



ASSOCIATION FAIRE ROUTE AVEC TOI

2275 CHEMIN DE LA GA VARESSSE

83220 LE PRADET

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024



Nos savoir-faire nous rassemblent



Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASSOCIATION FAIRE ROUTE AVEC TOI** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 497 697 euros

Chiffre d'affaires : 265 502 euros

Résultat net comptable : -7 953 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un examen limité ni un audit .

Nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LA GARDE

Le 26/02/2025

Signature

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan et Compte de Résultat

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	221 042	44 815	176 227	193 418
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	98 116	79 721	18 395	10 301
	Autres immobilisations corporelles	351 255	298 597	52 658	63 066
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	670 413	423 134	247 280	266 785
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	24 512		24 512	10 273
	Autres créances	22 873		22 873	28 430
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	202 976		202 976	265 317
	Charges constatées d'avance	56		56	56
	TOTAL (II)	250 417		250 417	304 076
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		920 830	423 134	497 697	570 861

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	81 560	81 560
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	210 707	195 688
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(7 953)	15 020
	Total des fonds propres	284 314	292 267
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	127 961	149 886
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	127 961	149 886
	Total des fonds associatifs	412 275	442 154
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	27 727	37 802
	Emprunts et dettes financières divers	1 200	800
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 882	6 733
	Dettes fiscales et sociales	48 614	80 091
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		1 287
	Produits constatés d'avance		1 995
	Total des dettes	85 422	128 707
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		497 697	570 861
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(7 953,42)	15 019,51
(1) Dont à moins d'un an		68 010	101 050
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	265 502	177 803
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	565 868	584 122
	Dons	308	131
	Cotisations	620	540
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	2 876	642
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	29 402	44 511
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	864 576	807 748
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	178 385	151 196
	Impôts, taxes et versements assimilés	12 539	11 818
	Rémunération du personnel	558 998	529 716
	Charges sociales	105 805	91 026
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	39 972	38 062
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	895 699	821 817
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(31 123)	(14 069)
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 488	2 333
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	974	761
	2 - RESULTAT FINANCIER	1 514	1 571
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(29 609)	(12 498)
	Produits exceptionnels	21 926	28 424
	Charges exceptionnelles	270	907
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	21 655	27 517
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	888 989	838 505
	TOTAL DES CHARGES	896 943	823 486
	EXCEDENT ou DEFICIT	(7 953)	15 020
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	216 292	130 347
	Bénévolat	22 615	21 503
	Prestations en nature	66 000	41 000
	Dons en nature	127 677	67 843
	CHARGES	216 292	130 347
	Secours en nature	127 677	67 843
	Mise à disposition gratuite de biens et services	66 000	41 000
	Personnel bénévole	22 615	21 503

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan et Compte de Résultat Détaillés

