

Compte de résultat Global

du 01/01/24 au 31/12/24

N° des comptes	CHARGES	Réal. annuel	Réal. Annuel N-1	N° des comptes	PRODUITS	Réal. annuel	Réal. Annuel N-1
60	ACHATS	21 099,81 €	15 765,59 €	70	PRESTATION DE SERVICE	290 795,71 €	266 327,80 €
	Alimentation Boisson	6 693,18 €	5 829,46 €		CAF PSU		
	Fournitures d'activités	3 471,58 €	2 451,64 €		Aides FILAJ		
	Eau Electricite				MSA PSO PSU		
	Combustibles et Carburants	2 403,22 €	1 749,43 €		MSA PSU		
	Fournitures d'entretien	4 272,98 €	3 407,19 €		Participation des familles	286 305,54 €	262 033,05 €
	Fournitures diverses	4 258,85 €	2 327,87 €		Vente de marchandises	4 403,75 €	2 393,35 €
61	SERVICES EXTERIEURS	148 134,67 €	133 517,19 €		Part. associations MAD personnel		221,65 €
	Sous traitance repas	124 730,24 €	107 981,65 €		Remise accordée		
	MAD locaux	11 000,00 €	11 000,00 €		Participations diverses	86,42 €	1 679,75 €
	Locations	3 632,55 €	6 496,80 €		CAF PSO		
	Entretien et réparation	5 388,46 €	4 734,21 €	73	CONCOURS PUBLICS	106 222,54 €	93 945,90 €
	Prime d'assurance	3 383,42 €	3 304,53 €		Subvention CAF Bonus Territoire	41 240,45 €	40 952,79 €
	Services extérieurs divers				Subvention CAF MSA PSO	64 982,09 €	52 993,11 €
	Loyers et charges locatives locaux				Subvention Conseil départemental		
	Documentation générale (+AVM)				Subvention Conseil régional		
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	73 157,81 €	64 472,59 €		Subventions autres		
	Programme pedagogique	13 505,47 €	14 899,98 €	74	SUBVENTION D'EXPLOITATION	120 100,00 €	107 307,22 €
	Honoraires	8 225,02 €	3 123,36 €		Subventions Etat		
	Frais de déplacement	484,96 €	31,40 €		Subventions communales	4 794,78 €	8 888,28 €
	Reception restauration	648,90 €	529,00 €		Subventions intercommunales	98 805,22 €	82 918,94 €
	Hebergement	4 618,80 €	3 553,36 €		Subventions Conseil régional		
	Frais de structure divers	5 591,27 €	5 931,65 €		Subventions Conseil départemental	14 000,00 €	12 000,00 €
	Transports	1 961,16 €	2 687,00 €		Subventions nationales		
	MAD du personnel	38 122,23 €	33 716,84 €		Subventions CAF	2 500,00 €	3 500,00 €
63	IMPOTS ET TAXES	1 437,13 €	1 660,35 €		Subventions diverses		
	Taxe sur salaire				Partenaire 1		
	Taxe transport				Partenaire 2	- €	
	Taxes diverses	1 437,13 €	1 660,35 €		Partenaire 3		
64	FRAIS DE PERSONNEL	286 639,97 €	279 503,69 €		Partenaire 4		
	Formation du personnel	9 527,68 €	7 793,00 €		Partenaire 5		
	Frais divers				Partenaire 6		
	Medecine du travail	2 481,60 €	2 328,00 €		Partenaire 7		
	Rémunération du personnel	274 630,69 €	269 382,69 €		Partenaire 8		
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 574,30 €	9 195,94 €		Partenaire 9		
	Subventions accordées				Partenaire 10		
	Pertes sur créances irrécouvrables		5 953,11 €		Partenaire 11		
	Charges diverses de gestion courantes	30,20 €	5,03 €	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 846,60 €	3 557,99 €
	Cotisations différents échelons.	3 544,10 €	3 237,80 €		UDAF Fds special	260,57 €	275,76 €
66	CHARGES FINANCIERES	8,96 €	51,55 €		Produits divers de gestion courante	6,03 €	42,23 €
	Interets des emprunts	8,96 €	51,55 €		Cotisations différents échelons	3 580,00 €	3 240,00 €
	Frais financiers divers			76	PRODUITS FINANCIERS	941,40 €	856,50 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 320,13 €	19 552,52 €		Produits financiers divers	941,40 €	856,50 €
	Charges exceptionnelles		48,00 €	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 571,10 €	10 211,14 €
	Charges sur exercices antérieurs	10 320,13 €	19 504,52 €		Produits exceptionnels		
	VNC des éléments actifs cédés				Produits sur exercices antérieurs	11 571,10 €	10 211,14 €
	Ch. diverses de gestion courantes				Produits des cessions d'él. actifs		
68	DOTATIONS	8 652,14 €	8 365,86 €		Quote part de sub. équipement		
	Dotation aux amortissements	7 964,26 €	7 003,69 €		Produits exeptionnels		
	Provisions depart en retraite			78	REPRISE D'AMORTISSEMENTS	391,55 €	8 003,62 €
	Provision charges et risques divers	687,88 €	1 362,17 €		Reprises sur provision	391,55 €	8 003,62 €
				79	TRANSFERTS DE CHARGES	0,00 €	19 475,43 €
					Autres transferts de charges d'exploitation	0,00 €	17 641,80 €
					transferts de charges Chorum CPAM		1 833,63 €
					TOTAL	533 868,90 €	509 685,60 €
	TOTAL	553 024,92 €	532 085,28 €				
				Réalisé			
				Résultat d'Exploitation :			
				-19 156,02 €			
				Prix de revient :			
				-			
				Unité d'heure :			
				0,00			

