

Association ECARTS

55 Avenue LAPLACE

94110 ARCUEIL

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9001Z

SIRET : 43922039300029

HAACK
93 RUE DE CONCY

Tél : 0603691345

91330 YERRES

E-mail : xhaack@eclic.expert

Comptes Annuels

ATTESTATION

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

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

Association ECARTS
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

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

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

Total ressources	568 739,95 €
Résultat net comptable	23 843.48 €
Total du bilan	336 408,12 €

Fait à PARIS,
Le 12/06/2025.
Xavier HAACK,
Expert-comptable.

Association ECARTS
BILAN - ACTIF
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilitisations incorporelles					
Frais d'etablissement					
Frais de recherche et developpement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres					
Immobilitisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilitisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techn., materiel et outill. ind.		2 858,94	4 565,04	-1 706,10	-37,37
Autres		11 330,28	6 791,19	4 539,09	66,84
Immobilitisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens recus par legs ou donations dest. a etre cedes					
Immobilitisations financieres					
Participations et creances rattachees					
Autres titres immobilises		152,50	152,50		
Prêts					
Autres					
TOTAL (I)		14 341,72	11 508,73	2 832,99	24,62
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Creances					
Creances clients, usagers et comptes ratt.		4 756,58	20 015,00	-15 258,42	-76,23
Creances recues par legs ou donations					
Autres		156 687,25	146 307,88	10 379,37	7,09
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de tresorerie					
Disponibilites		156 633,57	116 524,81	40 108,76	34,42
Charges constatees d'avance		3 989,00	1 536,00	2 453,00	159,70
TOTAL (II)		322 066,40	284 383,69	37 682,71	13,25
Frais d'emission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		336 408,12	295 892,42	40 515,70	13,69

BILAN - PASSIF

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

PASSIF	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres				
Report à nouveau	214 323,10	173 255,03	41 068,07	23,70
Excédent ou déficit de l'exercice	23 843,48	41 068,07	-17 224,59	-41,94
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>238 166,58</i>	<i>214 323,10</i>	<i>23 843,48</i>	<i>11,13</i>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	10 228,70	8 183,58	2 045,12	24,99
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	248 395,28	222 506,68	25 888,60	11,63
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	16 543,90	12 000,00	4 543,90	37,87
Fonds dédiés				
TOTAL (II)	16 543,90	12 000,00	4 543,90	37,87
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 284,52	13 606,95	10 677,57	78,47
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	47 184,42	47 778,79	-594,37	-1,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	71 468,94	61 385,74	10 083,20	16,43
Ecart de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	336 408,12	295 892,42	40 515,70	13,69

COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	14 656,00	13 503,85
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	42 672,20	84 837,27
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	455 904,23	415 764,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		44 827,97
Utilisations des fonds dédiés	12 000,00	28 781,49
Autres produits	43 507,52	3 348,83
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	568 739,95	591 063,41
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	14 430,78	12 508,93
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	161 690,92	174 699,17
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 986,21	4 107,68
Salaires et traitements	267 622,16	279 893,54
Charges sociales	80 794,63	68 480,41
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 606,43	4 370,62
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	16 543,90	12 000,00
Autres charges	5 652,22	5 326,44
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	555 327,25	561 386,79
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	13 412,70	29 676,62
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 475,90	1 398,98
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 475,90	1 398,98
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 475,90	1 398,98

COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	14 888,60	31 075,60
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	8 954,88	9 992,47
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	8 954,88	9 992,47
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 954,88	9 992,47
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	579 170,73	602 454,86
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	555 327,25	561 386,79
EXCÉDENT OU DÉFICIT	23 843,48	41 068,07