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	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		247 279,71	49,68	266 784,58	46,73	(19 504,87)	-7,31
Constructions		176 226,85	35,41	193 418,49	33,88	(17 191,64)	-8,89
21450000	RENOVATION BATIMENT NUIT	102 257,02	20,55	102 257,02	17,91		
21451000	RENOVATION BAT JOUR	60 872,71	12,23	60 872,71	10,66		
21452000	ASSAINISSEMENT	53 712,19	10,79	53 712,19	9,41		
21453000	CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI B	4 200,00	0,84	4 200,00	0,74		
28145000	AMORTISSEMENT S CONST RUC SUR SOL	(20 120,76)	-4,04	(12 093,34)	-2,12	(8 027,42)	-66,38
28145100	AMORTISSEMENT RENOV BAT JOUR	(13 475,01)	-2,71	(8 792,49)	-1,54	(4 682,52)	-53,26
28145200	AMORTISSEMENT S ASSAINISSEMENT	(10 535,83)	-2,12	(6 404,13)	-1,12	(4 131,70)	-64,52
28145300	AMORTISSEMENT S RENOV TOITURE	(683,47)	-0,14	(333,47)	-0,06	(350,00)	-104,96
Installations techniques, matériel et outillage		18 394,72	3,70	10 300,57	1,80	8 094,15	78,58
21550000	OUTILLAGES	98 115,88	19,71	88 370,63	15,48	9 745,25	11,03
28155000	AMORTISSEMENT OUTILLAGES	(79 721,16)	-16,02	(78 070,06)	-13,68	(1 651,10)	-2,11
Autres immobilisations corporelles		52 658,14	10,58	63 065,52	11,05	(10 407,38)	-16,50
21810000	INST. GENERALE AGENCEMENT	184 810,00	37,13	184 545,30	32,33	264,70	0,14
21811000	EQUIPEMENT CUISINE	10 851,86	2,18	11 011,86	1,93	(160,00)	-1,45
21813000	RENOVATION BATIMENT NUIT	7 794,45	1,57	7 794,45	1,37		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	133 195,24	26,76	130 773,70	22,91	2 421,54	1,85
21830000	MATERIEL DE BUREAU INFORMATIQU	14 603,88	2,93	14 905,05	2,61	(301,17)	-2,02
28181000	AMORTISSEMENT AGENCEMENT	(173 231,87)	-34,81	(168 621,21)	-29,54	(4 610,66)	-2,73
28181100	AMORTISSEMENT EQUIP.CUISINE	(2 246,33)	-0,45	(2 333,13)	-0,41	86,80	3,72
28181300	AMORT AGENCEMENT S BAT NUIT	(2 915,16)	-0,59	(1 771,96)	-0,31	(1 143,20)	-64,52
28182000	AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSPO	(107 653,24)	-21,63	(100 188,44)	-17,55	(7 464,80)	-7,45
28183000	AMORT. MATERIEL BUREAU INFORM.	(12 529,63)	-2,52	(13 037,30)	-2,28	507,67	3,89
28183100	AMORTISSEMENT AGENCT BAT NUIT	(21,06)		(12,80)		(8,26)	-64,53
TOTAL III - Actif Circulant NET		250 416,91	50,32	304 076,17	53,27	(53 659,26)	-17,65
Créances clients, usagers et comptes rattachés		24 512,31	4,93	10 273,10	1,80	14 239,21	138,61
041D	Collectif clients débiteurs	24 512,31	4,93	10 273,10	1,80	14 239,21	138,61
Autres créances		22 872,95	4,60	28 429,63	4,98	(5 556,68)	-19,55
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	46,80	0,01			46,80	
421 00000	REMUNERATIONS DUES	2 150,18	0,43			2 150,18	
421GAULT	GAULTIER BENJAMIN	20,00				20,00	
44173000	ASP CDDI - SUBVENTION A RECEVOIR	2 959,63	0,59			2 959,63	
44174000	CONSEIL GAL AIDE AUX POSTES - SUB	7 896,24	1,59			7 896,24	
44175000	CONSEIL REG. CHANTIER INSERTION -	8 500,00	1,71	13 000,00	2,28	(4 500,00)	-34,62
44176000	TPM - SUBVENTION A RECEVOIR			4 000,00	0,70	(4 000,00)	-100,00
46750000	OPCO	850,10	0,17	10 920,03	1,91	(10 069,93)	-92,22
46760000	RESIDENTS			509,60	0,09	(509,60)	-100,00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	450,00	0,09			450,00	
Disponibilités		202 975,86	40,78	265 317,24	46,48	(62 341,38)	-23,50
51210000	CAISSE D'EPARGNE	44 685,30	8,98	110 541,63	19,36	(65 856,33)	-59,58
51212000	LIVRET A ASSOCIATIONS	81 528,91	16,38	79 154,28	13,87	2 374,63	3,00
51412000	LIVRET CSL ASSOCIATIS	75 612,01	15,19	75 498,76	13,23	113,25	0,15
53000000	CAISSE	1 149,64	0,23	122,57	0,02	1 027,07	837,95
Charges constatées d'avance		55,79	0,01	56,20	0,01	(0,41)	-0,73
48600000	CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	55,79	0,01	56,20	0,01	(0,41)	-0,73
TOTAL DU BILAN ACTIF		497 696,62	100,00	570 860,75	100,00	(73 164,13)	-12,82

