

Comptes annuels

Association La Case

31/12/2024

Ce document contient 42 pages

Association La Case

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

0.1	Évaluation des contributions volontaires (Détail)	3
1	<i>Comptes annuels</i>	4
1.1	Bilan Actif	5
1.2	Bilan Passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Bilan Actif	9
1.5	Bilan Passif	10
1.6	Compte de résultat	11
2	<i>Détail des comptes</i>	13
2.1	Bilan actif (détail)	14
2.2	Bilan passif (détail)	16
2.3	Compte de résultat (détail)	18
3	<i>Annexe</i>	22
3.1	Annexe complète	23

Association La Case

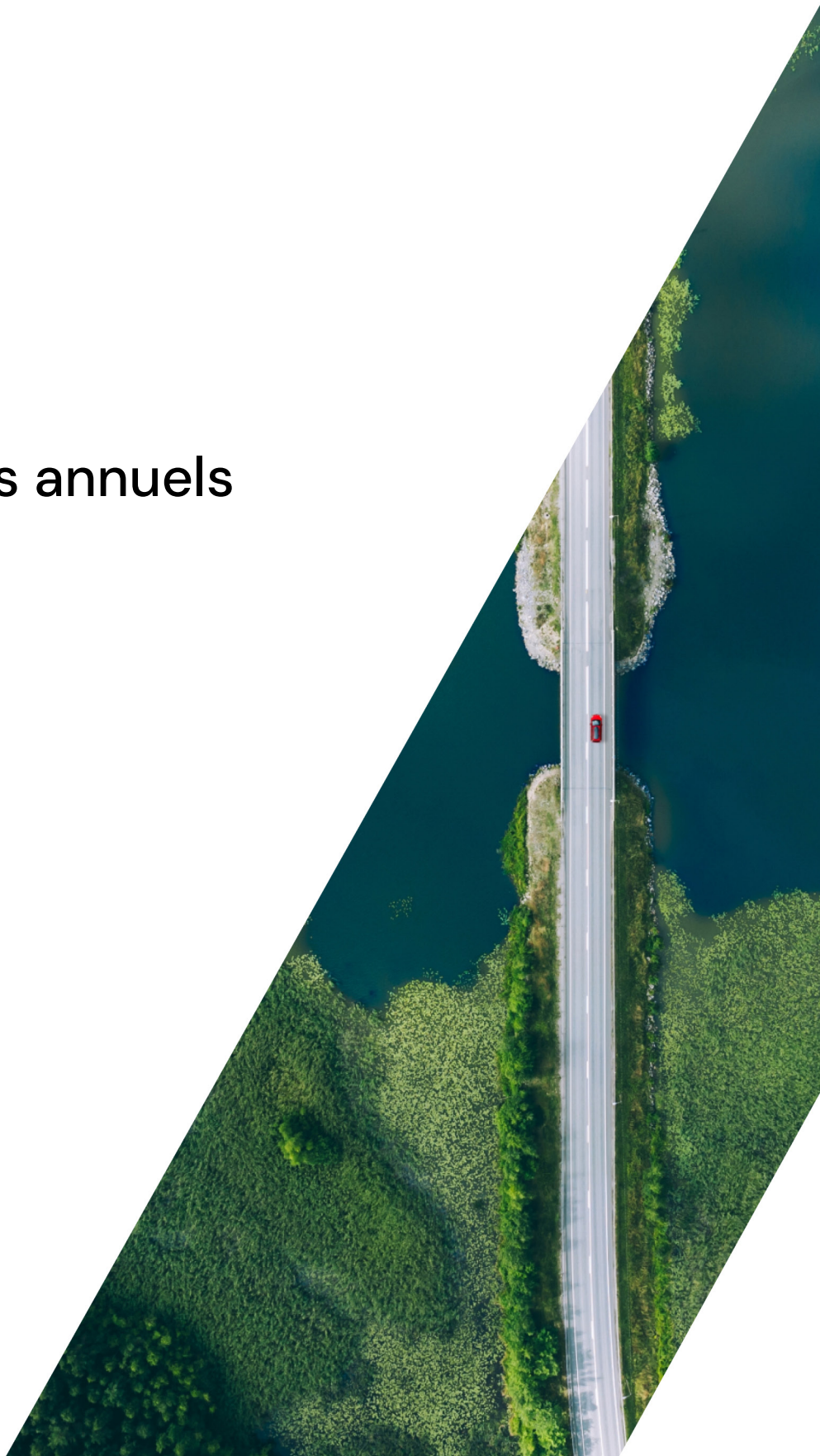
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Aucune donnée pour cet état



Association La Case

Comptes annuels



Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Inst.techniques, mat.out.industriels	775 741	654 688	121 052	159 139
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL		775 741	654 688	121 052	159 139	
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés	319		319	319	
	Prêts					
	Autres	46 504		46 504	35 667	
TOTAL		46 823		46 823	35 986	
Total I		822 564	654 688	167 875	195 125	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	69 192		69 192	1 840 965
	TOTAL		69 192		69 192	1 840 965
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
Disponibilités		4 344 187		4 344 187	2 853 129	
		17 758		17 758	11 333	
Total II		4 431 137		4 431 137	4 705 428	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		5 253 702	654 688	4 599 013	4 900 554	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Passif		Au 31/12/2024	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		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	136 268	127 176
	Réserves pour projet de l'entité	641 526	586 405
	Autres		
	<i>Dont réserves des Activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	624 205	568 974
	Report à nouveau	-62 343	-34 415
	<i>Dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-2 431	-66 836
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	19 504	36 284
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	24 473	27 302
	Situation nette (sous-total)	734 955	715 450
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		734 955	715 450
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	3 075 826	3 543 692
Total II		3 075 826	3 543 692
Provisions	Provisions pour risques	30 000	30 000
	Provisions pour charges	100 860	89 999
Total III		130 860	119 999
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 308	104 580
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	380 862	300 630
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	150 000	
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	3 200	116 200
Total IV		657 370	521 411
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		4 599 013	4 900 554
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	12	20 797
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		12 077
	Ventes de prestations de service	176 084	144 365
	<i>dont parrainages</i>		
	<i>dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		10 860
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 808 342	4 547 752
	<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		3 923 267
	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	17 056	22 763
	Utilisations des fonds dédiés	699 866	216 960
	Autres produits	0	474
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		3 701 361	4 953 115
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	1 303 064	1 127 143
	Aides financières	150 000	
	Impôts, taxes et versements assimilés	148 490	138 943
	Salaires et traitements	1 321 048	1 281 946
	Charges sociales	531 478	494 859
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	65 055	61 701
	Dotations aux provisions	11 963	2 898
	Reports en fonds dédiés	153 000	1 811 715
	Autres charges	4	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	3 684 105	4 919 208
1. Résultat d'exploitation (I-II)		17 256	33 906

