



AUVERGNE
AUVERCO
Expertise | Révision | Conseil

Des conseils sur mesure

Pour les entreprises

Un accompagnement personnalisé

Pour les entrepreneurs

ASSOC MAAD 93

1 RUE CHARLES GARNIER

93400 SAINT-OUEN

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 9001Z

SIRET : 49342516900031



COMPTABILITÉ & FISCALITÉ



GESTION & CONSEIL



RESSOURCES HUMAINES & PAIE



AUDIT



FORMATION



**AUVERCO
Moulins**



Rue de Bad Vilbel
Zone de l'Etoile
03000 MOULINS



04 70 44 44 40



contact@auverco.com



**AUVERCO
Riom**



Route de Volvic,
Espace Mozac
63200 MOZAC



04 73 63 15 36



contacter@auverco.com



**AUVERCO
Clermont-Ferrand**



18 rue Antoine Menat
63000 CLERMONT-FERRAND



04 73 30 81 11



contact@auverco.com

Retrouvez-Nous sur : www.auverco.com et Suivez-Nous sur



| | |
|---|----|
| Compte rendu | 3 |
| COMPTES ANNUELS | 4 |
| Bilan Actif | 5 |
| Bilan Passif | 6 |
| Compte de Résultat | 7 |
| DETAILS DES COMPTES | 9 |
| Bilan Actif détaillé | 10 |
| Bilan Passif détaillé | 11 |
| Compte de Résultat détaillé | 12 |
| ETATS DE GESTION | 15 |
| Solde Intermédiaire de Gestion | 16 |
| Solde Intermédiaire de Gestion détaillé | 17 |
| Tableau de financement | 19 |
| Synthèse (5 ans) | 20 |
| ANNEXE COMPTABLE | 21 |
| Annexe | 22 |

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

ASSOC MAAD 93

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

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

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

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

| | |
|------------------------|--------------|
| Total ressources | 232 389,63 € |
| Résultat net comptable | 11 345,35 € |
| Total du bilan | 211 213,78 € |

Fait à Riom,

Christophe DUPIT,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ASSOC MAAD 93

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

| ACTIF | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------------|------------------|---------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 5 700 | 5 700 | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | | | | |
| Autres | 61 975 | 25 859 | 36 116 | 41 849 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | 15 |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL (I) | 67 690 | 31 559 | 36 131 | 41 864 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 5 590 | 2 420 | 3 170 | 3 739 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 22 280 | | 22 280 | 23 050 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 148 515 | | 148 515 | 110 911 |
| Charges constatées d'avance | 1 117 | | 1 117 | 403 |
| TOTAL (II) | 177 502 | 2 420 | 175 082 | 138 103 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 245 192 | 33 979 | 211 214 | 179 967 |

BILAN PASSIF

ASSOC MAAD 93

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

| PASSIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | 6 332 | 6 332 |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | 5 778 | 8 278 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 11 345 | -2 499 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | <i>23 456</i> | <i>12 110</i> |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 69 306 | 77 907 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 92 762 | 90 017 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 1 475 | 5 076 |
| TOTAL (II) | 1 475 | 5 076 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 149 | 7 360 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 33 398 | 32 765 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 15 000 | 15 010 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 60 430 | 29 740 |
| TOTAL (IV) | 116 977 | 84 875 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 211 214 | 179 967 |

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 21 867 | 21 704 |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 182 514 | 208 611 |
| 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 | 2 000 | 9 730 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 12 734 | 13 970 |
| Utilisations des fonds dédiés | 5 076 | 15 959 |
| Autres produits | 8 199 | 6 993 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 232 390 | 276 968 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 49 353 | 59 378 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 096 | 2 591 |
| Salaires et traitements | 124 410 | 143 520 |
| Charges sociales | 44 480 | 53 887 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 8 153 | 6 427 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | 1 475 | 1 784 |
| Autres charges | 1 454 | 6 404 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 231 422 | 273 991 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 968 | 2 977 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 777 | 1 274 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 1 777 | 1 274 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 777 | 1 274 |

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

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 2 745 | 4 250 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | 958 |
| Sur opérations en capital | 8 601 | 9 124 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 8 601 | 10 083 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | 16 833 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | | 16 833 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 8 601 | -6 750 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 242 767 | 288 324 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 231 422 | 290 824 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 11 345 | -2 499 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | 16 361 |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | 13 209 | |
| TOTAL | 13 209 | 16 361 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 13 209 | 16 361 |
| TOTAL | 13 209 | 16 361 |
| TOTAL | 11 345 | -2 499 |