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs		412 274,61	82,84	442 153,82	77,45	(29 879,21)	-6,76
Total des fonds propres		284 314,04	57,13	292 267,46	51,20	(7 953,42)	-2,72
Fonds associatif sans droit de reprise		81 560,22	16,39	81 560,22	14,29		
10230000	FONDS ASSOCIATIFS	81 560,22	16,39	81 560,22	14,29		
Réserves		210 707,24	42,34	195 687,73	34,28	15 019,51	7,68
10683000	RESERVE TRESORERIE	210 707,24	42,34	195 687,73	34,28	15 019,51	7,68
Excédent ou déficit de l'exercice		(7 953,42)	-1,60	15 019,51	2,63	(22 972,93)	-152,95
Total des autres fonds associatifs		127 960,57	25,71	149 886,36	26,26	(21 925,79)	-14,63
Subventions d'investissement		127 960,57	25,71	149 886,36	26,26	(21 925,79)	-14,63
13102240	SUBV ANAH RENOV BAT NUIT	98 000,00	19,69	98 000,00	17,17		
13102241	ANAH SUBVENTION CONFORMITE FRA	19 496,00	3,92	19 496,00	3,42		
13106000	SUBV.RENOV DIVERS ELECTROMENA.			14 000,00	2,45	(14 000,00)	-100,00
13106100	SUBV DDCS RENOVATION BATIMENT	6 899,10	1,39	6 899,10	1,21		
13107000	SUBV. ACHAT CAMION	29 098,20	5,85	29 098,20	5,10		
13110210	SUBVENTION FDI MATERIEL VOLE			5 000,00	0,88	(5 000,00)	-100,00
13110220	SUBVENTION MATERIEL EV 2019	10 000,00	2,01	10 000,00	1,75		
13110221	SUBVT.CAF.CHANTIER.ACI			829,61	0,15	(829,61)	-100,00
13110223	SUBV. VINCI BAT .NUIT	10 000,00	2,01	10 000,00	1,75		
13110225	SUBVENTION SOMFY TVX BAT NUIT	20 000,00	4,02	20 000,00	3,50		
13902241	QP SUBV ANAH CONFORMITE FRAT	(5 848,80)	-1,18	(3 899,20)	-0,68	(1 949,60)	-50,00
13906100	QP SUBV RENOVATION BATIMENT	(2 069,53)	-0,42	(1 379,62)	-0,24	(689,91)	-50,01
13907000	QP SUBVENTION ACHAT CAMION IVE	(9 214,40)	-1,85	(3 394,79)	-0,59	(5 819,61)	-171,43
13910223	QP SUBV RENOVATION BAT NUIT	(3 000,00)	-0,60	(2 000,00)	-0,35	(1 000,00)	-50,00
13910224	SUBV ANAH RENOV BATIMENT	(29 400,00)	-5,91	(19 600,00)	-3,43	(9 800,00)	-50,00
13910225	QP SUBV SOMFY TRAVAUX BAT NUIT	(6 000,00)	-1,21	(4 000,00)	-0,70	(2 000,00)	-50,00
13910600	QP SUBV. EDF PLOMBERIE ELECTRO			(14 000,00)	-2,45	14 000,00	100,00
13911021	QP SUBV FDI MATERIEL EV 2018			(5 000,00)	-0,88	5 000,00	100,00
13911022	QP SUBVENTION MATERIEL EV 2019	(10 000,00)	-2,01	(9 333,33)	-1,63	(666,67)	-7,14
13911221	SUBVENTION CAF MAT INFORMATIQUE			(829,61)	-0,15	829,61	100,00
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL IV - Total des dettes		85 422,01	17,16	128 706,93	22,55	(43 284,92)	-33,63
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		27 726,95	5,57	37 801,51	6,62	(10 074,56)	-26,65
16400400	PRET.C.EPARGNE. 2020.FOND ETAT	10 589,75	2,13	17 999,24	3,15	(7 409,49)	-41,17
16400500	EMPRUNT 21000 euros N° 733412E	17 067,27	3,43	19 720,05	3,45	(2 652,78)	-13,45
16884000	INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	61,65	0,01	73,94	0,01	(12,29)	-16,62
16884100	Assurances C.N.E. 3	8,28		8,28			
Emprunts et dettes financières divers		1 200,00	0,24	800,00	0,14	400,00	50,00
16500000	DEPOT ET CAUTIONNEMENTS	1 200,00	0,24	800,00	0,14	400,00	50,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 881,56	1,58	6 732,69	1,18	1 148,87	17,06
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	5 301,56	1,07	4 152,69	0,73	1 148,87	27,67
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVE	2 580,00	0,52	2 580,00	0,45		
Dettes fiscales et sociales		48 613,50	9,77	80 090,77	14,03	(31 477,27)	-39,30
421 00000	REMUNERATIONS DUES			30 614,16	5,36	(30 614,16)	-100,00
42700000	SAISIE SUR SALAIRE	621,83	0,12	61,59	0,01	560,24	909,63
42820000	DETTE PROVISION CONGES PAYES	16 046,39	3,22	17 721,05	3,10	(1 674,66)	-9,45

