



**Pascal FINE**

Expert-comptable - Commissaire aux comptes

Audit

Expertise

Conseil

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

ASSOCIATION LES CENTRES SOCIAUX DE TOULON

119 chemin du Temple

83200 TOULON

SIRET N° 537 934 903 00056



commissaire  
aux comptes

3 Rue du rocher – 83400 HYERES –  
Tel : 06.19.57.80.49 – Fax : 04.94.00.21.69 –  
Siret : 48819305300052 – Ape : 8299Z

inscrit à la :

**CRCC**

D'AIX-EN-PROVENCE – BASTIA



**Pascal FINE**

Expert-comptable - Commissaire aux comptes

Audit

Expertise

Conseil

**ASSOCIATION LES CENTRES SOCIAUX DE TOULON**

119 chemin du Temple

83200 TOULON

SIRET N° 537 934 903 00056

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

3 Rue du rocher – 83400 HYERES –  
Tel : 06.19.57.80.49 – Fax : 04.94.00.21.69-  
Siret : 48819305300052- Ape : 8299Z

inscrit à la :

**CRCC**

D'AIX-EN-PROVENCE – BASTIA



**Pascal FINE**

Expert-comptable - Commissaire aux comptes

Audit

Expertise

Conseil

A l'assemblée générale de l'association « LES CENTRES SOCIAUX DE TOULON »

### **I-Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 28 juin 2024, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association LES CENTRES SOCIAUX DE TOULON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

3 Rue du rocher – 83400 HYERES –  
Tel : 06.19.57.80.49 – Fax : 04.94.00.21.69 –  
Siret : 48819305300052 – Ape : 8299Z

inscrit à la :

**CRCC**

D'AIX-EN-PROVENCE – BASTIA





**Pascal FINE**

Expert-comptable - Commissaire aux comptes

Audit

Expertise

Conseil

### **III -Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 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 porté sur le caractère approprié des principes et méthodes comptables appliqués.

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

### **IV-Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Assemblée Générale.**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les autres documents adressés à l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

### **V-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 des 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,

3 Rue du rocher – 83400 HYERES –  
Tel : 06.19.57.80.49 – Fax : 04.94.00.21.69 -  
Siret : 48819305300052- Ape : 8299Z

inscrit à la :

**CRCC**

D'AIX-EN-PROVENCE - BASTIA





**Pascal FINE**

Expert-comptable - Commissaire aux comptes

Audit

Expertise

Conseil

les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau de l'association.

### **VI-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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Hyères, le 11 juin 2025

**M. Pascal FINE**  
Commissaire aux Comptes

**FINE Pascal**

- Commissaire aux comptes -

3 Rue du Rocher

83400 HYERES

Tél: 06.19.57.60.49 - Fax: 04.94.00.21.69

SIRET: 48819305300052 - APE: 8299Z

3 Rue du rocher - 83400 HYERES -  
Tel : 06.19.57.80.49 - Fax : 04.94.00.21.69 -  
Siret : 48819305300052 - Ape : 8299Z

inscrit à la :

**CRCC**

D'AIX-EN-PROVENCE - BASTIA



**Pascal FINE**

Expert-comptable - Commissaire aux comptes



## **ANNEXE :**

### **DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Le commissaire aux comptes :

- 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;
- 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 ;
- 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 ;
- 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

3 Rue du rocher – 83400 HYERES –  
Tel : 06.19.57.80.49 – Fax : 04.94.00.21.69 -  
Siret : 48819305300052 - Ape : 8299Z

inscrit à la :

**CRCC**

D'AIX-EN-PROVENCE – BASTIA





**Pascal FINE**

Expert-comptable - Commissaire aux comptes

Audit

Expertise

Conseil

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 ;

- 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 Hyères, le 11 juin 2025

**M. Pascal FINE**  
Commissaire aux Comptes

**FINE Pascal**  
- Commissaire aux comptes -  
3 Rue du Rocher  
83400 HYERES  
Tél: 06.19.57.80.49 - Fax: 04.94.00.21.69  
SIRET: 48819305300052 - APE: 8299Z

3 Rue du rocher - 83400 HYERES -  
Tel : 06.19.57.80.49 - Fax : 04.94.00.21.69 -  
Siret : 48819305300052 - Ape : 8299Z

inscrit à la :

**CRCC**

D'AIX-EN-PROVENCE - BASTIA



**BILAN**

Edition détaillée

Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023
	Brut	Amort	Net	Total
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>11 978.05</b>	<b>11 873.34</b>	<b>104.71</b>	<b>174.71</b>
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES	1 970.05	1 970.05		
20530000 Logiciels	1 970.05		1 970.05	1 970.05
28053000 Amortissements des logiciels		1 970.05	-1 970.05	-1 970.05
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>10 008.00</b>	<b>9 903.29</b>	<b>104.71</b>	<b>174.71</b>
20800000 LOGICIELS	10 008.00		10 008.00	10 008.00
28080000 AMORT. LOGICIELS		9 903.29	-9 903.29	-9 833.29
AVANCES ET ACOMPTES (INCORPORELLES)				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>153 983.32</b>	<b>131 962.39</b>	<b>22 020.93</b>	<b>16 453.14</b>
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	153 983.32	131 962.39	22 020.93	16 453.14
21500000 Install.techn.mat. & outillage	719.00		719.00	719.00
21810000 Inst.gales agencet aménagt.div.	32 886.60		32 886.60	32 886.60
21810001 INSTALL GENERALES AGENCEMENT	3 296.00		3 296.00	3 296.00
21820000 Matériel de transport	37 902.46		37 902.46	37 902.46
21830000 Mat.de bureau et informatique	51 280.52		51 280.52	56 729.54
21840000 Mobilier de bureau	5 431.09		5 431.09	5 791.85
21850000 MATERIEL ACTIVITES	22 467.65		22 467.65	13 833.07
28150000 Amort. installations techniques		719.00	-719.00	-719.00
28181000 Amort. installation et agencement		28 883.51	-28 883.51	-25 233.95
28182000 Amort. matériel de transport		37 233.97	-37 233.97	-34 477.25
28183000 Amort.mat de bureau & informat		47 104.86	-47 104.86	-55 305.16
28184000 Amort. mobilier et matériel vidéo		5 431.09	-5 431.09	-5 749.51
28185000 AMORTISSEMENT MATERIEL ACTIVITES		12 589.96	-12 589.96	-13 220.51
IMMOBILISATIONS EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 126.82</b>		<b>1 126.82</b>	<b>826.82</b>
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES	200.00		200.00	200.00
27100000 Titres immos dt de propriété	200.00		200.00	200.00
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	926.82		926.82	626.82
27500000 Dépôts et cautionnements versé	926.82		926.82	626.82
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)</b>	<b>167 088.19</b>	<b>143 835.73</b>	<b>23 252.46</b>	<b>17 454.67</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES				
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS				
MARCHANDISES				
<b>CREANCES D'EXPLOITATION</b>	<b>459 299.48</b>		<b>459 299.48</b>	<b>432 310.72</b>
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 700.00		1 700.00	8 000.00
41100000 Collectif Clients	1 700.00		1 700.00	8 000.00
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
<b>AUTRES CREANCES</b>	<b>457 599.48</b>		<b>457 599.48</b>	<b>424 310.72</b>
42100120 SEMI DHAKAR	550.00		550.00	300.00
42100212 SIHEM BEN CHAABANE				1 336.00
42100248 VIRGINIE DA-SILVA				50.00



**BILAN**

Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023
	Brut	Amort	Net	Total
44170004 CONSEIL GENERAL				2 000.00
44170005 PREFECTURE DU VAR	22 000.00		22 000.00	
44170008 TOULON PROVENCE MEDITERRANEE	7 500.00		7 500.00	
44170012 INSPECTION ACADEMIQUE	4 308.84		4 308.84	2 997.36
46700000 PRODUITS A RECEVOIR	421 730.64		421 730.64	
46700002 TPE SUMUP REGLEMENTS CB TPE				51.50
46700005 EST PARTICIPATIONS A RECEVOIR	430.90		430.90	
46700006 OUEST PARTICIPATIONS A RECEVOIR	129.50		129.50	
46700007 CENTRE PARTICIPATIONS A RECEVOIR	949.60		949.60	
46870000 Produits divers à recevoir				415 282.46
46871100 EST PARTICIPATIONS A RECEVOIR				465.80
46871200 OUEST PARTICIPATIONS A RECEVOIR				379.50
46871300 CENTRE PARTICIPATIONS A RECEVOIR				1 448.10
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>399 384.79</b>		<b>399 384.79</b>	<b>236 461.11</b>
50800000 LIVRET A	78 711.71		78 711.71	78 173.38
50800001 LIVRET ASSOCIATIS	320 673.08		320 673.08	158 287.73
<b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>14 425.96</b>		<b>14 425.96</b>	<b>23 783.41</b>
51110000 VALEUR ENCAISSEMENT EST	35.00		35.00	301.50
51120000 VALEUR ENCAISSEMENT OUEST	255.00		255.00	528.50
51130000 VALEUR ENCAISSEMENT CENTRE	501.93		501.93	1 309.00
51200000 BANQUE SIEGE	3 363.49		3 363.49	10 202.24
51220000 BANQUE OUEST	3 257.38		3 257.38	2 634.29
51230000 BANQUE CENTRE	3 757.24		3 757.24	4 231.32
53100000 CAISSE SIEGE	701.87		701.87	26.86
53110000 CAISSE EST	1 069.35		1 069.35	2 155.14
53120000 CAISSE OUEST	1 276.20		1 276.20	1 933.17
53130000 CAISSE CENTRE	208.50		208.50	911.39
58000000 Virements internes				-450.00
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>5 097.13</b>		<b>5 097.13</b>	<b>6 088.33</b>
48600000 Charges constatées d'avance	5 097.13		5 097.13	6 088.33
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)</b>	<b>878 207.36</b>		<b>878 207.36</b>	<b>698 643.57</b>
<b>FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (3)</b>				
<b>PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (4)</b>				
<b>ECART DE CONVERSION ACTIF (5)</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 045 295.55</b>	<b>143 835.73</b>	<b>901 459.82</b>	<b>716 098.24</b>