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 729	2 578 4
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 729	2 582
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 FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		2 729	2 582
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		19 986	36 489
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	7	62
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	7	62
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	255 233	268
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	489	268
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-482	-205
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		3 704 098	4 955 760
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		3 684 594	4 919 476
EXCÉDENT OU DÉFICIT		19 504	36 284
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		24 473	27 302
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Fonds commercial ⁽¹⁾				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	775 741	654 688	121 052	-22 407
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		Immobilisations grevées de droit				
	Autres				181 547	
	TOTAL	775 741	654 688	121 052	159 139	
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés	319		319	319	
	Prêts					
	Autres	46 504		46 504	35 667	
TOTAL	46 823		46 823	35 986		
Total I		822 564	654 688	167 875	195 125	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Avances et acomptes versés sur commande					7 755
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	69 192		69 192	1 833 210
		TOTAL	69 192		69 192	1 833 210
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	4 344 187		4 344 187	2 853 129
		Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	17 758		17 758	11 333
Total II		4 431 137		4 431 137	4 705 428	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		5 253 702	654 688	4 599 013	4 900 554	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

Association La Case

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Fonds propres	Sans droit de reprise		
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)		
	Avec droit de reprise		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		-66 836
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	136 268	
	Réserves		713 582
	Autres	641 526	
	<i>Dont réserves des Activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	624 205	
	Report à nouveau	-62 343	32 420
	<i>Dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	-2 431	
	Excédent ou Déficit de l'exercice	19 504	36 284
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	24 473	
	<i>Situation nette (sous total)</i>	734 955	715 450
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		734 955	715 450
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	3 075 826	3 543 692
Total II		3 075 826	3 543 692
Provisions	Provisions pour risques	30 000	30 000
	Provisions pour charges	100 860	89 999
Total III		130 860	119 999
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Avances et acomptes reçus ⁽³⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 308	104 580
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	380 862	300 630
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	150 000	
	Instruments de trésorerie	3 200	116 200
	Produits constatés d'avance		
Total IV		657 370	521 411
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		4 599 013	4 900 554
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		
	Dettes sauf (3) à plus d'un an		
	Dettes sauf (3) à moins d'un an		521 411
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	12	
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	Ventes de prestations de service	176 084	
	<i>dont parrainages</i>		
	<i>dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue		4 088 430
	Montant net du chiffre d'affaires		4 088 430
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	2 808 342	624 485
	<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	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	17 056	22 763
	Utilisations des fonds dédiés	699 866	
	Autres produits	0	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	3 701 361	4 735 679
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		304 658
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	1 303 064	822 485
	Aides financières	150 000	
	Impôts, taxes et versements assimilés	148 490	138 943
	Salaires et traitements	1 321 048	1 281 946
	Charges sociales	531 478	494 859
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	65 055	61 701
	Dotations aux provisions	11 963	2 898
	Subventions versées par l'association		
	Reports en fonds dédiés	153 000	
	Autres charges	4	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	3 684 105	3 107 493
1. Résultat d'exploitation (I-II)		17 256	1 628 186
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 729	2 578 4
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	2 729	2 582
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 FINANCIERS IV		
2. Résultat financier (III-IV)		2 729	2 582
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		19 986	1 630 769
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	7	62
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	7	62
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	255 233	268
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	489	268
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-482	-205
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs IX			216 960
Engagements à réaliser sur ressources affectées X			1 811 715
Total des produits (I + III + V + IX)		3 704 098	4 955 760
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII + X)		3 684 594	4 919 476
EXCÉDENT OU DÉFICIT		19 504	36 284
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée		24 473	
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			



Association La Case

Détail des comptes



Association La Case

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	%
Matériel outillage	121 052,28	159 139,44	-23.93
21500000 INSTALL. TECH. MAT. OUTIL. INDUS.	54 825,60	54 825,60	
21800000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	840,00	840,00	
21810000 AGENCEMENTS	516 957,48	516 957,48	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	96 744,70	73 614,70	31.42
21830000 MATERIEL DE BUR. ET INFORMATIQUE	54 487,81	55 498,17	-1.82
21840000 MOBILIER	35 795,96	35 795,96	
21841000 MOBILIER APPARTEMENT ACT	16 089,70	16 089,70	
28150000 INSTALL TECH. MAT. OUTIL. INDUST.	-86 134,98	-77 233,43	-11.53
28181000 AMORT AGENCEMENTS	-398 208,16	-370 804,04	-7.39
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-59 495,65	-41 632,98	-42.91
28183000 AMORT. MAT. BUR ET INFORMATIQUE	-58 704,90	-53 685,54	-9.35
28184000 AMORT. MOBILIER	-36 054,56	-35 035,46	-2.91
28184100 AMORTS MOBILIER APPART ACT	-16 090,72	-16 090,72	
Total Immobilisations corporelles	121 052,28	159 139,44	-23.93
Autres titres immobilisés	319,00	319,00	
27100000 TITRES IMMOBILISES (DROIT PROP.)	319,00	319,00	
Autres immobilisations financières	46 504,55	35 667,36	30.38
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	41 364,79	30 527,60	35.5
27509900 DEPOT DE GARANTIE ACT NANSOUTY	4 640,00	4 640,00	
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	76,00	76,00	
27550000 FONDS GARANTIE CREDIT COOP	423,76	423,76	
Total Immobilisations financières	46 823,55	35 986,36	30.11
TOTAL Actif immobilisé	167 875,83	195 125,80	-13.97
Autres	69 192,01	1 840 965,85	-96.24
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	7 755,42	-100
42100000 PERSONNEL REM DUES	0,00	429,16	-100
42861000 IJ À RECEVOIR	3 045,10	1 678,02	81.47
43730000 RETRAITE PREVOYANCE	0,00	22 069,99	-100
43750000 CHEQUES DEJEUNER	0,00	436,79	-100
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	13 873,64	746,27	NS
44360000 CONSEIL REGIONAL	0,00	1 766 091,00	-100
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDITEURS	2 503,60	0,00	NS
46720000 GCSMS UCSDA	49 136,73	41 759,20	17.67
46730000 AUTRES COMPTES DÉBITEURS OU CRÉDITEURS	632,94	0,00	NS
Total Créances	69 192,01	1 840 965,85	-96.24
Disponibilités	4 344 187,35	2 853 129,56	52.26
51211000 CREDIT COOPER CAARUD	2 158 818,52	579 148,96	272.76
51212000 CREDIT COOPERATIF ACT	392 667,01	392 883,54	-0.06
51213000 CREDIT COOPERATIF ASSO	410 739,09	306 314,36	34.09
51214000 CREDIT COOPERATIF POPPY	404 354,30	582 162,04	-30.54
51215100 SOCIETE GENERALE SCMR	742 090,00	742 310,00	-0.03
51216000 SOCIETE GENERALE SERVICES COMMUNS	141 574,83	158 716,70	-10.8
51500000 LIVRET	93 712,46	90 982,97	3
53110000 CAISSE	231,14	610,99	-62.17
Charges constatées d'avance	17 758,24	11 333,44	56.69
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 758,24	11 333,44	56.69
Total Actif circulant	4 431 137,60	4 705 428,85	-5.83