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
		31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
43100000	URSSAF.CHARGES	15 313,00	3,08	13 929,00	2,44	1 384,00	9,94
43720000	MUTUELLE	508,61	0,10	2 538,75	0,44	(2 030,14)	-79,97
43730000	MALAKOFF MEDERIC.RETRAITE	3 006,72	0,60	2 771,80	0,49	234,92	8,48
43740000	PREVOYANCE CHORUM.MUTEX	1 493,57	0,30	2 499,00	0,44	(1 005,43)	-40,23
43820000	CHARGES A PAYER SUR CP	7 242,28	1,46	6 227,07	1,09	1 015,21	16,30
44190000	AVANCE SUR SUBVENTIONS	370,00	0,07			370,00	
44210000	ET AT - IMPOTS A LA SOURCE	121,75	0,02	92,09	0,02	29,66	32,21
44710000	FORMATION CONTINUE	3 889,35	0,78	3 636,26	0,64	253,09	6,96
Autres dettes				1 286,96	0,23	(1 286,96)	-100,00
46710000	CONVENTION CRESUS SALARIE			700,00	0,12	(700,00)	-100,00
46860000	CHARGES A PAYER			586,96	0,10	(586,96)	-100,00
Produits constatés d'avance				1 995,00	0,35	(1 995,00)	-100,00
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 995,00	0,35	(1 995,00)	-100,00
Total du passif		497 696,62	100,00	570 860,75	100,00	(73 164,13)	-12,82

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2024 12
31/12/2024 mois01/01/2023 12
31/12/2023 mois