Je certifie sur l'honneur la sincérité des renseignements indiqués ci-dessus

Fait à : Pouilley-Les-Vignes
Le : 21/02/2024
Nom et Qualité du signataire :
AFDILI Leila

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

ACTIF	BRUT	AMORT.	NET 24	NET 23	PASSIF	NET 24	NET 23
<u>IMMOBILISE</u>					<u>FONDS PROPRES</u>		
Immobilisations	62 623 €	53 568 €	9 055 €	13 189 €	Report à nouveau	76 448 €	76 195 €
					Report à nx ss contrôle Cmne Pouilley Les V.	0 €	18 226 €
					Report à nx ss contrôle Cmnes Franois Serre	-2 937 €	-3 958 €
					Report à nx ss contrôle SIVOS de la Lanterne	59 064 €	64 512 €
Cautions	160 €		160 €	160 €			
					Réserves	0 €	0 €
Autres titres	0 €		0 €	0 €	Résultat de l'exercice	-19 156 €	-22 400 €
TOT. ACTIF IMMOBILISE	62 783 €	53 568 €	9 215 €	13 349 €	TOT. FONDS PROPRES	113 419 €	132 575 €
<u>CIRCULANT</u>					<u>PROVISIONS</u>		
					Provisions pour risques et charges	0 €	0 €
					<u>DETTES</u>		
Clients et comptes rattachés	39 838 €	968 €	38 870 €	37 317 €	Dettes fournisseurs	57 018 €	57 287 €
Autres créances diverses	62 201 €	3 397 €	58 804 €	31 073 €	Autres dettes diverses	1 248 €	4 921 €
					Dettes fiscales et sociales	24 858 €	48 251 €
					Dettes financières	0 €	2 333 €
Disponibilité	89 152 €		89 152 €	163 266 €	Pdt constatés d'avance	0 €	0 €
Charges constatées d'avance	502 €		502 €	363 €			
TOT. ACTIF CIRCULANT	191 693 €	4 365 €	187 328 €	232 018 €	TOTAL DES DETTES ET PROVISIONS	83 125 €	112 792 €
TOTAL DE L'ACTIF	254 476 €	57 932 €	196 544 €	245 367 €	TOTAL DU PASSIF	196 544 €	245 367 €

Familles Rurales Pouilley Les Vignes

Exercice clos le 31/12/2024

Durée : 12 mois

Résultat	-19 156 €
Total du bilan	196 544 €

Les notes indiquées ci-après, font parties intégrantes des comptes annuels.

1 PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

Familles Rurales Pouilley les Vignes est une association loi 1901 qui agit pour les familles afin de :

- Répondre à leurs besoins
- Les accompagner dans leurs missions d'éducation
- Défendre leurs intérêts

Les activités de l'association se structurent en deux parties :

- Des activités bénévoles pèdibus, marché de Noël
- Des services notamment l'accueil des loisirs enfants et ados.