12/05/2025 18:27:36

Association La Case

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2024	31/12/2023	%
Réserves pour projet de l'entité	136 268,37	127 176,42	7.15
10680000 AUTRES RESERVES	136 268,37	127 176,42	7.15
Autres réserves	641 526,46	586 405,91	9.4
10681000 RESERVE POPPY	17 321,15	17 431,58	-0.63
10685200 AUTRES RÉSERVES	138 663,10	141 451,06	-1.97
10685700 AUTRES RÉSERVES	104 047,47	104 047,47	
10685800 AUTRES RÉSERVES	381 494,74	323 475,80	17.94
Report à nouveau	-62 343,98	-34 415,74	-81.15
11050000 REPORT À NOUVEAU CRÉDITEUR	56 552,41	56 552,41	
11502000 RÉSULTATS SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	93 969,34	34 362,02	173.47
11592000 RÉSULTATS SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	-96 401,19	-101 198,57	4.74
11900000 REPORT À NOUVEAU DÉBITEUR ASSOC	-1 785,64	-1 785,64	
11950000 REPORT À NOUVEAU DÉBITEUR SOCIAL	-114 678,96	-22 345,96	-413.2
12000000 BENEFICE	0,06	0,00	NS
Résultat de l'exercice	19 504,20	36 284,26	-46.25
Résultat de l'exercice	19 504,20	36 284,26	-46.25
Sous-total : Situation nette	734 955,05	715 450,85	2.73
Fonds dédiés	3 075 826,62	3 543 692,62	-13.2
19210000 FD S/ CONTRIBUTIONS DES AUTORITÉS DE TARIFICATION	820 747,26	879 174,26	-6.65
19220000 FONDS DÉDIÉS À L'EXPLOITATION	1 483 258,50	1 864 918,50	-20.47
19400000 FONDS DÉDIÉS	655 608,15	623 387,15	5.17
19500000 FONDS DÉDIÉS SUR DONS MANUELS AFFECTÉS	116 212,71	176 212,71	-34.05
Total II	3 075 826,62	3 543 692,62	-13.2
Provisions pour risques	30 000,00	30 000,00	
15100000 PROVISION POUR RISQUES	11 000,00	11 000,00	
15110000 PROVISION POUR RISQUES	19 000,00	19 000,00	
Provisions pour charges	100 860,94	89 999,94	12.07
15300000 PROVISION POUR PENSIONS ET OBLIGATIONS SIMILAIRES	100 860,94	89 999,94	12.07
Total III	130 860,94	119 999,94	9.05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 308,67	104 580,88	17.91
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	97 267,48	73 727,58	31.93
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestations de services	26 041,19	30 853,30	-15.6
Dettes fiscales et sociales	380 862,15	300 630,36	26.69
42820000 DETTES PROVISIONNEES CONGES A PAYER	106 674,29	99 339,90	7.38
42821000 PROVISION PRIMES	11 200,00	10 759,60	4.09
43100000 URSSAF	52 007,00	40 966,12	26.95
43730000 RETRAITE PREVOYANCE	11 565,99	0,00	NS
43731000 MUTUELLE	26 387,11	56 364,92	-53.19
43820000 DET.CHARG.SOC./CONGES	57 974,40	53 218,17	8.94
43862000 ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES CHARGES À PAYER	5 824,00	7 106,70	-18.05
44180000 Subventions d'équilibre	3 976,00	4 505,94	-11.76
44360000 CONSEIL REGIONAL	72 158,00	0,00	NS
44711000 TAXE SUR SALAIRES	6 011,40	7 605,82	-20.96
44712000 FPC A PAYER	17 523,07	11 596,61	51.11
44820000 CHARGES FISCALES SUR CONGES	8 274,30	7 947,18	4.12
44860000 AUTRES CHARGES FISCALES A PAYER	166,59	166,59	

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan passif		31/12/2024	31/12/2023	%
44861000	ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	1 120,00	1 052,81	6.38
Autres dettes		150 000,00	0,00	NS
46800000	A REVERSER	150 000,00	0,00	NS
Produits constatés d'avance		3 200,00	116 200,00	-97.25
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 200,00	116 200,00	-97.25
Total IV		657 370,82	521 411,24	26.08
Total passif		4 599 013,43	4 900 554,65	-6.15