Variations %

Total des produits d'exploitation	864 576	100,00	807 748	100,00	56 827	7,04
Prestations de services	265 502	30,71	177 803	22,01	87 699	49,32
70610300 FACTURE MAIRIE	30 000	3,47	31 000	3,84	(1 000)	-3,23
70612300 TRAVAUX MARCHÉ PUBLIC TPM I	79 114	9,15	67 481	8,35	11 633	17,24
70614300 FACTURES DIVERSES PARTICULIERE	151 995	17,58	67 846	8,40	84 148	124,03
70615200 FACT.PLACT EXTERIEUR RESIDENT	3 690	0,43			3 690	
70616300 FACT.PLACT EXTERIEUR.EXTERNE	(4 110)	-0,48	6 180	0,77	(10 290)	-166,50
70831200 PARTICIPATION RESIDENTS	4 814	0,56	5 296	0,66	(483)	-9,11
Subventions d'exploitation	565 868	65,45	584 122	72,31	(18 254)	-3,12
74013200 SUBVENTIONS DDCS	83 538	9,66	88 000	10,89	(4 462)	-5,07
74013400 SUBV REVALORISATION SALARIALE D			10 378	1,28	(10 378)	-100,00
74013500 SUBVENTION DDCS DOMICILIATION	2 000	0,23	6 000	0,74	(4 000)	-66,67
74013600 SUBV. ORGANISATION ACTIVITES	2 000	0,23			2 000	
74014300 SUBV. DEPARTEMENT RSA INSERTIO	78 000	9,02	73 000	9,04	5 000	6,85
74015300 SUBV.CONSEIL REGIONAL PACA	17 000	1,97	26 000	3,22	(9 000)	-34,62
74030300 SUBVENTIONS TPM			26 000	3,22	(26 000)	-100,00
74030400 TPM PHC	30 000	3,47			30 000	
74032300 CD 83 CDDI RSA	73 539	8,51	58 479	7,24	15 060	25,75
74051200 MILDIT	6 000	0,69	6 000	0,74		
74057300 AIDES AUX POSTES ASP	244 686	28,30	255 680	31,65	(10 994)	-4,30
74058300 MODULATION CDDI	16 105	1,86	16 584	2,05	(479)	-2,89
74060200 SUBV.ADMINI. PENITENTIAIRE	3 000	0,35	8 000	0,99	(5 000)	-62,50
74115200 ARS PACA	10 000	1,16	10 000	1,24		
Dons	308	0,04	131	0,02	177	135,45
75810000 DONSLIBERALITES	308	0,04	131	0,02	177	135,45
Cotisations	620	0,07	540	0,07	80	14,81
75600100 COTISATIONS	620	0,07	540	0,07	80	14,81
Autres produits de gestion courante	2 876	0,33	642	0,08	2 234	348,29
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	2 876	0,33	642	0,08	2 234	348,29
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	29 402	3,40	44 511	5,51	(15 109)	-33,94
79101000 REMBOURSEMENT FORMATIONS	16 810	1,94	31 481	3,90	(14 671)	-46,60
79120000 AVANTAGES EN NATURE	9 994	1,16	10 920	1,35	(926)	-8,48
79140000 REMBOURSEMENTS CPAM			2 110	0,26	(2 110)	-100,00
79150000 REMBOURSEMENT ASSURANCES MAIF	2 598	0,30			2 598	
Total des charges d'exploitation	895 699	103,60	821 817	101,74	73 881	8,99
Autres achats et charges externes	178 385	20,63	151 196	18,72	27 189	17,98
60400500 PRESTATIONS SERVICES	41 650	4,82	8 527	1,06	33 123	388,45
60510400 MATERIAUX.PP.AUTRE.MA	14 436	1,67	7 694	0,95	6 742	87,62
60510500 ACHAT.ESPACE VERT	2 759	0,32	6 791	0,84	(4 031)	-59,37
60511400 EQUIPEMENT'S CHAUSSURES.Maçon	462	0,05	1 800	0,22	(1 338)	-74,32
60511500 EQUIPEMENT CHAUSSURE.E.VERT	2 899	0,34	640	0,08	2 259	352,92
60610000 ELECTRICITE.EDF	15 913	1,84	14 684	1,82	1 229	8,37
60611000 BUTAGAZ			831	0,10	(831)	-100,00
60620000 CARBURANT	10 226	1,18	9 845	1,22	381	3,87
60630200 DROGUERIE.DPH.FRAT	1 241	0,14	1 376	0,17	(135)	-9,83
60631000 PETIT OUTILLAGE CHANTIERS	1 195	0,14			1 195	
60631200 PETIT EQPT FOURNITURE ENTRETIEN	1 665	0,19	1 933	0,24	(268)	-13,87
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 863	0,22	2 463	0,30	(600)	-24,37
61100000 SOUS TRAITANCE			3 590	0,44	(3 590)	-100,00
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR			10 570	1,31	(10 570)	-100,00
61500000 MAINTENANCE.ENTRETIEN REPARATI	6 970	0,81	2 896	0,36	4 074	140,69
61500300 REPARATION.MATERIEL.MA.EV	1 111	0,13	1 388	0,17	(278)	-19,99

