		151 274,00	140 153,00	7,93%

MIX-CITE - CENTRE SOCIAL ET CULTUREL DE TALENCE

221, Av de Thouars - Le Dôme - 33400 TALENCE
N° SIRET 488 538 513 000718 - Code APE 9499Z

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice clos le 31/12/2023, avant affectation du résultat, est de 360 626,59 Euros.
Le résultat de l'exercice est un excédent de : 16 003,69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024.
Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 05/03/2025

MIX-CITE CSC DE TALENCE est une association déclarée et publiée LOI 1901 dont l'objet est de : de favoriser la promotion sociale de la population de Talence. De manière générale, elle réalise, promeut, soutient et favorise le développement et le fonctionnement d'activités d'ordre social, civique, sportif et culturel, ouvertes à tous sans distinction d'opinion, de confession ou d'origine.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2024 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2022-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

- « Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité d'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices. ».

En application des cet exercice du nouveau Plan comptable obligatoire à compter de 2025 :

- * le compte 748800 "autres subventions" a pour partie été retraité sur le compte 758201 contributions financières d'autres organismes ; il ne concerne pour 2023 et 2024 que le versement des bailleurs sociaux
* le compte 791000 "transferts de charges" de 2023 est mis en regard du compte 781511

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation des ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Méthode de comptabilisation des créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

Méthode de comptabilisation de la provision de l'engagement de retraite

Le calcul de cette indemnité de fin de carrière est conforme à la convention collective des acteurs du lien social et familial N° 1261.

La provision de l'engagement de retraite est constituée uniquement sur l'ensemble du personnel en contrat à durée indéterminée âgé de plus de 50 ans, en fonction de leur salaire actuel, et de leur ancienneté plafonnée à 15 ans.

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes

II) ELEMENT PARTICULIER

Les frais des locaux et leur maintenance sont pris en charge par la ville de Talence.

La rémunération n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Tableau de mouvements des immobilisations				
IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immos au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice
205.10 CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	-	-	-	-
205.30 LOGICIELS	5 875,24	-	-	5 875,24
205.40 SITE INTERNET	-	2 750,00	-	2 750,00
TOTAL I	5 875,24	2 750,00	-	8 625,24
212.00 AGENC. AMENAG. TERRAINS	-	-	-	-
213.10 Sur sol propre	-	-	-	-
213.30 GAA Sur sol propre	-	-	-	-
214.10 Sur sol d'autrui	-	-	-	-
214.30 GAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériels & outillages industriels	-	-	-	-
215.10 Installations complexes	-	-	-	-
215.43 Matériel et outillage	15 531,11	732,00	-	16 263,11
215.48 Matériel outillage autre	-	-	-	-
218.10 GAA Divers non propriété	-	-	-	-
218.20 Matériel de transport	19 965,97	-	-	19 965,97
218.21 MIXI TRUCK Agencement, matériel et mobilier	15 250,14	-	-	15 250,14
218.33 Matériel informatique	15 993,87	-	-	15 993,87
218.36 Matériel de servitude	-	-	-	-
218.40 Mobilier	27 621,36	-	-	27 621,36
238.00 Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
238.00 Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III	94 362,45	732,00	-	95 094,45
227.10 Autres titres immobilisés	-	-	-	-
275.00 Dépôts-Cautiionnements versés	616,48	50,00	50,00	616,48
TOTAL IV	616,48	50,00	50,00	616,48
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	100 854,17	782,00	50,00	101 586,17

EXERCICE 2024

III) Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau de mouvements des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements ou début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : ants affectés aux élém sortis et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
280.53 AMT. LOGICIELS	5 875,24	-	-	5 875,24
281.54 AMT. SITE INTERNET	-	345,63	-	345,63
TOTAL I	5 875,24	345,63	-	6 220,87
281.20 AMT. AGENC. AMENAG. TERRAINS	-	-	-	-
281.31 AMT. Sur sol propre	-	-	-	-
281.35 AMT. IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
281.41 AMT. Sur sol d'autrui	-	-	-	-
281.45 AMT. IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériels & outillages industriels	-	-	-	-
281.51 AMT. Installations complexes	-	-	-	-
281.54 AMT. Matériel et outillage	13 146,24	1 184,90	-	14 331,14
281.54 AMT. Matériel outillage autre	-	-	-	-
281.81 AMT. IGAA Divers non propriétaire	-	-	-	-
281.82 AMT. Matériel de transport	18 321,50	717,98	-	19 039,48
281.82 AMT. MIXI TRUCK	15 250,14	-	-	15 250,14
281.83 AMT. Matériel informatique	14 068,15	771,28	-	14 839,43
281.83 AMT. Matériel de servitude	-	-	-	-
281.40 AMT. Mobilier	27 621,36	-	-	27 621,36
TOTAL III	88 407,39	2 674,16	-	91 081,55
TOTAL GENERAL (I + II + III)	94 282,63	3 019,79	-	97 302,42

EXERCICE 2024

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée prévue.

