

Ass. ACEE

106 Rue le Corbusier

30034 Nîmes Cedex 01

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9499Z

SIRET : 39908515800059

BGA AUDIT
388 RUE GEORGES BESSE

30000 NIMES

Tél : 0466388200

E-mail : contact@bga-audit.fr

Fax : 0466388210

SOMMAIRE

447 - Ass. ACEE

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

COMPTES ANNUELS	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
DETAILS DES COMPTES	8
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	13
ETATS DE GESTION	17
Solde Intermédiaire de Gestion	18
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	19
Tableau de financement	22
ANNEXE COMPTABLE	23

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

447 - Ass. ACEE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 786,68	2 786,68		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	38 005,29	34 281,79	3 723,50	6 703,45
Autres	308 418,50	164 672,44	143 746,06	75 581,84
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	4 030,00		4 030,00	4 030,00
TOTAL (I)	353 240,47	201 740,91	151 499,56	86 315,29
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	443 307,95		443 307,95	208 592,04
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	597 608,94		597 608,94	710 587,94
Charges constatées d'avance	178 541,43		178 541,43	40 287,84
TOTAL (II)	1 219 458,32		1 219 458,32	959 467,82
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 572 698,79	201 740,91	1 370 957,88	1 045 783,11

BILAN PASSIF

447 - Ass. ACEE

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	459 127,33	386 648,63
Excédent ou déficit de l'exercice	122 725,17	72 478,70
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>581 852,50</i>	<i>459 127,33</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	37 565,70	1 952,14
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	619 418,20	461 079,47
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	41 780,68	82 700,00
TOTAL (II)	41 780,68	82 700,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	22 500,00	101 597,05
Provisions pour charges	90 371,51	89 293,45
TOTAL (III)	112 871,51	190 890,50
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	460,50	412,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 635,61	60 052,01
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	167 130,74	160 076,55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	369 660,64	90 572,08
TOTAL (IV)	596 887,49	311 113,14
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 370 957,88	1 045 783,11

COMPTE DE RÉSULTAT

447 - Ass. ACEE

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		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	115 528,11	125 031,27
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 559 117,52	1 513 947,43
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	129 218,65	124 144,73
Utilisations des fonds dédiés	51 419,32	
Autres produits	1,98	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 855 285,58	1 763 123,43
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	17 837,17	102 638,34
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	250 272,67	243 985,98
Aides financières	47 103,88	
Impôts, taxes et versements assimilés	39 064,81	27 835,85
Salaires et traitements	1 104 416,51	1 058 126,52
Charges sociales	234 710,08	207 163,04
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	33 191,93	26 942,94
Dotations aux provisions	4 160,02	17 809,16
Reports en fonds dédiés	10 500,00	17 000,00
Autres charges	3,58	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 741 260,65	1 701 501,83
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	114 024,93	61 621,60
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	9 796,82	8 980,85
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)	9 796,82	8 980,85
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)	9 796,82	8 980,85

COMPTE DE RÉSULTAT

447 - Ass. ACEE

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)	123 821,75	70 602,45
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		1 756,00
Sur opérations en capital	3 743,20	7 608,49
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 743,20	9 364,49
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	725,00	1 018,60
Sur opérations en capital	4 114,78	6 326,72
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		142,92
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	4 839,78	7 488,24
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 096,58	1 876,25
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 868 825,60	1 781 468,77
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 746 100,43	1 708 990,07
EXCÉDENT OU DÉFICIT	122 725,17	72 478,70