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	57 328,20	100,00	98 341,12	100,00	-41 012,92	-41,70
Ventes de biens	14 656,00	100,00	13 503,85	100,00	1 152,15	8,53
- Coût d'achat des biens vendus	14 430,78	98,46	12 508,93	92,63	1 921,85	15,36
MARGE COMMERCIALE	225,22	1,54	994,92	7,37	-769,70	-77,36
Taux de marge commerciale Production vendue	42 672,20	100,00	84 837,27	100,00	-42 165,07	-49,70
PRODUCTION DE L'EXERCICE	42 672,20	100,00	84 837,27	100,00	-42 165,07	-49,70
+ Cotisations	455 904,23	795,25	415 764,00	422,78	40 140,23	9,65
+ Concours publics et subv. d'ex.						
+ Vers. des fdt. ou cons. de dot. consompt.						
+ Ress. liées à la génér. du public						
- Approvisionnements	161 690,92	282,04	174 699,17	177,65	-13 008,25	-7,45
- Autres achats et charges externes						
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	337 110,73	588,04	326 897,02	332,41	10 213,71	3,12
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 986,21	6,95	4 107,68	4,18	-121,47	-2,96
- Charges de personnel	348 416,79	607,76	348 373,95	354,25	42,84	0,01
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-15 292,27	-26,67	-25 584,61	-26,02	10 292,34	40,23
+ Autres produits	43 507,52	75,89	48 176,80	48,99	-4 669,28	-9,69
- Autres charges	5 652,22	9,86	5 326,44	5,42	325,78	6,12
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	22 563,03	39,36	17 265,75	17,56	5 297,28	30,68
+ Produits financiers	1 475,90	2,57	1 398,98	1,42	76,92	5,50
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	1 475,90	2,57	1 398,98	1,42	76,92	5,50
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés aux rés.						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	24 038,93	41,93	18 664,73	18,98	5 374,20	28,79
+ Résultat sur cessions d'actifs	4 606,43	8,04	4 370,62	4,44	235,81	5,40
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.						
+ Rep. sur prov, dépréc. et trans. ch.	16 543,90	28,86	12 000,00	12,20	4 543,90	37,87
- Reports en fonds dédiés						
+ Utilisations des fonds dédiés	12 000,00	20,93	28 781,49	29,27	-16 781,49	-58,31
+ Subventions d'équipem. virées au rés.	8 954,88	15,62	9 992,47	10,16	-1 037,59	-10,38
RÉSULTAT NET	23 843,48	41,59	41 068,07	41,76	-17 224,59	-41,94

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

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

ACTIF	Exercice du	01/01/24 au 31/12/24	01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilitisations incorporelles					
Immobilitisations corporelles					
Installations techn., matériel et outil. ind.		2 858,94	4 565,04	-1 706,10	-37,37
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL		25 286,80	24 743,60	543,20	2,20
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		-22 427,86	-20 178,56	-2 249,30	-11,15
Autres		11 330,28	6 791,19	4 539,09	66,84
21810000 INSTALL GALE, AGENC, AMEN DIV		6 896,22		6 896,22	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		4 500,00	4 500,00		
21830000 MAT BUREAU ET MATERIEL INFORM		25 834,37	25 834,37		
21840000 MOBILIER		5 865,46	5 865,46		
28181000 AMT INST GEN, AGENC, AMEN DIV		-593,26		-593,26	
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		-4 500,00	-4 500,00		
28183000 AMORT MAT BUREAU ET MAT INFORM		-24 577,62	-23 320,85	-1 256,77	-5,39
28184000 AMORTSSEMENT MOBILIER		-2 094,89	-1 587,79	-507,10	-31,94
Immobilitisations financières					
Autres titres immobilisés		152,50	152,50		
27180000 PARTS SOCIALES C. COOP		152,50	152,50		
TOTAL (I)		14 341,72	11 508,73	2 832,99	24,62
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes ratt.		4 756,58	20 015,00	-15 258,42	-76,23
Avances et acomptes versés sur commandes			2 129,70	-2 129,70	-100,00
40910000 FRS AVANCES ACPTEES / CDES			2 129,70	-2 129,70	-100,00
Autres		156 687,25	144 178,18	12 509,07	8,68
401CREMPLO CELINE REMPLON		40,80		40,80	
401DUCRO CAC GUY DUCROS		100,00	100,00		
401PIQUI CHARLES PIQUION		732,69		732,69	
401PSTOESS PAULINE STOESSER		40,80		40,80	
401THALIE THALIE SANTE		972,00		972,00	
40980000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS			972,00	-972,00	-100,00
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		497,99	5 301,00	-4 803,01	-90,61
44100000 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR		154 302,97	137 805,18	16 497,79	11,97
Disponibilités		156 633,57	116 524,81	40 108,76	34,42
51210000 CREDIT COOPERATIF		104 464,05	65 339,47	39 124,58	59,88
51220000 CREDIT COOPERATIF LIVRET		50 550,66	49 078,31	1 472,35	3,00
53100000 CAISSE		1 618,86	2 107,03	-488,17	-23,17
Charges constatées d'avance		3 989,00	1 536,00	2 453,00	159,70
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 989,00	1 536,00	2 453,00	159,70
TOTAL (II)		322 066,40	284 383,69	37 682,71	13,25
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		336 408,12	295 892,42	40 515,70	13,69

