

Association DROMOLIB  
30 Rue Archinand  
26 400 CREST

COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

**Nos bureaux :**  
91 Chemin Gaston REYNAUD  
26000 VALENCE



**Siège social :**  
85 Chemin Poustas 26120 UPIE  
Ordre des Experts Comptables de  
Auvergne-Rhône-Alpes  
[contact@weasso.fr](mailto:contact@weasso.fr)  
[www.weasso.fr](http://www.weasso.fr)

# RAPPORT DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

Association DROMOLIB  
30 Rue Archinand  
26 400 CREST

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	284 980 Euros
- Produits d'exploitation,	387 703 Euros
- Résultat net comptable,	6 253 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à VALENCE  
Le 19/03/2025

Simon BOCQUET  
Expert-Comptable



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	8 700	6 129	2 571	5 471
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	38 937	14 649	24 288	22 324
	Autres immobilisations corporelles	97 164	43 750	53 414	72 020
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	290		290	290
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 656		1 656	2 484
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>146 748</b>	<b>64 528</b>	<b>82 219</b>	<b>102 589</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				581
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	14 503		14 503	13 521
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	162 505		162 505	180 745
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	25 350		25 350	23 195
	Charges constatées d'avance	403		403	84
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>202 760</b>		<b>202 760</b>	<b>218 126</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>	<b>349 508</b>	<b>64 528</b>	<b>284 980</b>	<b>320 714</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				1 656	2 484
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	87 828	71 438
	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		
	Excédent ou déficit de l'exercice	6 253	16 390
	Total des fonds propres (situation nette)	94 081	87 828
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	71 050	86 015
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	71 050	86 015
	Total des fonds propres	165 131	173 843
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	38 194	60 719
	Emprunts et dettes financières divers	22 500	30 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 719	6 380
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	26 830	49 772
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	15 606	
	Total des dettes	119 849	146 871
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		284 980	320 714
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		6 252,80	16 390,13
(1) Dont à moins d'un an		93 150	146 871
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	3 120	3 210
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	76 315	64 093
	dont parrainages	22 605	29 727
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	300 834	292 673
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats	357	494
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 793	
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	1 284	210
Total des produits d'exploitation		387 703	360 681
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	87 421	60 885
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 797	5 432
	Salaires et traitements	191 678	187 465
	Charges sociales	63 910	55 132
	Dotation aux amortissements et dépréciations	29 321	27 890
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1 354	3 301
	Total des charges d'exploitation	379 481	340 105
RESULTAT D'EXPLOITATION		8 222	20 575

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		8 222	20 575
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	6	5
	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		6	5
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 016	1 382
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 016	1 382
RESULTAT FINANCIER		(1 010)	(1 377)
RESULTAT COURANT avant impôts		7 212	19 198
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	156	
	Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels		156	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	12	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		12	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		144	
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 103	2 808
TOTAL DES PRODUITS		387 864	360 686
TOTAL DES CHARGES		381 611	344 296
EXCEDENT ou DEFICIT		6 253	16 390
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		1 903	3 036
Bénévolat		23 300	19 514
TOTAL		25 203	22 550
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		1 903	3 036
Prestations			
Personnel bénévole		23 300	19 514
TOTAL		25 203	22 550

# Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>82 219,43</b>	<b>28,85</b>	<b>102 588,55</b>	<b>31,99</b>	<b>(20 369,12)</b>	<b>-19,86</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>2 571,25</b>	<b>0,90</b>	<b>5 470,97</b>	<b>1,71</b>	<b>(2 899,72)</b>	<b>-53,00</b>
205000000000 BREVETS, LICENCES, MARQUES	8 700,00	3,05	8 700,00	2,71		
280500000000 AMORT.MAT.BREV.CONCESS.DROITS	(6 128,75)	-2,15	(3 229,03)	-1,01	(2 899,72)	-89,80
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>24 288,11</b>	<b>8,52</b>	<b>22 323,57</b>	<b>6,96</b>	<b>1 964,54</b>	<b>8,80</b>
215100000000 MATERIEL VELO	26 960,83	9,46	17 181,26	5,36	9 779,57	56,92
215410000000 MATER.OUTIL.SERV.GEN	11 976,40	4,20	11 976,40	3,73		
281510000000 AMORT. MATERIEL VELO	(6 653,30)	-2,33	(2 830,00)	-0,88	(3 823,30)	-135,10
281541000000 AMT MAT.OUTIL.SERV.G	(7 995,82)	-2,81	(4 004,09)	-1,25	(3 991,73)	-99,69
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>53 414,07</b>	<b>18,74</b>	<b>72 020,01</b>	<b>22,46</b>	<b>(18 605,94)</b>	<b>-25,83</b>
218200000000 MATERIEL TRANSPORT	82 049,07	28,79	82 049,07	25,58		
218300000000 MAT.BUREAU & INFORMA	6 863,62	2,41	6 863,62	2,14		
218310000000 MAT. BUREAU & INFO FEDER	1 117,08	0,39	1 117,08	0,35		
218400000000 MOBILIER	7 134,60	2,50	7 134,60	2,22		
281820000000 AMORT.MAT.TRANSPORT	(35 068,30)	-12,31	(18 658,48)	-5,82	(16 409,82)	-87,95
281830000000 AMORT. MAT. BUREAU	(5 466,62)	-1,92	(4 029,01)	-1,26	(1 437,61)	-35,68
281831000000 AMORT. MAT. BUREAU	(1 117,08)	-0,39	(1 117,08)	-0,35		
281840000000 AMORT.MAT.MOBILIER	(2 098,30)	-0,74	(1 339,79)	-0,42	(758,51)	-56,61
<b>Autres participations</b>	<b>290,00</b>	<b>0,10</b>	<b>290,00</b>	<b>0,09</b>		
261000000000 TITRES DE PARTICIPAT	290,00	0,10	290,00	0,09		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>1 656,00</b>	<b>0,58</b>	<b>2 484,00</b>	<b>0,77</b>	<b>(828,00)</b>	<b>-33,33</b>
275000000000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	1 656,00	0,58	2 484,00	0,77	(828,00)	-33,33
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>202 760,48</b>	<b>71,15</b>	<b>218 125,52</b>	<b>68,01</b>	<b>(15 365,04)</b>	<b>-7,04</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>			<b>580,59</b>	<b>0,18</b>	<b>(580,59)</b>	<b>-100,00</b>
409100000000 FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOM			580,59	0,18	(580,59)	-100,00
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>14 502,65</b>	<b>5,09</b>	<b>13 520,81</b>	<b>4,22</b>	<b>981,84</b>	<b>7,26</b>
041D 100000 CLIENTS	14 502,65	5,09	11 353,88	3,54	3 148,77	27,73
418100000000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR			2 166,93	0,68	(2 166,93)	-100,00
<b>Autres créances</b>	<b>162 504,79</b>	<b>57,02</b>	<b>180 745,37</b>	<b>56,36</b>	<b>(18 240,58)</b>	<b>-10,09</b>
040D 100000 FOURNISSEURS	329,40	0,12	1 315,68	0,41	(986,28)	-74,96
441200000000 FEDER 3			122 318,73	38,14	(122 318,73)	-100,00
441300000000 FEDER 4	36 222,21	12,71			36 222,21	
441600000000 SUBVENTION CD 26 A RECEVOIR	1 125,69	0,40			1 125,69	
441710000000 COFINANCEMENT TIMS	17 890,55	6,28			17 890,55	
441940000000 SUBVENTION LEADER			8 130,76	2,54	(8 130,76)	-100,00
441950000000 ADEME ETUDE	11 430,00	4,01			11 430,00	
441970000000 AURA ETUDE	13 005,00	4,56			13 005,00	
441980000000 AURA SOUTIEN A LA MOBILITE	7 435,00	2,61			7 435,00	
441990000000 FONDS VERT'S OBSERVATOIRE	27 494,36	9,65			27 494,36	
441991000000 ADEME LES CLES DE L'AUTOPARTAGE	2 661,47	0,93			2 661,47	
445510000000 TVA A DECAISSER	3 113,00	1,09			3 113,00	
445660000000 TVA DEDUCTIBLE			0,47		(0,47)	-100,00
445712000000 TVA COLLECTEE 20%	7,55		0,45		7,10	N/S
445866000000 TVA DED SUR FACT NON PARVENUES	303,00	0,11	534,49	0,17	(231,49)	-43,31
467210000000 AVANCE SUBV TI BIOVALLEE 7.5	16 761,69	5,88	4 996,90	1,56	11 764,79	235,44
467220000000 AVANCE SUBV TI BIOVALLEE 7.4	22 125,87	7,76	43 447,89	13,55	(21 322,02)	-49,07
468700000000 Produits à recevoir	2 600,00	0,91			2 600,00	
<b>Disponibilités</b>	<b>25 350,04</b>	<b>8,90</b>	<b>23 194,59</b>	<b>7,23</b>	<b>2 155,45</b>	<b>9,29</b>
512100000000 CREDIT COOPERATIF			321,38	0,10	(321,38)	-100,00