**BILAN**

<b>Passif</b>	<b>31/12/2024 Montant</b>	<b>31.12.2023 Total</b>
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE</b>		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
<b>FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE</b>		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES	211 789.41	211 789.41
10340000 APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE	211 789.41	211 789.41
<b>ECART DE REEVALUATION</b>		
<b>RESERVES</b>		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE		
AUTRES RESERVES		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	-17 921.57	-18 310.67
11000000 Report à nouveau	-17 921.57	-18 310.67
<b>EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE</b>	3 944.94	389.10
12000000 Résultat excédentaire	3 944.94	389.10
<b>SITUATION NETTE (1)</b>	<b>197 812.78</b>	<b>193 867.84</b>
<b>AUTRES FONDS</b>		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	36 685.89	40 150.96
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	54 957.29	141 435.07
13900000 SUBV D'INVESTISSEMENT INSCRITES AU CPT	-18 271.40	-101 284.11
PROVISIONS REGLEMENTEES		
<b>TOTAL AUTRES FONDS (2)</b>	<b>36 685.89</b>	<b>40 150.96</b>
<b>TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)</b>	<b>234 498.67</b>	<b>234 018.80</b>
<b>FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>	17 500.00	12 500.00
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBV FONCTIONNEMENT	17 500.00	12 500.00
<b>TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES (3)</b>	<b>17 500.00</b>	<b>12 500.00</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>	38 833.31	5 000.00
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	38 833.31	5 000.00
<b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>		
<b>TOTAL PROVISIONS (4)</b>	<b>38 833.31</b>	<b>5 000.00</b>
<b>DETTES</b>		
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
<b>EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)</b>		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	67.67	3 510.53
51210000 BANQUE EST	67.67	3 510.53
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	52 145.97	17 935.33
40100000 Collectif Fournisseurs	49 389.31	11 830.19
40800000 Frs factures non parvenues		6 105.14
40810000 Fournisseurs - Factures non parvenues	2 756.66	
<b>DETTES DES LEGS OU DONATION</b>		
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	284 555.38	312 575.91
42820000 Dettes provis. congés à payer	113 879.97	117 727.77
43100000 Sécurité Sociale	42 853.51	37 786.15
43720000 Mutuelles	2 831.00	2 725.63
43730000 Caisse retraite	9 087.93	7 483.45
43750000 PREVOYANCE	4 539.44	4 224.43
43760000 UNIFORMATION	12 203.90	12 140.49
43770000 TAXE SUR LES SALAIRES	8 785.63	7 619.12
43820000 Charges soc.sur congés à payer	39 721.36	37 378.52
43870000 Produits à recevoir		40.16



**BILAN**

<b>Passif</b>	<b>31/12/2024 Montant</b>	<b>31.12.2023 Total</b>
43880000 CONSEIL ETABLISSEMENT	15 684.41	15 583.77
43900000 Organismes sociaux - Produits à recevoir	677.73	
44170003 CAF DU VAR	32 715.07	68 559.18
44210000 DGFIP	1 575.43	1 307.24
<b>DETTES DIVERSES</b>		
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES</b>		
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>3 795.50</b>	<b>2 592.50</b>
46700004 AIDE ASP A REGULARISER	1 858.40	
46800000 CHARGES A PAYER	1 937.10	
46860000 Charges diverses à payer		2 592.50
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>270 063.32</b>	<b>127 965.17</b>
48700000 Produits constatés d'avance	270 063.32	127 965.17
<b>TOTAL DETTES (5)</b>	<b>610 627.84</b>	<b>464 579.44</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>901 459.82</b>	<b>716 098.24</b>

**BILAN**

**Récapitulatif**

Compte de résultat à Décembre 2024

	Charges	Produits
Total	2 651 481.28	2 655 426.22
Bénéfice	3 944.94	
Totaux Gestion	2 655 426.22	2 655 426.22

Bilan à Décembre 2024

Actif	Passif
901 459.82	901 459.82

**COMPTE DE RESULTAT** GLOBAL

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
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
COTISATIONS	13 771.30		13 619.50
75600000 Cotisations des Adhérents	13 743.70		13 595.50
75600001 ADHESION ANCV	24.00		
75600002 ADHESION PRESTATION SOCIALE	3.60		24.00
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	28 005.87		33 844.90
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	15 644.00		24 048.00
70600003 PRESTATIONS DE SERVICE ECOLE DES PARENTS	12 291.49		9 763.20
70611000 PHOTOCOPIE	70.38		33.70
DONT PARRAINAGES			
<b>VENTES DE BIENS ET SERVICES</b>		28 005.87	33 844.90
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 241 958.75		2 006 661.06
SOUS-TOTAL 74	2 241 958.75		2 006 661.06
74000002 SUBVENTION CNAF ANIMATION GLOB	242 293.11		212 355.00
74000021 SUBVENTION DDASS PROGRAMME 104	30 000.00		30 000.00
74001000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT	50 100.00		75 000.00
74001001 SUBV CAF ANIM COLLECTIF FAMILL	81 061.38		71 046.00
74001002 CAF PRESTATION DE SERVICE ALSH	276 613.60		331 308.64
74001003 SUBVENTION CAF CLAS	75 700.36		57 033.28
74001004 SUBV CAF LOISIRS ENFANTS/FAMILL	81 000.00		80 822.00
74001005 SUBVENTION CAF REAAP	32 200.00		32 780.00
74001006 SUBV CAF PS JEUNES	57 393.14		
74001007 SUBV CAF FONDS PUBLICS DES TERRITOIRES	65 438.00		62 298.00
74001008 SUBV CAF LAEP	75 591.80		57 549.79
74001010 PS CAF HANDICAP	45 509.07		44 307.68
74002000 SUBVENTION CG FONTIONNEMENT	239 000.00		239 000.00
74002002 SUBVENTION CONSEIL GENERAL CLAS	2 000.00		2 000.00
74002003 SUBVENTION CONSEIL GENERAL PIT	800.00		
74002004 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	61 250.00		44 250.00
74003000 SUBVENTION VILLE DE TOULON	383 644.00		356 644.00
74003001 SUBV VILLE DE TOULON POLITIQUE LA VILLE	102 000.00		94 500.00
74004002 SUBVENTION TPM	39 500.00		1 000.00
74006000 SUBV ETAT - PREF POLITIQUE DE LA VILLE	85 000.00		110 000.00
74006001 SUBV ETAT - HORS CONTRAT DE VILLE	127 933.33		68 466.67
74006005 SUBVENTION FIPD			10 400.00
74006006 SUBVENTION CITES EDUCATIVES CONSORTIUM	45 793.96		
74008000 SUBV LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT FOL DU VAR	5 637.00		5 100.00
74010001 SUBV CAISSE DES ECOLES PRE	11 600.00		20 800.00
74140000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT	24 900.00		
VERSEMENT. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	5 000.00		12 500.00
DONS MANUELS	5 000.00		12 500.00
75400000 Collectes et Dons	5 000.00		12 500.00
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			
<b>PRODUITS DE TIERS FINANCEURS</b>		2 246 958.75	2 019 161.06
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	225 786.13		290 650.25
78150000 Repr.s/prov.risques&ch.exploit			10 500.00
79100000 Transferts de charges / SALAIRES	98 207.06		141 844.95