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC MAAD 93

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

| ACTIF | Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|--|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilitisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 5 700,00 | 5 700,00 | | |
| 2050000000 CONCESSIONS ET DROITS SIM | 5 700,00 | | 5 700,00 | 5 700,00 |
| 2805000000 AMORT CONCESSIONS DROITS SIM | | 5 700,00 | -5 700,00 | -5 700,00 |
| Immobilitisations corporelles | | | | |
| Autres | 61 974,94 | 25 858,58 | 36 116,36 | 41 849,42 |
| 2181100000 MATERIEL SCENES NOMADES | 56 310,00 | | 56 310,00 | 56 310,00 |
| 2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INF | 5 664,94 | | 5 664,94 | 5 664,94 |
| 2818100000 AMORT INSTAL GENERALES | | 20 194,47 | -20 194,47 | -14 563,47 |
| 2818300000 Amort Materiel bureau et | | 5 664,11 | -5 664,11 | -5 562,05 |
| Immobilitisations financieres | | | | |
| Autres titres immobilises | 15,00 | | 15,00 | 15,00 |
| 2730000000 PARTS SOCIALES | 15,00 | | 15,00 | 15,00 |
| TOTAL (I) | 67 689,94 | 31 558,58 | 36 131,36 | 41 864,42 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 3 170,00 | | 3 170,00 | 2 089,09 |
| Créances douteuses ou litigieuses | 2 420,00 | 2 420,00 | | 1 650,00 |
| Autres | 22 280,23 | | 22 280,23 | 23 050,20 |
| 401VOXPOP Vox'Pop Collective | 75,00 | | 75,00 | |
| 4370000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 136,00 | | 136,00 | 120,00 |
| 4387000000 ORG. SOC. PRODUITS A RECEV | | | | 23,40 |
| 4415000000 CONSEIL REGIONAL | 15 000,00 | | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 4687000000 PRODUITS A RECEVOIR | 7 069,23 | | 7 069,23 | 7 906,80 |
| Disponibilités | 148 515,19 | | 148 515,19 | 110 910,53 |
| 5120010000 CREDIT MUTUEL | 54 096,73 | | 54 096,73 | 59 268,96 |
| 5120120000 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL | 94 418,46 | | 94 418,46 | 51 641,57 |
| Charges constatées d'avance | 1 117,00 | | 1 117,00 | 403,20 |
| 4860000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE | 1 117,00 | | 1 117,00 | 403,20 |
| TOTAL (II) | 177 502,42 | 2 420,00 | 175 082,42 | 138 103,02 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 245 192,36 | 33 978,58 | 211 213,78 | 179 967,44 |

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

| PASSIF | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres complémentaires | 6 332,13 | 6 332,13 |
| 1024000000 RESERVE DE TRESORERIE | 6 332,13 | 6 332,13 |
| Réserves | | |
| Report à nouveau | 5 778,21 | 8 277,64 |
| 1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CR | 5 778,21 | 8 277,64 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 11 345,35 | -2 499,43 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | 23 455,69 | 12 110,34 |
| Subventions d'investissement | 69 305,98 | 77 906,52 |
| 1310000000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENT | 95 521,00 | 95 521,00 |
| 1390000000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | -26 215,02 | -17 614,48 |
| TOTAL (I) | 92 761,67 | 90 016,86 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds dédiés | 1 475,00 | 5 075,64 |
| 1940000000 FDS DEDIESSUBVENTFONCTION | 1 475,00 | 5 075,64 |
| TOTAL (II) | 1 475,00 | 5 075,64 |
| PROVISIONS | | |
| TOTAL (III) | | |
| DETTES | | |
| Dettes fournisseurs | 1 971,40 | 1 536,10 |
| Dettes fournisseurs factures non parvenues | 6 178,02 | 5 823,91 |
| Dettes fiscales et sociales | 33 397,71 | 32 764,79 |
| 4210000000 REMUNERATIONS | 1 445,27 | 2 437,79 |
| 4282000000 DETTES PROVISIO POUR CONG | 4 570,32 | 4 109,74 |
| 4310000000 SECURITE SOCIALE | 16 692,90 | 15 228,83 |
| 4371200000 CONGES SPECTACLES | 1 099,80 | 710,11 |
| 4372000000 AUDIENS PREVOYANCE | 3 719,95 | 3 193,72 |
| 4372200000 POLE EMPLOI INTERMITTENTS | 103,56 | 68,98 |
| 4374000000 AFDAS | 782,33 | 2 365,37 |
| 4378000000 FNAS | 890,89 | 828,72 |
| 4378100000 MEDECINE DU TRAVAIL | 141,21 | 173,09 |
| 4378500000 FCAP | 112,43 | 170,07 |
| 4382000000 CHARGES SOCIALES SUR CONG | 1 162,56 | 836,83 |
| 4386000000 AUTRES CHARGES A PAYER | 15,00 | |
| 4412000000 CNASEA | 1 872,67 | 1 872,67 |
| 4421000000 PAS | 208,01 | 188,06 |
| 4471100000 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 580,81 | 580,81 |
| Créditeurs divers | 15 000,00 | 15 010,02 |
| 4670000000 AUTRES COMPTES DEBIT OU C | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 4671000000 NDF | | 10,02 |
| Produits constatés d'avance | 60 429,98 | 29 740,12 |
| 4870000000 PRODUITS CONSTATES DAVANC | 60 429,98 | 29 740,12 |
| TOTAL (IV) | 116 977,11 | 84 874,94 |
| Ecarts de conversion passif | (V) | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 211 213,78 | 179 967,44 |