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/202412		01/01/202312		Variations%	
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
512200000000 CAISSE D'EPARGNE	24 681,76	8,66	22 564,44	7,04	2 117,32	9,38
512300000000 LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	192,48	0,07	186,87	0,06	5,61	3,00
531000000000 CAISSE ACCUEIL	149,00	0,05	82,00	0,03	67,00	81,71
531100000000 CAISSE CAMION	300,80	0,11	13,90		286,90	N/S
531200000000 CAISSE CCAS DIE	26,00	0,01	26,00	0,01		
Charges constatées d'avance	403,00	0,14	84,16	0,03	318,84	378,85
486000000000 CHARGES CONST.AVANCE	403,00	0,14	84,16	0,03	318,84	378,85
TOTAL DUBILAN ACTIF	284 979,91	100,00	320 714,07	100,00	(35 734,16)	-11,14



Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>165 130,53</b>	<b>57,94</b>	<b>173 842,74</b>	<b>54,20</b>	<b>(8 712,21)</b>	<b>-5,01</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>94 080,63</b>	<b>33,01</b>	<b>87 827,83</b>	<b>27,39</b>	<b>6 252,80</b>	<b>7,12</b>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>87 827,83</b>	<b>30,82</b>	<b>71 437,70</b>	<b>22,27</b>	<b>16 390,13</b>	<b>22,94</b>
102000000000 FONDS ASSOCIATIFS	87 827,83	30,82	71 437,70	22,27	16 390,13	22,94
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>6 252,80</b>	<b>2,19</b>	<b>16 390,13</b>	<b>5,11</b>	<b>(10 137,33)</b>	<b>-61,85</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>71 049,90</b>	<b>24,93</b>	<b>86 014,91</b>	<b>26,82</b>	<b>(14 965,01)</b>	<b>-17,40</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>71 049,90</b>	<b>24,93</b>	<b>86 014,91</b>	<b>26,82</b>	<b>(14 965,01)</b>	<b>-17,40</b>
131200000000 SUBVENTION CD26 - BUS	15 165,00	5,32	15 165,00	4,73		
131300000000 FEDER 2021-2023	16 514,40	5,79	16 514,40	5,15		
131400000000 SUBVENTION INVEST TIB 7.4	16 341,20	5,73	16 341,20	5,10		
131500000000 SUBVENTION INVEST TIB 7.5	45 051,20	15,81	45 051,20	14,05		
131600000000 VEOLIA BUS	5 000,00	1,75	5 000,00	1,56		
131700000000 SUBV INVEST DREETS	3 000,00	1,05	3 000,00	0,94		
131800000000 Subventions d'investissement AG2R	10 000,00	3,51			10 000,00	
131900000000 SUBV INVST LEADER	11 730,76	4,12	11 730,76	3,66		
139110000000 SUBV VIREE RST FEDER 2018-2020			(0,18)		0,18	100,00
139120000000 SUBV VIREE RST CD26	(6 931,00)	-2,43	(3 898,00)	-1,22	(3 033,00)	-77,81
139130000000 SUBV VIREE RST FEDER 2021-2023	(8 938,21)	-3,14	(4 494,10)	-1,40	(4 444,11)	-98,89
139140000000 SUBV VIREE RST TIB 7.4	(6 505,33)	-2,28	(3 474,28)	-1,08	(3 031,05)	-87,24
139150000000 SUBV VIREE RST TIB 7.5	(21 376,08)	-7,50	(10 987,42)	-3,43	(10 388,66)	-94,55
139160000000 SUBV VIREE RST VEOLIA	(2 504,11)	-0,88	(1 504,11)	-0,47	(1 000,00)	-66,48
139170000000 SUBV VIREE RST DREETS	(1 094,79)	-0,38	(494,79)	-0,15	(600,00)	-121,26
139180000000 SUBV INVST AG2R VELO POUR TOUS	(122,22)	-0,04			(122,22)	
139190000000 SUBV VIREE RST LEADER	(4 280,92)	-1,50	(1 934,77)	-0,60	(2 346,15)	-121,26
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>119 849,38</b>	<b>42,06</b>	<b>146 871,33</b>	<b>45,80</b>	<b>(27 021,95)</b>	<b>-18,40</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>38 194,14</b>	<b>13,40</b>	<b>60 719,24</b>	<b>18,93</b>	<b>(22 525,10)</b>	<b>-37,10</b>
164500000000 EMPRUNT CAISSE D'EPARGNE 30KE	1 542,43	0,54	7 675,55	2,39	(6 133,12)	-79,90
164600000000 PRET PARTICIPATIF FRANCE ACTIV			6 641,54	2,07	(6 641,54)	-100,00
164700000000 EMPRUNT ASSOEXPRESS CAISSE EPA	36 641,08	12,86	46 370,78	14,46	(9 729,70)	-20,98
168840000000 INT. COURUS NON ECHUS	10,63		31,37	0,01	(20,74)	-66,11
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>22 500,00</b>	<b>7,90</b>	<b>30 000,00</b>	<b>9,35</b>	<b>(7 500,00)</b>	<b>-25,00</b>
168100000000 PRET INIACTIVE 30K 2023	22 500,00	7,90	30 000,00	9,35	(7 500,00)	-25,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>16 719,13</b>	<b>5,87</b>	<b>6 379,77</b>	<b>1,99</b>	<b>10 339,36</b>	<b>162,06</b>
040C 100000 FOURNISSEURS	13 864,08	4,86	2 797,79	0,87	11 066,29	395,54
408100000000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	2 855,05	1,00	3 581,98	1,12	(726,93)	-20,29
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>26 829,86</b>	<b>9,41</b>	<b>49 772,32</b>	<b>15,52</b>	<b>(22 942,46)</b>	<b>-46,09</b>
428200000000 PERSONNEL DETTES CONGES PAYES	6 756,99	2,37	8 252,00	2,57	(1 495,01)	-18,12
431000000000 URSSAF	6 264,41	2,20	6 287,64	1,96	(23,23)	-0,37
437092000000 CONTRIB FINANCEMENT PARITARISM	187,38	0,07	155,73	0,05	31,65	20,32
437100000000 MUTUELLE GEN DE PREVOYANCE	737,41	0,26	764,22	0,24	(26,81)	-3,51
437200000000 HARMONIE MUTUELLE	391,71	0,14	318,18	0,10	73,53	23,11
437300000000 RETRAITE MALAKOFF	5 101,22	1,79	5 290,86	1,65	(189,64)	-3,58
438000000000 TAXE APPRENTISSAGE	159,45	0,06			159,45	
438200000000 CHARGES SOCIALES PROV CONGES P	2 663,57	0,93	5 176,05	1,61	(2 512,48)	-48,54
441930000000 AVANCE DREETS			19 280,00	6,01	(19 280,00)	-100,00

