

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**



SARL au capital de 10 000 € inscrite
sur la liste nationale des commissaires aux comptes,
rattachée à la CRCC des Hauts-de-France

999, avenue de la République
59700 Marcq-en-Barœul
Tel : 03.20.82.10.94
contact@septentrionaudit.fr
www.septentrionaudit.fr

Centre Social Maison Nouvelle

9 rue du Haut Vinage

59290 WASQUEHAL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

Aux adhérents,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **Centre social La Maison Nouvelle** relatifs à l'exercice clos le **31/12/2024**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport.

III. Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans le paragraphe « événements intervenus au cours de l'exercice et jusqu'à la date d'arrêté des comptes » de l'annexe des comptes annuels.

IV. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons apprécié le caractère raisonnable des estimations comptables retenues, la correcte prise en compte du principe de séparation des exercices en ce qui concerne les subventions, les adhésions, les participations et la conformité de la présentation des comptes au règlement ANC 2018-06.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

V. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux adhérents.

VI. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

VII. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Marcq-en-Barœul, le 18/04/2025

SEPTENTRION AUDIT
I. DUPONT
Commissaire aux Comptes
Gérante Associée



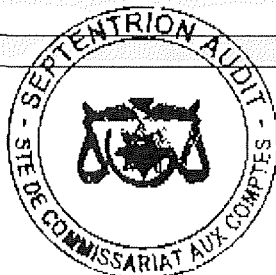
BILAN

Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AVANCES ET ACOMPTES (INCORPORELLES)				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	202 478.67	200 648.75	1 829.92	6 582.42
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS	41 133.00	41 132.99	0.01	0.01
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	161 345.67	159 515.76	1 829.91	6 582.41
IMMOBILISATIONS EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	202 478.67	200 648.75	1 829.92	6 582.42
STOCKS ET EN-COURS				
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES				
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS				
MARCHANDISES				
CREANCES D'EXPLOITATION	130 360.52		130 360.52	167 784.36
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	127 560.52		127 560.52	164 776.32
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
AUTRES CREANCES	2 800.00		2 800.00	3 008.04
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	222 470.03		222 470.03	242 048.57
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	352 830.55		352 830.55	409 832.93
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	555 309.22	200 648.75	354 660.47	416 415.35



BILAN

Passif	31/12/2024 Montant	31.12.2023 Total
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES	18 170.72	18 170.72
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	93 663.06	93 663.06
AUTRES RESERVES		
REPORT A NOUVEAU	26 760.17	54 861.85
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	14 343.65	-28 101.68
SITUATION NETTE (1)	152 937.60	138 593.95
AUTRES FONDS		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 882.39	6 593.11
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL AUTRES FONDS (2)	4 882.39	6 593.11
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	157 819.99	145 187.06
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS		
FONDS DEDIES		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES (3)		
PROVISIONS POUR RISQUES	58 784.56	63 497.74
PROVISIONS POUR CHARGES	26 664.00	26 664.00
TOTAL PROVISIONS (4)	85 448.56	90 161.74
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 654.49	17 722.12
DETTES DES LEGS OU DONATION		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	49 162.62	91 054.91
DETTES DIVERSES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	6 282.08	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	37 292.73	72 289.52
TOTAL DETTES (5)	111 391.92	181 066.55
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	354 660.47	416 415.35



COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Toutes les écritures

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
COTISATIONS	1 665.50		2 773.50
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	294 124.11		303 204.44
DONT PARRAINAGES			
VENTES DE BIENS ET SERVICES		294 124.11	303 204.44
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	263 305.50		252 280.41
VERSEMT. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
DONS MANUELS			
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		263 305.50	252 280.41
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	12 271.88		54 978.89
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			
AUTRES PRODUITS			1 230.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		571 366.99	614 467.24
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	134 497.82		157 912.80
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	9 410.79		14 993.83
SALAIRES ET TRAITEMENTS	304 648.44		341 148.02
CHARGES SOCIALES	98 970.70		112 840.83
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	4 752.50		7 143.20
DOTATIONS AUX PROVISIONS	6 268.00		3 881.92
REPORTS EN FONDS DEDIES			
AUTRES CHARGES			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		558 548.25	637 920.60
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		12 818.74	-23 453.36



COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 132.27		2 757.04
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		2 132.27	2 757.04
CHARGES FINANCIERES			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)			
RESULTAT FINANCIER (3-4)		2 132.27	2 757.04
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	12 739.05		7 506.19
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 710.72		1 710.81
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)		14 449.77	9 217.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	15 057.13		16 622.36
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)		15 057.13	16 622.36
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)		-607.36	-7 405.36



COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PARTICIPATION DES SALARIES AUX RESULTATS (7)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		587 949.03	626 441.28
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		573 605.38	654 542.96
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		14 343.65	
SOLDE DEBITEUR = PERTE			28 101.68
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			
PRESTATION EN NATURE	53 383.00		49 279.00
BENEVOLAT	38 837.00		26 784.00
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		92 220.00	76 063.00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	53 383.00		49 279.00
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE	38 837.00		26 784.00
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		92 220.00	76 063.00

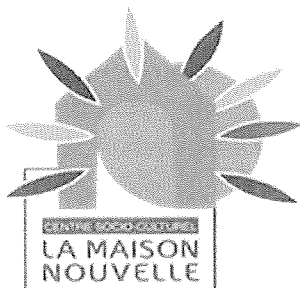


COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

Répartition par nature de charges		Répartition par nature de ressources	
TOTAL (875)	0.00	871 Prestations en nature	
861 Mises à disposition gratuite de biens		871000 PRESTATIONS EN NATURE	53 383.00
861000 MAD GRATUITES	53 383.00	TOTAL (871)	53 383.00
TOTAL (861)	53 383.00	875 Bénévolat	
864 Personnel bénévole		875000 BENEVOLAT	38 837.00
864000 BENEVOLAT	38 837.00	TOTAL (864)	38 837.00
Total charges contributions volontaires	92 220.00	Total produits contributions volontaires	92 220.00





ANNEXE AU 31.12.2024



Description de l'objet social :

L'association a pour objet de contribuer à la promotion individuelle et collective des habitants qui voudront participer aux recherches et actions menées par le centre socio-culturel qui se veut un outil de développement social et culturel local.

Elle est régie par la loi 1901 et agréée par la CAF est **indépendante** et gérée par un conseil d'administration élu par les adhérents. La Maison Nouvelle est implantée dans le quartier du Haut Vinage à Wasquehal mais rayonne par son action sur toute la ville et sur les communes voisines.

Description des missions sociales réalisées :

Le **centre socio-culturel** La Maison Nouvelle est avant tout un **lieu d'animation de la vie sociale** qui associe et mobilise des **habitants de tous âges**, des bénévoles et des professionnels pour créer ensemble les conditions d'épanouissement d'une intelligence collective au service du bien vivre.

La Maison Nouvelle s'adresse à tous, des nouveaux-nés aux aînés. Elle vise à renforcer le lien social et familial et à développer les solidarités en se saisissant des questions au cœur des envies et des préoccupations de chacun et de tous. Elle a l'ambition avec et aux côtés des habitants d'accompagner le **bien grandir** et le **bien vieillir**, de s'inscrire dans les **transitions écologiques et numériques**, de soutenir la **fonction parentale et la vie de famille**, de favoriser l'**inclusion** socio-professionnelle et la valorisation de toutes les compétences.

Description des moyens mis en œuvre :

Le centre socio-culturel est situé au 9 rue du Haut Vinage à Wasquehal et dispose de deux bâtiments.

La Maison Nouvelle c'est en 2024, 35 bénévoles, une équipe professionnelle constituée de 11 salariés et plus de 550 usagers.

Événements intervenus au cours de l'exercice et jusqu'à la date d'arrêté des comptes :

Depuis 2021, notre association traverse des turbulences qui ont gravement affecté notre projet de développement social local, ainsi que le fonctionnement de nos instances et de notre activité professionnelle. Le bailleur social tente de nous priver de l'accès à nos locaux sans consultation ni préavis, tandis que la ville a considérablement réduit, voire complètement supprimé, notre subvention municipale depuis 2022.

En 2024, la subvention municipale ne représentait que 5 % du budget de l'association, alors que la moyenne nationale dépasse les 40 % (cf. rapport SENACS 2024). Ce désengagement financier de la ville a entravé nos projets et nos actions, nuisant ainsi au développement des liens sociaux, à l'inclusion sociale et aux services que nous mettons en œuvre pour répondre aux besoins des usagers. Cette situation prive injustement les habitants du territoire de Wasquehal, qui sont déjà confrontés à des indicateurs sociaux préoccupants.

Ce désengagement, regrettable et préjudiciable, nous a contraints à mettre en place des mesures de gestion pour garantir la stabilité financière de l'association et son avenir. Cependant, ces mesures auront un impact négatif sur le développement de nos actions et des services que nous offrons aux Wasquehaliens.

Il est à préciser aussi qu'à ce jour, à l'exception de la municipalité, tous nos partenaires financiers nous ont renouvelé formellement leur confiance et leur soutien financier pour que nous menions nos missions avec et pour les publics que nous accompagnons, et ce sur de nombreux axes qui participent à l'inclusion sociale des familles les plus fragilisées.

Règles et méthodes comptables applicables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis selon les normes définies par le règlement ANC 2018-06 du 05/12/2018 homologué par arrêté du 30/12/2018.