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 21 867,42 | 21 704,19 |
| 706000000 PRESTATIONS DE SERVICES | 18 667,42 | 19 827,08 |
| 708300000 LOCATIONS DIVERSES | 3 200,00 | 1 200,00 |
| 708500000 PORTS FRAIS ACCESSOIRE FACT | | 677,11 |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 182 513,68 | 208 611,30 |
| 741000000 SUBVENTIONS EXPL N AFFECTEES | 6 150,00 | |
| 741200000 ASP | 3 616,58 | 2 111,30 |
| 741400000 AIDES EMPLOIS FRANCS | 11 711,96 | 15 000,00 |
| 741500000 SUBVENTION CONSEIL REGION | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 741600000 DRAC IDF | 40 000,00 | 41 000,00 |
| 741700000 Conseil D?partemental 93 | 106 035,14 | 132 500,00 |
| 741800000 SUBVENTIONS EPCI | | 3 000,00 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | 2 000,08 | 9 730,32 |
| 755000000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES | 2 000,08 | 9 730,32 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 12 734,00 | 13 970,00 |
| 781740000 REPR/PROV DEP ACT.CI CREANCES | | 400,00 |
| 791100000 TRANSF.CHARGES/ REFACT | 12 734,00 | 13 570,00 |
| Utilisations des fonds dédiés | 5 075,64 | 15 958,67 |
| 789400000 REPRISE FONDS DEDIES SUR SUBV | 5 075,64 | 15 958,67 |
| Autres produits | 8 198,81 | 6 993,49 |
| 757000000 COTISATIONS | 6 435,00 | 5 170,00 |
| 758000000 PRODUIT DE GESTION COURANTE | 1 763,81 | 1 823,49 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 232 389,63 | 276 967,97 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 49 353,27 | 59 377,72 |
| 604100000 Prestations de services | 11 831,52 | 10 998,94 |
| 604110000 ACHATS DE SPECTACLES | 2 641,26 | 2 855,00 |
| 606300000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT | 427,53 | 1 698,94 |
| 606400000 FOURNITURES ADMINISTRATIF | 320,12 | 852,92 |
| 611000000 SOUSTRAITANCE GENERALE | 8 486,96 | 10 956,40 |
| 613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 5 100,00 | 8 892,00 |
| 613500000 LOCATIONS MOBILIERES | 816,48 | 840,00 |
| 615600000 MAINTENANCE | 4 383,14 | 5 001,18 |
| 616100000 MUL TIRISQUES | 899,28 | 1 038,85 |
| 622600000 HONORAIRES | 5 452,80 | 5 124,00 |
| 624700000 INDEMN TRANSPORT PERMANENTS | 1 308,10 | 1 514,05 |
| 625100000 VOYAGES DEPLACT PERMANENTS | 1 293,81 | 1 546,04 |
| 625110000 VOYAGES DEPLACT INTERMITTENTS | 543,01 | 824,67 |
| 625700000 RECEPTIONS | 3 653,77 | 4 799,84 |
| 626000000 FRAIS POSTAUX | 60,59 | 81,05 |
| 626300000 INTERNET ORANGE | 141,88 | 80,89 |

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

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 627000000 SERVICES BANCAIRES ET ASS | 455,02 | 443,95 |
| 628100000 FORMATION DU PERSONNEL | 205,00 | 600,00 |
| 6281100000 COTISATIONS | 1 333,00 | 1 229,00 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 096,03 | 2 590,92 |
| 6333000000 PART EMPLOY A FORM PROF | 2 096,03 | 2 590,92 |
| Salaires et traitements | 124 410,43 | 143 519,87 |
| 6411000000 SALAIRES APPOINT COMMIS D | 118 175,33 | 138 824,23 |
| 6412000000 CONGES PAYES | 573,47 | 2 768,51 |
| 6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 300,00 | |
| 6414000000 DEFRAIEMENTS INTERVENANTS PEDA | 102,63 | 951,46 |
| 6414100000 INDEMNITES NON ASSUJETTES | 1 407,23 | |
| 6414800000 PRIME PARTAGE VALEUR | 900,00 | |
| 6415000000 PRESTATIONS SERVICE CIVIQUE | 687,12 | 501,07 |
| 6416000000 DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS | 2 264,65 | 474,60 |
| Charges sociales | 44 480,38 | 53 887,20 |
| 6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF | 17 108,06 | 20 334,74 |
| 6453000000 COTISATIONS AUDIENS | 8 932,87 | 11 735,93 |
| 6454100000 CHOMAGE PERMANENTS | 1 788,99 | 1 876,37 |
| 6454200000 CHOMAGE INTERMITTENTS | 4 315,02 | 4 985,33 |
| 6455000000 CONGES SPECTACLE | 6 873,39 | 8 390,85 |
| 6458100000 PROV CH SOC CONGES A PAYER | 325,73 | 235,73 |
| 6470000000 AUTRES CHARGES SOCIALES | 2 568,00 | 3 004,80 |
| 6472000000 FNAS | 1 721,13 | 2 013,96 |
| 6472500000 FCAP | 296,83 | 347,55 |
| 6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARM | 550,36 | 961,94 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 8 153,06 | 6 426,82 |
| 6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELL | 5 733,06 | 6 426,82 |
| 6817400000 DOT PROV CREANCES | 2 420,00 | |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | 1 475,00 | 1 784,31 |
| 6894000000 Engagements réaliser sub | 1 475,00 | 1 784,31 |
| Autres charges | 1 453,54 | 6 404,32 |
| 6516000000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPR | 782,21 | 5 171,37 |
| 6544000000 PERTES/CREANCES IRR.EX.ANTERI. | | 815,00 |
| 6580000000 CHARGES DIVERSES GESTION | 671,33 | 417,95 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 231 421,71 | 273 991,16 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 967,92 | 2 976,81 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 776,89 | 1 273,58 |
| 7680000000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS | 1 776,89 | 1 273,58 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III) | 1 776,89 | 1 273,58 |