**FINE Pascal**

Commissaire aux comptes

3 Rue du Rhône  
83400 HYERES

Tél: 06.19.57.80.49 - Fax: 04.94.00.21.69

SIRET: 48819305300052 - APE: 8299Z



**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
79100001 TRANSFERT DE CHARGE FORMATION	1 534.60		14 018.22
79100002 TRANSFERT DE CHARGES DIVERS	3 294.78		
79100021 ADULTE RELAIS	93 602.58		85 005.57
79100041 CNASEA SERVICE CIVIQUE	18 486.61		19 620.01
79112004 SUBV FONJEP	10 660.50		10 660.50
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			
AUTRES PRODUITS	114 514.82		90 739.34
70800000 PDTS DES ACTIVITES ANNEXES	5 939.99		3 446.23
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	1 789.51		1 909.25
75810000 ECARTS DE CAISSE EST	480.93		
75810100 PARTICIPATION DES USAGERS	104 593.88		83 969.86
75810200 PARTICIPATION AVEC ANCV	458.00		240.00
75810400 PARTICIPATION ACTION SOCIALE	292.10		1 174.00
75820000 ECARTS DE CAISSE OUEST	802.46		
75830000 ECARTS CAISSE CENTRE	157.95		
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>2 629 036.87</b>	<b>2 448 015.05</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	658 521.13		527 606.42
<b>SOUS-TOTAL 60</b>	<b>466 767.43</b>		<b>365 559.90</b>
60210100 FOURNITURES ATELIERS	17 269.19		12 288.85
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	292 168.45		245 785.31
60410000 ACHAT PRESTATION GOUTER	12 666.29		11 387.63
60420000 REVERSION CONSORTIUM CITES EDUCATIVES	45 793.96		
60500000 ACHAT DE MATERIEL ET EQUIPEMENT	29 779.68		16 973.13
60611000 EAU	275.97		1 320.97
60612000 EDF	6 975.00		14 785.20
60613000 GAZ	270.11		808.42
60614000 CONSOMMABLES LOCAUX MAIRIE	17 165.00		17 165.00
60615000 FIOUL			2 729.38
60630000 PETIT MATERIEL	4 609.17		1 729.79
60630001 OUTILLAGE	3 626.42		3 991.23
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	6 451.52		8 325.41
60632000 MATERIEL INFORMATIQUE	2 185.19		2 085.60
60633000 PHARMACIE	752.09		441.76
60633100 PREVENTION COVID19			11.96
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 447.25		4 844.28
60641000 COPIES PHOTOCOPIE	5 979.29		5 338.14
60650000 Linge et vêtements de travail	354.24		384.41
60660000 Fourn. de sécurité des locaux	2 041.45		1 216.57
60680000 CARBURANT	12 957.16		13 946.86
<b>SOUS-TOTAL 61</b>	<b>103 971.48</b>		<b>87 701.89</b>
61120000 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	1 150.51		23.80
61300000 LOCATIONS	9 795.89		5 286.65
61320000 LOCATION VEHICULES	20 527.05		10 912.20
61321000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	7 627.20		7 627.20
61321100 LOCATION MINIBUS	10 060.77		20 248.25
61350000 LOCATION MOBILIERE			707.40
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO	287.72		236.76
61500000 TRAVAUX ENT. ET REPARATIONS	5 713.85		2 127.42
61510000 ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	5 651.15		2 747.11
61560000 MAINTENANCE	17 149.22		12 042.44
61600000 PRIMES D ASSURANCES	19 883.59		16 661.67
61680000 RACHAT DE FRANCHISE	381.60		
61810000 DOCUMENTATIONS-ABONNEMENTS	133.43		341.44
61850000 SEMINAIRES-COLLOQUES-FORMATIONS	5 609.50		8 739.55
<b>SOUS-TOTAL 62</b>	<b>87 782.22</b>		

**FINE Pascal**

- Commissaire aux comptes -

3 Rue du Rocher

83400 HYERES

Tél: 06.19.57.80.49 - Fax: 04.94.00.21.69

SIRET: 48819305300052 - APE: 8299Z



**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	2 797.24		149.50
62266500 HONORAIRE CABINET JURIDIQUE	7 367.40		300.00
62280000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	8 000.00		8 000.00
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS RELATION			195.00
62410000 Transports sur achats			9.60
62500000 MISSIONS ET RECEPTIONS	6 799.32		8 450.09
62500001 MISSIONS RECEPTIONS REPAS PERSO	13 685.82		14 371.76
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	115.70		207.64
62510100 FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION	3 090.89		3 586.86
62511000 AUTOROUTES	2 152.42		2 564.78
62511300 RMTT	13 439.70		11 316.50
62513000 FRAIS DEPLT PARKING	2 139.80		1 847.66
62520000 FRAIS DE DEPLT REMB	978.38		218.96
62580000 Frais fonct.instances associat	2 636.87		1 470.85
62600000 TELECOMMUNICATION	9 933.16		7 598.59
62610000 TELEPHONE PORTABLE	3 403.93		3 162.61
62620000 PTT-TIMBRES	426.41		381.42
62630000 INTERNET	4 014.47		3 686.83
62700000 SERVICES BANCAIRES	2 527.06		2 936.09
62750000 FRAIS SUMUP REGLEMENTS CB TPE	351.12		299.43
62810000 COTISATIONS	3 922.53		3 590.46
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	109 403.03		107 168.83
63110000 TAXES SUR SALAIRES	74 212.33		72 075.15
63330000 Part.empl.format.profes.contin	32 219.39		33 516.18
63700000 AUTRES IMPOTS VERST.ASSIMI.	2 971.31		1 455.04
63780000 TAXES DIVERSES			122.46
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 413 542.71		1 419 105.71
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 368 440.60		1 358 377.21
64110000 INDEMNITE PREVOYANCE APICIL	17.57		
64121000 PROVISION POUR CONGES PAYES	-3 847.80		18 278.50
64130000 Primes et gratifications	9 000.00		
64131000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	34 650.00		42 450.00
64140000 INDEMNITES DE RUPTURE	5 282.34		
CHARGES SOCIALES	417 957.28		390 858.64
64500000 CHARGES S/CONGES PAYES	2 342.84		5 894.69
64510000 URSSAF	291 781.18		260 545.93
64520000 MUTUELLE	13 142.04		11 612.00
64530000 CAISSE DE RETRAITE	52 650.87		47 733.59
64550000 PREVOYANCE	13 258.66		13 389.89
64710000 REMBT FRAIS TRANSPORT	1 308.62		1 313.07
64730000 VERSEMENT SANTE	175.34		312.80
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	9 643.20		9 739.20
64810000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	15 684.41		15 583.77
64820000 SERVICES CIVIQUES NON SOUMIS	17 970.12		19 733.70
64830000 PASSIF SOCIAL			5 000.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	8 902.75		20 744.66
68110000 Dotations aux amorts des immo.	8 902.75		20 744.66
DOTATIONS AUX PROVISIONS	33 833.31		5 000.00
68150000 Dot.aux prov.risques & charges	33 833.31		5 000.00
REPORTS EN FONDS DEDIES	5 000.00		12 500.00
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER S/ SUBV	5 000.00		12 500.00
AUTRES CHARGES	1 128.24		1 883.58
65160000 DROITS D'AUTEUR	321.20		365.20
65400000 Pertes sur créances irrécouvr.	143.90		78.80
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	88.85		1 439.58
65810000 ECARTS CAISSE EST	294.14		
65820000 ECARTS CAISSE OUEST	119.45		
65830000 ECARTS DE CAISSE CENTRE	160.70		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		<b>2 648 288.45</b>	<b>2 484 867.84</b>

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		-19 251.58	-36 852.79



**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 602.56		1 859.63
76810000 Intérêts des cptes financiers	2 602.56		1 859.63
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)</b>		<b>2 602.56</b>	<b>1 859.63</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			8.16
66151000 INTERETS BANCAIRES			8.16
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)</b>			<b>8.16</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (3-4)</b>		<b>2 602.56</b>	<b>1 851.47</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION	15 966.72		26 561.32
77180000 Produits except./op de gestion	2 692.83		3 836.35
77200000 Produits sur exerc. antérieurs	13 273.89		22 724.97
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 820.07		14 780.53
77700000 QP subv. invest. aff. cpte résult	7 820.07		14 780.53
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)</b>		<b>23 786.79</b>	<b>41 341.85</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION	3 147.91		5 149.57
67100000 CHARGES EXP GESTION COURANTE	76.99		
67120000 PENALITES AMENDES FISCALES			120.00
67130000 DONS			250.00
67140000 Créances deven. irrécouv. ds l'ex			2.99
67200000 CHGES S/ EXERCICE ANTERIEUR	3 070.92		4 776.58
SUR OPERATION EN CAPITAL	44.92		801.86
67500000 V.N.C. Eléments d'actifs cédés	44.92		801.86
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)</b>		<b>3 192.83</b>	<b>5 951.43</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)</b>		<b>20 593.96</b>	<b>35 390.42</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS (7)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		2 655 426.22	2 491 216.53
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		2 651 481.28	2 490 827.43
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		3 944.94	389.10
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			266 502.44
87000000 Contributions volontaires			266 502.44
PRESTATION EN NATURE	179 816.71		
87100000 Prestations en nature	179 816.71		
BENEVOLAT	74 499.48		
87500000 Bénévolat	74 499.48		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		254 316.19	266 502.44
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			266 502.44
86000000 Emplois des contrib.volontaire			266 502.44
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	179 816.71		
86100000 Mises à disposition gratuite de biens	179 816.71		
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE	74 499.48		
86400000 Personnel bénévole	74 499.48		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		254 316.19	266 502.44

**COMPTE DE RESULTAT**

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE**

<b>TOTAL (875)</b>	<b>0.00</b>	<b>870 Dons en nature</b>	
<b>860 Secours en nature</b>		87000000 Contributions volontaires	0.00
86000000 Emplois des contrib.volontaire	0.00	<b>TOTAL (870)</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL (860)</b>	<b>0.00</b>	<b>871 Prestations en nature</b>	
<b>861 Mises à disposition gratuite de biens</b>		87100000 Prestations en nature	179 816.71
86100000 Mises à disposition gratuite de biens	179 816.71	<b>TOTAL (871)</b>	<b>179 816.71</b>
<b>TOTAL (861)</b>	<b>179 816.71</b>	<b>875 Bénévolat</b>	
<b>864 Personnel bénévole</b>		87500000 Bénévolat	74 499.48
86400000 Personnel bénévole	74 499.48	<b>TOTAL (864)</b>	<b>74 499.48</b>
<b>Total charges contributions volontaires</b>	<b>254 316.19</b>	<b>Total produits contributions volontaires</b>	<b>254 316.19</b>



## ANNEXE COMPTABLE

Annexe au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2024, dont le total est de 901 459.82 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de tableau, et dégageant un excédent de 3 944.94 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01.01.2024 au 31.12.2024. Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### 1. Evénements significatifs et faits caractéristiques :

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

### 2. Règles et méthodes comptables :

Changement de méthode liée au nouveau référentiel comptable de présentation de comptes annuels (ANC 2018-06). Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable. Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices ;

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### ✓ **Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

#### ✓ **Amortissement et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

- Logiciels informatiques de 01 à 03 ans ;
- Matériel et outillage industriels 05 ans ;
- Agencements, aménagements, installations de 06 à 10 ans ;
- Matériel de transport 04 ans ;
- Matériel de bureau et informatique de 03 à 10 ans ;
- Mobilier de 05 à 10 ans ;

✓ **Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non-recouvrement.

