

EDUCATION LOISIRS OUSTALOUS

66 ROUTE D'ESPAGNE

31100 TOULOUSE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à LABEGE INNOPOLE

Le 02/07/2024

EDUCATION LOISIRS OUSTALOUS

66 ROUTE D'ESPAGNE

31100 TOULOUSE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 et 8
- <i>Annexe</i>	9 à 12

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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	2 372.40	2 372.40				
	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						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	2 372.40	2 372.40				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	20 760.68		20 760.68	38 623.33	17 862.65	46.25
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	183 982.10		183 982.10	150 526.53	33 455.57	22.23
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	204 742.78		204 742.78	189 149.86	15 592.92	8.24
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		207 115.18	2 372.40	204 742.78	189 149.86	15 592.92	8.24

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 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	175 889.67		164 226.32		11 663.35	7.10
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	11 595.97		11 663.35		67.38	0.58
	Situation nette (sous total)	187 485.64		175 889.67		11 595.97	6.59
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	187 485.64		175 889.67		11 595.97	6.59
	Fonds reportés liés aux legs ou donations	4 000.00				4 000.00	
	Fonds dédiés						
	Total II	4 000.00				4 000.00	
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	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						
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	10 053.20		9 860.50		192.70	1.95
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	3 185.94		3 399.69		213.75	6.29
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	18.00				18.00	
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)	Total IV	13 257.14		13 260.19		3.05	0.02
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	204 742.78		189 149.86		15 592.92	8.24

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	85 341.04		105 992.55		20 651.51	19.48
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	158 499.05		152 367.26		6 131.79	4.02
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats	4 000.00				4 000.00	
Legs, donations et assurances-vie	4 000.00				4 000.00	
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	9.14				9.14	
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits			14.00		14.00	100.00
Total I	243 849.23		258 373.81		14 524.58	5.62
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	13 239.57		15 294.09		2 054.52	13.43
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	3 369.31		3 500.24		130.93	3.74
Salaires et traitements	166 109.63		174 450.40		8 340.77	4.78
Charges sociales	49 516.80		54 594.63		5 077.83	9.30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges						
Total II	232 235.31		247 839.36		15 604.05	6.30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	11 613.92		10 534.45		1 079.47	10.25

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change	2 507.47		1 123.94		1 383.53	123.10
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	2 507.47		1 123.94		1 383.53	123.10
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)	2 507.47		1 123.94		1 383.53	123.10
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	14 121.39		11 658.39		2 463.00	21.13
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	4.39		6.92		2.53	36.56
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	4.39		6.92		2.53	36.56
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 529.81		1.96		2 527.85	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	2 529.81		1.96		2 527.85	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	2 525.42		4.96		2 530.38	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	246 361.09		259 504.67		13 143.58	5.06
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	234 765.12		247 841.32		13 076.20	5.28
5. EXCEDENT OU DEFICIT	11 595.97		11 663.35		67.38	0.58

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE					
21830000 EQUIPEMENT CLAE		2 372.40	2 372.40		
28183000 AMORT.EQUIP CLAE		2 372.40	2 372.40		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE					
AUTRES		20 760.68	38 623.33	17 862.65	46.25
42100100 AGEST Mathieu		37.00	37.00		
42100900 JANTAUD Caroline		38.59	38.59		
42500000 ACOMPTE SUR SALAIRES			250.00	250.00	100.00
42500200 ACOMPTE - AUBERT FLORENCE			80.00	80.00	100.00
46700000 CREDITEUR ET DEBITEURS DIVERS		23.39		23.39	
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC		20 661.70	38 217.74	17 556.04	45.94
DISPONIBILITES		183 982.10	150 526.53	33 455.57	22.23
51222100 CREDIT MUTULE 401		92 153.05	623.84	91 529.21	NS
51232000 LIVRET BLEU 403		80 572.71	78 290.76	2 281.95	2.91
51233000 LIVRET PARTENAIRE OBL		10 899.03	70 673.51	59 774.48	84.58
53101000 CAISSE - CLAE		109.72	59.92	49.80	83.11
53102000 CAISSE - CLAP		247.59	878.50	630.91	71.82
TOTAL ACTIF CIRCULANT		204 742.78	189 149.86	15 592.92	8.24
TOTAL GENERAL		204 742.78	189 149.86	15 592.92	8.24