Association La Case

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
Ventes de biens		12,00	20 797,70	-99.94
70900000	RABAIS, REMISES ET RISTOURNES ACCORDÉS	12,00	0,00	NS
77200000	Produits sur exercices antérieurs (en cours d'exercice seulement)	0,00	20 797,70	-100
Ventes de prestations de service		176 084,64	144 365,85	21.97
70800000	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	0,00	256,14	-100
70810000	PROD. SERV. EXPLOIT. INTER. PERSON	0,00	200,00	-100
70828000	PARTICIPATION DES PATIENTS	6 605,80	11 460,00	-42.36
70840000	PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	169 478,84	132 449,71	27.96
Concours publics et subventions d'exploitation		2 808 342,96	4 547 752,64	-38.25
73160000	DOTATIONS CPAM	2 320 589,00	3 923 267,00	-40.85
74780000	SBVENTIONS	487 753,96	624 485,64	-21.9
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c		17 056,12	22 763,62	-25.07
78150000	REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EXPLOI	1 102,82	8 000,00	-86.21
79110000	REMBURSEMENTS FORMATION	6 120,10	0,00	NS
79120000	REMBOURSEMENTS ASSURANCE	5 021,54	4 296,30	16.88
79124000	TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	4 991,66	556,00	797.78
79124100	REMBOURSEMENT ASSURANCE	-180,00	9 911,32	-101.82
Utilisations des fonds dédiés		699 866,00	216 960,78	222.58
78921000	UTILISAT° FONDS DÉDIÉS À L'INVEST. S/CONCOURS PUBLI	58 427,00	39 877,78	46.52
78922000	UTILISAT° FONDS DÉDIÉS EXPLOITATION S/CONCOURS PU	100 000,00	0,00	NS
78940000	REPRISE FONDS DEDIES	541 439,00	132 083,00	309.92
78950000	REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES SUR DONS M	0,00	45 000,00	-100
Autres produits		0,07	474,42	-99.99
75000000	AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	0,00	474,42	-100
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	0,01	0,00	NS
77258000	ASSO PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE GEST	0,06	0,00	NS
<i>Total des produits d'exploitation</i>		<i>3 701 361,79</i>	<i>4 953 115,01</i>	<i>-25.27</i>
Autres achats et charges externes		1 303 064,61	1 127 143,49	15.61
60210000	PROD PHARMACEUTIQUE/A USAGE MEDICAL	193 140,14	176 727,96	9.29
60400000	ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERVICES	6 666,84	2 920,42	128.28
60612000	ELECTRICITE GAZ EAU	45 850,95	40 359,55	13.61
60619900	ELECTRICITE GAZ EAU ACT MERE-ENFANT NANS	9 168,42	5 604,52	63.59
60621000	CARBURANTS ET COMBUSTIBLES	3 032,18	3 456,45	-12.27
60622000	PETITES FOURNITURES ET PROD ENTRETI	37 580,33	30 149,49	24.65
60623000	MATERIEL APPART ACT SORTIE PRISON	8 511,21	4 520,82	88.27
60623500	MATERIEL PRC	0,00	127,76	-100
60624000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 619,42	8 470,98	-21.86
60626800	AIDE A L HEBERGEMENT	18 156,00	10 850,00	67.34
60629900	MATERIEL APT ACT PERINATALITE NANSOUTY	1 763,18	335,42	425.66
60631000	AIDES DIVERSES AUX PATIENTS	3 971,50	1 739,65	128.29
60632000	PRESTATIONS MEDICALES	233,41	166,17	40.46
60650000	ACHATS NON STOCKÉS PETITS LOGICIELS	14 008,02	8 794,62	59.28
60662000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	11 934,20	1 957,51	509.66
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	9 832,96	5 582,60	76.14
61180000	DECHETS D ACIVITE DE SOINS A RISQUE	2 755,39	2 369,73	16.27
61181000	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	0,00	1 080,01	-100
61300000	LOCATIONS	450,00	450,00	
61310000	LOCATIONS PARKING	3 600,00	3 419,99	5.26
61320000	LOYERS	79 968,77	74 251,39	7.7
61320200	LOYER LALANNE CAUSSEROUGE	5 248,14	5 070,81	3.5
61320400	LOYER MIQUEL MENUTS	8 627,76	8 352,03	3.3
61320500	LOYER BARON FONFREDE	6 540,09	6 319,11	3.5
61320700	LOYER CENTURY 21 ESTUDINES	7 111,09	6 870,82	3.5

Association La Case

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
61321000	LOYER BON BOEHM MATHIEU	6 888,00	6 780,00	1.59
61321200	LOYER BAQUE YSER MONTAIGNE	5 388,00	5 283,00	1.99
61321300	LOYER BOEHM SOMME	6 396,00	6 396,00	
61321400	LOYER CHOYS TELO VICTOR HUGO	7 780,18	7 517,28	3.5
61321500	LOYER BOEHM CONTI	3 229,00	6 251,30	-48.35
61321600	LOYER TOUR DE GASSIES POPPY	24 413,16	22 758,48	7.27
61321900	LOCATIONS	3 453,84	3 326,08	3.84
61322100	LOYER ACT RUE DUMAINE	7 048,00	6 848,00	2.92
61322200	LOYER ACT FONFREDE 2	6 334,33	6 120,34	3.5
61322300	LOYER ACT RUE FRANCIN	6 000,00	6 000,00	
61322400	LOYER ACT RUE BERTRAND DE GOTH	6 321,00	6 108,00	3.49
61322500	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	3 116,00	0,00	NS
61329900	LOYER ACT MERE-ENFANT RESIDENCE NANSOUTY	60 957,62	58 897,80	3.5
61330000	LOCATIONS	27 007,04	27 007,05	
61331000	LOCATIONS	9 280,00	0,00	NS
61340000	ACT LOYER LOCAL ACT COURS VICTOR HUGO	52 691,20	50 788,84	3.75
61340100	LOCATIONS	553,55	0,00	NS
61340200	LOCATIONS	2 574,19	0,00	NS
61351000	LOCATION STANDARD	0,00	482,15	-100
61400000	CHARGES LOC. & DE CO-PROPR.	7 470,94	7 136,85	4.68
61400200	CHARGES LALANNE CAUSSEROUGE	640,01	656,12	-2.46
61400400	CHARGES MIQUEL MENUTS	496,38	480,00	3.41
61400500	CHARGES BARON FONFREDE	180,00	180,00	
61400700	CHARGES CENTURY 21 ESTUDINES	1 188,00	1 188,00	
61401200	CHARGES BAQUE YSER MONTAIGNE	1 349,40	1 147,15	17.63
61401400	CHARGES CHOYS TELO VICTOR HUGO	480,00	480,00	
61401900	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	600,99	1 501,18	-59.97
61402100	CHARGES LOCATIVES ACT DUMAINE	700,00	660,00	6.06
61402200	CHARGES LOCATIVES ACT FONFREDE 2	465,00	420,00	10.71
61402300	CHARGES LOCATIVES ACT RUE FRANCIN	444,00	444,00	
61402400	CHARGES LOCATIVES ACT BERTRAND DE GOTH	468,00	463,79	0.91
61402500	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	828,00	0,00	NS
61409900	CHARGES ACT MERE-ENFANT NANSOUTY	0,00	589,00	-100
61430000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	2 875,30	2 558,40	12.39
61431000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	1 572,91	0,00	NS
61440000	ACT CHARGES LOCAL ACT COURS VICTOR HUGO	2 019,66	1 994,56	1.26
61510000	SOUS TRAITANCE ALARME SECURITE	3 790,80	5 066,84	-25.18
61520000	ENTRET ET REP BIENS IMMOBILIERS	73 601,74	33 863,47	117.35
61521500	TRAVAUX APPART ACT SORTIE PRISON	13 951,69	44 378,97	-68.56
61558000	ENTRETIEN ET REPAR /BIENS MOBILIERS	2 288,36	2 628,41	-12.94
61560000	MAINTENANCE	160,00	0,00	NS
61568000	MAINTENANCE SECURITE ALARME	2 466,40	4 664,04	-47.12
61610000	ASSURANCES	25 826,69	21 024,29	22.84
61800000	DIVERS	0,00	154,90	-100
61820000	DOCUMENTATION GENERALE/TECHNIQUE	700,81	994,82	-29.55
61850000	FRAIS COLLOQUE	270,94	0,00	NS
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR	209 779,83	169 763,10	23.57
62260000	HONORAIRES	54 120,47	33 089,00	63.56
62261000	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	17 367,59	24 008,69	-27.66
62262000	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	19 352,03	19 203,08	0.78
62263000	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	5 884,39	5 840,36	0.75
62300000	PUBLICITE PUBLICATIONS	9 637,58	2 820,00	241.76
62340000	CADEAUX	44,00	0,00	NS
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS (FRAIS KM)	8 302,82	7 403,67	12.14
62570000	RECEPTIONS	2 652,30	4 551,55	-41.73
62610000	FRAIS POSTAUX	1 039,49	1 270,42	-18.18
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	15 703,32	15 853,94	-0.95
62710000	FRAIS BANCAIRES	961,63	943,33	1.94
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	3 383,36	2 953,73	14.55
62830000	NETTOYAGE LOCAUX	77 839,74	70 413,11	10.55
62841000	PRESTATION INFORMATIQUE A L'EXTERIEUR	6 818,40	2 948,40	131.26
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 140,53	2 894,19	-60.59
Aides financières		150 000,00	0,00	NS
65710000	CAA + SCMR BOURSES ACCORDEES USAGERS	150 000,00	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		148 490,13	138 943,42	6.87