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 786,68	2 786,68		
20500000 LOGICIELS	2 786,68		2 786,68	2 786,68
28050000 AMOR.LOGICIELS		2 786,68	-2 786,68	-2 786,68
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	38 005,29	34 281,79	3 723,50	6 703,45
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	29 454,53		29 454,53	29 454,53
21570000 AGENC.AMEN.MATE.OUTI	8 550,76		8 550,76	7 743,26
28154000 AMORT.MATERIEL INDUS		29 454,53	-29 454,53	-27 190,06
28157000 AMORT.AGENC.AMEN.MATE.OUTI		4 827,26	-4 827,26	-3 304,28
Autres	308 418,50	164 672,44	143 746,06	75 581,84
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	42 538,41		42 538,41	40 138,41
21820000 MATERIEL TRANSPORT	236 105,46		236 105,46	147 392,84
21830000 MAT.BUREAU.INFORMATI	29 774,63		29 774,63	25 918,55
28181000 AMORT. INST. GENE. AGENCMT		34 023,33	-34 023,33	-30 407,58
28182000 AMORT. MAT DE TRANSP		104 699,53	-104 699,53	-83 123,47
28183000 AMORT.MAT.BUREAU.INFORMATIO		25 949,58	-25 949,58	-24 336,91
Immobilisations financières				
Autres	4 030,00		4 030,00	4 030,00
27500000 CAUTIONS VERSEES	4 030,00		4 030,00	4 030,00
TOTAL (I)	353 240,47	201 740,91	151 499,56	86 315,29
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	10 990,00		10 990,00	
40910000 FOURNISSEURS-AVANCES ACOMPT	10 990,00		10 990,00	
Autres	432 317,95		432 317,95	208 592,04
401FREE FREE TELECOM				12,99
42510000 AVANCES SUR FRAIS SALARIES	39,30		39,30	
43790000 DGFIP	20 716,00		20 716,00	13 773,00
43870100 ASP	-41 779,78		-41 779,78	-17 751,20
44310000 SUBVENTION LE DEPARTEMENT	76 762,50		76 762,50	58 224,25
44320000 SUBVENTIONS DIVERSES				10 449,00
44321000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS	50 591,91		50 591,91	21 000,00
44323000 SUBVENTIONS NIMES METROPOLE	43 434,00		43 434,00	51 821,40
44323100 SUBVENTION VILLE DE NIMES	25 475,00		25 475,00	10 395,00
44330000 CONCOURS PUBLICS DIVERS	36 922,16		36 922,16	16 773,60
44331000 CONCOURS PUB TIMS	155 035,86		155 035,86	
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	-11 600,00		-11 600,00	
46730000 DEBITEURS/CREDITEURS DIV				350,00
46740000 FASTT	860,00		860,00	4 456,00
46750000 OFESA	22 500,00		22 500,00	22 500,00
46760000 LE ROSSIGNOL	53 361,00		53 361,00	16 588,00
Disponibilités	597 608,94		597 608,94	710 587,94
51201300 CE ASSOC.8910295314	153 387,02		153 387,02	225 991,25
51201400 CE LIVRET A	83 074,09		83 074,09	80 659,99
51201500 CE CPT ASSOCIATIF	2 534,89		2 534,89	2 074,89
51201600 LIVRET CSL ASSOCIATIS	358 223,33		358 223,33	400 846,21
53000000 CAISSE GENERALE	10,99		10,99	17,41
53111000 CAISSE ACI	212,04		212,04	212,04
53112000 CAISSE CHANTIERS	166,58		166,58	786,15

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
Charges constatées d'avance	178 541,43		178 541,43	40 287,84
48600000 CHARGES CONST AVANCE	178 541,43		178 541,43	40 287,84
TOTAL (II)	1 219 458,32		1 219 458,32	959 467,82
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 572 698,79	201 740,91	1 370 957,88	1 045 783,11

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	459 127,33	386 648,63
11000000 REPORT A NOUVEAU	459 127,33	386 648,63
Excédent ou déficit de l'exercice	122 725,17	72 478,70
Situation nette (sous total)	581 852,50	459 127,33
Subventions d'investissement	37 565,70	1 952,14
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	170 416,24	132 126,24
13900000 SUBV INVT VIREE AU COMPTE RES	-132 850,54	-130 174,10
TOTAL (I)	619 418,20	461 079,47
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	41 780,68	82 700,00
19400000 FONDS DEDIES S/SUBV EXPLOITAT	41 780,68	82 700,00
TOTAL (II)	41 780,68	82 700,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques	22 500,00	101 597,05
15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	22 500,00	101 597,05
Provisions pour charges	90 371,51	89 293,45
15300000 PROVISIONS POUR PENSION	90 371,51	89 293,45
TOTAL (III)	112 871,51	190 890,50
DETTES		
Emprunts et dettes financières diverses	460,50	412,50
16500000 DEPOT CAUTIO RECUS	460,50	412,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 635,61	60 052,01
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	109,20	961,62
40102000 BGA AUDIT	610,14	578,53
40162200 FOURNISSEURS HONORAIRES	100,00	
401APM AUTO PIECES MARGUERITTES	992,95	1 252,19
401BIANUCC BIANUCCI	7 028,10	817,00
401BOUYGUE MOBILE	35,97	15,99
401CARTECA CARTE CARBURANT	880,50	594,37
401CHARRIE CHARRIERE DISTRIBUTION	165,60	
401CTAN CTAN AUTOVISION		100,00
401FONCIA FONCIA LANGUEDOC PROVENCE	650,81	613,28
401FREE FREE TELECOM	9,99	
401ISAGRI ISAGRI	4 368,85	3 623,66
401LYRECO LYRECO		498,43
401MAIF MAIF	38 450,48	34 037,68
401MICHEL MICHEL EQUIPEMENT		1 254,02
401NRJMOBI NRJ MOBILES		11,98
401ORANGE ORANGE	24,99	
401REX REX ROTARY	503,26	520,84
401STIC STIC	492,68	
401TOTAL TOTAL ENERGIES	739,09	913,42
40810000 FOURN.FACT.NON PARVE	4 473,00	14 259,00
Dettes fiscales et sociales	167 130,74	160 076,55
42510000 AVANCES SUR FRAIS SALARIES		21,11
42820000 DETTES PROV / C.P.	39 495,23	45 167,99
42860000 PERSO AUTRES CHARGES A PAYER	29 442,00	25 544,00
43100000 URSSAF	32 351,00	26 323,00
43730000 AESIO MUTUELLE	1 335,24	1 654,40
43750000 PREVOYANCE CHORUM	3 879,77	3 442,26
43760000 RETRAITE ABELIO HUMANIS	6 554,13	5 348,76
43770000 UNIFORMATION	5 549,00	5 486,00
43820000 CHARG SOCIA / CP	21 126,55	23 942,57
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	25 982,68	22 504,98