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

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

PASSIF	Exercice du 01/01/24 au 31/12/24	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	214 323,10	173 255,03	41 068,07	23,70
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	214 323,10	173 255,03	41 068,07	23,70
Excédent ou déficit de l'exercice	23 843,48	41 068,07	-17 224,59	-41,94
Situation nette (sous total)	238 166,58	214 323,10	23 843,48	11,13
Subventions d'investissement	10 228,70	8 183,58	2 045,12	24,99
13100000 SUB INVEST SGC IVRY /SEINE	10 000,00	10 000,00		
13110000 SUBV INV FONDS D'ACCESSIBILITE	12 000,00	12 000,00		
13115000 SUBV EQUIP DRAC ACCESS. 6K€	6 000,00		6 000,00	
13900000 SUB D'INVEST RAPPORTEE RESUL	-6 960,94	-6 897,42	-63,52	-0,92
13910000 SUBV D'INV DRAC RAPPORTEE RESU	-9 767,10	-6 919,00	-2 848,10	-41,16
13915000 SUBV EQUIP RAPPORTEE RESULTAT	-1 043,26		-1 043,26	
TOTAL (I)	248 395,28	222 506,68	25 888,60	11,63
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	16 543,90	12 000,00	4 543,90	37,87
19000000 FONDS DEDIES	16 543,90	12 000,00	4 543,90	37,87
TOTAL (II)	16 543,90	12 000,00	4 543,90	37,87
PROVISIONS				
TOTAL (III)				
DETTES				
Dettes fournisseurs	9 483,22	5 380,29	4 102,93	76,26
Dettes fournisseurs factures non parvenues	14 801,30	8 226,66	6 574,64	79,92
Dettes fiscales et sociales	47 184,42	47 778,79	-594,37	-1,24
42102000 SALAIRE DU	180,61	41,21	139,40	338,27
42820000 DETTES PROV PR CONG A PAYER	7 271,00	9 362,00	-2 091,00	-22,33
43100000 SECURITE SOCIALE	22 549,98	20 992,50	1 557,48	7,42
43710000 POLE EMPLOI SPECTACLE	103,40	126,92	-23,52	-18,53
43721000 AUDIENS RETRAITE	5 259,94	5 150,02	109,92	2,13
43726000 COTISATION FCAP		157,10	-157,10	-100,00
43740000 AUDIENS PREVOYANCE MUTUELLE	2 446,61	2 218,85	227,76	10,26
43750000 FNAS	947,71	909,87	37,84	4,16
43760000 AUDIENS CONGES PAYES	400,70	628,37	-227,67	-36,23
43785000 AGESEA MDA	362,00	1 524,00	-1 162,00	-76,25
43820000 CH SOCIALES SUR CONG A PAYER	3 752,00	2 621,00	1 131,00	43,15
44700000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 329,93	1 485,76	-155,83	-10,49
44712000 RETENUE A LA SOURCE ETRANGER	250,13	250,13		
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	2 330,41	2 311,06	19,35	0,84
TOTAL (IV)	71 468,94	61 385,74	10 083,20	16,43
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	336 408,12	295 892,42	40 515,70	13,69