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

Les conventions 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 sur l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Informations sur l'actif du bilan

Actif incorporel/ corporel et financier

	Val brute à l'ouverture	Augmentations	Diminutions	Val brute à la clôture
CONSTRUCTION LOGICIL	41 133			41 133
MATERIEL D ACTIVITES	41 133			41 133
MATERIEL LUDOTHEQUE	13 208			13 208
INSTALLATIONS AGENCEMENTS	53 046			53 046
AMENAGEMENT LUDOTHEQUE	3 088			3 088
MATERIEL DE TRANSPORT	8 000			8 000
MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQUES	42 871			42 871
Total	202 479	0	0	202 479



	Amort cumulés au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions d'amortissement	Amort cumulés à la fin de l'exercice
AMORT CONSTRUCTION LOGICIL	41 133	0		41 133
AMORT MATERIEL D ACTIVITES	38 125	1 852		39 977
AMORT MATERIEL LUDOTHEQUE	13 208	0		13 208
AMORT AGENCEMENTS INSTALLA	52 216	830		53 046
AMORT AMENAGEMENT LUDOTHE	3 088	0		3 088
AMMORTISSEMENT DU MAT DE TRANSP	8 000	0		8 000
AMORT MATERIEL DE BUREAU	40 125	2 071		42 197
Total	195 896	4 752	0	200 649

Etat des créances

	Montant brut	Echéance à moins d'1 an	Échéance à plus d'1 an
Actif immobilisé : Prêts			
Actif circulant : Créances clients			
CAF	67 131	67 131	
Département	58 005	58 005	
Ville	0	0	
CGET	2 500	2 500	
divers	2 425	2 425	
Total	130 061	130 061	0

Dont prêts accordés en cours d'exercice : néant

Dont prêts récupérés en cours d'exercice : néant

Produits à recevoir :	2 500
ASP emploi franc	2 500

Charges constatées d'avance :	néant
-------------------------------	-------



Informations sur le passif du bilan

Fonds propres

Libellés	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	18 171				18 171
Fonds propres avec droit de reprise	0				0
Ecart de réévaluation	0				0
Réserves	93 663				93 663
Report à nouveau	54 862	-28 102			26 760
Résultat comptable	-28 102	28 102	14 344		14 344
Situation nette	138 594	0	14 344	0	152 938
Subventions d'investissement	8 554				8 554
Amortissement subv investissement	-1 961		-1 711		-3 672
Total	145 187	0	12 633	0	157 820

Fonds dédiés : néant

Etat des provisions

Libellés	Provisions début exercice	Dotations	Reprises	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions IDRetraite	26 437		2 508	23 929
Provisions pour charges	26 664			26 664
Provisions pour risques	37 061	6 268	8 473	34 856
Total	90 162	6 268	10 981	85 449

Dont une provision pour départ en retraite estimée à la somme de 23 929 €, ce qui a généré une reprise de provisions de 2508 € sur l'exercice.

Dont une provision pour risques de 34 856 € qui se compose notamment d'une provision FSE de 9.4K€ et 22K€ risque de rappel Urssaf sur aides covid.

Dont une provision pour charges de 26 664 € pour la mise en conformité des locaux aux accès PMR

Etat des dettes

	Montant brut	Echéance à - 1 an	Echéances à + 1 an	Echéances à + de 5 ans
Emprunts et dettes étab crédits		0		
Fournisseurs	18 654	18 654		
Dettes fiscales et sociales	49 163	49 163		
Autres Dettes	6 282	6 282		
Produits constatés d'avance	37 293	37 293		
	111 392	111 392	0	0

Dont emprunts souscrits en cours d'exercice : néant

Dont emprunts remboursés en cours d'exercice : néant



<i>Produits constatés d'avance :</i>	37 293
Caf - Clas	5 952
Département-lutte pauvreté	31 341
<i>Charges à payer :</i>	33 805
Fournisseurs - fact non parvenues	7 945
Congés payés	18 961
Charges sociales / congés	6 899

Informations sur les subventions / financeurs

	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissements
Union européenne		
Etat	10 200	
Région	0	
Département	129 434	
CAF	332 398	
Ville	30 000	
ARS	18 250	
Total	520 282	0



Cotisations : Les cotisations ont été comptabilisées selon la méthode des encaissements

Effectif : 9,08 ETP

Résultat exceptionnel : - 0.6K€

Contributions volontaires : 92 220 €

- 51 354 € pour l'utilisation du bâtiment propriété de Vilogia et 2 029 € de l'école appartenant à la mairie
- 38 837 € de bénévolat équivalent à 2 248 heures

Mentions spécifiques

Conformément à la loi n°2006-586 du 23 Mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, il n'est pas précisé le montant car cette mention viendrait à individualiser une rémunération.