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	914,45	641,48
44700000 AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEM	90,00	
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	410,69	
Produits constatés d'avance	369 660,64	90 572,08
48700000 PRODUITS CONST AVANC	369 660,64	90 572,08
TOTAL (IV)	596 887,49	311 113,14
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I +II +III +IV +V)	1 370 957,88	1 045 783,11

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	115 528,11	125 031,27
70120000 PRETS DE VEHICULES	10 233,54	13 225,50
70122000 PRETS SCOOTERS/VELOS ELECTRIQU	4 593,40	6 121,85
70130000 VENTES VEHICULES	250,00	
70132000 VENTES VELOS	6 475,00	7 314,40
70133000 VENTES DIVERSES	379,00	300,00
70140000 AIDE FASTT	4 768,00	10 136,00
70142000 LE ROSSIGNOL	65 633,00	66 957,40
70150000 FRAIS D'INSCRIPTION AUTO ECOLE	17 753,00	13 425,00
70160000 ADHESION ASSOCIATION DEP SOLID	46,50	34,00
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	5 396,67	4 764,12
70620000 PRESTATIONS INTER-CHANTIERS		2 753,00
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 559 117,52	1 513 947,43
73010000 CONCOURS PUBLICS DIVERS	174 243,04	90 031,60
74010000 SUBV. EXPL CONSEIL GENERAL	470 920,96	453 105,17
74030000 SUBV. EXPL. ASP	712 882,20	760 425,73
74060000 SUBVENTIONS DIVERSES		42 876,21
74070000 SUBVENTIONS NIMES METROPOLE	136 931,32	107 818,72
74071000 VILLE DE NIMES	51 055,00	29 580,00
74080000 SUBVENTIONS FDI	12 625,00	30 000,00
74110000 COTIS. ADHERENTS ASSOCIATION	460,00	110,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
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	129 218,65	124 144,73
78151000 REPRISE PROV POUR PENSION	3 081,96	5 739,21
78152000 REPR PROV RISQUE ET CHARGES	79 097,05	61 168,55
79110000 TRANSFERT CHRGES EXPLOITATION	7 078,81	9 981,68
79120000 REMBT UNIFORMATION	26 093,16	45 615,98
79142100 INDEMNITES SS	11 676,45	1 639,31
79142101 INDEMNITES PREVOYANCE	2 191,22	
Utilisations des fonds dédiés	51 419,32	
78940000 UTILIST FONDS DEDIES SUB EXPL	51 419,32	
Autres produits	1,98	
75800000 PROD. DIV. GEST. COURANTE	1,98	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 855 285,58	1 763 123,43
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	17 837,17	102 638,34
60100000 ACHAT MATIERES PREMIERES	2 415,04	9 940,60
60160000 ACHAT PIECES REPARATION	15 422,13	15 898,52
60170000 ACHATS VEHICULES		74 819,22
60171100 ACHAT VELOS/TROTINETTES ELECTR		1 980,00
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	250 272,67	243 985,98
60500000 ACHATS MAT EQUIPEM & TRAVAUX	23 296,74	17 765,18