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	14 656,00	13 503,85
70710000 MARCHANDISES _ BAR	5 601,50	5 407,35
70720000 MARCHANDISES _ CANTINE	9 054,50	8 096,50
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	42 672,20	84 837,27
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	2 700,00	11 922,20
70601000 BILLETERIE	10 968,73	15 242,00
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES _ ARTI	28 828,67	54 345,00
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES _ BILL	174,80	3 328,07
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	455 904,23	415 764,00
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION		764,00
74101000 SUBV. VILLE ARCUEIL	37 000,00	37 000,00
74102000 SUBV. GOSB - EX CAVB	178 000,00	178 000,00
74103100 SUBV. CAVB FIL COMMUN	1 500,00	3 000,00
74104000 SUBV. CONSEIL GENERAL 94	25 000,00	27 000,00
74105000 SUBV. CR IDF	65 000,00	65 000,00
74105100 SUBV. ANCT/CGET	9 000,00	8 000,00
74105400 SUBV CR IDF PROJET	-536,77	5 000,00
74108000 SUBV DRAC IDF	52 000,00	28 000,00
74108400 SUBV. POLE ART ET HANDICAP	60 000,00	60 000,00
74108500 SUBV. MINISTERE PONCTUEL	12 776,00	4 000,00
74108600 SUBV VAL DE MARNE PONCTUELLE	16 165,00	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		44 827,97
79100000 CUI TRANSF. CHARGES		44 827,97
Utilisations des fonds dédiés	12 000,00	28 781,49
78940000 REPORT RESS NN UTI/SUBV ATTRIB	12 000,00	28 781,49
Autres produits	43 507,52	3 348,83
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	335,81	3 348,83
75800010 AIDES A L'EMPLOI	43 171,71	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	568 739,95	591 063,41
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	14 430,78	12 508,93
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	11 492,84	11 436,59
60710000 ACHATS BOISSONS	2 937,94	1 072,34
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	161 690,92	174 699,17
60400900 PROJET CE: RETROC PARTENAIRES		19 881,49
60410000 ACHATS SPECTACLES	14 650,00	10 420,00
60411000 ACHAT ATELIERS	13 894,90	15 606,80
60420000 COREALISATION	6 552,63	8 141,89
60430000 COPRODUCTION	18 669,00	10 606,00
60440000 AUTRES ACHATS PROD	1 133,30	11 360,00
60500000 MATERIEL EQUIPEMENT ET TRAVAUX	88,00	649,44
60605000 CONSOMMABLE TECHNIQUE	969,58	1 992,27
60605500 PETIT MATERIEL TECH AMENAGEMENT	537,30	1 021,93
60610000 FOURN NN STOCK EAU, ENERGIE	717,71	347,85
60613000 ACHAT CARBURANT	88,71	58,14
60630000 FOURN ENTRET CONSO. HORS TECH	1 680,86	3 039,16
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 201,79	2 055,75

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
60650000 FOURNITURES SPECIFIQUES	997,60	2 328,67
61300000 LOCATIONS	2 355,36	
61351000 LOCATION SERVEUR		1 161,72
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	27 260,10	22 725,34
61560000 MAINTENANCE	2 715,60	4 360,58
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 113,50	3 912,50
61800000 DOCUMENTATION	619,22	1 679,66
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ASSOC	2 042,00	
62260000 HONORAIRES	13 864,00	12 844,00
62260100 HONORAIRES ARTISTES	11 408,19	3 024,52
62261000 HONO ARTISTES SPECTACLES		340,00