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 776,89 | 1 273,58 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 2 744,81 | 4 250,39 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | 958,30 |
| 7720000000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS | | 958,30 |
| Sur opérations en capital | 8 600,54 | 9 124,45 |
| 7770000000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX. | 8 600,54 | 9 124,45 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 8 600,54 | 10 082,75 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | 16 832,57 |
| 6720000000 CHARG EXPLOIT S/EX ANTERIEUR | | 16 832,57 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | | 16 832,57 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 8 600,54 | -6 749,82 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 242 767,06 | 288 324,30 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 231 421,71 | 290 823,73 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 11 345,35 | -2 499,43 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | 16 361,04 |
| 8700000000 DONS EN NATURE | | 16 361,04 |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | 13 209,30 | |
| 8750000000 BENEVOLAT | 13 209,30 | |
| TOTAL | 13 209,30 | 16 361,04 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | 13 209,30 | 16 361,04 |
| 8640000000 PERSONNEL BENEVOLE | 13 209,30 | 16 361,04 |
| TOTAL | 13 209,30 | 16 361,04 |
| TOTAL | 11 345,35 | -2 499,43 |

ETATS DE GESTION

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

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du Au | en % |
|--|----------------------------|--------|----------------------------|--------|----------|------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 21 867 | 100,00 | 21 704 | 100,00 | | |
| Ventes de biens | | | | | | |
| - Coût d'achat des biens vendus | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Taux de marge commerciale | | | | | | |
| Production vendue | 21 867 | 100,00 | 21 704 | 100,00 | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 21 867 | 100,00 | 21 704 | 100,00 | | |
| + Cotisations | | | | | | |
| + Concours publics et subv. d'exploitation | 182 514 | 834,64 | 208 611 | 961,16 | | |
| + Vers. des fondat. ou cons. de la dot. consompt. | | | | | | |
| + Ressources liées à la générosité du public | | | | | | |
| - Approvisionnements | | | | | | |
| - Autres achats et charges externes | 49 353 | 225,69 | 59 378 | 273,58 | | |
| - Aides financières | | | | | | |
| VALEUR AJOUTÉE | 155 028 | 708,94 | 170 938 | 787,58 | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 2 096 | 9,59 | 2 591 | 11,94 | | |
| - Charges de personnel | 168 891 | 772,34 | 197 407 | 909,53 | | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | -15 959 | -72,98 | -29 060 | -133,8 | | |
| + Autres produits | 22 933 | 104,87 | 30 294 | 139,58 | | |
| - Autres charges | 1 454 | 6,65 | 6 404 | 29,51 | | |
| + Produits exceptionnels | | | 958 | 4,42 | | |
| - Charges exceptionnelles | | | 16 833 | 77,55 | | |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 5 520 | 25,24 | -21 045 | -96,96 | | |
| + Produits financiers | 1 777 | 8,13 | 1 274 | 5,87 | | |
| - Charges financières | | | | | | |
| + Résultat sur cessions d'actifs VMP | | | | | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | 1 777 | 8,13 | 1 274 | 5,87 | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 7 297 | 33,37 | -19 771 | -91,09 | | |
| + Résultat sur cessions d'actifs | | | | | | |
| - Dotations aux amts, aux dépréc. et prov. | 8 153 | 37,28 | 6 427 | 29,61 | | |
| + Reprises sur prov, dépréc. et transf. de charges | | | 400 | 1,84 | | |
| - Report en fonds dédiés | 1 475 | 6,75 | 1 784 | 8,22 | | |
| + Utilisation des fonds dédiés | 5 076 | 23,21 | 15 959 | 73,53 | | |
| + Subventions d'équipement virées au résultat | 8 601 | 39,33 | 9 124 | 42,04 | | |
| RÉSULTAT NET | 11 345 | 51,88 | -2 499 | -11,52 | | |