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
60510000 VETEMENTS TRAVAIL / PROTECTION	2 387,95	1 126,93
60610000 EAU	472,00	584,87
60612000 ELECTRICITE	6 327,59	9 735,91
60613000 CARBURANT	24 235,61	24 570,05
60630000 PDTS ENTR.PT EQPT	15 855,20	16 540,19
60640000 FOURNITURES ADMINIT.	7 174,11	7 945,72
60641000 FOURN INFORMATIQUE	2 048,36	1 355,12
60680000 AUTRE MATIERES ET FOURNITURES	2 932,28	1 422,26
61220000 CREDIT BAIL VEHICULES AES	8 493,81	3 284,71
61320000 FONCIA	7 697,13	7 257,12
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	3 501,09	4 716,14
61351200 LOCATION TPE CE	432,00	432,00
61353000 LOCATION BATTERIES ZOE	2 940,82	896,62
61354000 LOCATIONS VOITURES AES		6 177,00
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	1 194,00	436,82
61500000 ENTRETIEN ET REPAR VEHICULES	4 050,00	5 965,13
61550000 MAINTENANCE LOGICIELS	8 026,46	3 108,56
61610000 ASS MAIF RAQUAM	34 433,58	32 217,55
61820000 ABONNEMENT/ADHESION DIVERS	3 643,50	4 361,36
61821000 ABONNEMENT KRENO	468,00	
62100000 PRESTATIONS EXTERNES LOCAUX	7 448,78	4 539,02
62110000 PRESTATIONS EXTERNES CHANTIERS	8 282,24	6 432,45
62260000 HONORAIRES	61 505,46	70 639,64
62340000 CADEAUX DIVERS	3 434,85	1 640,00
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS RECEPT	139,80	1 188,40
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		1 796,85
62520000 FRAIS DE ROUTE, STATIONNEMENT	2 275,86	813,30
62560000 MISSIONS /REPAS/DEJEUNER	1 637,68	1 522,84
62620000 AFFRANCHISSEMENT	667,73	509,00
62630000 MOBILES	1 370,03	792,75
62640000 NETIWAN	2 189,41	2 191,37
62641000 INTERNET FIXE ORANGE	1 027,91	1 024,80
62700000 SERVICES BANCAIRES	682,69	746,32
62810000 COTISATIONS DIVERSES		250,00
Aides financières	47 103,88	
65700000 TIMS REVERSEMENT AUX PARTENAIR	47 103,88	
Impôts, taxes et versements assimilés	39 064,81	27 835,85
63100000 TAXE SUR LES SALAIRES	17 911,00	15 492,00
63330000 CONTRIB.FORMAT.PROF	7 639,00	7 316,00
63331000 FORMATIONS PAYEES AUX SALARIES	12 569,77	1 491,01
63580000 AUTRE DROIT	945,04	3 536,84
Salaires et traitements	1 104 416,51	1 058 126,52
64110000 REMUNERATION CTTS PERMANENTS	459 974,13	401 104,10
64113000 CONTRATS CDDI	631 374,52	644 052,98
64129900 PROV CP CTTS CDI	-10 728,43	7 294,17
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		300,00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	12 714,90	3 850,20
64144000 INDEMNITE ARRET TRAVAIL	11 081,39	1 525,07
Charges sociales	234 710,08	207 163,04
64510000 URSSAF	160 704,89	141 224,34
64520000 MUTUELLE AESIO	3 281,55	3 291,20
64531000 CHG SAL RET/PREVOY NC	-46 553,11	-44 691,26
64532000 CHG SAL RET/PREVOY CADRES	-2 235,50	-2 190,24
64540000 IONIS ABELIO	69 226,66	64 363,43
64550000 PREVY	10 351,20	12 165,60
64560000 PREVOYANCE CHORUM	14 217,04	13 703,41
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG.SOCIAUX	3 477,70	3 859,09
64589900 CHARGES/CONGES PROV.	2 239,65	-3 932,53
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	20 000,00	19 370,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	33 191,93	26 942,94
68112000 DOT AMORT IMMO CORP	33 191,93	26 942,94

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
Dotations aux provisions <i>68150000 PROV RISQ CHARGES RETRAITE</i>	4 160,02 <i>4 160,02</i>	17 809,16 <i>17 809,16</i>
Reports en fonds dédiés <i>68940000 REPORT FD DED SUR SUBV EXPLOIT</i>	10 500,00 <i>10 500,00</i>	17 000,00 <i>17 000,00</i>
Autres charges <i>65800000 CHRGS DIV GEST. COURANTE</i>	3,58 <i>3,58</i>	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 741 260,65	1 701 501,83
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	114 024,93	61 621,60
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés <i>76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	9 796,82 <i>9 796,82</i>	8 980,85 <i>8 980,85</i>
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)	9 796,82	8 980,85
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)	9 796,82	8 980,85
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	123 821,75	70 602,45
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion <i>77130000 LIBERALITES RECUES</i>		1 756,00 <i>1 756,00</i>
Sur opérations en capital <i>77500000 PROD. CESSIONS D'ELEM. D'ACTIF</i> <i>77700000 QP SUBV INVT VIREE AU RESULTAT</i> <i>77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	3 743,20 <i>2 676,44</i> <i>1 066,76</i>	7 608,49 <i>2 500,00</i> <i>3 826,43</i> <i>1 282,06</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 743,20	9 364,49
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion <i>67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES</i>	725,00 <i>725,00</i>	1 018,60 <i>1 018,60</i>
Sur opérations en capital <i>67500000 V.C.E.A.C.</i> <i>67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	4 114,78 <i>4 114,78</i>	6 326,72 <i>917,70</i> <i>5 409,02</i>
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions <i>68710000 DOT AMOR EXCEP IMMO</i>		142,92 <i>142,92</i>
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	4 839,78	7 488,24