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	175 889.67		164 226.32		11 663.35	7.10
10630000 FONDS DE RESERVE	175 889.67		164 226.32		11 663.35	7.10
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 595.97		11 663.35		67.38	0.58
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	187 485.64		175 889.67		11 595.97	6.59
TOTAL FONDS PROPRES	187 485.64		175 889.67		11 595.97	6.59
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS OU DONATIONS	4 000.00				4 000.00	
19100000 DONDS DEDIES	4 000.00				4 000.00	
TOTAL FONDS DEDIES	4 000.00				4 000.00	
TOTAL PROVISIONS						
DETTES FISCALES ET SOCIALES	10 053.20		9 860.50		192.70	1.95
42100200 AUBERT Florence	0.02				0.02	
42100700 GRONDIN Lydie	1.00		1.00			
42100800 JAMET Olivier	9.07		9.07			
42100970 DUPUY ACHILLE	44.64				44.64	
42109600 MOUCHET Sandra	3.18		3.18			
42115000 AURICOSTE CLEMENCE	101.50		101.50			
43100000 URSSAF	5 129.00		4 691.00		438.00	9.34
43710000 MUTUELLE MGEN	675.19		666.73		8.46	1.27
43740000 RETRAITE MEDERIC	1 383.13		1 272.48		110.65	8.70
43750000 MUTEX PREVOYANCE	161.47		451.54		290.07	64.24
44220000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	18.00		39.00		21.00	53.85
44730000 UNIFORMATION	2 527.00		2 625.00		98.00	3.73
AUTRES DETTES	3 185.94		3 399.69		213.75	6.29
46712000 AUBERT FLORENCE - IJ	205.08		525.03		319.95	60.94
46860000 CHARGES A PAYER	2 980.86		2 874.66		106.20	3.69
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18.00				18.00	
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	18.00				18.00	
TOTAL DETTES	13 257.14		13 260.19		3.05	0.02
TOTAL GENERAL	204 742.78		189 149.86		15 592.92	8.24

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	85	341.04	105	992.55	20 651.51	19.48
70610000 PARTICIPATIONS PARENTS	37	314.11	31	976.78	5 337.33	16.69
70620000 PRESTATION SERVICES CAF	47	039.97	74	000.77	26 960.80	36.43
70621000 MSA		976.96			976.96	
70800000 VENTES DIVERSES		10.00		15.00	5.00	33.33
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	158	499.05	152	367.26	6 131.79	4.02
73010000 SUBVENTION MAIRIE	158	499.05	152	231.34	6 267.71	4.12
74020000 SUBVENTION CAF				135.92	135.92	100.00
MECENATS	4	000.00			4 000.00	
75420000 MECENAT / PARTENARIAT	4	000.00			4 000.00	
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	4	000.00			4 000.00	
68910000 REPORTS EN FONDS DEDIES	4	000.00			4 000.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	9.14				9.14	
79120000 TRANSFERT MUTEX	9.14				9.14	
AUTRES PRODUITS			14.00		14.00	100.00
75810000 ADHESIONS FAMILLES			14.00		14.00	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	243	849.23	258	373.81	14 524.58	5.62
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	13	239.57	15	294.09	2 054.52	13.43
60420000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	1	181.76	2	374.98	1 193.22	50.24
60431000 SORTIES		301.20			301.20	
60620000 ALIMENTATION		54.21		631.85	577.64	91.42
60630000 SERVIETTES		171.95		169.28	2.67	1.58
60630100 FOURNITURES D'ENTRETIEN PETIT	1	530.58	1	823.64	293.06	16.07
60633000 FRAIS KERMESSE NOEL		340.06			340.06	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		636.23		223.54	412.69	184.62
61100000 PRESTATION PAIE	2	010.00	2	050.00	40.00	1.95
61101000 PRESTATIONS DIVERSES				110.00	110.00	100.00
61600000 ASSURANCES		821.00		777.00	44.00	5.66
61810000 FRAIS DE FORMATIONS				1 800.00	1 800.00	100.00
62110000 PRESTATION GESL	1	520.76	1	186.55	334.21	28.17
62261000 HONORAIRES CAC	2	640.00	2	607.60	32.40	1.24
62310000 CAGNOTTE, CADEAUX		420.00			420.00	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		195.72		398.53	202.81	50.89
62570000 RECEPTIONS		20.95		31.04	10.09	32.51
62600000 FRAIS POSTAUX		18.86		7.45	11.41	153.15
62631000 FREE 0561416922		395.76		395.76		
62700000 FRAIS BANCAIRES		292.30		72.00	220.30	305.97
62710000 FRAIS CARTE		117.31		50.53	66.78	132.16
62810000 COTISATIONS		570.92		584.34	13.42	2.30
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3	369.31	3	500.24	130.93	3.74
63330000 PART. FORMATION CONTINUE	3	369.31	3	500.24	130.93	3.74
SALAIRES ET TRAITEMENTS	166	109.63	174	450.40	8 340.77	4.78
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	153	147.23	159	125.20	5 977.97	3.76
64131000 PRIME PANIER		163.30		95.20	68.10	71.53
64142000 PRIMES MACRON	12	799.10	15	230.00	2 430.90	15.96