Association La Case

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	31/12/2023	%
63111000	TAXE/SALAIRES NON MEDICAUX	85 765,49	80 076,29	7.1
63112000	TAXE/SALAIRES MEDICAUX	4 928,09	8 417,62	-41.46
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	21 222,32	11 096,35	91.25
63331000	FORMATION NON MEDICAL	26 881,99	25 898,63	3.8
63332000	FORMATION MEDICAL	1 630,63	2 073,54	-21.36
63380000	CH FISC /PROV CP	327,12	2 414,31	-86.45
63381000	IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS (AUTRES ORGANISATIONS)	67,19	1 052,81	-93.62
63512000	TAXES FONCIERES	7 519,79	7 457,74	0.83
63700000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	147,51	456,13	-67.66
Salaires et traitements		1 321 048,25	1 281 946,83	3.05
64111000	REMUNERATION PERSONNEL NON MEDICAL	832 021,43	805 728,05	3.26
64120000	REMUNERATIONS PERSONNEL MEDICAL	53 056,14	28 223,32	87.99
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	320 921,60	346 941,43	-7.5
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	7 743,30	2 893,43	167.62
64143000	INDEMNITES RC	0,00	-3 330,00	100
64210000	REMUNERATION PERSONNEL MEDICAL	49 587,15	61 357,29	-19.18
64810000	PRESTATIONS CHEQUES DEJEUNER	39 253,80	34 743,56	12.98
64811000	CHEQUES DEJEUNER FRAIS DE GESTION	0,00	-518,74	100
64812000	CHEQUES CADEAUX	11 130,44	6 021,76	84.84
64820000	PROV CONGES PAYES	7 334,39	-113,27	NS
Charges sociales		531 478,18	494 859,59	7.4
64511000	URSSAF PERSONNEL NON MEDICAL	349 201,40	322 734,21	8.2
64512000	MUTUELLE PERSONNEL NON MEDICAL	60 785,58	51 789,21	17.37
64513000	RETRAITE PREV PERS NON MEDICAL	70 073,64	66 125,95	5.97
64518000	CHARGES SOCIALES SUR REMUNERATIONS	-1 282,70	7 106,70	-118.05
64521000	URSSAF PERSONNEL MEDICAL	26 015,88	32 200,56	-19.21
64522000	MUTUELLE PERSONNEL MEDICAL	5 491,78	5 984,09	-8.23
64523000	RETRAITE PREV PERS MEDICAL	6 685,06	8 830,49	-24.3
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	4 028,40	4 142,40	-2.75
64880000	CHARGES SOC/PROV CP	4 756,23	-4 054,02	217.32
64881000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL SUR EXERCICE ANTERIEUR	5 722,91	0,00	NS
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		65 055,66	61 701,40	5.44
68112000	DOTATIONS / IMMOBILISATIONS	65 055,66	61 701,40	5.44
Dotations aux provisions		11 963,82	2 898,57	312.75
68150000	PROVISION POUR RISQUES	11 963,82	2 898,57	312.75
Reports en fonds dédiés		153 000,00	1 811 715,00	-91.55
68920000	A VOIR	39 000,00	0,00	NS
68921000	68921000	0,00	1 644 965,00	-100
68922000	ACT REPORT SUR CONCOURS PUBLICS DES ENTITÉS GÉO	24 000,00	0,00	NS
68940000	ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR FONDS DÉDIÉS	90 000,00	166 750,00	-46.03
Autres charges		4,39	0,00	NS
65800000	CHARGES DIV. GESTION COURANTE	-0,08	0,00	NS
65880000	CHARGES DIVERS DE GEST COURANTE	4,47	0,00	NS
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>3 684 105,04</i>	<i>4 919 208,30</i>	<i>-25.11</i>
Résultat d'exploitation		17 256,75	33 906,71	-49.11
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		2 729,49	2 578,46	5.86
76200000	PRODUITS FINANCIERS	2 729,49	2 578,46	5.86
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés		0,00	4,19	-100
76000000	PRODUITS FINANCIERS	0,00	4,19	-100

Association La Case

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023	%
Total des produits financiers	2 729,49	2 582,65	5.69
Résultat financier	2 729,49	2 582,65	5.69
Résultat courant avant impôt	19 986,24	36 489,36	-45.23
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7,13	62,90	-88.66
77100000 PRODUITS EXCEP SUR OPERATION GESTIO	7,13	62,90	-88.66
Total des produits exceptionnels	7,13	62,90	-88.66
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	255,75	268,00	-4.57
67100000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GESTION	0,00	0,30	-100
67120000 PENALITES AMENDES	255,75	267,70	-4.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	233,42	0,00	NS
67560000 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	400,00	0,00	NS
67800000 Autres charges exceptionnelles	-167,00	0,00	NS
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,42	0,00	NS
Total des charges exceptionnelles	489,17	268,00	82.53
Résultat exceptionnel	-482,04	-205,10	-135.03
Total des produits	3 704 098,41	4 955 760,56	-25.26
Total des produits	3 704 098,41	4 955 760,56	-25.26
Total des produits	3 704 098,41	4 955 760,56	-25.26
Total des charges	3 684 594,21	4 919 476,30	-25.1
Total des charges	3 684 594,21	4 919 476,30	-25.1
Total des charges	3 684 594,21	4 919 476,30	-25.1
Excédent ou déficit	19 504,20	36 284,26	-46.25