Les moyens mis en œuvre :

- les activités de l'association sont financées en partie par les usagers pour les activités service
- par la contribution des communes et la CAF

L'accueil de loisirs et l'activité ados exercent leur activité dans des locaux mis à disposition par le SIVOS

Les activités sont assurées par des salariés, des personnes mises à disposition ainsi que par des intervenants extérieurs.

2 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une action a été menée avec MéliFaire cette année afin de développer l'action jeune. Un diagnostic du territoire a été effectué.

Un travail a été mené avec les bénévoles afin de développer la vie associative

Dans le cadre de la passation d'adhérents entre salariés du GE en 2024, il a été constaté une affectation inappropriée d'une partie des heures de mise à disposition. Ces heures ont fait l'objet d'un avoir reçu courant 2025.

Rappel sur l'affectation du résultat 2023 :

Le résultat dégagé à la clôture de l'année 2023 a été affecté conformément à la décision de l'Assemblée générale de la façon suivante :

- Report à nouveau association		252,95 €
- Report à nouveau SIVOS de la Lanterne	-	5 448,11 €
- Report à nouveau Communes François Serre		1 021,03 €
- Report à nouveau Communes Pouilley les Vignes	-	18 225,55 €
Total Résultat 2023 -		22 399,68 €

3 EVENEMENT POSTERIEUR DE L'EXERCICE

La pause méridienne de 30 minutes a été prise en charge par la CAF,

4 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes 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.

D'une manière générale, le matériel est amorti sur 3 ans, hormis le gros mobilier qui est amorti sur 5 ans et les véhicules sur 7 ans.

La provision est calculée pour les salariés susceptibles de partir en retraite dans 10 ans et est divisée en proportion égale entre les années restants à travailler avant le départ à la retraite.

La prestation CAF PSO et la subvention bonus territoire sont comptabilisés désormais dans le poste « Produits de tiers financeurs » (Concours public)

5 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN ACTIF

Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2024	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2024
Logiciels	1 318,00 €	- €	- €	1 318,00 €
Installations et agencements	- €	- €	- €	- €
Matériel de transport	45 517,00 €	- €	- €	45 517,00 €
Matériel de bureau et informatique	9 034,70 €	- €	699,90 €	8 334,80 €
Mobilier	2 069,96 €	- €	- €	2 069,96 €
Matériel	1 552,95 €	3 830,40 €	- €	5 383,35 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	59 492,61 €	3 830,40 €	699,90 €	62 623,11 €

Amortissements des Immobilisations Corporels et Incorporels				
Nature	Solde au 01/01/2024	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2024
Logiciels	1 318,00 €	- €	- €	1 318,00 €
Installations et agencements	- €	- €	- €	- €
Matériel de transport	32 963,53 €	6 502,43 €	- €	39 465,96 €
Matériel de bureau et informatique	9 034,70 €	- €	699,90 €	8 334,80 €
Mobilier	2 069,96 €	- €	- €	2 069,96 €
Matériel	917,23 €	1 461,83 €	- €	2 379,06 €
Matériel divers	- €	- €	- €	- €
	46 303,42 €	7 964,26 €	699,90 €	53 567,78 €

Etat des Créances

CREANCES	Montant brut	A moins d'un an	A plus d'un an	A plus de cinq ans
Prêts	- €	- €	- €	- €
Cautions	160,00 €	160,00 €	- €	- €
Sous Total	160,00 €	160,00 €	- €	- €
Usagers	33 641,49 €	33 641,49 €	- €	- €
Etat et organismes publiques	26 173,13 €	26 173,13 €	- €	- €
Collectivités locales	3 396,75 €	3 396,75 €	- €	- €
Autres créances	38 827,25 €	38 827,25 €	- €	- €
Sous Total	102 038,62 €	102 038,62 €	- €	- €
Charges constatées d'avance	502,31 €	502,31 €	- €	- €
Total créances	102 700,93 €	102 700,93 €	- €	- €

Charges Constatées d'Avance	502 €
DEFI Maintenance 04/24 a 03/24	134 €
DEFI Hébergement 11/24 a 10/25	62 €
Neige info-serveur 010424-310325	55 €
Neige info-serveur 010524-300425	78 €
GEFC dropbox 11/24-10/25	173 €

Fournisseurs Avoirs à recevoir	13 692 €
GEFC Avoir sur heures 2024	13 692 €

Provisions Dépréciations

Nature	Solde au 01/01/2024	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2024
Provision des comptes clients	426,05 €	687,88 €	146,06 €	967,87 €
Provision des partenaires	3 642,24 €	- €	245,49 €	3 396,75 €
Provision prêts et participation avec droit de reprise	- €	- €	- €	- €
	4 068,29 €	687,88 €	391,55 €	4 364,62 €