✓ **Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

✓ **Indemnité de fin de carrière :**

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entreprise au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué dans l'annexe

✓ **Contributions volontaires**

Conformément au règlement comptable CRC 99-01, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation dans les conditions suivantes :

Les contributions en travail sont valorisées aux tarifs de 11.88 € de l'heure soit au SMIC horaire brut au 01/11/2024.

Les contributions en biens et services sont valorisées pour leur coût réel soit au prix de marché. Par prudence les coûts minima ont été retenus.

### **3. Changement de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **4. Notes sur le bilan actif :**



Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
<b>TOTAL I</b>				
Autres immobilisations incorporelles	11 803.34	70.00	0	11 873.34
<b>TOTALII</b>				
Terrains				
Constructions <ul style="list-style-type: none"> <li>sur sol propre</li> <li>sur sol d'autrui</li> </ul> Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	719	0	0	719
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	25 233.95	3 649.56		28 883.51
Matériel de transport	34 477.25	2 756.72		37 233.96
Matériel de bureau et informatique	74 275.18	2 426.47	11 575.74	65 125.91
Emballage récupérables et divers				
<b>TOTAL III</b>	134 705.38	8 832.75	11 575.74	13 1962.39
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	146 508.72	8 902.75	11 575.74	143 835.73

**FINE Pascal**  
- Commissaire aux comptes -  
3 Rue du Rocher  
83400 HYÈRES  
Tél: 06.19.57.80.49 - Fax: 04.94.00.21.66  
SIRET: 48819362000503 - 30 00007

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 978.05	0	0	11 978.05
Immobilisations corporelles	151 158.52	14 445.46	11 620.66	153 983.32
Immobilisations financières	826.82	6 300	6 000	1 126.82
<b>TOTAL</b>	<b>163 963.39</b>	<b>20 745.46</b>	<b>17 620.66</b>	<b>167 088.19</b>

- Etat des créances :

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé:</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
<b>Créances de l'actif circulant:</b>			
Créances usagers	1 700	1 700	
Autres créances	457 599.48	457 599.48	
<b>Charges constatées d'avance</b>	5 097.13	5 097.13	
<b>TOTAL</b>	<b>464 396.61</b>	<b>464 396.61</b>	

**5. Notes sur le bilan passif**

- Variation des fonds associatifs

	Début d'exercice	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Fonds associatifs	211 789.41		211 789.41
Réserve de trésorerie			
Report à nouveau	-18 310.67	389.10	-17 921.57
Résultat N-1	389.10		
Résultat en instance d'affectation			3 944.94
<b>TOTAL</b>	<b>193 867.84</b>	<b>389.10</b>	<b>197 812.78</b>

- Fonds dédiés

Détail des fonds dédiés pour l'achat d'un minibus :

1. 12500 € mécénat Vinci
2. 5000 € mécénat Fonds Nouvelles Générations

- Provisions pour risques et charges

Le montant des provisions pour risques et charges s'élève à 38 833.31 €.

Ce sont des subventions dont l'action n'a pas été effectuée totalement, nous sommes dans l'attente d'une réponse des financeurs sur un remboursement.



Nous avons un risque sur des aides apprentis versées à tort.

- Etat des dettes

*Etat des dettes et produits constatés d'avance*

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	67.67	67.67		
Fournisseurs	52 145.97	52 145.97		
Dettes fiscales et sociales	284 555.38	284 555.38		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 795.50	3 795.50		
Produits constatés d'avance	270 063.32	270 063.32		
<b>TOTAL</b>	<b>610 627.84</b>	<b>610 627.84</b>		

- Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	52 145.97
Dettes fiscales et sociales	284 555.38
Autres dettes	3 795.50
<b>TOTAL</b>	<b>340 496.85</b>

6. Notes sur le compte de résultat

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié 2024	Montant perçu 2024	Montant restant à percevoir 2024
CAF	ANIMATION GLOBALE	24 2293.11€	169 605.18 €	72 687.93 €
DDASS	Nouveaux arrivants	30 000 €	30 000 €	0 €
CAF	FONCTIONNEMENT	75 000 €	50 100 €	24 900 €
CAF	ANIMATION COLLECTIVE FAMILLE	81 061.38 €	56 742.96 €	24 318.42 €
CAF	PRESTATIONS DE SERVICES ALSH	276 613.60 €	187 555.26 €	89 058.34 €
CAF	CLAS	75 700.36 €	61 902.60 €	13 797.76 €

**FINE Pascal**  
- Commissaire aux comptes -  
3 Rue du Rocher  
83400 HYERES  
Tél: 06.19.57.80.49 - Fax: 04.94.00.21.69  
SIRET: 48819305300052 - APE: 8299Z

CAF	LOISIRS ENFANTS FAMILLES	81 000 €	56 700 €	24 300 €
CAF	REAAP	32 200 €	22 540 €	9 660 €
CAF	PS JEUNES	57 393.14 €	38 219.07 €	19 174.07 €
CAF	FPT	65 438 €	45 806.60 €	19 631.40 €
CAF	LAEP	75 591.80 €	36 973.55 €	38 618.25 €
CAF	PS HANDICAP BONNUS	45 509.07 €	0 €	45 509.07 €
CONSEIL DEPARTEMENTAL	FONCTIONNEMENT	239 000 €	239 000 €	0 €
CONSEIL DEPARTEMENTAL	CLAS + PIT	2 800 €	0 €	2 800 €
CONSEIL DEPARTEMENTAL	BIEN VIEILLIR ENSEMBLE	61 250 €	61 250 €	0 €
MAIRIE	FONCTIONNEMENT	383 644 €	383 644 €	0 €
MAIRIE	POLITIQUE DE LA VILLE	93 000 €	93 000 €	0 €
MAIRIE	CLSPD	9 000 €	9 000 €	0 €
TPM	FPH	39 500 €	39 500 €	0 €
ETAT	POLITIQUE DE LA VILLE	85 000 €	85 000 €	0 €
ETAT	HORS CONTRAT DE VILLE	127 933.33 €	127 933.33 €	0 €
ETATA	CITES EDUCATIVES CONSORTIUM	45 793.96	45 793.96 €	0 €
FOL DU VAR	PROMENEURS DU NET	5 637 €	0 €	5 637 €
CAISSE DES ECOLES	PRE	11 600 €	11 600 €	0 €
TOTAL		2 241 958.75 €	1 851 866.51 €	390 092.24 €

7.

**- Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels**

Le résultat exceptionnel peut se décomposer de la manière suivante

	Net
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>23 786.79 €</b>
Sur opérations de gestion	2 692.83 €
Produits sur exercices antérieurs	13 273.89 €
Produits de cession des éléments d'actif	€
QP subvention investissement affectée au CR	7 820.07 €
Autres produits exceptionnels	
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>3 192.83 €</b>
Sur opérations de gestion	3 147.91 €
VNC Eléments d'actifs cédés	44.92 €

**FINE Pascal**  
- Commissaire aux comptes -  
3 Rue du Rocher  
83400 HYERES  
Tél: 06.19.57.80.49 - Fax: 04.94.00.21.69  
SIRET: 48819305300052 - APE: 8299Z



#### Détail produits exceptionnels :

1. Indemnité prévoyance : 2392.83 €
2. Promeneurs du net subvention revue à la hausse : 600 €
3. Aide sur salaires apprentie non provisionnée en 2023 : 1 000 €
4. Subvention AGC ACF CAF revue à la hausse pour les 3 centres : 11 647.80 €
5. Régularisation charges 2023 et électricité : 235.99 €
6. Régularisation impayés adhérents : 90.10 €
7. Quote part subvention d'investissement : 7 820.07 €

#### Détail charges exceptionnelles :

1. Subvention promeneurs du net revue à la baisse : 63 €
2. Erreur de caisse : 13.99 €
3. Subvention CAF revue à la baisse 2023 : 3 030 €
4. Régul charges locatives 2023 : 5.92 €
5. Remboursement adhérent sur 2023 : 35 €
6. VNC Eléments d'actifs cédés : 44.92 €

### 7. Autres informations

#### ➤ Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagement assimilés

« Le montant couvert dans les comptes de l'association au titre des engagements pour départ à la retraite/rupture contrat s'élève à la clôture de l'exercice à 42992.00 euros. »

Les hypothèses retenues pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont :

- Calcul basé sur le salaire en fin de carrière ;
- Calcul retenant les droits accumulés en fin de carrière : méthode rétrospective proratisée sur l'ancienneté ;
- La quotité de droits cumulés en fin de carrière est basée sur la convention collective ;
- Départ volontaire ou à l'initiative du salarié ;
- Age de départ à la retraite : 65 ans ;
- Taux de rotation du personnel : lente ;
- Taux moyen d'augmentation des salaires : 3.50 % jusqu'à 45 ans puis 1% jusqu'à la retraite ;
- Taux moyen de charges sociales : 30 %

➤ Rémunération des cadres dirigeants

- Directrice Générale : 60 245.06 €
- Directeur Centre : 48 774.33 €
- Directeur Est : 50 542.30 €
- Directeur Ouest : 41 825.01 €

➤ Effectif moyen ETP

EFFECTIF URSSAF	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Non cadres	28.59	

➤ Effectif ETP par centre

- Centre Social Centre : 16.78
- Centre Social Est : 16.55
- Centre Social Ouest : 16.98

Soit un total de 50.31 ETP

➤ Nature et évaluation des contributions volontaires

Montant de la valorisation des locaux mis à disposition par la Ville de Toulon

2024

Locaux	Montant valorisé pour la période	Montant valorisé pour 2024	Période
La Visitation (appartement)	11 520 €	11 520€	A partir du 1/12/2019
Ecole maternelle la Visitation	1 500€ 1 200€	1 000€ 480€	6/09/2023 au 31/08/2024 02/09/2024 au 30/06/2025
Casemate	16 800 €	16 800 €	A partir du 1/09/2016
Ecole Maternelle/ Élémentaire St Louis	N.C. N.C.		23/10/2023 au 16/08/2024 2/09/2024 au 31/08/2025