Association La Case

Annexe



Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos-le 31/12/2024

ASS Association La Case

Table des matières

1	Objet social, nature et périmètre, moyens de mise en œuvre	3
2	Faits majeurs de l'exercice	6
3	Principes et méthodes comptables	7
4	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	8
4.1	Actif immobilisé	8
4.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	9
4.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	10
4.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	11
4.1.4	Durée d'amortissement	11
4.2	Actif circulant	11
4.3	Tableau de variation des fonds propres	12
4.4	Le résultat de l'exercice	13
4.5	Résultat effectif	13
4.6	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	14
4.6.1	Provisions pour risques et charges	14
4.6.2	Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés	14
4.6.3	Fonds dédiés	15
4.6.4	Précisions sur d'autres dettes	18
4.6.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	18
4.7	Compte de résultat	19
4.7.1	Résultat par activité	19
4.7.2	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	19
5	Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants	20

1 **Objet social, nature et périmètre, moyens de mise en œuvre**

L'objet social de notre association est décrit ainsi dans les statuts :

« L'association a pour objet :

- soutenir l'accès à la santé et aux droits des personnes vulnérables et précaires
- rencontrer et prendre en charge toute personne présentant une problématique d'addiction et ceci dans ses dimensions médicales, sociales et psychologiques en appliquant les principes de la politique de réduction des risques et des dommages liés à l'usage des drogues
- rencontrer et prendre en charge toute personne en situation de prostitution dans ses dimensions médicales, psychologiques, juridiques et sociales, accompagner l'accès aux droits fondamentaux et réduire les risques et les dommages liés à la pratique prostitutionnelle
- développer des actions de prévention et d'information auprès des personnes ayant une problématique d'addiction et/ou à risques infectieux
- informer sur les dysfonctionnements observés dans les prises en charge des addictions
- mettre en œuvre des travaux de recherche et d'évaluation dans les champs d'intervention de l'association
- développer des actions d'information et de communication
- participer à la formation des professionnels et futurs professionnels
- contribuer et participer à des réseaux professionnels dont les champs d'interventions sont proches. »

Ces activités et missions valent pour l'exercice 2024.

Nos actions de prévention et de réduction des risques liées à l'usage des drogues s'exercent dans la métropole bordelaise et également sur le territoire nord girondin (Nord Gironde et Médoc notamment).

Nos actions de prévention et de réduction des risques liées à la pratique prostitutionnelle s'exercent sur l'ensemble de la région Nouvelle Aquitaine.

Les services de la CASE :

❖ **CAARUD :**

- 2 sites : Espace St James et Espace Bastide

- Financement : ARS Nouvelle-Aquitaine (dotation)

- Effectifs au 31/12/2024 :

* 20 personnes / 14.18 ETP

* (Dont personnel administratif mutualisé avec les autres services : 5 personnes / 2.00 ETP)

1 Adjoint de direction (1ETP), 1 coordinatrice (1 ETP), 2 animateur de prévention (2 ETP), 1 Assistant de Service Social (1 ETP), 2 Educateurs Spécialisés (2 ETP), 4 infirmiers DE (4 ETP), 1 médecin (0.43 ETP), 1 Psychiatre (0.10 ETP), 1 médiatrice de santé paire (0.5 ETP), 1 médiatrice de santé interculturelle (0.10 ETP)

* 4 mouvements dans l'équipe en 2024 : remplacement d'un IDE (1 ETP), d'une animatrice de prévention (1 ETP), remplacement d'un ES (1 ETP).

❖ ACT :

- 38 places d'Appartements de Coordination Thérapeutique réparties comme suit : 14 places Usagers de drogue et Sortants de Prison + 7 places Mère enfant dans le cadre de l'Unité Périnatalité Addiction (ouverte en mars 2020) + 17 places ACT Hors les Murs (ouvertes en mai 2022).
- 22 appartements loués à Bordeaux (centre-ville)

- Financement :

- * ARS Nouvelle Aquitaine (dotation)
- * MILDECA

- Effectifs au 31/12/2024 :

- * 15 personnes / 11.75 ETP

(Dont personnel administratif mutualisé avec les autres services : 5 personnes / 2.35 ETP)

1 adjointe de direction (1 ETP), 1 Assistant de Service Social (1 ETP), 2 Educatrices Spécialisées (2 ETP), 3 infirmiers DE (3 ETP), 1 psychologue (0.8 ETP), 1 CESF (1 ETP), 1 médiatrice de santé paire (0.5 ETP), 1 médiatrice de santé interculturelle (0.10 ETP).

* 6 mouvements dans l'équipe en 2024 : remplacement de deux IDE (2 ETP), d'un assistant social (1 ETP), de la coordinatrice (1 ETP), de la Médiatrice de Santé Paire (0.5 ETP), de la TISF (1ETP) et départ du médecin (0.6 ETP).

❖ Poppy :

- 3 modes d'intervention : accueil au local du 12 rue de la Tour de Gassies à Bordeaux, travail de proximité dans la rue en journée et le soir, tournées digitales auprès des personnes se prostituant sur internet

- Financement - Subventions et réponses à appels à projet émanant de :

- * ARS Nouvelle-Aquitaine
- * Direction Générale de la Cohésion Sociale
- * CPAM de la Gironde
- * DRDFE – Délégation Régionale au Droit des Femmes
- * FIPD
- * Région Nouvelle Aquitaine
- * Conseil Départemental de la Gironde
- * CDAD
- * Bordeaux Métropole
- * Ville de Bordeaux
- * Ville de Bègles
- * Fonds privés : Sidaction, Solidarité Sida

- Effectifs au 31/12/2024 :

- * 7 personnes / 5.51 ETP

1 coordinatrice du service (1 ETP), 1 Travailleur social (1 ETP), 1 infirmier DE (1 ETP), 1 médecin généraliste (0.23 ETP), 1 Médiatrice de Santé Paire (0.5 ETP), 1 Médiatrice de Santé Interculturelle (0.19 ETP), 1 Sexologue (1 ETP), 1 Psychologue (0.59 ETP).

* 2 mouvements dans l'équipe en 2024 : remplacement de la Médiatrice de Santé Paire (0.5ETP) et recrutement de la psychologue (0.59 ETP).

❖ **Pôle Renforcement des Compétences**

- Financement : ARS Nouvelle Aquitaine
- Effectifs :
 - * 1 personnes / 1 ETP
 - 1 Chargé de prévention et promotion de la santé (1 ETP)

❖ **Activités associatives :**

- Correspond aux activités transversales communes à tous les services de La CASE : Santé sexuelle et reproductive, Réduction des Risques hors les murs, et activité de formation.
- Financement :
 - * ARS Nouvelle Aquitaine : 10 390 € au titre des PPS pour la Santé Sexuelle et Reproductive
 - * ARS Nouvelle Aquitaine : 50 000 € pour le financement du Pôle Médiation en Santé + 60 000 € en CNR
 - * MILDECA : 8 000 € Réduction des Risques Hors les murs – Pôle d'interventions mobiles.
- Effectifs :
 - 1 médecin généraliste (0.07 ETP) et 1 coordinatrice du Pôle Médiation en Santé (0.5 ETP).
 - + 4 personnes / 3.5 ETP mis à disposition pour le GCSMS Un Chez Soi D'abord (1 infirmière DE (1ETP), 2 éducatrices spécialisées (1 ETP), et 1 Médiatrice de Santé Paire (0.7 ETP).