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
CONCES. DROIT SIMILAIRES	-	-	-	-
LOGICIELS	5 875,24	5 875,24	-	1 à 5 ans
SITE INTERNET	2 750,00	345,63	2 404,37	4 ans
AGENC. AMENAG. TERRAINS	-	-	-	5 à 10 ans
Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
IGAA Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
Sur sol d'autrui	-	-	-	5 à 10 ans
IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	5 à 10 ans
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	5 à 10 ans
Installations complexes	16 263,11	14 831,14	1 931,97	3 à 5 ans
Matériel et outillage	-	-	-	5 à 10 ans
Matériel outillage autre	-	-	-	5 ans
IGAA Divers non propriétaire	19 965,97	19 039,48	926,49	5 ans
Matériel de transport	15 250,14	15 250,14	-	3 ans
MIXI TRUCK Agencement, matériel et mobilier	15 993,87	14 839,43	1 154,44	3 à 5 ans
Matériel informatique	-	-	-	5 ans
Matériel de servitude	27 621,36	27 621,36	-	5 à 10 ans
Mobilier	-	-	-	-

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau des provisions inscrites au bilan au 31/12

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour litiges	-	-	-	-
	-	-	-	-
Autres provisions pour charges *	23 277	18 479	23 277	18 479
	-	-	-	-
Total Général	23 277	18 479	23 277	18 479

d'exploitation	18 479	23 277
financières	-	-
exceptionnelles	-	-

Commentaire :

* Il s'agit des provisions relatives aux indemnités conventionnelles à verser à l'occasion des départs en retraite des salariés

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Fournisseurs factures non parvenues

Libellé	Solde au début de l'exercice	Provisions	Repises	Solde à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	3 791,89	-	-	3 791,89
EXTOUREN	-	-	3 791,89	-3 791,89
CAC REVISION DES COMPTES N	-	2 835,00	-	2 835,00
POSTE CONSO MACH A AFF DEC N	-	28,84	-	28,84
SOOPRINT COPIES 4 ^{RT} N	-	740,51	-	740,51
CCLS /ROUTEUR FIBRE	-	236,80	-	236,80
LURIA DEC N	-	135,00	-	135,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	3 791,89	3 976,15	3 791,89	3 976,15

221, Av de Thours - Le Dôme - 33400 TALENCE
N° SIRET 488.538.513.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

Comptes de régularisation

	libellé	Provisions
Total des charges constatées d'avance		548
NEOTIS		
AXEL VEGA PATINOIRE/ SE DU 3/01//25		
Total		548

libellé	Provisions
Total des produits constatés d'avance	22 897
CLAS	
COTISATIONS des Usagers	
PARTICIPATIONS des Usagers	
PRODUITS DIVERS	
Total	22 897

221, Av de Thouars - Le Dôme - 33400 TALENCE
N° SIRET 488.538.513.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

Comptes de régularisation

	Iltelle	Provisions
Total des charges à payer	-	-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
Total		-

	ibelle	Provisions
Total des produits à recevoir	-	5 438
Prestations facturées non encaissées/N	-	-
CCAS DE TALENCE pour CIS	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Total	-	5 438

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des créances

Etat des créances

	Montant brut	A 1 an ou plus	A plus d'un an
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-
Fournisseurs débiteurs	-	-	-
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	76 601	76 601	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
Etat et autres collectivités publique	-	-	-
	Divers	-	-
Débiteurs divers	5 678	5 678	-
TOTAUX	82 279	82 279	-
Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	4 000	
	- Remboursement obtenus en cours d'exercice	4 223	

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an ou plus	A plus d'un an
Emprunts	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-
	à plus d'un an à l'origine	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		6 128	6 128	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		24 423	24 423	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	6 910	6 910	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-
Autres dettes		448	448	-
TOTAUX		37 910	37 910	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice		-		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		-		

MIX-CITE - CENTRE SOCIAL ET CULTUREL DE TALENCE

221, Av de Thouars - Le Dôme - 33400 TALENCE

N° SIRET 488.538.513.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2024

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Suivi des fonds propres

Postes	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs	136 362	-	-	136 362
Subventions d'investissements non renouvelables	-	-	-	-
Réserves	79 663	-	-	79 663
Report à nouveau	36 410	12 902	-	49 311
Résultat de l'exercice	12 902	16 004	12 902	16 004
Subvention d'investissement renouvelables	-	-	-	-
Total Général		28 905	12 902	281 341

