

ASS ART ET SI
10 AVENUE FRANKLIN ROOSEVELT
83980 LE LAVANDOU

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'entreprise : Associaton prévention santé et parentalité

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

Fait à BORMES LES MIMOSAS
Le 22/04/2025

Elodie VANDAELE
Expert-comptable

AFISUD
2223 ROUTE DES LAVANDIERES

83230 BORMES LES MIMOSAS
04 94 27 96 96

ASS ART ET SI

10 AVENUE FRANKLIN ROOSEVELT

83980 LE LAVANDOU

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 18

AFISUD

2223 ROUTE DES LAVANDIERES

83230 BORMES LES MIMOSAS

04 94 27 96 96

ACG
FK

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASS ART ET SI
10 AVENUE FRANKLIN ROOSEVELT
83980 LE LAVANDOU

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	123 347 Euros
- Produits d'exploitation,	252 179 Euros
- Résultat net comptable,	(21 236) Euros

Fait à BORMES LES MIMOSAS
Le 22/04/2025

Elodie VANDAELE
Expert-comptable

ACG
FK

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros %
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et de développement					
	Donations temporaires d'usufruit					
	Concessions, brevets, licences, marques...					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	37 463	35 535	1 928	3 032	1 104 36.42
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>					
	Immobilisations financières (1)					
	Participations et Créances rattachées	15		15	15	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres					
	Total I	37 478	35 535	1 943	3 047	1 104 36.24
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours	2 703		2 703	1 700	1 003
	Créances (2)					
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	5 136		5 136	4 005	1 131 28.23
	Créances reçues par legs ou donations					
	Autres	30 662		30 662	33 534	2 871 8.56
	Valeurs mobilières de placement					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	82 904		82 904	107 329	24 426 22.76
	Charges constatées d'avance (2)					
	Total II	121 404		121 404	146 568	25 164 17.17
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)					
	Primes de remboursement des emprunts (IV)					
	Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		158 882	35 535	123 347	149 615	26 268 17.56

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

FK
ncg

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles	41 598	41 598		
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	58 274	60 615	2 341	3.86
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	21 236	2 341	18 895	807.13
	Situation nette (sous total)	78 636	99 872	21 236	21.26
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	3 264	4 080	816	20.00
	Provisions réglementées				
	Total I	81 900	103 952	22 052	21.21
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés	21 000	21 500	500	2.33
	Total II	21 000	21 500	500	2.33
	Provisions pour risques				
PROVISIONS	Provisions pour charges	3 737	3 610	127	3.51
	Total III	3 737	3 610	127	3.51
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 299	11 894	4 595	38.63
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	9 411	8 659	753	8.69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	16 710	20 553	3 843	18.70
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		123 347	149 615	26 268	17.56

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

16 71020 284

FK
ncc

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	5 360	4 620	740	16.02
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	7 380	12 220	4 840	39.61
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	199 384	205 278	5 894	2.87
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	1 170	682	488	71.62
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	17 385	20 430	3 045	14.91
Utilisations des fonds dédiés	21 500	22 800	1 300	5.70
Autres produits	1	74	73	98.82
Total I	252 179	266 103	13 924	5.23
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock	1 003	1 700	697	41.01
Autres achats et charges externes	113 432	112 268	1 164	1.04
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	1 574	2 182	608	27.85
Salaires et traitements	103 705	109 514	5 809	5.30
Charges sociales	24 601	23 659	942	3.98
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 104	2 083	979	46.99
Dotations aux provisions	127	774	647	83.61
Reports en fonds dédiés	21 000	21 500	500	2.33
Autres charges		309	309	100.00
Total II	264 541	270 588	6 048	2.23
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	12 362	4 486	7 876	175.59

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

FM
ACG

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		1 996		1 962	34	1.72
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		1 996		1 962	34	1.72
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 IV						
2. Résultat financier (III-IV)		1 996		1 962	34	1.72
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		10 366		2 524	7 842	310.76
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital		816		1 482	666	44.94
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		816		1 482	666	44.94
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		11 686		1 300	10 386	799.22
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		11 686		1 300	10 386	799.22
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		10 870		183	11 053	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		254 991		269 547	14 556	5.40
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		276 227		271 888	4 339	1.60
5. EXCEDENT OU DEFICIT		21 236		2 341	18 895	807.13