62262000 HONO ARTISTES ATELIERS	10 473,51	11 542,37
62300000 PUBLICITES PUBLICATIONS	4 622,22	2 830,24
62311000 IMPRESSIONS COMM	5 062,66	7 839,72
62311400 MEDIA COMM	125,00	1 157,60
62312000 GRAPHISMES COMM		241,72
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	11 079,02	9 645,51
62560000 FRAIS DE MISSIONS	827,12	1 254,69
62570000 RECEPTIONS	195,50	72,33
62600000 FRAIS TELECOMM	1 495,20	1 326,54
62610000 FRAIS POSTAUX	180,10	514,06
62700000 FRAIS BANCAIRES	721,24	716,68
62810000 COTIS (LIEES A L'ACTIVITE ECO)	350,00	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 986,21	4 107,68
63000000 IMPOTS, TAXES ET VERSEM ASSIM.	80,00	
63330000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	3 906,21	4 107,68
Salaires et traitements	267 622,16	279 893,54
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	263 643,86	272 637,07
64120000 CONGES PAYES	-2 091,00	4 813,00
64131000 PPV PRIME DE PARTAGE VALEUR	3 000,00	
64132000 INDEMN. RUPT. CONVENTIONNELLES	824,76	
64140000 TRANSPORT PASS NAVIGO	2 244,54	2 443,47
Charges sociales	80 794,63	68 480,41
64510000 COTIS. A L'URSSAF	39 518,92	38 472,30
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 150,08	898,53
64531000 COTIS RETRAITE ET PREVOYANCE	9 819,15	10 252,23
64532000 COTISATION CAISSE CADRES	4 626,85	4 317,06
64536000 FCAP	659,18	681,74
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	8 475,65	9 205,34
64550000 FNAS	3 822,85	3 953,18
64560000 COTISATION CONGES PAYES AUDIEN	2 034,65	4 017,66
64580000 PROV. CHARGES SOC./CP	1 131,00	801,00
64582000 ECONOMIES CH. SOCIALES/IJSS	8 316,52	-5 301,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 239,78	1 182,37
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 606,43	4 370,62
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 606,43	4 370,62
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	16 543,90	12 000,00
68940000 ENGAG A REALIS/SUBV ATTRIBUEE	16 543,90	12 000,00
Autres charges	5 652,22	5 326,44
65100000 REDEVANCES POUR BREVETS, LICEN	1 834,95	1 941,41
65160000 DR D'AUTEUR ET REPRO (SACEM)	3 633,00	2 872,00
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	184,27	513,03
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	555 327,25	561 386,79
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	13 412,70	29 676,62
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 475,90	1 398,98
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 475,90	1 398,98
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 475,90	1 398,98
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 475,90	1 398,98
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	14 888,60	31 075,60
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	8 954,88	9 992,47
77700000 Q-PART SUBV INVEST VIR RES EXE	8 954,88	9 992,47
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	8 954,88	9 992,47
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	8 954,88	9 992,47
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	579 170,73	602 454,86
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	555 327,25	561 386,79
EXCÉDENT OU DÉFICIT	23 843,48	41 068,07