Provisions pour Risques et Retraite

Nature	Solde au 01/01/2024	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/2024
Provision risque	- €	- €	- €	- €
Provision retraite	- €	- €	- €	- €
	- €	- €	- €	- €

6 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN PASSIF

- €

Etat des Dettes				
DETTES	Montant brut	A moins d'un an	Entre 2 et 5 ans	A plus de cinq ans
<u>Dettes financières</u>				
Etablissement de crédit	- €	- €	- €	- €
Sous total	- €	- €	- €	- €
<u>Autres Dettes</u>				
Fournisseurs	57 018,43 €	57 018,43 €	- €	- €
Autres dettes diverses	121,36 €	121,36 €	- €	- €
Dettes Usagers	1 127,00 €	1 127,00 €	- €	- €
Dettes Personnel	8 838,03 €	8 838,03 €	- €	- €
Dettes Associations et fédérations	- €	- €	- €	- €
Sécurité sociale et aut.org. sociaux	16 014,85 €	16 014,85 €	- €	- €
Etat et autres collectivités publiques	5,00 €	5,00 €	- €	- €
Sous total	83 124,67 €	83 124,67 €	- €	- €
TOTAL	83 124,67 €	83 124,67 €	- €	- €
Produits constatés d'avance	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	83 124,67 €	83 124,67 €	- €	- €

Produits Constatés d'Avance	- €

Factures Non Parvenues	15 564 €
Factures et titres exécutoires MAD locaux, personnel et charges locatives pour sites	11 000 €
CAGB Factures Ordures ménagères 4T24	522 €
Honoraires cabinet Agilance	3 720 €
MAD DESMOULINS	80 €
COT ANCV	60 €
NDF HENNEQUIN	127 €
FR BFC Facturation logiciel Sage ACS	55 €

Répartition des produits liés à l'adhésion Familles Rurales

	Nb adh	Tarif Unit	Montant
Cotisations FD 25	179	18,90 €	3 383,10 €
Cotisation association locale	179	1,10 €	196,90 €
		20,00 €	3 580,00 €

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Elles se décomposent comme suit :

Charges exceptionnelles	- €

Charges sur exercices antérieurs	10 320 €
Fournisseurs GESE	28 €
CAF indu 2018	8 775 €
Régularisations PSO	1 369 €
CHORUM	148 €

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Ils se décomposent comme suit :

Produits exceptionnels	0 €

Produits sur exercices antérieurs	11 571 €
Retraite régulé	54 €
Chorum	5 778 €
PSO régulé pause méridienne	5 739 €
Quote part subvention investissement viré au résultat	0 €

7 EFFECTIF

Effectif Moyen (en équivalent temps plein)	Personnel salarié	Personnel mis à disposition GEFC
Employés et cadres confondus	10,92	0,47
TOTAL	10,92	0,47

8 EMPRUNTS EN COURS

Un emprunt de 19500 € au Crédit Agricole a été contracté le 29/06/19 pour une durée de 60 mois. Cet emprunt s'est terminé en juin 2024,

9 ENGAGEMENTS EN MATIERE DE DEPART EN RETRAITE

Une provision pour départ en retraite est constituée au titre des salariés susceptibles de partir au cours des dix prochaines années.
Pas de salarié entrant dans les critères au 31/12/24

10 PROJECTIONS 2025

Formation d'un salarié sur 2025. Ces heures de remplacement ne seront pas prise en charge par l'organisme de remboursement de formation.
Création d'un pass mercredi afin de générer des heures PSO et du bonus territoire,

11 DETAIL DES SUBVENTIONS

Familles	290 795,71 €
CAF	108 722,54 €
MSA	- €
Communes	4 794,78 €
Syndicats Intercommunaux	98 805,22 €
Etat	14 000,00 €
	517 118,25 €

12 LE BENEVOLAT ET LE SOUTIEN DES FINANCEURS AVEC MISE A DISPOSITION DE LOCAUX MATERIEL ET PERSONNEL

Les bénévoles peuvent être amenés à participer au conseil d'administration ou aux assemblées générales des associations locales.

En 2024, nous avons recensé 152 heures effectuées par des bénévoles.
Ces heures représentent une valoration économique de 2302,04€