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/202412		01/01/202312		Variations	
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		%
442100000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	190,29	0,07	256,61	0,08	(66,32)	-25,84
444000000000 ET AT IMPOT/LES BENEF	1 103,00	0,39	2 808,00	0,88	(1 705,00)	-60,72
445511000000 TVA A RECEVOIR			814,00	0,25	(814,00)	-100,00
445620000000 TVA DED / IMMOS	0,16		0,48		(0,32)	-66,67
445660000000 TVA DEDUCTIBLE	0,45				0,45	
445870000000 TVA/FACTURES A ETABLIR	300,00	0,11	368,55	0,11	(68,55)	-18,60
448630000000 OPCO_SUR SALAIRES	2 973,82	1,04			2 973,82	
Produits constatés d'avance	15 606,25	5,48			15 606,25	
487000000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	15 606,25	5,48			15 606,25	
Total du passif	284 979,91	100,00	320 714,07	100,00	(35 734,16)	-11,14

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Total des produits d'exploitation	387 702,79	100,00	360 680,58	100,00	27 022,21	7,49
Prestations de services	76 314,69	19,68	64 093,30	17,77	12 221,39	19,07
706100000000 FORMATION	3 919,17	1,01	4 482,00	1,24	(562,83)	-12,56
706200000000 ANIMATION	25 820,00	6,66	21 434,50	5,94	4 385,50	20,46
706300000000 ETUDES	9 277,83	2,39	15 304,00	4,24	(6 026,17)	-39,38
706310000000 PRESTATION CCD	5 000,00	1,29	5 000,00	1,39		
706320000000 PRESTATION CCVD	5 413,82	1,40	6 509,50	1,80	(1 095,68)	-16,83
706330000000 PRESTATION CCCPS	2 913,20	0,75	2 913,20	0,81		
706500000000 LOCATION VAE	2 868,22	0,74	2 025,81	0,56	842,41	41,58
706700000000 LOCATION LOCAMOB MOBILITE 0726	458,33	0,12	450,00	0,12	8,33	1,85
706800000000 REVERSEMENT CLEM	6 581,62	1,70	5 974,29	1,66	607,33	10,17
706900000000 VELO ECOLE	187,50	0,05			187,50	
706910000000 COFINANCEMENT VELO EGAUX	13 875,00	3,58			13 875,00	
Subventions d'exploitation	295 104,19	76,12	284 313,85	78,83	10 790,34	3,80
741201000000 COFINANCEMENT FEDER 2021-2023	(6 366,43)	-1,64	120 313,98	33,36	(126 680,41)	-105,29
741210000000 COFINANCEMENT TI-BIOVALLEE 7.4	28 658,98	7,39	79 712,48	22,10	(51 053,50)	-64,05
741220000000 COFINANCEMENT TI-BIOVALLEE 7.5	25 314,79	6,53	27 896,39	7,73	(2 581,60)	-9,25
741410000000 COFINANCEMENT DREETS	12 500,00	3,22	18 100,00	5,02	(5 600,00)	-30,94
741800000000 COFINANCEMENT CCRV	4 050,00	1,04	4 300,00	1,19	(250,00)	-5,81
741920000000 COFINANCEMENT CCBDP	5 000,00	1,29	5 000,00	1,39		
741930000000 COFINANCEMENT CCCPS			2 220,00	0,62	(2 220,00)	-100,00
741940000000 COFINANCEMENT ADEME	17 430,00	4,50			17 430,00	
741950000000 COFINANCEMENT FDVA	1 560,00	0,40	3 000,00	0,83	(1 440,00)	-48,00
741980000000 COFINANCEMENT MACIF	10 000,00	2,58			10 000,00	
741990000000 COFINANCEMENT CONFERENCE DES F	5 628,00	1,45			5 628,00	
741992000000 TIMS CLER	79 545,62	20,52			79 545,62	
741993000000 AURA ETUDE	13 005,00	3,35			13 005,00	
741994000000 AURA SOUTIEN A LA MOBILITE	7 435,00	1,92			7 435,00	
741995000000 FONDS VERT'S OBSERVATOIRE	27 494,36	7,09			27 494,36	