2 Faits majeurs de l'exercice

Les évènements majeurs de l'exercice sont les suivants :

- CAARUD
 - * Activité toujours très forte avec une tendance à la stabilisation
 - * Mise à l'arrêt du projet d'Antenne CAARUD Bassins à Flots par la Mairie de Bordeaux sous la pression des riverains
 - * Déploiement du projet PhARES : programme d'échange de seringues en pharmacie sur les territoires Médoc, Haute Gironde et Métropole Nord, en remplacement des permanences unité mobile peu fréquentées
 - * Participation au Projet expérimental d'hébergement intermédiaire porté par la mairie de Bordeaux
- ACT
 - * Très fort turnover dans l'équipe en 2024, générant des problèmes de recrutement et de stabilité du service
 - * Lauréat d'un appel à projet pour ouverture d'une extension de 14 places supplémentaires orientées VIH (6 places hébergement et 8 places Hors Les Murs) portant à 52 places le service ACT au 01/01/2025
 - * Evaluation Externe de l'établissement validée avec succès en septembre
- Poppy
 - * Expertise reconnue de Poppy sur les maraudes numériques, la prostitution des mineurs et plus généralement sur la santé des personnes qui se prostituent : toujours de très nombreuses sollicitations extérieures pour des interventions et formations (notamment lors d'un colloque national au Brésil)
- Pôle Médiation en Santé :
 - * Ouverture du DU Médiation en Santé et Pair Aidance en septembre 2024 en collaboration avec l'Université de Bordeaux et l'ISPED
 - * Participation à des groupes de travail sur le territoire national (HAS) et lobbying national auprès des diverses autorités de santé (Ministère, DGS, HAS, etc) : expertise reconnue sur l'ensemble du territoire
- Pôle Empowerment
 - * Arrêt du financement par l'ARS NA en 2024 (résultats excédentaires des années précédentes ont permis de faire fonctionner le Pôle Empowerment une année de plus)
 - * Travail autour d'un rapport de capitalisation des 7 années d'existence du Pôle Empowerment

3 Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions suivantes :

- Code de commerce ;
- Règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.
- Dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06
- Dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2019-04 (CAARUD et ACT)
- Dispositions spécifiques applicables de l'arrêté du 20 décembre 2023 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles pour le CAARUD et ACT.

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

- Continuité d'exploitation ;
- Permanence des méthodes ;
- Indépendance des exercices

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

4 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

4.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

4.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	55 666	-	-	-	55 666
	Install. générales, ag. Am. divers	516 957	-	-	-	516 957
	Matériel de transport	73 615	23 130	-	-	96 745
	Mat. bur., informatique, mobilier	107 384	3 839	4 849	-	106 373
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	753 622	26 969	4 849	-	775 741
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	319	-	-	-	319
	Prêts et autres immo. financières	35 667	11 237	400	-	46 505
	Total IV	35 986	11 237	400	-	46 824
Total général		789 608	38 206	5 249	-	822 565

4.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	77 233	8 902	-	86 135
	Install. générales, ag. Am. divers	370 804	27 404	-	398 208
	Matériel de transport	41 633	17 863	-	59 496
	Mat bur., informatique, mobilier	104 812	10 887	4 849	110 850
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	594 482	65 056	4 849	654 689
Total général		594 482	65 056	4 849	654 689

4.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	594 482	65 056	-	4 849	-	654 689
TOTAL	594 482	65 056	-	4 849	-	654 689

4.1.4 Durée d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans
Agencement travaux	Linéaire	10 ans
Mobilier ACT	Linéaire	3 ans

- Les travaux d'entretien et réparations des locaux dont l'association est locataire sont le plus souvent inscrits en charges d'exploitation, compte tenu de leur régulière dégradation et de la nécessité de les renouveler très fréquemment.
- Les équipements de petite informatique portable et de transport sont également inscrits en charges d'exploitation pour tenir compte de la fréquence des vols et dégradations dont ils font l'objet.

4.2 Actif circulant

Toutes les créances sont d'échéance inférieure à un an.

4.3 Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	DIMINUTION	A LA CLOTURE 31.12.2024
Fonds propres sans droit de reprise	0	0	0	0
Fonds propres avec droit de reprise	0	0	0	0
Réserves <i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	713 581 <i>568 974</i>	64 213 <i>55 231</i>	0 <i>0</i>	777 795 <i>624 205</i>
Report à nouveau <i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico- sociales sous gestion contrôlée</i>	- 34 415 <i>- 66 836</i>	0 <i>64 404</i>	27 928 <i>0</i>	-62 344 <i>- 2 432</i>
Excédent ou déficit de l'exercice <i>Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	36 284 <i>27 302</i>	19 504 <i>24 474</i>	36 284 <i>27 302</i>	19 504 <i>24 474</i>
Situation nette	715 450	83 717	64 213	734 954
Subventions investissement	0	0	0	0
Provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL	715 450	83 717	64 213	734 954

4.4 Le résultat de l'exercice

Il se compose de :

- 1) - 4 970 € résultat définitivement acquis à l'organisme ;
- 2) 24 474 € résultat sous contrôle de tiers financeurs, « résultats pouvant être repris par un tiers financeur ».

4.5 Résultat effectif

Tableau de détermination du effectif global de l'entité	Exercice N
Résultat comptable	19 504
Reprises du résultat antérieur (en + ou -)	66 240
Neutralisation de la reprise sur dotation 2022 rejetée	- 92 333
Neutralisation de la variation congés payés ESMS	1 444
= Excédent ou déficit effectif global	- 5 145
Dont résultat effectif sous gestion propre	- 4 970
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	-175

4.6 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

4.6.1 Provisions pour risques et charges

Nature des réserves et provisions	Montant début	Augmentations	Diminutions	Montant fin
Provisions pour risques d'emploi				
Autres provisions pour risques				
Provisions pour pensions et obligations similaires	90 000	10 861	0	100 861
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour charges	30 000	0	0	30 000
TOTAL	120 000	10 861	0	130 861

L'association a constitué une provision pour risque pour faire face aux frais de remise en état des appartements de coordination thérapeutique et se porte depuis 2019 à 11.000 € pour les appartements concernés.