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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 EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 096,58	1 876,25
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 868 825,60	1 781 468,77
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 746 100,43	1 708 990,07
EXCÉDENT OU DÉFICIT	122 725,17	72 478,70

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

447 - Ass. ACEE

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 %
TOTAL DES RESSOURCES	115 528,11	100,00	125 031,27	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	115 528,11	100,00	125 031,27	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	115 528,11	100,00	125 031,27	100,00
+ Cotisations				
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 559 117,52		1 513 947,43	
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements	17 837,17	15,44	102 638,34	82,09
- Autres achats et charges externes	250 272,67	216,63	243 985,98	195,14
- Aides financières	47 103,88	40,77		
VALEUR AJOUTÉE	1 359 431,91		1 292 354,38	
- Impôts, taxes et versements assimilés	39 064,81	33,81	27 835,85	22,26
- Charges de personnel	1 339 126,59		1 265 289,56	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-18 759,49	-16,24	-771,03	-0,62
+ Autres produits	47 041,62	40,72	57 236,97	45,78
- Autres charges	3,58			
+ Produits exceptionnels	1 066,76	0,92	3 038,06	2,43
- Charges exceptionnelles	4 839,78	4,19	6 427,62	5,14
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	24 505,53	21,21	53 076,38	42,45
+ Produits financiers	9 796,82	8,48	8 980,85	7,18
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	9 796,82	8,48	8 980,85	7,18
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	34 302,35	29,69	62 057,23	49,63
+ Résultat sur cessions d'actifs			1 582,30	1,27
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	37 351,95	32,33	44 895,02	35,91
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	82 179,01	71,13	66 907,76	53,51
- Report en fonds dédiés	10 500,00	9,09	17 000,00	13,60
+ Utilisations en fonds dédiés	51 419,32	44,51		
+ Subventions d'équipement virées au résultat	2 676,44	2,32	3 826,43	3,06
RÉSULTAT NET	122 725,17	106,23	72 478,70	57,97

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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 %
TOTAL DES RESSOURCES	115 528,11	100,00	125 031,27	100,00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	115 528,11	100,00	125 031,27	100,00
70120000 PRETS DE VEHICULES	10 233,54	8,86	13 225,50	10,58
70122000 PRETS SCOOTERS/VELOS ELECTRIQU	4 593,40	3,98	6 121,85	4,90
70130000 VENTES VEHICULES	250,00	0,22		
70132000 VENTES VELOS	6 475,00	5,60	7 314,40	5,85
70133000 VENTES DIVERSES	379,00	0,33	300,00	0,24
70140000 AIDE FASTT	4 768,00	4,13	10 136,00	8,11
70142000 LE ROSSIGNOL	65 633,00	56,81	66 957,40	53,55
70150000 FRAIS D'INSCRIPTION AUTO ECOLE	17 753,00	15,37	13 425,00	10,74
70160000 ADHESION ASSOCIATION DEP SOLID	46,50	0,04	34,00	0,03
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	5 396,67	4,67	4 764,12	3,81
70620000 PRESTATIONS INTER-CHANTIERS			2 753,00	2,20
PRODUCTION DE L'EXERCICE	115 528,11	100,00	125 031,27	100,00
+ Concours publics et subventions d'exploitation	1 559 117,52		1 513 947,43	
73010000 CONCOURS PUBLICS DIVERS	174 243,04	150,82	90 031,60	72,01
74010000 SUBV. EXPL CONSEIL GENERAL	470 920,96	407,62	453 105,17	362,39
74030000 SUBV. EXPL. ASP	712 882,20	617,06	760 425,73	608,19
74060000 SUBVENTIONS DIVERSES			42 876,21	34,29
74070000 SUBVENTIONS NIMES METROPOLE	136 931,32	118,53	107 818,72	86,23
74071000 VILLE DE NIMES	51 055,00	44,19	29 580,00	23,66
74080000 SUBVENTIONS FDI	12 625,00	10,93	30 000,00	23,99
74110000 COTIS. ADHERENTS ASSOCIATION	460,00	0,40	110,00	0,09
- Approvisionnements	17 837,17	15,44	102 638,34	82,09
60100000 ACHAT MATIERES PREMIERES	2 415,04	2,09	9 940,60	7,95
60160000 ACHAT PIECES REPARATION	15 422,13	13,35	15 898,52	12,72
60170000 ACHATS VEHICULES			74 819,22	59,84
60171100 ACHAT VELOS/TROTINETTES ELECTR			1 980,00	1,58
- Autres achats et charges externes	250 272,67	216,63	243 985,98	195,14
60500000 ACHATS MAT EQUIPEM & TRAVAUX	23 296,74	20,17	17 765,18	14,21
60510000 VETEMENTS TRAVAIL / PROTECTION	2 387,95	2,07	1 126,93	0,90
60610000 EAU	472,00	0,41	584,87	0,47
60612000 ELECTRICITE	6 327,59	5,48	9 735,91	7,79
60613000 CARBURANT	24 235,61	20,98	24 570,05	19,65
60630000 PDTS ENTR. PT EQPT	15 855,20	13,72	16 540,19	13,23
60640000 FOURNITURES ADMINIT.	7 174,11	6,21	7 945,72	6,35
60641000 FOURN INFORMATIQUE	2 048,36	1,77	1 355,12	1,08
60680000 AUTRE MATIERES ET FOURNITURES	2 932,28	2,54	1 422,26	1,14
61220000 CREDIT BAIL VEHICULES AES	8 493,81	7,35	3 284,71	2,63
61320000 FONCIA	7 697,13	6,66	7 257,12	5,80
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	3 501,09	3,03	4 716,14	3,77
61351200 LOCATION TPE CE	432,00	0,37	432,00	0,35
61353000 LOCATION BATTERIES ZOE	2 940,82	2,55	896,62	0,72
61354000 LOCATIONS VOITURES AES			6 177,00	4,94
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	1 194,00	1,03	436,82	0,35
61500000 ENTRETIEN ET REPAR VEHICULES	4 050,00	3,51	5 965,13	4,77
61550000 MAINTENANCE LOGICIELS	8 026,46	6,95	3 108,56	2,49
61610000 ASS MAIF RAQUAM	34 433,58	29,81	32 217,55	25,77
61820000 ABONNEMENT/ADHESION DIVERS	3 643,50	3,15	4 361,36	3,49
61821000 ABONNEMENT KRENO	468,00	0,41		
62100000 PRESTATIONS EXTERNES LOCAUX	7 448,78	6,45	4 539,02	3,63
62110000 PRESTATIONS EXTERNES CHANTIERS	8 282,24	7,17	6 432,45	5,14
62260000 HONORAIRES	61 505,46	53,24	70 639,64	56,50
62340000 CADEAUX DIVERS	3 434,85	2,97	1 640,00	1,31
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS RECEPT	139,80	0,12	1 188,40	0,95