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
61510000	ASSISTANCE MAINTENANCE INFORMA	772	0,09	848	0,10	(76)	-8,99
61550000	ENTRETIEN VEHICULES.FRAT	4 096	0,47	1 730	0,21	2 366	136,78
61600000	ASSURANCES	10 540	1,22	6 213	0,77	4 327	69,64
61810100	DOCUMENTATION GENERALE	148	0,02			148	
61850000	FORMATIONS PERSONNEL FRAT	20 605	2,38	28 511	3,53	(7 906)	-27,73
62100000	Personnel extérieur à entrepr.			4 104	0,51	(4 104)	-100,00
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	17 252	2,00	13 857	1,72	3 394	24,49
62261200	HONORAIRES CAC	2 520	0,29	2 650	0,33	(130)	-4,91
62310000	PUBLICITE ANNONCES ET INSERTIO	902	0,10	317	0,04	585	184,43
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	2 672	0,31	2 168	0,27	505	23,30
62512000	SORTIES .LOISIRS.FRAT	1 111	0,13	1 311	0,16	(199)	-15,22
62560000	ACHATS ALIMENTAIRES EAUX-CAFE	2 551	0,30	3 450	0,43	(899)	-26,07
62570000	MANIFESTATIONS RECEPTIONS	2 235	0,26	1 552	0,19	683	44,03
62600000	FRAIS POST AUX	1 548	0,18	1 009	0,12	540	53,50
62610000	FRAIS TELEPHONIQUES	5 635	0,65	5 381	0,67	254	4,72
62700100	SERVICES BANCAIRES	1 089	0,13	1 250	0,15	(161)	-12,86
62810000	COTISATIONS	2 317	0,27	1 817	0,22	501	27,56
Impôts, taxes, versements assimilés		12 539	1,45	11 818	1,46	721	6,10
63330000	PART. FORMATION CONTINUE	12 539	1,45	11 796	1,46	744	6,30
63780000	Impôts, taxes, verst assim.			22		(22)	-100,00
Rémunération du personnel		558 998	64,66	529 716	65,58	29 282	5,53
64110000	SALAIRES BRUTS	555 640	64,27	519 465	64,31	36 174	6,96
64115000	INDEMNITES SECURITE SOCIALE	1 005	0,12	2 902	0,36	(1 897)	-65,36
64120000	PROVISION IND. CONGES PAYES	(1 675)	-0,19	1 535	0,19	(3 209)	-209,12
64135000	PRIME PARTAGE DE VALEUR	4 028	0,47	3 370	0,42	658	19,51
64143000	INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONN			2 443	0,30	(2 443)	-100,00
Charges sociales		105 805	12,24	91 026	11,27	14 779	16,24
64510000	URSSAF	75 233	8,70	66 307	8,21	8 926	13,46
64520000	MUTUELLE PREVOYANCE	5 561	0,64	4 305	0,53	1 256	29,18
64530000	RETRAITE MALAKOFF	13 147	1,52	11 652	1,44	1 494	12,82
64580000	CHARGES SOCIALES SPROV. CP	1 015	0,12	43	0,01	972	N/S
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	10 024	1,16	8 082	1,00	1 942	24,02
64750010	PHARMACIE	453	0,05	137	0,02	316	231,19
64800400	CARTES BTP SALAIRES	372	0,04	500	0,06	(127)	-25,49
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		39 972	4,62	38 062	4,71	1 909	5,02
68112000	DAP IMMO CORPORELLES	39 972	4,62	38 062	4,71	1 909	5,02
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(31 123)	-3,60	(14 069)	-1,74	(17 054)	-121,22
RESULTAT FINANCIER		1 514	0,18	1 571	0,19	(57)	-3,64
Intérêts et produits financiers		2 488	0,29	2 333	0,29	155	6,66