741996000000 FEDER 4 OBSERVATOIRE	36 222,21	9,34			36 222,21	
741997000000 ADEME CLE AUTOPARTAGE ACCPGT	2 661,47	0,69			2 661,47	
747000000000 QU.PART SUBV.VIRE RE	24 965,19	6,44	23 771,00	6,59	1 194,19	5,02
Dons	1 611,90	0,42	693,90	0,19	918,00	132,30
754200000000 DONS RECUS	356,90	0,09	493,90	0,14	(137,00)	-27,74
758100000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	155,00	0,04	200,00	0,06	(45,00)	-22,50
758200000000 AIDE SERVICE CIVIQUE	1 100,00	0,28			1 100,00	
Cotisations	3 120,00	0,80	3 210,00	0,89	(90,00)	-2,80
756100000000 ADHESIONS	3 120,00	0,80	3 210,00	0,89	(90,00)	-2,80
Legs et donations	28,93	0,01	10,26		18,67	181,97
758500000000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	28,93	0,01	10,26		18,67	181,97
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	5 793,08	1,49			5 793,08	
791000000000 REMB. FORMATION	4 054,92	1,05			4 054,92	
791100000000 Transf.charges / Exploitation	1 738,16	0,45			1 738,16	
Autres produits	5 730,00	1,48	8 359,27	2,32	(2 629,27)	-31,45
731000000000 AIDE APPRENTI	5 730,00	1,48	8 359,27	2,32	(2 629,27)	-31,45
Total des charges d'exploitation	379 480,93	97,88	340 105,25	94,30	39 375,68	11,58
Autres achats et charges externes	87 421,07	22,55	60 885,22	16,88	26 535,85	43,58
606110000000 EAU	202,35	0,05	476,66	0,13	(274,31)	-57,55
606120000000 ELECTRICITE AGENCE	1 271,52	0,33	1 549,58	0,43	(278,06)	-17,94
606121000000 ELECTRICITE EBORN ZOE AOUSTE/SYE	1 190,28	0,31	980,03	0,27	210,25	21,45
606122000000 ELECTRICITE ZOE EURRE	2 048,02	0,53			2 048,02	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
606123000000 ELECTRICITE ZOE LORIO	627,27	0,16			627,27	
606130000000 CARBURANT ESSENCE	536,71	0,14	975,90	0,27	(439,19)	-45,00
606300000000 FOURN.ATEL.PET.MAT. NON STOCKA	207,39	0,05	4 383,63	1,22	(4 176,24)	-95,27
606400000000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	207,49	0,05	387,38	0,11	(179,89)	-46,44
606410000000 FOURNITURES DE BUREA	942,62	0,24	521,18	0,14	421,44	80,86
606420000000 IMPRESSIONS sous traitees	256,50	0,07			256,50	
606440000000 COPIEUR	1 873,89	0,48	1 369,73	0,38	504,16	36,81
611020000000 SOUS-TRAITANCE	17 182,13	4,43			17 182,13	
611021000000 SOUS TRAITANCE CLEM	6 342,16	1,64	5 449,68	1,51	892,48	16,38
611031000000 PREST A GRAPHISME	3 150,00	0,81	900,00	0,25	2 250,00	250,00
611032000000 SOUS-TRAITANCE MOVANSAVE	287,25	0,07	1 900,00	0,53	(1 612,75)	-84,88
613200000000 LOCATIONS IMMO VILLAGE VIVANTS	9 604,50	2,48	8 752,00	2,43	852,50	9,74
613210000000 LOCATIONS IMMO FAURIEL	1 048,00	0,27	866,66	0,24	181,34	20,92
613300000000 LOCATION SALLES	2 119,43	0,55	125,00	0,03	1 994,43	N/S
613310000000 LOCATION SALLE 0%			101,00	0,03	(101,00)	-100,00
613500000000 LOCATIONS DE MATERIE	2 569,80	0,66	3 011,05	0,83	(441,25)	-14,65
615520000000 ENT.REPAR.MAT.TRANSP VOITURES	3 461,09	0,89	1 366,69	0,38	2 094,40	153,25
615530000000 ENT.REPAR.MAT.TRANSPORT VELO	1 063,59	0,27	611,07	0,17	452,52	74,05