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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 %
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			1 796,85	1,44
62520000 FRAIS DE ROUTE, STATIONNEMENT	2 275,86	1,97	813,30	0,65
62560000 MISSIONS /REPAS/DEJEUNER	1 637,68	1,42	1 522,84	1,22
62620000 AFFRANCHISSEMENT	667,73	0,58	509,00	0,41
62630000 MOBILES	1 370,03	1,19	792,75	0,63
62640000 NETI WAN	2 189,41	1,90	2 191,37	1,75
62641000 INTERNET FIXE ORANGE	1 027,91	0,89	1 024,80	0,82
62700000 SERVICES BANCAIRES	682,69	0,59	746,32	0,60
62810000 COTISATIONS DIVERSES			250,00	0,20
- Aides financières	47 103,88	40,77		
65700000 TMS REVERSEMENT AUX PARTENAIRES	47 103,88	40,77		
VALEUR AJOUTÉE	1 359 431,91		1 292 354,38	
- Impôts, taxes et versements assimilés	39 064,81	33,81	27 835,85	22,26
63100000 TAXE SUR LES SALAIRES	17 911,00	15,50	15 492,00	12,39
63330000 CONTRIB.FORMAT.PROF	7 639,00	6,61	7 316,00	5,85
63331000 FORMATIONS PAYEES AUX SALAIRES	12 569,77	10,88	1 491,01	1,19
63580000 AUTRE DROIT	945,04	0,82	3 536,84	2,83
- Charges de personnel	1 339 126,59		1 265 289,56	
64110000 REMUNERATION CTTS PERMANENTS	459 974,13	398,15	401 104,10	320,80
64113000 CONTRATS CDDI	631 374,52	546,51	644 052,98	515,11
64129900 PROV CP CTTS CDI	-10 728,43	-9,29	7 294,17	5,83
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			300,00	0,24
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	12 714,90	11,01	3 850,20	3,08
64144000 INDEMNITE ARRET TRAVAIL	11 081,39	9,59	1 525,07	1,22
64510000 URSSAF	160 704,89	139,10	141 224,34	112,95
64520000 MUTUELLE AESIO	3 281,55	2,84	3 291,20	2,63
64531000 CHG SAL RET/PREVOY NC	-46 553,11	-40,30	-44 691,26	-35,74
64532000 CHG SAL RET/PREVOY CADRES	-2 235,50	-1,94	-2 190,24	-1,75
64540000 IONIS ABELIO	69 226,66	59,92	64 363,43	51,48
64550000 PREVY	10 351,20	8,96	12 165,60	9,73
64560000 PREVOYANCE CHORUM	14 217,04	12,31	13 703,41	10,96
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG.SOCIAUX	3 477,70	3,01	3 859,09	3,09
64589900 CHARGES/CONGES PROV.	2 239,65	1,94	-3 932,53	-3,15
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	20 000,00	17,31	19 370,00	15,49
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-18 759,49	-16,24	-771,03	-0,62
+ Autres produits	47 041,62	40,72	57 236,97	45,78
75800000 PROD. DIV. GEST. COURANTE	1,98			
79110000 TRANSFERT CHRGES EXPLOITATION	7 078,81	6,13	9 981,68	7,98
79120000 REMBT UNIFORMATION	26 093,16	22,59	45 615,98	36,48
79142100 INDEMNITES SS	11 676,45	10,11	1 639,31	1,31
79142101 INDEMNITES PREVOYANCE	2 191,22	1,90		
- Autres charges	3,58			
65800000 CHRGS DIV GEST.COURANTE	3,58			
+ Produits exceptionnels	1 066,76	0,92	3 038,06	2,43
77130000 LIBERALITES RECUES			1 756,00	1,40
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 066,76	0,92	1 282,06	1,03
- Charges exceptionnelles	4 839,78	4,19	6 427,62	5,14
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES	725,00	0,63	1 018,60	0,81
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 114,78	3,56	5 409,02	4,33
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	24 505,53	21,21	53 076,38	42,45
+ Produits financiers	9 796,82	8,48	8 980,85	7,18
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	9 796,82	8,48	8 980,85	7,18