76800100	INTERETS LIVRETS A	2 375	0,27	2 243	0,28	131	5,86
76800400	INTERETS LIVRET ASSOCIATIF	113	0,01	89	0,01	24	26,73
Intérêts et charges financières		974	0,11	761	0,09	213	27,92
66110000	INTERETS SUR EMPRUNT	974	0,11	761	0,09	213	27,92
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(29 609)	-3,42	(12 498)	-1,55	(17 111)	-136,92
Produits exceptionnels		21 926	2,54	28 424	3,52	(6 499)	-22,86
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS			3 633	0,45	(3 633)	-100,00
77180000	PDT'S EXCEPTIONNELS DIVERS			1		(1)	-100,00
77520000	CESSION ELEMENTS D'ACTIF			2 000	0,25	(2 000)	-100,00
77710223	QP SUBV VINCI RENOV BAT NUIT	1 000	0,12	1 000	0,12		
77710224	QP SUBV ANAH RENOV BATIMENT	9 800	1,13	9 800	1,21		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
77710225	QP SUBVENTION SOMFY BAT NUIT	2 000	0,23	2 000	0,25		
77711021	QP SUBV FDI MATERIEL EV 2018			947	0,12	(947)	-100,00
77711022	QP SUBVENTION MATERIEL EV 2019	667	0,08	2 000	0,25	(1 333)	-66,67
77711221	QP SUBV CAF MATERIEL INFO			127	0,02	(127)	-100,00
77712241	QP SUBV ANAH CONFORMITE FRAT	1 950	0,23	1 950	0,24		
77760000	QP SUBV EDF PLOMB ELECTRO			882	0,11	(882)	-100,00
77761000	QP SUBV RENOVATION BATIMENT	690	0,08	690	0,09		
77770000	QP SUBV CAMION IVECO	5 820	0,67	3 395	0,42	2 425	71,43
Charges exceptionnelles		270	0,03	907	0,11	(637)	-70,20
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	270	0,03	2		268	N/S
67520000	VNC DES ELEMENTS ACTIFC CEDES			905	0,11	(905)	-100,00
Résultat exceptionnel		21 655	2,50	27 517	3,41	(5 862)	-21,30
TOTAL DES PRODUITS		888 989	102,82	838 505	103,81	50 484	6,02
TOTAL DES CHARGES		896 943	103,74	823 486	101,95	73 457	8,92
Excédent ou déficit de l'exercice		(7 953)	-0,92	15 020	1,86	(22 973)	-152,95
Contributions volontaires en nature		216 292	25,02	130 347	16,14	85 946	65,94
Bénévolat		22 615	2,62	21 503	2,66	1 112	5,17
87000000	BENEVOLAT	22 615	2,62	21 503	2,66	1 112	5,17
Prestations en nature		66 000	7,63	41 000	5,08	25 000	60,98
87100000	PRESTATIONS EN NATURE	66 000	7,63	41 000	5,08	25 000	60,98
Dons en nature		127 677	14,77	67 843	8,40	59 834	88,19
87500000	DONS EN NATURE	127 677	14,77	67 843	8,40	59 834	88,19
Charges des contributions volontaires en nature		216 292	25,02	130 347	16,14	85 946	65,94
Secours en nature		127 677	14,77	67 843	8,40	59 834	88,19
86000000	SECOURS EN NATURE	127 677	14,77	67 843	8,40	59 834	88,19
Mise à disposition gratuite biens et services		66 000	7,63	41 000	5,08	25 000	60,98
86100000	MISE A DISPOSITION DES LOCAUX	66 000	7,63	41 000	5,08	25 000	60,98
Personnel bénévole		22 615	2,62	21 503	2,66	1 112	5,17
86400000	PERSONNEL BENEVOLE	22 615	2,62	21 503	2,66	1 112	5,17