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

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du Au | en % |
|--|----------------------------|--------|----------------------------|--------|----------|------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 21 867,42 | 100,00 | 21 704,19 | 100,00 | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Taux de marge commerciale | | | | | | |
| Production vendue | 21 867,42 | 100,00 | 21 704,19 | 100,00 | | |
| 706000000 PRESTATIONS DE SERVICES | 18 667,42 | 85,37 | 19 827,08 | 91,35 | | |
| 708300000 LOCATIONS DIVERSES | 3 200,00 | 14,63 | 1 200,00 | 5,53 | | |
| 708500000 PORTS FRAIS ACCESSOIRE FACT | | | 677,11 | 3,12 | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 21 867,42 | 100,00 | 21 704,19 | 100,00 | | |
| + Concours publics et subv. d'exploitation | 182 513,68 | 834,64 | 208 611,30 | 961,16 | | |
| 741000000 SUBVENTIONS EXPL N AFFECTEES | 6 150,00 | 28,12 | | | | |
| 741200000 ASP | 3 616,58 | 16,54 | 2 111,30 | 9,73 | | |
| 741400000 AIDES EMPLOIS FRANCS | 11 711,96 | 53,56 | 15 000,00 | 69,11 | | |
| 741500000 SUBVENTION CONSEIL REGION | 15 000,00 | 68,60 | 15 000,00 | 69,11 | | |
| 741600000 DRAC IDF | 40 000,00 | 182,92 | 41 000,00 | 188,90 | | |
| 741700000 Conseil D?partemental 93 | 106 035,14 | 484,90 | 132 500,00 | 610,48 | | |
| 741800000 SUBVENTIONS EPCI | | | 3 000,00 | 13,82 | | |
| - Autres achats et charges externes | 49 353,27 | 225,69 | 59 377,72 | 273,58 | | |
| 604100000 Prestations de services | 11 831,52 | 54,11 | 10 998,94 | 50,68 | | |
| 604110000 ACHATS DE SPECTACLES | 2 641,26 | 12,08 | 2 855,00 | 13,15 | | |
| 606300000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT | 427,53 | 1,96 | 1 698,94 | 7,83 | | |
| 606400000 FOURNITURES ADMINISTRATIV | 320,12 | 1,46 | 852,92 | 3,93 | | |
| 611000000 SOUSTRAITANCE GENERALE | 8 486,96 | 38,81 | 10 956,40 | 50,48 | | |
| 613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 5 100,00 | 23,32 | 8 892,00 | 40,97 | | |
| 613500000 LOCATIONS MOBILIERES | 816,48 | 3,73 | 840,00 | 3,87 | | |
| 615600000 MAINTENANCE | 4 383,14 | 20,04 | 5 001,18 | 23,04 | | |
| 616100000 MULTIRISQUES | 899,28 | 4,11 | 1 038,85 | 4,79 | | |
| 622600000 HONORAIRES | 5 452,80 | 24,94 | 5 124,00 | 23,61 | | |
| 624700000 INDEMN TRANSPORT PERMANENTS | 1 308,10 | 5,98 | 1 514,05 | 6,98 | | |
| 625100000 VOYAGES DEPLACT PERMANENTS | 1 293,81 | 5,92 | 1 546,04 | 7,12 | | |
| 625110000 VOYAGES DEPLACT INTERMITTENTS | 543,01 | 2,48 | 824,67 | 3,80 | | |
| 625700000 RECEPTIONS | 3 653,77 | 16,71 | 4 799,84 | 22,11 | | |
| 626000000 FRAIS POSTAUX | 60,59 | 0,28 | 81,05 | 0,37 | | |
| 626300000 INTERNET ORANGE | 141,88 | 0,65 | 80,89 | 0,37 | | |
| 627000000 SERVICES BANCAIRES ET ASS | 455,02 | 2,08 | 443,95 | 2,05 | | |
| 628100000 FORMATION DU PERSONNEL | 205,00 | 0,94 | 600,00 | 2,76 | | |
| 628110000 COTISATIONS | 1 333,00 | 6,10 | 1 229,00 | 5,66 | | |
| VALEUR AJOUTÉE | 155 027,83 | 708,94 | 170 937,77 | 787,58 | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 2 096,03 | 9,59 | 2 590,92 | 11,94 | | |
| 633300000 PART EMPLOY A FORM PROF | 2 096,03 | 9,59 | 2 590,92 | 11,94 | | |
| - Charges de personnel | 168 890,81 | 772,34 | 197 407,07 | 909,53 | | |
| 641100000 SALAIRES APOINT COMMIS D | 118 175,33 | 540,42 | 138 824,23 | 639,62 | | |
| 641200000 CONGES PAYES | 573,47 | 2,62 | 2 768,51 | 12,76 | | |
| 641300000 PRIMES ET GRATIFICATIONS | 300,00 | 1,37 | | | | |
| 641400000 DEFRAIEMENTS INTERVENANTS PED | 102,63 | 0,47 | 951,46 | 4,38 | | |
| 641410000 INDEMNITES NON ASSUJETTES | 1 407,23 | 6,44 | | | | |
| 641480000 PRIME PARTAGE VALEUR | 900,00 | 4,12 | | | | |
| 641500000 PRESTATIONS SERVICE CIVIQUE | 687,12 | 3,14 | 501,07 | 2,31 | | |
| 641600000 DEFRAIEMENTS INTERMITTENTS | 2 264,65 | 10,36 | 474,60 | 2,19 | | |
| 645100000 COTISATIONS A L'URSSAF | 17 108,06 | 78,24 | 20 334,74 | 93,69 | | |
| 645300000 COTISATIONS AUDIENS | 8 932,87 | 40,85 | 11 735,93 | 54,07 | | |
| 645410000 CHOMAGE PERMANENTS | 1 788,99 | 8,18 | 1 876,37 | 8,65 | | |
| 645420000 CHOMAGE INTERMITTENTS | 4 315,02 | 19,73 | 4 985,33 | 22,97 | | |
| 645500000 CONGES SPECTACLE | 6 873,39 | 31,43 | 8 390,85 | 38,66 | | |
| 645810000 PROV CH SOC CONGES A PAYER | 325,73 | 1,49 | 235,73 | 1,09 | | |
| 647000000 AUTRES CHARGES SOCIALES | 2 568,00 | 11,74 | 3 004,80 | 13,84 | | |
| 647200000 FNAS | 1 721,13 | 7,87 | 2 013,96 | 9,28 | | |