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

447 - Ass. ACEE

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 %
COÛT DE FINANCEMENT	9 796,82	8,48	8 980,85	7,18
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	34 302,35	29,69	62 057,23	49,63
+ Résultat sur cessions d'actifs			1 582,30	1,27
67500000 V.C.E.A.C.			-917,70	-0,73
77500000 PROD. CESSIONS D'ELEM. D'ACTIF			2 500,00	2,00
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	37 351,95	32,33	44 895,02	35,91
68112000 DOT AMORT IMMO CORP	33 191,93	28,73	26 942,94	21,55
68150000 PROV RISQ CHARGES RETRAITE	4 160,02	3,60	17 809,16	14,24
68710000 DOT AMOR EXCEP IMMO			142,92	0,11
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges	82 179,01	71,13	66 907,76	53,51
78151000 REPRISE PROV POUR PENSION	3 081,96	2,67	5 739,21	4,59
78152000 REPR PROV RISQUE ET CHARGES	79 097,05	68,47	61 168,55	48,92
- Report en fonds dédiés	10 500,00	9,09	17 000,00	13,60
68940000 REPORT FD DED SUR SUBV EXPLOIT	10 500,00	9,09	17 000,00	13,60
+ Utilisations en fonds dédiés	51 419,32	44,51		
78940000 UTILIST FONDS DEDIES SUB EXPL	51 419,32	44,51		
+ Subventions d'équipement virées au résultat	2 676,44	2,32	3 826,43	3,06
77700000 QP SUBV INVT VIREE AU RESULTAT	2 676,44	2,32	3 826,43	3,06
RÉSULTAT NET	122 725,17	106,23	72 478,70	57,97

TABLEAU DE FINANCEMENT

447 - Ass. ACEE

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

		Capacité d'autofinancement		34 302,35
	au 31/12/24	au 31/12/23	Variation	
Immobilisations				Acquisition Cession
Incorporelles brutes	2 786,68	2 786,68		
Corporelles brutes	346 423,79	250 647,59	95 776,20	98 376,20
Financières brutes	4 030,00	4 030,00		
Emplois stables	353 240,47	257 464,27	-95 776,20	
Fonds propres				Diminution Augmentation
Fonds propres	459 127,33	386 648,63	72 478,70	
Résultat	122 725,17	72 478,70	50 246,47	
Subventions d'invest.	37 565,70	1 952,14	35 613,56	38 290,00
Emprunts, dettes fin.	460,50	412,50	48,00	Remboursé Réalisé
Prov. risques/charges	112 871,51	190 890,50	-78 018,99	3 056,50 3 104,50
Fonds dédiés	41 780,68	82 700,00	-40 919,32	
Amort. provisions	201 740,91	171 148,98	30 591,93	
Ressources stables	976 271,80	906 231,45	-70 040,35	Emploi Ressource
Fonds de roulement net global	623 031,33	648 767,18	25 735,85	101 432,70 75 696,85
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)				Diminution 25 735,85
Stocks et créances				Augmentation Diminution
Avces acptes versés	10 990,00		10 990,00	
Créances				
Autres créances	432 317,95	208 592,04	223 725,91	
C. régularisations	178 541,43	40 287,84	138 253,59	
Total	621 849,38	248 879,88	372 969,50	372 969,50
Dettes				Diminution Augmentation
Dettes d'exploitation	59 635,61	60 052,01	-416,40	
Dettes diverses	167 130,74	160 076,55	7 054,19	
C. régularisations	369 660,64	90 572,08	279 088,56	
Total	596 426,99	310 700,64	285 726,35	285 726,35
Besoin en fonds de roulement	25 422,39	-61 820,76	87 243,15	
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)				Augmentation 87 243,15
Trésorerie				Augmentation Diminution
Disponibilités	597 608,94	710 587,94	-112 979,00	
Total	597 608,94	710 587,94	-112 979,00	112 979,00
VARIATION DE TRÉSORERIE (= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)				Diminution 112 979,00