**FINE Pascal**  
- Commissaire aux comptes  
3 Rue du Rocher  
83400 HYERES  
Tél: 06.19.57.80.49 - Fax: 04.94.00.21.69  
SIRET: 48819305300052 - APE: 8299Z



Ecole élémentaire les Remparts	1 500€	900€	6/09/2023 au 6/07/2024
Maison de Tous St Jean	3 960€	3 960€	A partir du 5/11/2019
Ecole élémentaire Cité des pins	N.C.		8/07/2024 au 14/08/2024
Notre Dame des grâces (CS Ouest) Siège	60 000€ 24 000€	40 000€ 16 000€	Jusqu'au 31/08/2024 Nouvelle convention à partir du 1/09/24
Notre Dame des grâces Ouest Siège	10 529.19€ 4 196.95€	3 509.73€ 1 398,98€	A partir du 1/09/2024
Edouard Herriot			A partir du 1/12/2015
Ecole Maternelle Basse convention	1 800€	1 800€	01/09/2023 au 31/08/2024
Espace Beaucaire	24 000€	24 000€	A partir du 1/01/2021
Maison des Services Publics	54 048.80 €	54 048.80 €	A partir du 1/01/2019
Ex Club des retraités	3 859.20 €	3 859.20 €	A partir du 1/01/2021

**Montant de la valorisation des locaux année 2024 :**

- CS Centre : 34 660€
- CS Ouest : 69 309.73€
- CS Est : 57 908€

Siège : 17 398.98€

**Bénévolats : 6 271 heures \* 11.88 = 74 499.48 euros**

➤ **Honoraires du commissaire aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 8000 euros.

  
**FINE Pascal**  
 - Commissaire aux comptes -  
 3 Rue du Rocher  
 83400 HYERES  
 Tél: 06.19.57.80.49 - Fax: 04.94.00.21.69  
 SIRET: 48819305300052 - APE: 8299Z

**COMPTE DE RESULTAT** CENTRE

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

Toutes les écritures  
Comptes analytiques : De '3AACF' au '3PI09'

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
COTISATIONS	4 382.30		4 987.00
75600000 Cotisations des Adhérents	4 366.70		4 963.00
75600001 ADHESION ANCV	12.00		
75600002 ADHESION PRESTATION SOCIALE	3.60		24.00
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	4 578.38		6 565.70
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 700.00		3 292.00
70600003 PRESTATIONS DE SERVICE ECOLE DES PARENTS	2 808.00		3 240.00
70611000 PHOTOCOPIE	70.38		33.70
DONT PARRAINAGES			
<b>VENTES DE BIENS ET SERVICES</b>		4 578.38	6 565.70
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	774 368.41		664 540.16
SOUS-TOTAL 74	774 368.41		664 540.16
74000002 SUBVENTION CNAF ANIMATION GLOB	80 764.37		70 785.00
74000021 SUBVENTION DDASS PROGRAMME 104	30 000.00		30 000.00
74001000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT	16 700.00		25 000.00
74001001 SUBV CAF ANIM COLLECTIF FAMILL	27 020.46		23 682.00
74001002 CAF PRESTATION DE SERVICE ALSH	97 214.04		107 051.80
74001003 SUBVENTION CAF CLAS	25 987.53		19 735.57
74001004 SUBV CAF LOISIRS ENFANTS/FAMILL	19 000.00		14 854.00
74001005 SUBVENTION CAF REAAP	13 200.00		13 280.00
74001006 SUBV CAF PS JEUNES	19 659.44		
74001007 SUBV CAF FONDS PUBLICS DES TERRITOIRES	49 138.00		38 000.00
74001008 SUBV CAF LAEP	32 009.81		21 679.03
74001010 PS CAF HANDICAP	39 435.71		32 644.35
74002000 SUBVENTION CG FONTIONNEMENT	72 000.00		62 000.00
74002002 SUBVENTION CONSEIL GENERAL CLAS	666.60		666.60
74002004 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	20 650.00		14 250.00
74003000 SUBVENTION VILLE DE TOULON	119 666.50		113 000.00
74003001 SUBV VILLE DE TOULON POLITIQUE LA VILLE	34 500.00		29 600.00
74004002 SUBVENTION TPM	17 333.33		333.30
74006000 SUBV ETAT - PREF POLITIQUE DE LA VILLE	22 666.67		27 166.67
74006001 SUBV ETAT - HORS CONTRAT DE VILLE	23 300.00		7 200.00
74008000 SUBV LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT FOL DU VAR	2 000.00		1 700.00
74010001 SUBV CAISSE DES ECOLES PRE	3 155.95		11 911.84
74140000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT	8 300.00		
VERSEMT. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
DONS MANUELS			
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			
<b>PRODUITS DE TIERS FINANCEURS</b>		774 368.41	664 540.16
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	59 179.58		92 779.35
78150000 Repr.s/prov.risques&ch.exploit			3 333.00
79100000 Transferts de charges / SALAIRES	38 667.74		59 027.71
79100001 TRANSFERT DE CHARGE FORMATION	1 171.52		4 399.93
79100021 ADULTE RELAIS	13 178.72		19 479.38



**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
79100041 CNASEA SERVICE CIVIQUE	6 161.60		6 539.33
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			
AUTRES PRODUITS	29 064.89		26 984.71
70800000 PDTS DES ACTIVITES ANNEXES	77.00		2 101.31
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	711.56		571.62
75810100 PARTICIPATION DES USAGERS	27 694.28		23 509.28
75810200 PARTICIPATION AVEC ANCV	132.00		90.00
75810400 PARTICIPATION ACTION SOCIALE	292.10		712.50
75830000 ECARTS CAISSE CENTRE	157.95		
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>871 673.56</b>	<b>795 856.92</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	199 727.73		132 310.33
SOUS-TOTAL 60	130 250.94		84 481.32
60210100 FOURNITURES ATELIERS	7 016.63		4 409.90
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	93 040.21		59 871.88
60410000 ACHAT PRESTATION GOUTER	3 064.21		2 442.26
60500000 ACHAT DE MATERIEL ET EQUIPEMENT	9 777.47		2 763.69
60611000 EAU	92.89		113.52
60612000 EDF	4 778.58		5 040.64
60615000 FIOUL			272.93
60630000 PETIT MATERIEL	1 539.99		891.95
60630001 OUTILLAGE	922.91		90.09
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 294.92		1 534.56
60632000 MATERIEL INFORMATIQUE	532.52		410.64
60633000 PHARMACIE	379.82		209.48
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 072.60		1 596.14
60641000 COPIES PHOTOCOP	2 630.50		2 728.01
60650000 Linge et vêtements de travail	222.99		282.81
60660000 Fourn. de sécurité des locaux	1 363.86		226.32
60680000 CARBURANT	1 520.84		1 596.50
SOUS-TOTAL 61	42 583.20		22 265.16
61120000 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	383.46		
61300000 LOCATIONS	9 795.89		5 286.65
61320000 LOCATION VEHICULES	13 865.73		304.04
61321000 LOCATION PHOTOCPIEUR	2 620.42		2 620.39
61321100 LOCATION MINIBUS	1 287.90		2 058.44
61350000 LOCATION MOBILIERE			235.78
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO	287.72		236.76
61500000 TRAVAUX ENT. ET REPARATIONS	817.32		204.12
61510000 ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	200.20		73.33
61560000 MAINTENANCE	5 731.67		4 028.84
61600000 PRIMES D ASSURANCES	4 727.00		4 460.56
61810000 DOCUMENTATIONS-ABONNEMENTS	44.50		88.25
61850000 SEMINAIRES-COLLOQUES-FORMATIONS	2 821.39		2 668.00
SOUS-TOTAL 62	26 893.59		25 563.85
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	553.84		149.50
62280000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	2 666.40		2 666.40
62410000 Transports sur achats			9.60
62500000 MISSIONS ET RECEPTIONS	1 912.72		2 484.55
62500001 MISSIONS RECEPTIONS REPAS PERSO	4 730.00		5 647.39
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	38.57		59.20
62510100 FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION	1 011.83		1 192.87
62511000 AUTOROUTES	46.70		58.91
62511300 RMTT	4 574.70		3 475.00
62513000 FRAIS DEPLT PARKING	1 152.07		1 031.20
62520000 FRAIS DE DEPLT REMB	280.04		89.64