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

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du Au | en % |
|--|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|----------|------|
| 6472500000 FCAP | 296,83 | 1,36 | 347,55 | 1,60 | | |
| 6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARM | 550,36 | 2,52 | 961,94 | 4,43 | | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | -15 959,01 | -72,98 | -29 060,22 | -133,8 | | |
| + Autres produits | 22 932,89 | 104,87 | 30 293,81 | 139,58 | | |
| 7550000000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES | 2 000,08 | 9,15 | 9 730,32 | 44,83 | | |
| 7570000000 COTISATIONS | 6 435,00 | 29,43 | 5 170,00 | 23,82 | | |
| 7580000000 PRODUIT DE GESTION COURANTE | 1 763,81 | 8,07 | 1 823,49 | 8,40 | | |
| 7911000000 TRANSF. CHARGES/ REFACT | 12 734,00 | 58,23 | 13 570,00 | 62,52 | | |
| - Autres charges | 1 453,54 | 6,65 | 6 404,32 | 29,51 | | |
| 6516000000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPR | 782,21 | 3,58 | 5 171,37 | 23,83 | | |
| 6544000000 PERTES/CREANCES IRR. EX. ANTERI. | | | 815,00 | 3,76 | | |
| 6580000000 CHARGES DIVERSES GESTION | 671,33 | 3,07 | 417,95 | 1,93 | | |
| + Produits exceptionnels | | | 958,30 | 4,42 | | |
| 7720000000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS | | | 958,30 | 4,42 | | |
| - Charges exceptionnelles | | | 16 832,57 | 77,55 | | |
| 6720000000 CHARG EXPLOIT S/EX ANTERIEUR | | | 16 832,57 | 77,55 | | |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 5 520,34 | 25,24 | -21 045,00 | -96,96 | | |
| + Produits financiers | 1 776,89 | 8,13 | 1 273,58 | 5,87 | | |
| 7680000000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS | 1 776,89 | 8,13 | 1 273,58 | 5,87 | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | 1 776,89 | 8,13 | 1 273,58 | 5,87 | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 7 297,23 | 33,37 | -19 771,42 | -91,09 | | |
| - Dotations aux amts, aux dépréc. et prov. | 8 153,06 | 37,28 | 6 426,82 | 29,61 | | |
| 6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELL | 5 733,06 | 26,22 | 6 426,82 | 29,61 | | |
| 6817400000 DOT PROV CREANCES | 2 420,00 | 11,07 | | | | |
| + Reprises sur prov, dépréc. et transf. de charges | | | 400,00 | 1,84 | | |
| 7817400000 REPR/PROV DEP ACT. CI CREANCES | | | 400,00 | 1,84 | | |
| - Report en fonds dédiés | 1 475,00 | 6,75 | 1 784,31 | 8,22 | | |
| 6894000000 Engagements réaliser sub | 1 475,00 | 6,75 | 1 784,31 | 8,22 | | |
| + Utilisation des fonds dédiés | 5 075,64 | 23,21 | 15 958,67 | 73,53 | | |
| 7894000000 REPRISE FONDS DEDIES SUR SUBV | 5 075,64 | 23,21 | 15 958,67 | 73,53 | | |
| + Subventions d'équipement virées au résultat | 8 600,54 | 39,33 | 9 124,45 | 42,04 | | |
| 7770000000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX. | 8 600,54 | 39,33 | 9 124,45 | 42,04 | | |
| RÉSULTAT NET | 11 345,35 | 51,88 | -2 499,43 | -11,52 | | |