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	57 328,20	100,00	98 341,12	100,00	-41 012,92	-41,70
Ventes de biens	14 656,00	100,00	13 503,85	100,00	1 152,15	8,53
70710000 MARCHANDISES _ BAR	5 601,50	38,22	5 407,35	40,04	194,15	3,59
70720000 MARCHANDISES _ CANTINE	9 054,50	61,78	8 096,50	59,96	958,00	11,83
- Coût d'achat des biens vendus	14 430,78	98,46	12 508,93	92,63	1 921,85	15,36
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	11 492,84	78,42	11 436,59	84,69	56,25	0,49
60710000 ACHATS BOISSONS	2 937,94	20,05	1 072,34	7,94	1 865,60	173,97
MARGE COMMERCIALE	225,22	1,54	994,92	7,37	-769,70	-77,36
Taux de marge commerciale						
Production vendue	42 672,20	100,00	84 837,27	100,00	-42 165,07	-49,70
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	2 700,00	6,33	11 922,20	14,05	-9 222,20	-77,35
70601000 BILLETTERIE	10 968,73	25,70	15 242,00	17,97	-4 273,27	-28,04
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES _	28 828,67	67,56	54 345,00	64,06	-25 516,33	-46,95
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES _	174,80	0,41	3 328,07	3,92	-3 153,27	-94,75
PRODUCTION DE L'EXERCICE	42 672,20	100,00	84 837,27	100,00	-42 165,07	-49,70
+ Concours publics et subv. d'ex.	455 904,23	795,25	415 764,00	422,78	40 140,23	9,65
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATIO			764,00	0,78	-764,00	-100,00
74101000 SUBV.VILLE ARCUEIL	37 000,00	64,54	37 000,00	37,62		
74102000 SUBV. GOSB - EX CAVB	178 000,00	310,49	178 000,00	181,00		
74103100 SUBV. CAVB FIL COMMUN	1 500,00	2,62	3 000,00	3,05	-1 500,00	-50,00
74104000 SUBV. CONSEIL GENERAL 94	25 000,00	43,61	27 000,00	27,46	-2 000,00	-7,41
74105000 SUBV. CR IDF	65 000,00	113,38	65 000,00	66,10		
74105100 SUBV. ANCT/CGET	9 000,00	15,70	8 000,00	8,13	1 000,00	12,50
74105400 SUBV CR IDF PROJET	-536,77	-0,94	5 000,00	5,08	-5 536,77	-110,74
74108000 SUBV DRAC IDF	52 000,00	90,71	28 000,00	28,47	24 000,00	85,71
74108400 SUBV. POLE ART ET HANDICA	60 000,00	104,66	60 000,00	61,01		
74108500 SUBV. MINISTERE PONCTUEL	12 776,00	22,29	4 000,00	4,07	8 776,00	219,40
74108600 SUBV VAL DE MARNE PONCTU	16 165,00	28,20			16 165,00	
- Autres achats et charges externes	161 690,92	282,04	174 699,17	177,65	-13 008,25	-7,45
60400900 PROJET CE: RETROC PARTENA			19 881,49	20,22	-19 881,49	-100,00
60410000 ACHATS SPECTACLES	14 650,00	25,55	10 420,00	10,60	4 230,00	40,60
60411000 ACHAT ATELIERS	13 894,90	24,24	15 606,80	15,87	-1 711,90	-10,97
60420000 COREALISATION	6 552,63	11,43	8 141,89	8,28	-1 589,26	-19,52
60430000 COPRODUCTION	18 669,00	32,57	10 606,00	10,78	8 063,00	76,02
60440000 AUTRES ACHATS PROD	1 133,30	1,98	11 360,00	11,55	-10 226,70	-90,02
60500000 MATERIEL EQUIPEMENT ET TR	88,00	0,15	649,44	0,66	-561,44	-86,45
60605000 CONSOMMABLE TECHNIQUE	969,58	1,69	1 992,27	2,03	-1 022,69	-51,33
60605500 PETIT MATERIEL TECH AMENA	537,30	0,94	1 021,93	1,04	-484,63	-47,42
60610000 FOURN NN STOCK EAU, ENER	717,71	1,25	347,85	0,35	369,86	106,33
60613000 ACHAT CARBURANT	88,71	0,15	58,14	0,06	30,57	52,58
60630000 FOURN ENTRET CONSO. HORS	1 680,86	2,93	3 039,16	3,09	-1 358,30	-44,69
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATI	2 201,79	3,84	2 055,75	2,09	146,04	7,10
60650000 FOURNITURES SPECIFIQUES	997,60	1,74	2 328,67	2,37	-1 331,07	-57,16
61300000 LOCATIONS	2 355,36	4,11			2 355,36	
61351000 LOCATION SERVEUR			1 161,72	1,18	-1 161,72	-100,00
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	27 260,10	47,55	22 725,34	23,11	4 534,76	19,95
61560000 MAINTENANCE	2 715,60	4,74	4 360,58	4,43	-1 644,98	-37,72
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 113,50	7,18	3 912,50	3,98	201,00	5,14
61800000 DOCUMENTATION	619,22	1,08	1 679,66	1,71	-1 060,44	-63,13
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'A	2 042,00	3,56			2 042,00	
62260000 HONORAIRES	13 864,00	24,18	12 844,00	13,06	1 020,00	7,94
62260100 HONORAIRES ARTISTES	11 408,19	19,90	3 024,52	3,08	8 383,67	277,19
62261000 HONO ARTISTES SPECTACLES			340,00	0,35	-340,00	-100,00
62262000 HONO ARTISTES ATELIERS	10 473,51	18,27	11 542,37	11,74	-1 068,86	-9,26
62300000 PUBLICITES PUBLICATIONS	4 622,22	8,06	2 830,24	2,88	1 791,98	63,32
62311000 IMPRESSIONS COMM	5 062,66	8,83	7 839,72	7,97	-2 777,06	-35,42
62311400 MEDIA COMM	125,00	0,22	1 157,60	1,18	-1 032,60	-89,20
62312000 GRAPHISMES COMM			241,72	0,25	-241,72	-100,00
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	11 079,02	19,33	9 645,51	9,81	1 433,51	14,86
62560000 FRAIS DE MISSIONS	827,12	1,44	1 254,69	1,28	-427,57	-34,08
62570000 RECEPTIONS	195,50	0,34	72,33	0,07	123,17	170,29
62600000 FRAIS TELECOMM	1 495,20	2,61	1 326,54	1,35	168,66	12,71