4.6.2 Provisions pour engagements de retraite et avantages assimilés

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	TOTAL
Indemnités de départ en retraite	100 861		100 861

Notre entité provisionne ses engagements relatifs aux retraites, dans le respect de la permanence des méthodes ; les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes à la date de clôture :

Taux d'actualisation financière annuel des sommes investies	3,50 %
Taux de charges patronales moyen pour les cadres	52,00 %
Taux de charges patronales moyen pour les non cadres	52,00 %
Taux d'évolution salariale minimum	1,50 %
Taux d'évolution salariale maximum	1,50 %
Taux d'évolution salariale moyen	1,50 %

4.6.3 Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs

Variation des fonds dédiés	Solde au 31/12/2023	Reports	Utilisation		Transfert	Solde au 31/12/2024	
			Montant global	Dont remboursement		Montant global	Dont sans mouvements au cours des deux derniers exercices
CNR 2018 pour investissement - ACT mère enfants	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00
CNR 2019 pour investissement - CAARUD	41 682,00	0,00	18 573,00	0,00	0,00	23 109,00	0,00
Ex PRI sur investissement - ACT	37 220,00	0,00	12 033,00	0,00	0,00	25 187,00	0,00
CNR 2020 pour investissements aide réhabilitation locaux SCMR	747 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747 375,00	747 375,00
CNR 2021 pour investissement - CAARUD	8 901,00	0,00	8 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés ARS 2023 vélos électriques ACT	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés ARS 2023 logiciel logements ACT	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés insonorisation CAARUD 2023	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés 2023 CAARUD serveur informatique (immo 168)	1 996,00	0,00	920,00	0,00	0,00	1 076,00	0,00
Contributions financières de renouvellement des immobilisations des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESMS	879 174,26	0,00	58 427,00	0,00	0,00	820 747,00	771 375,00
CNR pour fonctionnent - ACT mère enfants 2021	30 242,50	0,00	0,00	0,00	0,00	30 242,50	30 242,50
CNR 2019 - ACT mère enfants	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
CNR ARS ACT pour le recrutement d'un MSP	33 916,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	19 916,00	0,00

Variation des fonds dédiés	Solde au 31/12/2023	Reports	Utilisation		Transfert	Solde au 31/12/2024	
CNR ARS CAARUD pour le recrutement d'un MSP	49 615,00	0,00	19 600,00	0,00	0,00	30 015,00	0,00
Mesures Nouvelles ARS ACT hors lesmurs et UPA 2022	79 000,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CNR CAARUD Renforcement struct. Addictologie 4 mois	13 333,00	0,00	13 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CNR CAARUD 2022 QVT Agent de sécurité	4 647,00	0,00	4 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CNR ARS 2023 Formation Gaïa ACT	8 600,00	0,00	8 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CNR ARS 2023 Cours self defense	3 000,00	0,00	880,00	0,00	0,00	2 120,00	0,00
CNR ARS 2023 Formation réseaux sociaux	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CNR ARS 2023 1 ETP médiateur santé pair	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00
CNR ARS 2023 Antenne bassins à flots	750 000,00	0,00	63 500,00	0,00	0,00	686 500,00	0,00
CNR ARS 2023 Pharmacie et plaquettes	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CNR ARS 2023 Poste médiateur santé pair pour ACT	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00
CNR ARS 2023 Poste agent de sécurité 3 ANS X 35 K	105 000,00	0,00	34 500,00	0,00	0,00	70 500,00	0,00
CNR ARS 2023 UPA sur 3 ans X 158 655 pour ACT	475 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 965,00	0,00
Mesures Nouvelles ARS CAARUD 2023 Antenne Bassin à flots	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés inflation 2023 ACT	29 000,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés inflation 2023 CAARUD	42 000,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés ACT Formation Gaïa 2024	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00
Fonds dédiés CAARUD DG 2024 Formation OMEGA	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00
UPA Budget global	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00
MEDIATION SANTE – Budget global	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00
Autres contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESMS	1 864 919	134 000,00	444 660,00	0,00	0,00	1 554 259,00	60 242,50

Subvention POPPY création	77 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 858,00	77 858,00
PREVANA POPPY 2021	6 979,00	0,00	6 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvention CD33 Poppy 2021	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00
Fonds dédiés FIR 2021 MI1-2-21 (mediation Santé)	32 000,00	0,00	21 100,00	0,00	0,00	10 900,00	0,00
Subvention DRDFE POPPY 2022	33 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 800,00	33 800,00
Subvention DRDFE AGRASC 2023 POPPY maraude numérique	61 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 550,00	0,00
Subvention DGCS POPPY – 2023	97 200,00	0,00	97 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvention MILDECA 2023	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CNR ARS pour 3 ans mediation en Santé (reçu par CAARUD) 2022	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00
Subvention extension territoriale – CAARUD 2019	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00
Subvention MILDECA 2024	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00
Subvention DGCS POPPY 2024	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00
Subventions d'exploitation	623 387,15	98 000,00	133 279,00	0,00	0,00	588 108,00	417 658,00
RDC sur financement – CPO RDC	52 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 213,00	0,00
RDC sur financement – FIR 2021	124 000,00	0,00	63 500,00	0,00	0,00	60 500,00	0,00
Contributions financières d'autres organismes	176 212,71	0,00	63 500,00	0,00	0,00	112 713,00	0,00
TOTAL	3 543 692 232 000,00	699 866,00	0,00	0,00	0,00	3 075 827	1 249 276,00

4.6.4 Précisions sur d'autres dettes

Toutes les dettes sont d'échéance inférieure à un an.

4.6.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	-		
	Autres	69 192	69 192	
Charges constatées d'avance		17 758	17 758	
TOTAL		116 016	116 016	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-			
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		123 309	123 309		
Dettes fiscales et sociales		380 862	380 862		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-			
Autres dettes		150 000	150 000		
Produits constatés d'avance		3 200	3 200		
TOTAL		657 371	657 371		

4.7 Compte de résultat

4.7.1 Résultat par activité

Résultat comptable de l'exercice	Déficit	Excédent
Gestion propre (= libre)		
1 POPPY	159	
2 RDC		89
3 Activité associative	4 900	
Gestion sous contrôle de tiers financeurs (= conventionnée)		
4 ACT		21 438
5 CAARUD		3 036
Résultat de l'exercice		19 504

4.7.2 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes au titre de la mission du contrôle légal des comptes : 5884 € TTC

	CAC
Honoraires inscrits en charge au titre de la mission de contrôle légal des comptes	5 884 € TTC
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	0 €
Honoraires totaux	5 884 € TTC

5 Informations relatives aux opérations et engagements envers les dirigeants

Application de l'article 20 de la Loi 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, montant des rémunérations brutes et avantages en nature versés aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés :

Cette information n'est pas donnée puisqu'elle conduirait à donner une rémunération individuelle.