615620000000 ENTRET SUR BIENS IMMO	817,27	0,21	741,40	0,21	75,87	10,23
615650000000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 183,34	0,31	1 284,34	0,36	(101,00)	-7,86
615651000000 MAINT INFO 0TVA			84,00	0,02	(84,00)	-100,00
616100000000 ASSURANCES MAIF	2 834,13	0,73	2 841,41	0,79	(7,28)	-0,26
616200000000 ASSURANCES LIBELUL ALLIANZ	4 825,44	1,24	4 251,36	1,18	574,08	13,50
618200000000 DOCUMENTATION	22,13	0,01	112,75	0,03	(90,62)	-80,37
618500000000 FRAIS DE COLLOQUES, CONFERENCE	25,00	0,01	150,00	0,04	(125,00)	-83,33
618700000000 FRAIS FORMATION	3 660,00	0,94			3 660,00	
618710000000 FRAIS FORMATION 0TVA			10 445,00	2,90	(10 445,00)	-100,00
618750000000 REMBOURSEMENT FRAIS DE FORMATI			(13 855,82)	-3,84	13 855,82	100,00
622620000000 HONOR.EXPERT COMPTAB	4 703,00	1,21	3 454,80	0,96	1 248,20	36,13
622640000000 HONORAIRES CAC	2 257,60	0,58	1 745,10	0,48	512,50	29,37
623000000000 PUBLICITE 0%	60,00	0,02	2 620,00	0,73	(2 560,00)	-97,71
623010000000 PUBLICITE 20%	176,67	0,05	2 047,48	0,57	(1 870,81)	-91,37
623020000000 IMPRESSIONS EXCEPT 20%			531,34	0,15	(531,34)	-100,00
623400000000 CADEAUX	52,70	0,01			52,70	
625000000000 VOYAGES ET DEPLA 0%	4 520,70	1,17	3 260,63	0,90	1 260,07	38,64
625010000000 VOYAGES ET DEPLA 10%	4,00		29,56	0,01	(25,56)	-86,47
625100000000 VOYAGES ET DEPLA 20%	30,58	0,01	87,34	0,02	(56,76)	-64,99
625600000000 MISSIONS RECEPTIONS	1 757,29	0,45	3 367,58	0,93	(1 610,29)	-47,82
625610000000 MISSION RECEPT 0 TVA			215,76	0,06	(215,76)	-100,00
626200000000 FORFAIT INTERNET	626,21	0,16	566,21	0,16	60,00	10,60
626300000000 SITE INTERNET	170,74	0,04	134,30	0,04	36,44	27,13
626400000000 FRAIS POST AUX	107,80	0,03	72,02	0,02	35,78	49,68
626500000000 TELEPHONE	1 001,27	0,26	900,84	0,25	100,43	11,15
627000000000 SERV.BANCAIRES & ASS	1 038,56	0,27	959,58	0,27	78,98	8,23
628110000000 ADH AUPRES DE NOS PART. 0TVA	1 354,65	0,35	1 111,00	0,31	243,65	21,93
Impôts, taxes, versements assimilés	5 796,82	1,50	5 431,57	1,51	365,25	6,72
631200000000 TAXE APPRENTISSAGE	1 045,21	0,27	1 164,49	0,32	(119,28)	-10,24
633300000000 TAXE FORMATION PRO	3 948,16	1,02	3 623,08	1,00	325,08	8,97
633500000000 TAXE APPREN LIBERATOIRE MAJO	159,45	0,04			159,45	
635111000000 CFE	644,00	0,17	644,00	0,18		
Rémunération du personnel	191 677,66	49,44	187 465,10	51,98	4 212,56	2,25
641100000000 SALAIRES & APPOINTEM	187 386,06	48,33	187 009,66	51,85	376,40	0,20
641230000000 CONGES PAYES COURUS	(1 502,86)	-0,39	455,44	0,13	(1 958,30)	-429,98
641400000000 FORFAIT MOBILITE	1 736,50	0,45			1 736,50	
641410000000 REVERSEMENT SERVICE CIVIQUE	995,79	0,26			995,79	
641430000000 INDEMNITES DEPART RC	3 062,17	0,79			3 062,17	
Charges sociales	63 910,43	16,48	55 132,03	15,29	8 778,40	15,92
645100000000 COTISATIONS A L"URSS	36 979,59	9,54	29 988,71	8,31	6 990,88	23,31
645200000000 COTISTION AUX MUTUEL	2 142,75	0,55	1 909,44	0,53	233,31	12,22