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
62610000 FRAIS POSTAUX	180,10	0,31	514,06	0,52	-333,96	-64,97
62700000 FRAIS BANCAIRES	721,24	1,26	716,68	0,73	4,56	0,64
62810000 COTIS (LIEES A L'ACTIVITE EC	350,00	0,61			350,00	
VALEUR AJOUTÉE	337 110,73	588,04	326 897,02	332,41	10 213,71	3,12
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 986,21	6,95	4 107,68	4,18	-121,47	-2,96
63000000 IMPOTS, TAXES ET VERSEM A	80,00	0,14			80,00	
63330000 PARTIC FORMAT PROF CONTIN	3 906,21	6,81	4 107,68	4,18	-201,47	-4,90
- Charges de personnel	348 416,79	607,76	348 373,95	354,25	42,84	0,01
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	263 643,86	459,89	272 637,07	277,24	-8 993,21	-3,30
64120000 CONGES PAYES	-2 091,00	-3,65	4 813,00	4,89	-6 904,00	-143,44
64131000 PPV PRIME DE PARTAGE VALE	3 000,00	5,23			3 000,00	
64132000 INDEMN. RUPT. CONVENTION	824,76	1,44			824,76	
64140000 TRANSPORT PASS NAVIGO	2 244,54	3,92	2 443,47	2,48	-198,93	-8,14
64510000 COTIS. A L'URSSAF	39 518,92	68,93	38 472,30	39,12	1 046,62	2,72
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLE	1 150,08	2,01	898,53	0,91	251,55	28,00
64531000 COTIS RETRAITE ET PREVOYA	9 819,15	17,13	10 252,23	10,43	-433,08	-4,22
64532000 COTISATION CAISSE CADRES	4 626,85	8,07	4 317,06	4,39	309,79	7,18
64536000 FCAP	659,18	1,15	681,74	0,69	-22,56	-3,31
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	8 475,65	14,78	9 205,34	9,36	-729,69	-7,93
64550000 FNAS	3 822,85	6,67	3 953,18	4,02	-130,33	-3,30
64560000 COTISATION CONGES PAYES A	2 034,65	3,55	4 017,66	4,09	-1 983,01	-49,36
64580000 PROV. CHARGES SOC./CP	1 131,00	1,97	801,00	0,81	330,00	41,20
64582000 ECONOMIES CH. SOCIALES/IJ	8 316,52	14,51	-5 301,00	-5,39	13 617,52	256,89
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHAR	1 239,78	2,16	1 182,37	1,20	57,41	4,86
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	-15 292,27	-26,67	-25 584,61	-26,02	10 292,34	40,23
+ Autres produits	43 507,52	75,89	48 176,80	48,99	-4 669,28	-9,69
75800000 PDTS DIVERS GESTION COUR	335,81	0,59	3 348,83	3,41	-3 013,02	-89,97
75800010 AIDES A L'EMPLOI	43 171,71	75,31			43 171,71	
79100000 CUI TRANSF. CHARGES			44 827,97	45,58	-44 827,97	-100,00
- Autres charges	5 652,22	9,86	5 326,44	5,42	325,78	6,12
65100000 REDEVANCES POUR BREVETS,	1 834,95	3,20	1 941,41	1,97	-106,46	-5,48
65160000 DR D'AUTEUR ET REPRO (SAC	3 633,00	6,34	2 872,00	2,92	761,00	26,50
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	184,27	0,32	513,03	0,52	-328,76	-64,08
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	22 563,03	39,36	17 265,75	17,56	5 297,28	30,68
+ Produits financiers	1 475,90	2,57	1 398,98	1,42	76,92	5,50
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	1 475,90	2,57	1 398,98	1,42	76,92	5,50
COÛT DE FINANCEMENT	1 475,90	2,57	1 398,98	1,42	76,92	5,50
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	24 038,93	41,93	18 664,73	18,98	5 374,20	28,79
- Dot. aux amts, aux dépréc. et prov.	4 606,43	8,04	4 370,62	4,44	235,81	5,40
68112000 IMMOBILISATIONS CORPOREL	4 606,43	8,04	4 370,62	4,44	235,81	5,40
- Reports en fonds dédiés	16 543,90	28,86	12 000,00	12,20	4 543,90	37,87
68940000 ENGAG A REALIS/SUBV ATTRI	16 543,90	28,86	12 000,00	12,20	4 543,90	37,87
+ Utilisations des fonds dédiés	12 000,00	20,93	28 781,49	29,27	-16 781,49	-58,31
78940000 REPORT RESS NN UTI/SUBV A	12 000,00	20,93	28 781,49	29,27	-16 781,49	-58,31
+ Subventions d'équipem. virées au rés.	8 954,88	15,62	9 992,47	10,16	-1 037,59	-10,38
77700000 Q-PART SUBV INVEST VIR RES	8 954,88	15,62	9 992,47	10,16	-1 037,59	-10,38
RÉSULTAT NET	23 843,48	41,59	41 068,07	41,76	-17 224,59	-41,94