FCV
NCG

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	41 598	41 598		
10630000 RESERVES DE L'ASSOCIATION	41 598	41 598		
REPORT A NOUVEAU	58 274	60 615	2 341	3.86
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	58 274	60 615	2 341	3.86
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	21 236	2 341	18 895	807.13
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	78 636	99 872	21 236	21.26
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 264	4 080	816	20.00
13100000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	10 050	10 050		
13900000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	6 786	5 970	816	13.67
TOTAL FONDS PROPRES	81 900	103 952	22 052	21.21
FONDS DEDIES	21 000	21 500	500	2.33
19400000 FONDS DEDIES A REPARTIR	21 000	21 500	500	2.33
TOTAL FONDS DEDIES	21 000	21 500	500	2.33
PROVISIONS POUR CHARGES	3 737	3 610	127	3.51
15300000 PROV POUR PENSIONS ET OBL SIMI	3 737	3 610	127	3.51
TOTAL PROVISIONS	3 737	3 610	127	3.51
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 299	11 894	4 595	38.63
40810100 FACTURES NON PARVENUES	7 299	11 894	4 595	38.63
DETTES FISCALES ET SOCIALES	9 411	8 659	753	8.69
42820000 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	2 126	1 962	164	8.36
43100000 URSSAF A PAYER	2 727	2 538	189	7.45
43731000 MUTEX A PAYER	274	300	26	8.59
43732000 CAISSE MALAKOFF MEDERIC	728	703	26	3.63
43733000 GENERALI MUTUELLE	1 100	913	188	20.55
43820000 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	679	529	150	28.40
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	101	1	100	NS
44860100 UNIFORMATION A PAYER	1 676	1 714	38	2.20
TOTAL DETTES	16 710	20 553	3 843	18.70
TOTAL GENERAL	123 347	149 615	26 268	17.56

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	5 360	4 620	740	16.02
75600000 COTISATIONS	5 360	4 620	740	16.02
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	7 380	12 220	4 840	39.61
70810000 PRESTATIONS CONVENTIONNELLES	1 780	1 420	360	25.35
70840000 MISE A DISPOSITION DE PERSO.	5 600	10 800	5 200	48.15
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	199 384	205 278	5 894	2.87
74120000 SUBVENTION ARS	25 500	36 300	10 800	29.75
74130000 SUBVENTION MILDECA	8 000	8 000		
74200000 SUBV. REGION	2 500	2 500		
74300000 SUBV. CONSEIL DEPARTEMENTAL	51 000	49 000	2 000	4.08
74400000 SUBV. COMMUNES	23 600	20 000	3 600	18.00
74500000 SUBV. CAF	75 465	85 490	10 024	11.73
74600000 SUBV. DREAL	10 000		10 000	
74700000 SUBV. CPAM/FNASS	2 730	2 530	200	7.91
74800000 AUTRES FINANCEURS FONDATIONS	588	1 458	870	59.66
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 170	682	488	71.62
75400000 DONS DES PARTICULIERS ET ENTRE	1 077	682	395	57.97
75430000 LEG DONNATION ET ASSURANCE VIE	93		93	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	17 385	20 430	3 045	14.91
79140000 ASP DIVERS RETENUE	170	662	492	74.36
79145000 ASP Hélène CLARY	8 694	9 785	1 091	11.15
79146000 ASP Souhila MEKERRI	2 322	7 136	4 814	67.46
79147000 ASP Suzanne BOUZNAD		53	53	100.00
79148000 ASP Sylvie ARTOUS		4 117	4 117	100.00
79149000 ASP Laetitia CAMPS	1 890		1 890	
79150000 ASP Yann DABRIN	4 648		4 648	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	21 500	22 800	1 300	5.70
78900000 REPRISE FONDS DEDIES	21 500	22 800	1 300	5.70
AUTRES PRODUITS	1	74	73	98.82
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	1	74	73	98.82
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	252 179	266 103	13 924	5.23
VARIATION DE STOCK	1 003	1 700	697	41.01
60371000 Variat. stock activité famille	1 003	1 700	697	41.01
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	113 432	112 268	1 164	1.04
60200000 FOURNITURES ALIMENTAIRES	1 709	1 710	1	0.07
60201000 FETE DE LA FAMILLE	6 556	6 974	418	6.00
60500000 ACHATS MATERIEL EQUIP.& TRAVAU	20	130	110	84.63
60610000 CARBURANT	314	643	329	51.16
60630000 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	160	187	27	14.56
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	1 191	727	464	63.84
60680000 MFPM FONCTIONS SPECIFIQUES	8 493	4 621	3 873	83.81
61350000 CAVATORE LOCATION IMPRIMANTE	850	850	0	0.03
61500000 ENTRETIEN REPARATION	529	1 423	894	62.82
61600000 ASSURANCES	2 916	2 916		
61810000 DOCUMENTATION	133	119	15	12.31
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR S. CIVIQUE	459	452	7	1.62