TABLEAU DE FINANCEMENT

ASSOC MAAD 93

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

| | au 31/12/24 | au 31/12/23 | Variation | Capacité d'autofinancement | | |
|--|-------------|-------------|------------|----------------------------|--------------|--------------|
| | | | | | | 7 297,23 |
| Immobilisations | | | | | Acquisition | Cession |
| Incorporelles brutes | 5 700,00 | 5 700,00 | | | | |
| Corporelles brutes | 61 974,94 | 61 974,94 | | | | |
| Financières brutes | 15,00 | 15,00 | | | | |
| Emplois stables | 67 689,94 | 67 689,94 | | | | |
| Fonds propres | | | | | Diminution | Augmentation |
| Fonds propres | 12 110,34 | 14 609,77 | -2 499,43 | | | |
| Résultat | 11 345,35 | -2 499,43 | 13 844,78 | | | |
| Subventions d'invest. | 69 305,98 | 77 906,52 | -8 600,54 | | | |
| | | | | | Remboursé | Réalisé |
| Emprunts, dettes fin. | | | | | | |
| Fonds dédiés | 1 475,00 | 5 075,64 | -3 600,64 | | | |
| Amort. provisions | 33 978,58 | 25 825,52 | 8 153,06 | | | |
| Ressources stables | 128 215,25 | 120 918,02 | -7 297,23 | | Emploi | Ressource |
| Fonds de roulement net global | 60 525,31 | 53 228,08 | -7 297,23 | Total | | 7 297,23 |
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL | | | | | | Augmentation |
| (différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés) | | | | | | 7 297,23 |
| Stocks et créances | | | | | Augmentation | Diminution |
| Créances | 5 590,00 | 3 739,09 | 1 850,91 | | | |
| Autres créances | 22 280,23 | 23 050,20 | -769,97 | | | |
| C. régularisations | 1 117,00 | 403,20 | 713,80 | | | |
| Total | 28 987,23 | 27 192,49 | 1 794,74 | | 1 794,74 | |
| Dettes | | | | | Diminution | Augmentation |
| Dettes d'exploitation | 8 149,42 | 7 360,01 | 789,41 | | | |
| Dettes diverses | 48 397,71 | 47 774,81 | 622,90 | | | |
| C. régularisations | 60 429,98 | 29 740,12 | 30 689,86 | | | |
| Total | 116 977,11 | 84 874,94 | 32 102,17 | | | 32 102,17 |
| Besoin en fonds de roulement | -87 989,88 | -57 682,45 | -30 307,43 | | | |
| VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | | | | | | Diminution |
| (diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières) | | | | | | 30 307,43 |
| Trésorerie | | | | | Augmentation | Diminution |
| Disponibilités | 148 515,19 | 110 910,53 | 37 604,66 | | | |
| Total | 148 515,19 | 110 910,53 | 37 604,66 | | 37 604,66 | |
| VARIATION DE TRÉSORERIE | | | | | Augmentation | |
| (= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement) | | | | | 37 604,66 | |

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

| ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Exercice N-2 | Du 01/01/21 au 31/12/21 | Du 01/01/20 au 31/12/20 | Variation N / N-1 | |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|-------|
| | Montant | Montant | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Chiffre d'affaires | 21 867 | 21 704 | 26 648 | 34 704 | 42 738 | 163 | 1 % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | |
| Production de l'exercice | 21 867 | 21 704 | 26 648 | 34 704 | 42 738 | 163 | 1 % |
| Marge commerciale | | | | | | | |
| Marge globale | | | | 24 746 | 25 422 | | |
| Valeur ajoutée | 155 028 | 170 938 | 158 501 | -245 | 8 465 | -15 910 | -9 % |
| Excédent brut d'exploitation | -15 959 | -29 060 | -53 947 | -55 548 | 38 165 | 13 101 | -45 % |
| Amortissements / provisions | | | | 11 544 | 3 153 | | |
| Résultat d'exploitation | 968 | 2 977 | -30 570 | -60 604 | 47 446 | -2 009 | -67 % |
| Résultat financier | 1 777 | 1 274 | 639 | 321 | 167 | 503 | 40 % |
| Résultat courant | | | | -36 033 | 47 612 | -586 | -14 % |
| Résultat exceptionnel | 8 601 | -6 750 | 5 352 | 2 985 | 439 | 15 350 | 227 % |
| Résultat net de l'exercice | 11 345 | -2 499 | | | | 13 845 | 554 % |

| ÉLÉMENTS FINANCIERS | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Exercice N-2 | Du 01/01/21 au 31/12/21 | Du 01/01/20 au 31/12/20 | Variation N / N-1 | |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------|
| | Montant | Montant | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Capacité d'autofinancement | 7 297 | -19 771 | -44 817 | -26 051 | 51 205 | 27 069 | -137 % |
| Fonds de roulement net global | 59 050 | 48 152 | 53 750 | 120 817 | 186 325 | 10 898 | 23 % |
| Besoin en fonds de roulement | -89 465 | -62 758 | -27 053 | 53 099 | 96 178 | -26 707 | 43 % |
| Trésorerie | 148 515 | 110 911 | | | | 37 605 | 34 % |

| RATIOS | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Exercice N-2 | Du 01/01/21 au 31/12/21 | Du 01/01/20 au 31/12/20 | Variation N / N-1 | |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------|
| | Montant | Montant | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Crédit clients (en jours) | 94 | 63 | | 27 | 217 | 31 | 49 % |
| Crédit fournisseurs (en jours) | 60 | 45 | | 55 | 86 | 15 | 34 % |
| Rotation stocks (en jours) | | | | | | | |
| Autonomie financière | | 1 | 1 | 1 | | | -12 % |
| Capacité de remboursement | 5 | -4 | -2 | -1 | 1 | 9 | -227 % |
| Taux d'endettement | | | | | 1 | | -67 % |
| Rentabilité financière | | | | | | | -500 % |
| Rentabilité commerciale | 1 | | -1 | | | 1 | -533 % |