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
645300000000 COTISATIONS RETRAITE	12 532,61	3,23	11 893,70	3,30	638,91	5,37
645400000000 ASSURANCES CHOMAGE	8 009,35	2,07	7 796,36	2,16	212,99	2,73
645600000000 PREVOYANCE	3 049,38	0,79	2 337,88	0,65	711,50	30,43
645800000000 COTISATIONS FINANCEMENT PARITA	187,38	0,05			187,38	
645900000000 PROV. CHARGES CONGES PAYES	154,37	0,04	445,94	0,12	(291,57)	-65,38
647500000000 MEDECINE DU TRAVAIL	855,00	0,22	760,00	0,21	95,00	12,50
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>29 320,69</b>	<b>7,56</b>	<b>27 890,00</b>	<b>7,73</b>	<b>1 430,69</b>	<b>5,13</b>
681110000000 DOT.AMT.IMMO INCORPO	2 899,72	0,75	2 900,00	0,80	(0,28)	-0,01
681120000000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	26 420,97	6,81	24 990,00	6,93	1 430,97	5,73
<b>Autres charges</b>	<b>1 354,26</b>	<b>0,35</b>	<b>3 301,33</b>	<b>0,92</b>	<b>(1 947,07)</b>	<b>-58,98</b>
651100000000 REDEV BREVETS LIENCENCES LOGIC	1 295,07	0,33	2 955,89	0,82	(1 660,82)	-56,19
653000000000 DONS			5,00		(5,00)	-100,00
658000000000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	52,18	0,01	340,44	0,09	(288,26)	-84,67
658500000000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	7,01				7,01	
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>8 221,86</b>	<b>2,12</b>	<b>20 575,33</b>	<b>5,70</b>	<b>(12 353,47)</b>	<b>-60,04</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(1 010,26)</b>	<b>-0,26</b>	<b>(1 377,20)</b>	<b>-0,38</b>	<b>366,94</b>	<b>26,64</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>	<b>5,61</b>		<b>5,29</b>		<b>0,32</b>	<b>6,05</b>
768000000000 INTERETS BANCAIRES	5,61		5,29		0,32	6,05
<b>Intérêts et charges financières</b>	<b>1 015,87</b>	<b>0,26</b>	<b>1 382,49</b>	<b>0,38</b>	<b>(366,62)</b>	<b>-26,52</b>
661100000000 INTERET EMPRUNT	1 015,87	0,26	1 382,49	0,38	(366,62)	-26,52
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>7 211,60</b>	<b>1,86</b>	<b>19 198,13</b>	<b>5,32</b>	<b>(11 986,53)</b>	<b>-62,44</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>155,73</b>	<b>0,04</b>			<b>155,73</b>	
772000000000 Pds except. exercices antér.	155,73	0,04			155,73	
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>11,53</b>				<b>11,53</b>	
672000000000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	11,53				11,53	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>144,20</b>	<b>0,04</b>			<b>144,20</b>	
<b>Impôts sur les sociétés</b>	<b>1 103,00</b>	<b>0,28</b>	<b>2 808,00</b>	<b>0,78</b>	<b>(1 705,00)</b>	<b>-60,72</b>
695000000000 IS	1 103,00	0,28	2 808,00	0,78	(1 705,00)	-60,72
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>387 864,13</b>	<b>100,04</b>	<b>360 685,87</b>	<b>100,00</b>	<b>27 178,26</b>	<b>7,54</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>381 611,33</b>	<b>98,43</b>	<b>344 295,74</b>	<b>95,46</b>	<b>37 315,59</b>	<b>10,84</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>6 252,80</b>	<b>1,61</b>	<b>16 390,13</b>	<b>4,54</b>	<b>(10 137,33)</b>	<b>-61,85</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>25 202,96</b>	<b>6,50</b>	<b>22 550,10</b>	<b>6,25</b>	<b>2 652,86</b>	<b>11,76</b>
<b>Prestations en nature</b>	<b>1 903,31</b>	<b>0,49</b>	<b>3 036,35</b>	<b>0,84</b>	<b>(1 133,04)</b>	<b>-37,32</b>
871000000000 MISE A DISPO GRATUITE DE BIENS	1 903,31	0,49	3 036,35	0,84	(1 133,04)	-37,32
<b>Dons en nature</b>	<b>23 299,65</b>	<b>6,01</b>	<b>19 513,75</b>	<b>5,41</b>	<b>3 785,90</b>	<b>19,40</b>
875100000000 BENEVOLAT	23 299,65	6,01	19 513,75	5,41	3 785,90	19,40
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>25 202,96</b>	<b>6,50</b>	<b>22 550,10</b>	<b>6,25</b>	<b>2 652,86</b>	<b>11,76</b>
<b>Mise à disposition gratuite biens et services</b>	<b>1 903,31</b>	<b>0,49</b>	<b>3 036,35</b>	<b>0,84</b>	<b>(1 133,04)</b>	<b>-37,32</b>
861000000000 MISE A DISPO GRATUITE DE BIENS	1 903,31	0,49	3 036,35	0,84	(1 133,04)	-37,32