Etats financiers au 31/12/2024

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 497 697 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 888 989 euros et un total **charges** de 896 943 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -7 953 euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés dans le respect du règlement N° 2018-06 du 5 décembre 2018 et dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

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

et conformément aux règles 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.

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

Informations générales complémentaires :

L'association est considérée comme exonérée des impôts commerciaux du fait de ses activités et des conditions dans lesquelles ces dernières sont exercées.

Les subventions d'exploitation sont comprises dans les produits de l'association lorsque :

- Cette dernière a reçu une notification d'un organisme financeur,
- Et/ou qu'une convention de financement a été signée entre les parties.

La part non consommée des subventions de fonctionnement affectées est inscrite en fonds dédiés.

Les subventions d'investissement : par l'analyse des dispositions de la convention de financement ou, à défaut, en prenant en considération les contraintes de fonctionnement de l'association, on relève les subventions ayant servi à financer un bien non renouvelable par l'association (comptes 131-139).

Ces subventions financent des biens qui seront enregistrés à l'actif en immobilisations corporelles, alors que l'association n'a pas d'obligation de renouveler ces biens. Les subventions d'investissement affectées à un bien non renouvelable sont reprises au compte de résultat de chaque

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

exercice au rythmes de l'amortissement des bien financés.

Le compte de résultat n'est donc pas affecté car il n'est pas utile de dégager un autofinancement pour financer le renouvellement du bien.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Etat exprimé en euros

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	221 042					221 042
	Instal technique, matériel outillage industriels	88 371		14 334		4 588	98 116
	Instal., agencement, aménagement divers	203 352		2 480		2 375	203 456
	Matériel de transport	130 774		2 422			133 195
	Matériel de bureau, mobilier	14 905		1 232		1 533	14 604
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		658 443		20 467		8 497	670 413
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		658 443		20 467		8 497	670 413

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				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	27 623	17 192		44 815
	Instal technique, matériel outillage industriels	78 070	1 651		79 721
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	172 726	5 667		178 393
	Matériel de transport	100 188	7 465		107 653
	Matériel de bureau, mobilier	13 050	231	730	12 551
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	391 658	32 205	730	423 134
TOTAL		391 658	32 205	730	423 134

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds propres				
- Valeur du patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	81 560			81 560
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires				
Réserves pour investissements				
Réserves de trésorerie				
Autres réserves	195 688	15 020		210 707
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	15 020		15 020	
Autres fonds associatifs				
- Apports avec droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisé				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'équipement	213 323		19 830	193 493
Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amort.				
Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires				
Autres subventions d'investissement	(63 437)	(21 826)	(19 830)	(65 433)
Droits des propriétaires				
TOTAL	442 154	(6 806)	15 020	420 328

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés SUBVENTION DDCS-A SUBVENTIONS RENOVATION BATIMENT SUBVENTION TPM				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		19 806
Autres créances		19 806
ASP CDDI - SUBVENTION A RECEVOIR	2 960	
CONSEIL GAL AIDE AUX POSTES - SUBV A RECEVOIR	7 896	
CONSEIL REG. CHANTIER INSERTION - SUBV A RECEVOIR	8 500	
PRODUITS A RECEVOIR	450	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		25 939
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		70
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	62	
Assurances C.N.E. 3	8	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 580
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 580	
Dettes fiscales et sociales		23 289
DETTE PROVISION CONGES PAYES	16 046	
CHARGES A PAYER SUR CP	7 242	

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 (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	24 512	24 512	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 170	2 170	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	19 356	19 356	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 347	1 347	
	Charges constatées d'avances	56	56	
	TOTAL DES CREANCES	47 441	47 441	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	27 727	10 315	15 670	1 742
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 200	1 200		
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 882	7 882		
	Personnel et comptes rattachés	16 668	16 668		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 564	27 564		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 381	4 381		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	85 422	68 010	15 670	1 742
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		10 062			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	56	56
Charges constatées d'avance - FINANCIERES		
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES		
TOTAL		56

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		
Produits constatés d'avance - FINANCIERS		
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS		
TOTAL		

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunération brutes : 53 902 €

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	37
Total	38

Effectif moyen en 2024 : 26.27 ETP salariés

Effectif moyen en 2023 : 22.46 ETP salariés

Effectif moyen en 2022 : 26.21 ETP salariés

Effectif moyen en 2021 : 22.86 ETP salariés

Effectif moyen en 2020 : 19.41 ETP salariés

Effectif moyen en 2019 : 20.19 ETP salariés

Valorisation des contributions volontaires

Depuis l'exercice 2023 la valorisation des contributions volontaires est comptabilisée (comptes 86/87) La mise à disposition de locaux supplémentaires cette même année a engendré une hausse du coût de la valeur du bien mis à la disposition de l'association qu'il était nécessaire de constater comptablement.

De même pour la participation des bénévoles qui est en progression.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société 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.

Une étude a été effectuée concernant le passif social des indemnités de fin de carrière concernant les salariés permanents, les salariés en contrat d'insertion ne sont pas pris en compte dans cette étude. Le montant de la provision de l'indemnité de fin de carrière qui devrait être inscrite dans le passif social s'élève à 12.591.47 € pour l'exercice 2024.

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

- INVESTISSEMENTS ET SUBVENTIONS

Pas d'investissement cette année ayant fait l'objet de demande de subvention.