ANNEXE COMPTABLE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 211 213,78 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 11 345,35 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériels et outillages

3 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COTISATIONS

Les cotisations sont comptabilisées en produit lors de l'émission de l'appel. En effet, l'association pouvant justifier d'un droit d'agir en recouvrement, généré par un appel de cotisation, cet appel constitue le fait générateur de la comptabilisation du produit.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les contributions volontaires ont été évaluées à 16.361,04 €, correspondant à 1.067,50 heures à un coût horaire de 15,3265 €/h.

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

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | |
|--------------------------------------|--|--|-------|---------------------------------------|----------------------|--------------|
| | | | | | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | TOTAL | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL | 5 700 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | |
| | | Inst. générales, agencts & aménagts construct. | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. générales, agencts & aménagts divers | | 56 310 | | |
| | | Matériel de transport | | | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | 5 665 | | |
| Emballages récupérables & divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL | | | | 61 975 | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 67 675 | | |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
|--------------------------------------|--|--------------------------------|-------|----------------|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORP. | Frais d'établissement & dévelop. | | TOTAL | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | | TOTAL | | | 5 700 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | 56 310 | |
| | | Matériel de transport | | | | | |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | 5 665 | |
| Emb. récupérables & divers | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | 61 975 | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | 67 675 | |

| CADRE A | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | |
|---|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 5 700 | | | 5 700 |
| TOTAL | 5 700 | | | 5 700 |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Sur sol propre | | | | |
| Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | | | |
| Autres immobs corporelles | 14 563 | 5 631 | | 20 194 |
| Inst. générales agencem. amén. | | | | |
| Matériel de transport | 5 563 | 102 | | 5 665 |
| Mat. bureau et informatiq., mob. | | | | |
| Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | 20 126 | 5 733 | | 25 859 |
| TOTAL GENERAL | 25 826 | 5 733 | | 31 559 |

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

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---------------------|--|--------------|----------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | 2 420 | 2 420 | |
| | Autres créances clients | 3 170 | 3 170 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér. | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 136 | 136 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Etat & autres | | | |
| | coll. publiques | | | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | 15 000 | 15 000 | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3) | 7 144 | 7 144 | |
| | Charges constatées d'avance | 1 117 | 1 117 | |
| TOTAUX | | 28 987 | 28 987 | |
| Renvois | (1) Montant | | | |
| | des | | | |
| | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | | | |
| (3) | Créances reçues par legs ou donations | | | |

PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|---------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 500 |
| Autres créances | 22 069 |
| Disponibilités | |
| TOTAL | 23 569 |

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOC MAAD 93

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

| Variation des fonds propres | Solde à l'ouverture de l'exercice | Affectation | Augmentations | Diminutions | Solde à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres complémentaires | 6 332,13 | | | | 6 332,13 |
| Report à nouveau | 8 277,64 | | | 24 579,20 | 5 778,21 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -2 499,43 | | 24 579,20 | 2 499,43 | 19 580,34 |
| Subventions d'investissement | 77 906,52 | | | 9 124,45 | 69 305,98 |
| TOTAUX | 90 016,86 | | 24 579,20 | 36 203,08 | 100 996,66 |

TABEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

ASSOC MAAD 93

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

TABEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

| Variation des fonds dédiés issue de | À l'ouverture de l'exercice montant global | Reports | Utilisations | | Transferts | À la clôture de l'exercice | |
|-------------------------------------|---|---------|----------------|---------------------|------------|----------------------------|---|
| | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices |
| CD93 - Accompagnement | 1 784,31 | | | | | 1 784,31 | |
| CD93 - Résidence Kriill 2022 | 3 291,33 | | | | | 3 291,33 | |
| TOTAL | 5 075,64 | | | | | 5 075,64 | |

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|----------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 8 149 | 8 149 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 6 016 | 6 016 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 24 721 | 24 721 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 2 661 | 2 661 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | 15 000 | 15 000 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 60 430 | 60 430 | | |
| TOTAUX | 116 977 | 116 977 | | |

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | MONTANT |
|--|---------------|
| Exploitation | 60 430 |
| Financiers | |
| Exceptionnels | |
| TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 60 430 |

CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|--|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 178 |
| Dettes fiscales et sociales | 5 748 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL DES CHARGES À PAYER | 11 926 |

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASSOC MAAD 93

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

| DÉSIGNATION | CHARGES | PRODUITS |
|-------------|---------|----------|
| TOTAL | | |