**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
62580000 Frais fonct.instances associat	878.87		490.24
62600000 TELECOMMUNICATION	4 838.52		4 290.43
62610000 TELEPHONE PORTABLE	725.61		696.85
62620000 PTT-TIMBRES	160.55		26.56
62630000 INTERNET	1 146.83		1 012.95
62700000 SERVICES BANCAIRES	881.41		971.19
62750000 FRAIS SUMUP REGLEMENTS CB TPE	9.19		
62810000 COTISATIONS	1 285.74		1 211.37
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	36 344.49		35 807.56
63110000 TAXES SUR SALAIRES	24 518.42		23 207.64
63330000 Part.empl.format.profes.contin	10 942.04		11 783.56
63700000 AUTRES IMPOTS VERST.ASSIMI.	884.03		816.36
SALAIRES ET TRAITEMENTS	480 945.35		507 438.94
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	468 142.62		481 249.83
64110000 INDEMNITE PREVOYANCE APICIL	-81.99		
64121000 PROVISION POUR CONGES PAYES	-2 403.18		10 888.58
64130000 Primes et gratifications	2 999.70		
64131000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	12 288.20		15 300.53
CHARGES SOCIALES	144 487.26		132 152.60
64500000 CHARGES S/CONGES PAYES	491.39		3 486.17
64510000 URSSAF	101 405.87		87 836.39
64520000 MUTUELLE	4 286.39		4 022.99
64530000 CAISSE DE RETRAITE	18 470.01		15 662.81
64550000 PREVOYANCE	4 574.68		4 761.84
64710000 REMBT FRAIS TRANSPORT	549.17		576.64
64730000 VERSEMENT SANTE			20.73
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 492.70		3 543.73
64810000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	5 227.61		4 527.47
64820000 SERVICES CIVIQUES NON SOUMIS	5 989.44		6 047.33
64830000 PASSIF SOCIAL			1 666.50
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	394.82		2 514.26
68110000 Dotations aux amorts des immo.	394.82		2 514.26
DOTATIONS AUX PROVISIONS	11 166.67		5 000.00
68150000 Dot.aux prov.risques & charges	11 166.67		5 000.00
REPORTS EN FONDS DEDIES			
AUTRES CHARGES	503.94		833.78
65160000 DROITS D'AUTEUR	321.20		365.20
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	22.04		468.58
65830000 ECARTS DE CAISSE CENTRE	160.70		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		<b>873 570.26</b>	<b>816 057.47</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)</b>		<b>-1 996.70</b>	<b>-20 200.55</b>



**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	867.43		619.81
76810000 Intérêts des cptes financiers	867.43		619.81
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)</b>		<b>867.43</b>	<b>619.81</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			2.72
66151000 INTERETS BANCAIRES			2.72
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)</b>			<b>2.72</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (3-4)</b>		<b>867.43</b>	<b>617.09</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION	5 217.48		9 977.36
77180000 Produits except./op de gestion	1 216.95		2 441.46
77200000 Produits sur exerc. antérieurs	4 000.53		7 535.90
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 606.43		4 926.35
77700000 QP subv. invest. aff. cpte résultat	2 606.43		4 926.35
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)</b>		<b>7 823.91</b>	<b>14 903.71</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION	248.91		2 227.54
67100000 CHARGES EXP GESTION COURANTE	13.99		
67120000 PENALITES AMENDES FISCALES			60.00
67130000 DONS			83.32
67200000 CHGES S/ EXERCICE ANTERIEUR	234.92		2 084.22
SUR OPERATION EN CAPITAL	14.56		
67500000 V.N.C. Eléments d'actifs cédés	14.56		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)</b>		<b>263.47</b>	<b>2 227.54</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)</b>		<b>7 560.44</b>	<b>12 676.17</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS (7)			
IMPOTS SUR LES BENEFICES (8)			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5)		880 264.90	811 380.44
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		873 833.73	818 287.73
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		6 431.17	
SOLDE DEBITEUR = PERTE			6 907.29
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			66 552.96
87000000 Contributions volontaires			66 552.96
PRESTATION EN NATURE	40 639.66		
87100000 Prestations en nature	40 639.66		
BENEVOLAT	32 004.72		
87500000 Bénévolat	32 004.72		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		72 644.38	66 552.96
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			66 552.96
86000000 Emplois des contrib.volontaire			66 552.96
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	40 639.66		
86100000 Mises à disposition gratuite de biens	40 639.66		
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE	32 004.72		
86400000 Personnel bénévole	32 004.72		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		72 644.38	66 552.96



**COMPTE DE RESULTAT**

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE**

<b>TOTAL (875)</b>	<b>0.00</b>	<b>870 Dons en nature</b>	
<b>860 Secours en nature</b>		87000000 Contributions volontaires	0.00
86000000 Emplois des contrib.volontaire	0.00	<b>TOTAL (870)</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL (860)</b>	<b>0.00</b>	<b>871 Prestations en nature</b>	
<b>861 Mises à disposition gratuite de biens</b>		87100000 Prestations en nature	40 639.66
86100000 Mises à disposition gratuite de biens	40 639.66	<b>TOTAL (871)</b>	<b>40 639.66</b>
<b>TOTAL (861)</b>	<b>40 639.66</b>	<b>875 Bénévolat</b>	
<b>864 Personnel bénévole</b>		87500000 Bénévolat	32 004.72
86400000 Personnel bénévole	32 004.72	<b>TOTAL (864)</b>	<b>32 004.72</b>
<b>Total charges contributions volontaires</b>	<b>72 644.38</b>	<b>Total produits contributions volontaires</b>	<b>72 644.38</b>

**COMPTE DE RESULTAT EST**

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

Toutes les écritures  
Comptes analytiques : De '1AACF' au '1PI09'

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
COTISATIONS	4 920.00		4 458.00
75600000 Cotisations des Adhérents	4 920.00		4 458.00
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	13 944.00		15 976.00
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	13 944.00		15 976.00
DONT PARRAINAGES			
<b>VENTES DE BIENS ET SERVICES</b>		13 944.00	15 976.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	793 832.05		724 561.06
<b>SOUS-TOTAL 74</b>	793 832.05		724 561.06
74000002 SUBVENTION CNAF ANIMATION GLOB	80 764.37		70 785.00
74001000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT	16 700.00		25 000.00
74001001 SUBV CAF ANIM COLLECTIF FAMILL	27 020.46		23 682.00
74001002 CAF PRESTATION DE SERVICE ALSH	90 620.76		99 826.42
74001003 SUBVENTION CAF CLAS	27 642.07		20 107.38
74001004 SUBV CAF LOISIRS ENFANTS/FAMILL	38 000.00		42 578.00
74001005 SUBVENTION CAF REAAP	8 500.00		8 500.00
74001006 SUBV CAF PS JEUNES	21 571.70		
74001007 SUBV CAF FONDS PUBLICS DES TERRITOIRES	4 200.00		7 649.00
74001008 SUBV CAF LAEP	16 897.11		15 771.63
74001010 PS CAF HANDICAP	550.98		3 938.85
74002000 SUBVENTION CG FONTIONNEMENT	107 000.00		107 000.00
74002002 SUBVENTION CONSEIL GENERAL CLAS	666.80		666.80
74002004 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	20 700.00		15 000.00
74003000 SUBVENTION VILLE DE TOULON	144 311.00		130 644.00
74003001 SUBV VILLE DE TOULON POLITIQUE LA VILLE	34 000.00		32 700.00
74004002 SUBVENTION TPM	10 333.34		333.40
74006000 SUBV ETAT - PREF POLITIQUE DE LA VILLE	37 666.66		57 166.66
74006001 SUBV ETAT - HORS CONTRAT DE VILLE	76 000.00		48 534.00
74006005 SUBVENTION FIPD			10 400.00
74006006 SUBVENTION CITES EDUCATIVES CONSORTIUM	19 593.96		
74008000 SUBV LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT FOL DU VAR	1 637.00		1 700.00
74010001 SUBV CAISSE DES ECOLES PRE	1 155.84		2 577.92
74140000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT	8 300.00		
VERSEM. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	5 000.00		12 500.00
DONS MANUELS	5 000.00		12 500.00
75400000 Collectes et Dons	5 000.00		12 500.00
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			
<b>PRODUITS DE TIERS FINANCEURS</b>		798 832.05	737 061.06
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	77 464.53		90 891.43
78150000 Repr.s/prov.risques&ch.exploit			3 334.00
79100000 Transferts de charges / SALAIRES	19 347.24		25 833.36
79100001 TRANSFERT DE CHARGE FORMATION	181.56		4 273.56
79100002 TRANSFERT DE CHARGES DIVERS	2 619.78		
79100021 ADULTE RELAIS	42 045.54		43 802.16
79100041 CNASEA SERVICE CIVIQUE	6 163.41		6 541.35



**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
79112004 SUBV FONJEP	7 107.00		7 107.00
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			
AUTRES PRODUITS	39 610.57		20 740.68
70800000 PDTS DES ACTIVITES ANNEXES	3 048.85		551.10
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	532.09		681.61
75810000 ECARTS DE CAISSE EST	480.93		
75810100 PARTICIPATION DES USAGERS	35 439.70		19 006.47
75810200 PARTICIPATION AVEC ANCV	109.00		80.00
75810400 PARTICIPATION ACTION SOCIALE			421.50
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>934 771.15</b>	<b>869 127.17</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	257 515.30		223 201.47
<b>SOUS-TOTAL 60</b>	<b>203 228.89</b>		<b>169 976.45</b>
60210100 FOURNITURES ATELIERS	5 578.64		2 361.21
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	121 177.56		113 433.66
60410000 ACHAT PRESTATION GOUTER	6 159.25		6 958.61
60420000 REVERSION CONSORTIUM CITES EDUCATIVES	19 593.96		
60500000 ACHAT DE MATERIEL ET EQUIPEMENT	12 930.81		9 216.68
60611000 EAU			113.50
60612000 EDF			798.90
60613000 GAZ	43.80		76.00
60614000 CONSOMMABLES LOCAUX MAIRIE	17 165.00		17 165.00
60615000 FIOUL			272.94
60630000 PETIT MATERIEL	1 639.43		340.99
60630001 OUTILLAGE	1 937.15		2 325.93
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 171.35		1 224.60
60632000 MATERIEL INFORMATIQUE	1 454.52		1 467.92
60633000 PHARMACIE	198.73		48.82
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 382.77		1 720.53
60641000 COPIES PHOTOCOP	2 023.29		1 949.98
60650000 Linge et vêtements de travail	43.23		
60660000 Fourm. de sécurité des locaux	677.59		350.58
60680000 CARBURANT	9 051.81		10 150.60
<b>SOUS-TOTAL 61</b>	<b>29 239.24</b>		<b>28 521.07</b>
61120000 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	383.59		
61320000 LOCATION VEHICULES			304.12
61321000 LOCATION PHOTOCPIEUR	2 620.45		2 620.51
61321100 LOCATION MINIBUS	3 624.00		7 580.29
61350000 LOCATION MOBILIERE			235.84
61500000 TRAVAUX ENT. ET REPARATIONS	3 996.88		569.18
61510000 ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	4 519.97		2 019.24
61560000 MAINTENANCE	5 685.88		3 984.76
61600000 PRIMES D ASSURANCES	6 870.71		6 854.99
61680000 RACHAT DE FRANCHISE	381.60		
61810000 DOCUMENTATIONS-ABONNEMENTS	44.44		213.59
61850000 SEMINAIRES-COLLOQUES-FORMATIONS	1 111.72		4 138.55
<b>SOUS-TOTAL 62</b>	<b>25 047.17</b>		<b>24 703.95</b>
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	1 300.80		
62266500 HONORAIRE CABINET JURIDIQUE	573.00		
62280000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	2 667.20		2 667.20
62500000 MISSIONS ET RECEPTIONS	2 107.92		3 373.06
62500001 MISSIONS RECEPTIONS REPAS PERSO	3 143.84		3 074.26
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	38.56		89.23
62510100 FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION	1 413.08		1 478.27
62511000 AUTOROUTES	1 291.60		1 787.52
62511300 RMTT	3 450.00		4 830.00