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	49	516.80	54	594.63	5 077.83	9.30
64510000 COTISATIONS URSSAF	28	334.39	31	798.07	3 463.68	10.89
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	4	850.82	5	100.51	249.69	4.90
64530000 COTISATIONS RETRAITE	7	036.79	8	037.10	1 000.31	12.45
64540000 POLE EMPLOI	4	592.81	5	261.69	668.88	12.71
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE	1	161.48	1	180.56	19.08	1.62
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1	590.51	1	416.70	173.81	12.27
64760000 CHEQUES CADEAUX	1	950.00	1	800.00	150.00	8.33
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	232	235.31	247	839.36	15 604.05	6.30
RESULTAT D'EXPLOITATION	11	613.92	10	534.45	1 079.47	10.25
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	2	507.47	1	123.94	1 383.53	123.10
76600000 PRODUITS FINANCIERS	2	507.47	1	123.94	1 383.53	123.10
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2	507.47	1	123.94	1 383.53	123.10
RESULTAT FINANCIER	2	507.47	1	123.94	1 383.53	123.10
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	14	121.39	11	658.39	2 463.00	21.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4	39	6	92	2.53	36.56
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	4	39	6	92	2.53	36.56
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4	39	6	92	2.53	36.56
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2	529.81	1	96	2 527.85	NS
67180000 CHARGES EXCEPT.GESTION	2	529.81	1	96	2 527.85	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2	529.81	1	96	2 527.85	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2	525.42	4	96	2 530.38	NS
TOTAL DES PRODUITS	246	361.09	259	504.67	13 143.58	5.06
TOTAL DES CHARGES	234	765.12	247	841.32	13 076.20	5.28
EXCEDENT OU DEFICIT	11	595.97	11	663.35	67.38	0.58

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 204 742.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 243 849.23 Euros et dégageant un excédent de 11 595.97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 372		
TOTAL	2 372		
TOTAL GENERAL	2 372		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 372	2 372
TOTAL			2 372	2 372
TOTAL GENERAL			2 372	2 372

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 372			2 372
TOTAL	2 372			2 372
TOTAL GENERAL	2 372			2 372

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	76	76	
Débiteurs divers	20 685	20 685	
TOTAL	20 761	20 761	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Personnel et comptes rattachés	159	159		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 349	7 349		
Autres impôts taxes et assimilés	2 545	2 545		
Autres dettes	3 186	3 186		
Produits constatés d'avance	18	18		
TOTAL	13 257	13 257		

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.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	20 662
Total	20 662

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres dettes	2 981
Total	2 981

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	18
Total	18

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTION MAIRIE	158 499
Total	158 499

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	12
Total	13

Valorisation des contributions volontaires**- 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.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.