fx
NCG

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
62140000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE	52 861	52 411	450	0.86
62200000 HONORAIRES GESTION FIDUCIAL		49	49	100.00
62210000 HONORAIRES GESTION AFISUD	8 722	7 861	860	10.94
62211000 HONORAIRES GESTION CEGEXCO	3 586	3 413	173	5.06
62230000 REMUN. INTERMEDIAIRES AUTRES	870	1 140	270	23.68
62231000 REMUN. INTERMEDIAIRE ZAPATA	2 000	1 800	200	11.11
62232000 REMUN. INTERMEDIAIRE CHEVALIER	2 650	2 285	365	15.97
62233000 REMUN. INTERMEDIAIRE YVORRA	2 590	2 360	230	9.75
62234000 REMUN. INTERMEDIAIRE ANTONI		400	400	100.00
62235000 REMUN. INTERMEDIAIRE GAILLARD	2 028	3 198	1 170	36.58
62236000 REMUN. INTERMEDIAIRES GIRAUD	1 770	1 600	170	10.63
62260000 FRAIS D'ANIMATION COMMUN	103	388	285	73.42
62261000 FRAIS ANIMATION SANTE	4 721	3 727	994	26.66
62262000 FRAIS ANIMATION FAMILLE	4 613	5 566	953	17.12
62300000 PUBLICITE, ANNONCES		1 484	1 484	100.00
62340000 CADEAUX DIVERS	386	638	252	39.57
62380000 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	92	60	32	53.30
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	31	46	15	32.97
62560000 FRAIS DE MISSIONS	854	889	35	3.98
62630000 FRAIS DE POSTE	112	141	28	20.26
62650000 TELEPHONE MOBILE	662	693	31	4.46
62651000 TELEPHONE FIXE	816	952	136	14.28
62652000 ABONNEMENT SITE INTERNET	263	221	42	19.04
62700000 FRAIS BANCAIRES	345	166	179	108.19
62810000 COTISATIONS	30	30		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 574	2 182	608	27.85
63330000 CONTRIBUTION FORMATION	1 574	2 182	608	27.85
SALAIRES ET TRAITEMENTS	103 705	109 514	5 809	5.30
64100000 REMUNERATION BRUTE CHARGE INCL	101 618	103 868	2 249	2.17
64120000 CONGES PAYES	164	96	68	70.22
64140000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	1 923	5 550	3 627	65.35
CHARGES SOCIALES	24 601	23 659	942	3.98
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	16 342	16 375	33	0.20
64530000 COTISATIONS RETRAITE+PREV	4 713	3 748	965	25.76
64550000 COMPLEMENTAIRE SANTE	2 235	1 916	319	16.65
64551000 COTISATIONS PREVOYANCE		592	592	100.00
64582000 CHARGES SUR PROVISION CP A PAY	150	101	49	48.29
64750000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 160	927	233	25.12
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 104	2 083	979	46.99
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 104	2 083	979	46.99
DOTATIONS AUX PROVISIONS	127	774	647	83.61
68150000 DOT.PROV.D'EXPLOITATION	127	774	647	83.61
REPORTS EN FONDS DEDIES	21 000	21 500	500	2.33
68940000 DOTATION FONDS DEDIES	21 000	21 500	500	2.33
AUTRES CHARGES		309	309	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA		309	309	100.00