**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
62513000 FRAIS DEPLT PARKING	391.92		428.83
62520000 FRAIS DE DEPLT REMB	333.90		39.68
62580000 Frais fonct.instances associat	879.14		490.37
62600000 TELECOMMUNICATION	2 526.05		1 728.43
62610000 TELEPHONE PORTABLE	898.79		741.59
62620000 PTT-TIMBRES	133.95		53.76
62630000 INTERNET	1 749.15		1 700.46
62700000 SERVICES BANCAIRES	840.70		982.04
62750000 FRAIS SUMUP REGLEMENTS CB TPE	28.40		33.15
62810000 COTISATIONS	1 279.17		1 206.10
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	38 869.59		38 942.31
63110000 TAXES SUR SALAIRES	27 187.13		26 990.15
63330000 Part.empl.format.profes.contin	10 783.87		11 279.22
63700000 AUTRES IMPOTS VERST.ASSIMI.	898.59		636.20
63780000 TAXES DIVERSES			36.74
SALAIRES ET TRAITEMENTS	471 750.59		469 136.86
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	457 430.59		446 569.80
64110000 INDEMNITE PREVOYANCE APICIL	-82.00		
64121000 PROVISION POUR CONGES PAYES	-946.20		8 568.60
64130000 Primes et gratifications	3 000.60		
64131000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	12 347.60		13 998.46
CHARGES SOCIALES	140 225.83		131 812.49
64500000 CHARGES S/CONGES PAYES	1 054.85		2 753.17
64510000 URSSAF	97 505.33		87 246.86
64520000 MUTUELLE	4 868.76		4 513.56
64530000 CAISSE DE RETRAITE	17 856.74		15 917.65
64550000 PREVOYANCE	4 632.76		4 484.62
64710000 REMBT FRAIS TRANSPORT	454.86		433.79
64730000 VERSEMENT SANTE	162.46		231.59
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 469.64		2 396.38
64810000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	5 229.19		4 528.83
64820000 SERVICES CIVIQUES NON SOUMIS	5 991.24		7 639.04
64830000 PASSIF SOCIAL			1 667.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	4 204.90		9 963.23
68110000 Dotations aux amorts des immo.	4 204.90		9 963.23
DOTATIONS AUX PROVISIONS	15 666.64		
68150000 Dot.aux prov.risques & charges	15 666.64		
REPORTS EN FONDS DEDIES	5 000.00		12 500.00
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER S/ SUBV	5 000.00		12 500.00
AUTRES CHARGES	479.12		574.97
65400000 Pertes sur créances irrécouvr.	143.90		78.80
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	41.08		496.17
65810000 ECARTS CAISSE EST	294.14		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		<b>933 711.97</b>	<b>886 131.33</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)</b>		<b>1 059.18</b>	<b>-17 004.16</b>



**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	867.70		620.01
76810000 Intérêts des cptes financiers	867.70		620.01
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)</b>		<b>867.70</b>	<b>620.01</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			2.72
66151000 INTERETS BANCAIRES			2.72
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)</b>			<b>2.72</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (3-4)</b>		<b>867.70</b>	<b>617.29</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION	3 901.90		6 119.34
77180000 Produits except./op de gestion			690.72
77200000 Produits sur exerc. antérieurs	3 901.90		5 428.62
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 607.21		4 927.83
77700000 QP subv. invest. aff. cpte résult	2 607.21		4 927.83
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)</b>		<b>6 509.11</b>	<b>11 047.17</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION	2 441.00		1 720.66
67100000 CHARGES EXP GESTION COURANTE	63.00		
67130000 DONS			83.36
67200000 CHGES S/ EXERCICE ANTERIEUR	2 378.00		1 637.30
SUR OPERATION EN CAPITAL	30.36		621.87
67500000 V.N.C. Eléments d'actifs cédés	30.36		621.87
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)</b>		<b>2 471.36</b>	<b>2 342.53</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)</b>		<b>4 037.75</b>	<b>8 704.64</b>

**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)		942 147.96	880 794.35
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		936 183.33	888 476.58
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		5 964.63	
SOLDE DEBITEUR = PERTE			7 682.23
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			94 370.12
87000000 Contributions volontaires			94 370.12
PRESTATION EN NATURE	63 887.66		
87100000 Prestations en nature	63 887.66		
BENEVOLAT	29 688.12		
87500000 Bénévolat	29 688.12		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		93 575.78	94 370.12
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			94 370.12
86000000 Emplois des contrib.volontaire			94 370.12
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	63 887.66		
86100000 Mises à disposition gratuite de biens	63 887.66		
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE	29 688.12		
86400000 Personnel bénévole	29 688.12		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		93 575.78	94 370.12



**COMPTE DE RESULTAT**

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE**

<b>TOTAL (875)</b>	<b>0.00</b>	<b>870 Dons en nature</b>	
<b>860 Secours en nature</b>		87000000 Contributions volontaires	0.00
86000000 Emplois des contrib.volontaire	0.00	<b>TOTAL (870)</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL (860)</b>	<b>0.00</b>	<b>871 Prestations en nature</b>	
<b>861 Mises à disposition gratuite de biens</b>		87100000 Prestations en nature	63 887.66
86100000 Mises à disposition gratuite de biens	63 887.66	<b>TOTAL (871)</b>	<b>63 887.66</b>
<b>TOTAL (861)</b>	<b>63 887.66</b>	<b>875 Bénévolat</b>	
<b>864 Personnel bénévole</b>		87500000 Bénévolat	29 688.12
86400000 Personnel bénévole	29 688.12	<b>TOTAL (864)</b>	<b>29 688.12</b>
<b>Total charges contributions volontaires</b>	<b>93 575.78</b>	<b>Total produits contributions volontaires</b>	<b>93 575.78</b>

**COMPTE DE RESULTAT** OUEST

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

Toutes les écritures  
Comptes analytiques : De '2AACF' au '2PI09'

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
COTISATIONS	4 469.00		4 174.50
75600000 Cotisations des Adhérents	4 457.00		4 174.50
75600001 ADHESION ANCV	12.00		
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	9 483.49		11 303.20
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES			4 780.00
70600003 PRESTATIONS DE SERVICE ECOLE DES PARENTS	9 483.49		6 523.20
DONT PARRAINAGES			
<b>VENTES DE BIENS ET SERVICES</b>		9 483.49	11 303.20
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	673 758.29		617 559.84
SOUS-TOTAL 74	673 758.29		617 559.84
74000002 SUBVENTION CNAF ANIMATION GLOB	80 764.37		70 785.00
74001000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT	16 700.00		25 000.00
74001001 SUBV CAF ANIM COLLECTIF FAMILL	27 020.46		23 682.00
74001002 CAF PRESTATION DE SERVICE ALSH	88 778.80		124 430.42
74001003 SUBVENTION CAF CLAS	22 070.76		17 190.33
74001004 SUBV CAF LOISIRS ENFANTS/FAMILL	24 000.00		23 390.00
74001005 SUBVENTION CAF REAAP	10 500.00		11 000.00
74001006 SUBV CAF PS JEUNES	16 162.00		
74001007 SUBV CAF FONDS PUBLICS DES TERRITOIRES	12 100.00		16 649.00
74001008 SUBV CAF LAEP	26 684.88		20 099.13
74001010 PS CAF HANDICAP	5 522.38		7 724.48
74002000 SUBVENTION CG FONTIONNEMENT	60 000.00		70 000.00
74002002 SUBVENTION CONSEIL GENERAL CLAS	666.60		666.60
74002003 SUBVENTION CONSEIL GENERAL PIT	800.00		
74002004 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	19 900.00		15 000.00
74003000 SUBVENTION VILLE DE TOULON	119 666.50		113 000.00
74003001 SUBV VILLE DE TOULON POLITIQUE LA VILLE	33 500.00		32 200.00
74004002 SUBVENTION TPM	11 833.33		333.30
74006000 SUBV ETAT - PREF POLITIQUE DE LA VILLE	24 666.67		25 666.67
74006001 SUBV ETAT - HORS CONTRAT DE VILLE	28 633.33		12 732.67
74006006 SUBVENTION CITES EDUCATIVES CONSORTIUM	26 200.00		
74008000 SUBV LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT FOL DU VAR	2 000.00		1 700.00
74010001 SUBV CAISSE DES ECOLES PRE	7 288.21		6 310.24
74140000 SUBVENTION CAF FONCTIONNEMENT	8 300.00		
VERSEM. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
DONS MANUELS			
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			
<b>PRODUITS DE TIERS FINANCEURS</b>		673 758.29	617 559.84
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	89 142.02		106 979.47
78150000 Repr.s/prov.risques&ch.exploit			12 833.00
79100000 Transferts de charges / SALAIRES	40 192.08		56 984.88
79100001 TRANSFERT DE CHARGE FORMATION	181.52		5 344.73
79100002 TRANSFERT DE CHARGES DIVERS	675.00		
79100021 ADULTE RELAIS	38 378.32		21 724.03