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF		NS	
COMPOSITION DES FONDS PROPRES		NS	
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			NA
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS		NS	
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
ANNEXE COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRE	O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/01/2024 au 31/12/2024****FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 336 408,12 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 23 843,48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Autres informations:

1/ L'Association ECARTS administre le projet d'Anis Gras - le lieu de l'Autre et le développement de son activité in-situ et hors-les-murs. Cet espace reconnu de création professionnelle dans toutes les disciplines artistiques accueille et accompagne des artistes en résidence de longue durée, organise et accueille des événements, avec pour objectif de favoriser la diffusion d'œuvres pluridisciplinaires pour un public large, via la transmission et l'éducation artistique et culturelle, tant localement qu'internationalement.

A ces fins, ECARTS emploie 10 salariés permanents et ponctuellement jusqu'à 50 artistes et techniciens du spectacle par an. ECARTS travaille en partenariat et avec le soutien d'institutions politiques et sociales, en milieu scolaire et médical, et au sein d'un réseau culturel large.

2/ Le fait générateur en comptabilité retenu pour les cotisations sociales est la période d'emploi.

3/ Contributions Volontaires en Nature:

Il n'y a pas de contributions volontaires en nature significatives réalisées par des personnes physiques.

4/ La valeur locative des locaux mis à disposition gracieusement a été évalué par la direction de l'association à la somme de 30 490€.

5/ provision pour retraite: compte tenu de l'âge moyen bas du personnel, il n'a été retenu aucune provision pour retraite.

Toutefois, signalons qu'un éventuel départ en retraite d'ici 2 années de l'actuelle directrice générerait une indemnité d'environ 30 000€.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Subvention d'équipement 2024:

Montant	Autorité administrative
5 000€	SGC Ivry sur Seine
6 000€	DRAC Fonds d'accessibilités

Subventions de fonctionnement 2024 :

Montant	Autorité administrative
37 000€	Ville d'Arcueil
178 000€	GOSB Communauté d'agglo Grand Orly Seine Bièvres
1 500€	GOSB Communauté d'agglo Grand Orly Seine Bièvres Fil commun

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

25 000€	Conseil Général du 94
65 000€	CR Ile de France
9 000€	Association Nationale de la Cohésion des Territoires
- 537€	CR IDF Projet
52 000€	DRAC Ministère de la Culture
60 000€	Subvention Pôle Art et handicap
12 776€	Subvention ministérielle ponctuelle
16 165€	Subvention val de Marne Ponctuelle

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	3 ans ans
- Matériel et mobilier de bureau	3 à 5 ans ans
- Matériel de transport occasion	3 ans ans

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.

Détails des subventions à recevoir pour 154 302.97€:

Autorité administrative	Montant	Nature
POLE ART ET HANDICAP 2024	60 000.00€	Exploitation
POLE ART ET HANDICAP solde 2023	43 464.26€	Exploitation
CR ILE DE FRANCE: acompte 2S2024 : 50% * 65 000	32 500.00€	Exploitation
CR ILE DE FRANCE Solde 2023/2024	13 000.00€	Exploitation
CUI salarié :	5 338.71€	Exploitation

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			24 744		543
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				6 896
		Matériel de transport		4 500		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		31 700		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				60 943	7 439	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			153		
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				153		
TOTAL GENERAL				61 096	7 439	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					25 287	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				6 896	
		Matériel de transport				4 500	
		Mat. bureau, inform., mobilier				31 700	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			68 383				
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				153		
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL			153				
TOTAL GENERAL			68 535				

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	20 179	2 249		22 428
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.		593		593
Matériel de transport	4 500			4 500
Mat. bureau et informatiq., mob.	24 909	1 764		26 673
Emballages récupérables divers				
TOTAL	49 587	4 606		54 194
TOTAL GENERAL	49 587	4 606		54 194

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 757	4 757	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	498	498	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	154 303	154 303	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	1 886	1 886	
	Charges constatées d'avance	3 989	3 989	
	TOTAUX	165 433	165 433	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Report à nouveau	173 255,03		173 255,03	41 068,07			214 323,10
Excédent ou déficit de l'exercice	41 068,07		41 068,07			41 068,07	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 183,58		8 183,58				
Subventions d'investissement					11 000,00	8 954,88	10 228,70
TOTAUX	222 506,68		222 506,68	41 068,07	11 000,00	50 022,95	224 551,80

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES**Du 01/01/2024 au 31/12/2024**

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	173 255,03	41 068,07			214 323,10
Excédent ou déficit de l'exercice	41 068,07			41 068,07	
Subventions d'investissement	8 183,58		11 000,00	8 954,88	10 228,70
TOTAUX	222 506,68	41 068,07	11 000,00	50 022,95	224 551,80

Association ECARTS

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

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

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Label Action innovante 2024		9 500,00				9 500,00	
Pôle RT et Handicap 2024		7 043,90				7 043,90	
Pôle Art et Handicap 2023	12 000,00		12 000,00				
TOTAL	12 000,00	16 543,90	12 000,00			16 543,90	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	16 543,90	12 000,00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	16 543,90	12 000,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	24 285	24 285		
Personnel & comptes rattachés	7 452	7 452		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	35 822	35 822		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 910	3 910		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	71 469	71 469		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 801
Dettes fiscales et sociales	13 353
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	28 155

LES EFFECTIFS

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

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Les organes d'administration ou de surveillance ne sont pas rémunérés.
Il y a deux cadres dirigeants.

COMMENTAIRE

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

NEANT

SOMMAIRE

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

Comptes Annuels	2
Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte Résultat (liste)	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Détail Bilan Actif	9
Détail Bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	14
Annexes comptables	16
Annexe	17