FK
NCG

Mission de présentation – Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**FK
766

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 087		
Installations générales agencements aménagements divers	983		
Matériel de transport	17 537		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 856		
TOTAL	37 463		
Autres participations	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	37 478		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 087	1 087
Installations générales agencements aménagements divers			983	983
Matériel de transport			17 537	17 537
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 856	17 856
TOTAL			37 463	37 463
Autres participations			15	15
TOTAL			15	15
TOTAL GENERAL			37 478	37 478

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		925	162		1 087
Installations générales agencements aménagements divers		983			983
Matériel de transport		17 537			17 537
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		14 986	942		15 928
TOTAL		34 431	1 104		35 535
TOTAL GENERAL		34 431	1 104		35 535
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	162				
Matériel de bureau informatique mobilier	942				
TOTAL	1 104				
TOTAL GENERAL	1 104				

FK
ACG

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	41 598				41 598
Report à nouveau	60 615	2 341-			58 274
Excédent ou déficit de l'exercice	2 341-			19 605	21 236-
Situation nette	99 872			21 236	78 636
Subventions d'investissement	4 080			816	3 264
TOTAL I	103 952	2 341-		20 421	81 900

FK
ACG

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 43 I-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	70 791		59 291		33 091	54 691	21 000
ARS	47 000		35 500		11 500	35 500	9 000
CAF / CLAS	13 791		13 791		9 191	9 191	4 600
CAF / INVEST. GENERAL					2 400		2 400
DREAL	10 000		10 000		10 000	10 000	5 000
TOTAL	70 791		59 291		33 091	54 691	21 000

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ncf

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 136	5 136	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	30 662	30 662	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	35 798	35 798	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 299	7 299		
Personnel et comptes rattachés	2 126	2 126		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 509	5 509		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 777	1 777		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	16 710	16 710		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

FK
ACG

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances usagers et comptes rattachés	5 136
Autres créances	30 662
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	35 798

Charges à payer

Montant des 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 diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 299
Dettes fiscales et sociales	4 481
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	11 779

FW
ACG

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions****Valorisation des contributions volontaires****Droit d'usage des locaux :**

Les demandes de valorisations par les institutions ne nous ont pas été communiquées.
Les valeurs restent établies sur les informations fournies en 2016.

Mairie de la commune du Lavandou - Local siège social :

Valeur locative annuelle indexée sur l'IDCC / 7 300 €

Charges locatives annuelles - eau, électricité, taxe foncière, et taxe d'ordures ménagères
: 1 700 €

Var Habitat - Local la Désirade (60m2) :

Valeur locative annuelle indexée sur l'IDCC / 7 266 €

Charges locatives annuelles - eau, électricité, taxe foncière, et taxe d'ordures ménagères
: 1 500 €

Mairie de la commune de Bormes les Mimosas - 2 salles au sein de l'école primaire :

Avantage non évalué

Les salles sont utilisées 2 fois par semaine 3 heures.

Mairie de la commune de Bormes les Mimosas - 2 salles d'activité pour le bien vieillir :

Avantage non évalué

Les salles sont utilisées 2 fois par semaine 2 heures.

Autres contributions :

L'effectif des bénévoles collaborant à l'œuvre de l'association ART et SI s'élève à 31 personnes, représentant 2 232 heures. Ce qui porte la valorisation du bénévolat à 26 002.80 € (11.65E / Heure).

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 586 euros TTC, facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

FK
ACG

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

La provision a été calculée à hauteur de 3 736.87 €.


Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	3 737
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		3 737


Hypothèses de calculs retenues

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Complément de retraite pour personnel en activité			
Complément de retraite et indemnités personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		3 737	

Françoise Khayat
Présidente



Nadia - Christine GATILARD
Trésorière



Dr Françoise KHAYAT
Présidente ARTETSI
Association Prévention Santé Famille
10 avenue Franklin Roosevelt
83980 LE LAVANDOU