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

447 - Ass. ACEE

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION	O		
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NS	
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	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES		NS	
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES		NS	
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS		NS	
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			NA
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES		NS	
LES EFFECTIFS		NS	
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

447 - Ass. ACEE

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

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'objet de ses statuts est « de regrouper toute personne touchée par le chômage (Valide, handicapée, salariée) et de créer un organisme de formation, cercle de recherche d'emploi, etc dans un but de réinsertion ».
Les chantiers d'insertion permettent d'accompagner les personnes, qui sont salariées, dans leur insertion sociale et professionnelle.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

ACEE anime 5 chantiers d'Insertion par l'Activité Economique (I.A.E), 2 actions d'insertion et d'accompagnement (AIA) de mobilité départementale, et une auto-école sociale.

Elle intervient dans trois domaines :

- l'environnement : chantiers aménagement garrigue, entretien des itinéraires multi-activités de Nîmes Métropole,
- la mobilité : chantiers d'entretien d'un parc de 2 roues, atelier véhicules, mobilité solidaire, auto-école sociale.
- le emploi : un chantier de réemploi et de valorisation des déchets.

Les moyens mis en oeuvre :

MOYENS HUMAINS : Directeur (1 ETP) - 3 coordonnateurs (3 ETP) - 5 encadrants (4 ETP) - comptable (1 ETP) - Assistante administrative (0.75 ETP) - Conseillère en Insertion professionnelle (0.50 ETP) - Moniteur auto école (1 ETP) - Personnels externes : 3 personnes pour 1.79 ETP

MOYENS MATERIELS : Equipements informatiques, Matériels et outillages, Véhicules de transports liés à aux activités, Véhicules pour la mise à disposition.

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 1 370 957,88 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 122 725,17 Euros.

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

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

447 - Ass. ACEE

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels informatiques	1 à 3 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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

447 - Ass. ACEE

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	2 787	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		37 198		808
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	40 138		2 400
		Matériel de transport	147 393		91 313
		Matériel de bureau & mobilier informatique	25 919		3 856
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			250 648		98 376
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		4 030		
TOTAL			4 030		
TOTAL GENERAL			257 464		98 376

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

447 - Ass. ACEE

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

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			2 787	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				38 005	
		Inst. gal. agen. amé. divers			42 538	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		2 600	236 105	
		Mat. bureau, inform., mobilier			29 775	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				2 600	346 424	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				4 030	
TOTAL					4 030	
TOTAL GENERAL				2 600	353 240	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

447 - Ass. ACEE

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		2 787			2 787
TOTAL		2 787			2 787
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		30 494	3 787		34 282
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	30 408	3 616		34 023
	Matériel de transport	83 123	24 176	2 600	104 700
	Mat. bureau et informatiq., mob.	24 337	1 613		25 950
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		168 362	33 192	2 600	198 954
TOTAL GENERAL		171 149	33 192	2 600	201 741

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		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							

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

447 - Ass. ACEE

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

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

447 - Ass. ACEE

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)			
	Autres immobilisations financières	4 030		4 030
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	39	39	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-21 064	-21 064	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	-11 600	-11 600	
	Divers	388 221	388 221	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	76 721	76 721	
	Charges constatées d'avance	178 541	178 541	
	TOTAUX	614 889	610 859	4 030
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

447 - Ass. ACEE

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	178 541
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	178 541

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

447 - Ass. ACEE

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)	461	461		
Fournisseurs & comptes rattachés	59 636	59 636		
Personnel & comptes rattachés	68 937	68 937		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	96 778	96 778		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 415	1 415		
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	369 661	369 661		
TOTAUX	596 887	596 887		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

447 - Ass. ACEE

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	369 661
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	369 661

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	4 473
Dettes fiscales et sociales	116 457
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	120 930

ENGAGEMENTS

447 - Ass. ACEE

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 90 371,51 Euros.
Cet engagement a été comptabilisé.