**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
79100041 CNASEA SERVICE CIVIQUE	6 161.60		6 539.33
79112004 SUBV FONJEP	3 553.50		3 553.50
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			
AUTRES PRODUITS	45 839.36		43 013.95
70800000 PDTS DES ACTIVITES ANNEXES	2 814.14		793.82
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	545.86		656.02
75810100 PARTICIPATION DES USAGERS	41 459.90		41 454.11
75810200 PARTICIPATION AVEC ANCV	217.00		70.00
75810400 PARTICIPATION ACTION SOCIALE			40.00
75820000 ECARTS DE CAISSE OUEST	802.46		
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>822 692.16</b>	<b>783 030.96</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	201 278.10		172 094.62
SOUS-TOTAL 60	133 287.60		111 102.13
60210100 FOURNITURES ATELIERS	4 673.92		5 517.74
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	77 950.68		72 479.77
60410000 ACHAT PRESTATION GOUTER	3 442.83		1 986.76
60420000 REVERSION CONSORTIUM CITES EDUCATIVES	26 200.00		
60500000 ACHAT DE MATERIEL ET EQUIPEMENT	7 071.40		4 992.76
60611000 EAU	183.08		1 093.95
60612000 EDF	2 196.42		8 945.66
60613000 GAZ	226.31		732.42
60615000 FIOUL			2 183.51
60630000 PETIT MATERIEL	1 429.75		496.85
60630001 OUTILLAGE	766.36		1 575.21
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 985.25		5 566.25
60632000 MATERIEL INFORMATIQUE	198.15		207.04
60633000 PHARMACIE	173.54		183.46
60633100 PREVENTION COVID19			11.96
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	991.88		1 527.61
60641000 COPIES PHOTOCOP	1 325.50		660.15
60650000 Linge et vêtements de travail	88.02		101.60
60660000 Fourn. de sécurité des locaux			639.67
60680000 CARBURANT	2 384.51		2 199.76
SOUS-TOTAL 61	32 149.04		36 915.66
61120000 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	383.46		23.80
61320000 LOCATION VEHICULES	6 661.32		10 304.04
61321000 LOCATION PHOTOCPIEUR	2 386.33		2 386.30
61321100 LOCATION MINIBUS	5 148.87		10 609.52
61350000 LOCATION MOBILIERE			235.78
61500000 TRAVAUX ENT. ET REPARATIONS	899.65		1 354.12
61510000 ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	930.98		654.54
61560000 MAINTENANCE	5 731.67		4 028.84
61600000 PRIMES D ASSURANCES	8 285.88		5 346.12
61810000 DOCUMENTATIONS-ABONNEMENTS	44.49		39.60
61850000 SEMINAIRES-COLLOQUES-FORMATIONS	1 676.39		1 933.00
SOUS-TOTAL 62	35 841.46		24 076.83
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	942.60		
62266500 HONORAIRE CABINET JURIDIQUE	6 794.40		300.00
62280000 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	2 666.40		2 666.40
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS RELATION			195.00
62500000 MISSIONS ET RECEPTIONS	2 778.68		2 592.48
62500001 MISSIONS RECEPTIONS REPAS PERSO	5 811.98		5 650.11
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	38.57		59.21
62510100 FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION	665.98		915.72
62511000 AUTOROUTES	814.12		718.35

**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
62511300 RMTT	5 415.00		3 011.50
62513000 FRAIS DEPLT PARKING	595.81		387.63
62520000 FRAIS DE DEPLT REMB	364.44		89.64
62580000 Frais fonct.instances associat	878.86		490.24
62600000 TELECOMMUNICATION	2 568.59		1 579.73
62610000 TELEPHONE PORTABLE	1 779.53		1 724.17
62620000 PTT-TIMBRES	131.91		301.10
62630000 INTERNET	1 118.49		973.42
62700000 SERVICES BANCAIRES	804.95		982.86
62750000 FRAIS SUMUP REGLEMENTS CB TPE	313.53		266.28
62810000 COTISATIONS	1 357.62		1 172.99
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	34 188.95		32 418.96
63110000 TAXES SUR SALAIRES	22 506.78		21 877.36
63330000 Part.empl.format.profes.contin	10 493.48		10 453.40
63700000 AUTRES IMPOTS VERST.ASSIMI.	1 188.69		2.48
63780000 TAXES DIVERSES			85.72
SALAIRES ET TRAITEMENTS	460 846.77		442 529.91
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	442 867.39		430 557.58
64110000 INDEMNITE PREVOYANCE APICIL	181.56		
64121000 PROVISION POUR CONGES PAYES	-498.42		-1 178.68
64130000 Primes et gratifications	2 999.70		
64131000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	10 014.20		13 151.01
64140000 INDEMNITES DE RUPTURE	5 282.34		
CHARGES SOCIALES	133 244.19		126 893.55
64500000 CHARGES S/CONGES PAYES	796.60		-344.65
64510000 URSSAF	92 869.98		85 462.68
64520000 MUTUELLE	3 986.89		3 075.45
64530000 CAISSE DE RETRAITE	16 324.12		16 153.13
64550000 PREVOYANCE	4 051.22		4 143.43
64710000 REMBT FRAIS TRANSPORT	304.59		302.64
64730000 VERSEMENT SANTE	12.88		60.48
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 680.86		3 799.09
64810000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	5 227.61		6 527.47
64820000 SERVICES CIVIQUES NON SOUMIS	5 989.44		6 047.33
64830000 PASSIF SOCIAL			1 666.50
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	4 303.03		8 267.17
68110000 Dotations aux amorts des immo.	4 303.03		8 267.17
DOTATIONS AUX PROVISIONS	7 000.00		
68150000 Dot.aux prov.risques & charges	7 000.00		
REPORTS EN FONDS DEDIES			
AUTRES CHARGES	145.18		474.83
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	25.73		474.83
65820000 ECARTS CAISSE OUEST	119.45		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		841 006.22	782 679.04
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		-18 314.06	351.92



**COMPTE DE RESULTAT**

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	867.43		619.81
<i>76810000 Intérêts des cptes financiers</i>	867.43		619.81
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)</b>		<b>867.43</b>	<b>619.81</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			2.72
<i>66151000 INTERETS BANCAIRES</i>			2.72
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)</b>			<b>2.72</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (3-4)</b>		<b>867.43</b>	<b>617.09</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION	6 847.34		10 464.62
<i>77180000 Produits except/op de gestion</i>	1 475.88		704.17
<i>77200000 Produits sur exerc. antérieurs</i>	5 371.46		9 760.45
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 606.43		4 926.35
<i>77700000 QP subv.invest.aff.cpte résultat</i>	2 606.43		4 926.35
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)</b>		<b>9 453.77</b>	<b>15 390.97</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
SUR OPERATIONS DE GESTION	458.00		1 201.37
<i>67120000 PENALITES AMENDES FISCALES</i>			60.00
<i>67130000 DONCS</i>			83.32
<i>67140000 Créances deven. irrécouv. ds l'ex</i>			2.99
<i>67200000 CHGES S/ EXERCICE ANTERIEUR</i>	458.00		1 055.06
SUR OPERATION EN CAPITAL			179.99
<i>67500000 V.N.C. Eléments d'actifs cédés</i>			179.99
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)</b>		<b>458.00</b>	<b>1 381.36</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)</b>		<b>8 995.77</b>	<b>14 009.61</b>

**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)		833 013.36	799 041.74
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		841 464.22	784 063.12
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			14 978.62
SOLDE DEBITEUR = PERTE		8 450.86	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			105 579.36
87000000 Contributions volontaires			105 579.36
PRESTATION EN NATURE	75 289.39		
87100000 Prestations en nature	75 289.39		
BENEVOLAT	12 806.64		
87500000 Bénévolat	12 806.64		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		88 096.03	105 579.36
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			105 579.36
86000000 Emplois des contrib. volontaire			105 579.36
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	75 289.39		
86100000 Mises à disposition gratuite de biens	75 289.39		
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE	12 806.64		
86400000 Personnel bénévole	12 806.64		
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		88 096.03	105 579.36



**COMPTE DE RESULTAT**

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE**

<b>TOTAL (875)</b>	<b>0.00</b>	<b>870 Dons en nature</b>	
<b>860 Secours en nature</b>		87000000 Contributions volontaires	0.00
86000000 Emplois des contrib.volontaire	0.00	<b>TOTAL (870)</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL (860)</b>	<b>0.00</b>	<b>871 Prestations en nature</b>	
<b>861 Mises à disposition gratuite de biens</b>		87100000 Prestations en nature	75 289.39
86100000 Mises à disposition gratuite de biens	75 289.39	<b>TOTAL (871)</b>	<b>75 289.39</b>
<b>TOTAL (861)</b>	<b>75 289.39</b>	<b>875 Bénévolat</b>	
<b>864 Personnel bénévole</b>		87500000 Bénévolat	12 806.64
86400000 Personnel bénévole	12 806.64	<b>TOTAL (864)</b>	<b>12 806.64</b>
<b>Total charges contributions volontaires</b>	<b>88 096.03</b>	<b>Total produits contributions volontaires</b>	<b>88 096.03</b>