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/202412 31/12/2024mois		01/01/202312 31/12/2023mois		Variations%	
Personnel bénévole	23 299,65	6,01	19 513,75	5,41	3 785,90	19,40
864000000000 BENEVOLAT	23 299,65	6,01	19 513,75	5,41	3 785,90	19,40

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 284 980 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 387 864 euros et un total charges de 381 611 euros, dégageant ainsi un résultat de 6 253 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par le cabinet d'expertise comptable WE ASSO.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

### Faits caractéristiques

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base: continuité de l'exploitation, permanence des méthodes d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que les règlements ANC 2014-03 et ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## Permaence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Concernant l'application du règlement sur les actifs, la société a retenu les hypothèses suivantes :

- Compte tenu de la nature de ses immobilisations, la société n'a pas été en mesure d'identifier de composants significatifs.
- La société ne prévoit pas de céder ses immobilisations avant l'achèvement de leur durée de vie. La durée d'utilisation correspond en pratique aux durées d'usage qui étaient antérieurement pratiquées.
- La valeur résiduelle des immobilisations à la fin de leur utilisation étant, pour la quasi-totalité de celle-ci, non significative ou difficilement chiffrable, elle n'a pas été prise en compte.

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

- |   |                   |
|---|-------------------|
| - Installations techniques , matériel & outillage industriels | entre 5 et 20 ans |
| - Installations générales, agencements                        | entre 5 et 20 ans |
| - Mobilier de bureau & informatique, mobilier                 | entre 3 et 10 ans |

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 700					8 700
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 700					8 700
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	29 158		9 780			38 937
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	82 049					82 049
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	15 115					15 115
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	126 322		9 780			136 102	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	290					290
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 484				828	1 656
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 774				828	1 946
TOTAL		137 796		9 780		828	146 748

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 229	2 900		6 129
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 229	2 900		6 129
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 834	7 815		14 649
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	18 658	16 410		35 068
	Matériel de bureau, mobilier	6 486	2 196		8 682
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31 978	26 421		58 399	
TOTAL		35 207	29 321		64 528

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 656	1 656	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	14 503	14 503	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 424	3 424	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	117 264	117 264	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	41 817	41 817	
	Charges constatées d'avance	403	403	
TOTAL DES CREANCES		179 066	179 066	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	38 194	11 495	26 699	
	Emprunts et dettes financières divers	22 500	22 500		
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 719	16 719		
	Personnel et comptes rattachés	6 757	6 757		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 505	15 505		
	Impôts sur les bénéfices	1 103	1 103		
	Taxes sur la valeur ajoutée	301	301		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 164	3 164		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	15 606	15 606		
TOTAL DES DETTES		119 849	93 150	26 699	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 037			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		31 041			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			403
ZOOM		37	
BUDGEP		266	
IIONOS		100	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			403

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				15 606
VELO EGAUX			3 106	
DREETS			12 500	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				15 606

# Annexe libre

Etat exprimé en euros

## ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

### Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice

### Informations générales complémentaires

## BENEVOLAT / MISE A DISPOSITION

L'association a conclu une convention avec la CCCPS POUR LA MISE A DISPOSITION DE 7 VAE EN 2022 (5 acquis en 2021 et 2 en 2022). Cette mise à disposition a fait l'objet d'une comptabilisation. Le coût d'achat des 7 VAE est de 15 181.77€ en 2022, avec un amortissement sur 5 ans. Les 5 VAE de 2021 ont été considérés comme totalement amortis au 31/12/2024.

En 2024, 3 autres VAE ont été mises à disposition pour une valeur totale de 5805 € avec un amortissement sur 5 ans.

Au 31/12/2024, il y a 2 VAE de 2022 et 3 VAE de 2024.

Nous avons constaté une mise à disposition pour 1903.31 €

Au cours de l'exercice, l'association a recensé les heures de bénévolats effectuées. Elles ont été comptabilisées pour 1569 H, valorisées au SMIC + 25% de charges sociales, soit un montant de 23 299.65 €