



KPMG SA
1 rue de l'hôpital de siège
59300 Valenciennes

Association des Centres Sociaux et Socioculturels de Maubeuge

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Association des Centres Sociaux et Socioculturels de Maubeuge

13 rue Kennedy - 59600 MAUBEUGE

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
1 rue de l'hôpital de siège
59300 Valenciennes

Association des Centres Sociaux et Socioculturels de Maubeuge

13 rue Kennedy - 59600 MAUBEUGE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'assemblée générale de l'Association des Centres Sociaux et Socioculturels de Maubeuge,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association des Centres Sociaux et Socioculturels de Maubeuge 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.

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 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale.

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

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

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

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

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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.



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

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

Valenciennes, le 12 juin 2025

KPMG SA

Christophe Carlier

Associé

BILAN

Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			31.12.2023
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
FRAIS D'ETABLISSEMENT				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
DONATIONS TEMPORAIRES D'USUFRUIT				
CONCES. BREVETS LICENCES LOGICIELS DROITS & VAL SIMILAIRES				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AVANCES ET ACOMPTES (INCORPORELLES)				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	819 850,63	504 560,75	315 289,88	303 160,89
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATION TECHNIQUE, MAT ET OUTILLAGE INDUS.	819 850,63	504 560,75	315 289,88	303 160,89
IMMOBILISATIONS EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 497,75		17 497,75	17 531,50
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 021,75		1 021,75	1 006,50
PRETS				
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 476,00		16 476,00	16 525,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	837 348,38	504 560,75	332 787,63	320 692,39
STOCKS ET EN-COURS				
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES				
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS				
MARCHANDISES				
CREANCES D'EXPLOITATION	1 395 846,98		1 395 846,98	391 991,96
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 391 628,70		1 391 628,70	386 699,50
CREANCES RECUES PAR LEGS ET DONATIONS				
AUTRES CREANCES	4 218,28		4 218,28	5 292,46
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	337 893,10		337 893,10	212 189,62
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	546,00		546,00	1 638,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	1 734 286,08		1 734 286,08	605 819,58
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS DES OBLIGATIONS / EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	2 571 634,46	504 560,75	2 067 073,71	926 511,97

BILAN

Passif	31/12/2024	31.12.2023
Montant	Total	
FONDS PROPRES		
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE		
FONDS PROPRES STATUTAIRES		
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	56 779,67	56 779,67
AUTRES RESERVES	73 081,38	73 081,38
REPORT A NOUVEAU	117 645,46	94 326,61
EXEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	59 882,82	23 318,85
SITUATION NETTE (1)	307 389,33	247 506,51
AUTRES FONDS		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	258 709,53	232 410,48
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL AUTRES FONDS (2)	258 709,53	232 410,48
TOTAL FONDS PROPRES (1 + 2)	566 098,86	479 916,99
FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS		
FONDS DEDIES	20 726,52	11 665,36
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES (3)	20 726,52	11 665,36
PROVISIONS POUR RISQUES		12 448,86
PROVISIONS POUR CHARGES	1 208,00	3 256,44
TOTAL PROVISIONS (4)	1 208,00	15 705,30
DETTES		
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CR	19 999,03	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		
DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	37 397,70	50 495,62
DETTES DES LEGS OU DONATION		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	257 089,91	256 210,78
DETTES DIVERSES		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	17 413,89	22 336,20
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 147 139,80	90 181,72
TOTAL DETTES (5)	1 479 040,33	419 224,32
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	2 067 073,71	926 511,97

COMPTE DE RESULTAT

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

Toutes les écritures

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
COTISATIONS	4 448.00		3 735.00
VENTES DE BIENS			
DONT VENTES DE DONS EN NATURE			
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	577 440.61		556 475.29
DONT PARRAINAGES			
VENTES DE BIENS ET SERVICES		577 440.61	556 475.29
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 729 113.09		1 825 278.32
VERSEMT. DES FONDATEURS OU CONSOMMAT. DOTATION CONSOMPT.			
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			
DONS MANUELS			
MECENATS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	16 156.43		20 719.46
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS		1 745 269.52	1 845 997.78
REPRISES / AMORT., DEPRECIAT. PROV. ET TRANSFERT CHGS	15 705.30		6 483.16
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	11 665.36		10 054.00
AUTRES PRODUITS	56 338.70		105 212.49
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		2 410 867.49	2 527 957.72
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	541 536.12		660 081.44
AIDES FINANCIERES			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	109 687.51		115 118.24
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 288 246.17		1 295 433.91
CHARGES SOCIALES	441 856.95		416 894.09
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	52 522.38		60 143.17
DOTATIONS AUX PROVISIONS			
REPORTS EN FONDS DEDIES	20 726.52		11 665.36
AUTRES CHARGES			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)		2 454 575.65	2 559 336.21
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)		-43 708.16	-31 378.49

COMPTE DE RESULTAT

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		31.12.2023
	Montant	Total	Total
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	23.24		13.00
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGE			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		23.24	13.00
CHARGES FINANCIERES			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	34.18		3 265.98
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (4)		34.18	3 265.98
RESULTAT FINANCIER (3-4)		-10.94	-3 252.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	86 618.27		50 421.08
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	33 027.48		38 032.39
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (5)		119 645.75	88 453.47
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	11 375.13		27 246.71
SUR OPERATION EN CAPITAL	3 460.70		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS	1 208.00		3 256.44
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (6)		16 043.83	30 503.15
RESULTAT EXCEPTIONNEL (5-6)		103 601.92	57 950.32

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)		2 530 536.48	2 616 424.19
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+7+8)		2 470 653.66	2 593 105.34
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		59 882.82	23 318.85
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
DONS EN NATURE			
PRESTATION EN NATURE			
BENEVOLAT			
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
SECOURS EN NATURE			
MISES A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS			
PRESTATION EN NATURE			
PERSONNEL BENEVOLE			
TOTAL CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			



A – FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE 2024

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

Note n°1 : Suite à l'audit de l'IGAS-IGA, des recommandations ont été préconisées autour de la gouvernance et du fonctionnement interne pour lesquelles nous sommes accompagnés par la fédération des centres sociaux.

Note n°2 :

Démarrage d'un accompagnement par Nord actif et le cabinet socoandfi pour l'amélioration des outils de suivis et de gestion financière.

Acquisition du logiciel INOE qui permettra d'améliorer la gestion des adhésions et des inscriptions.

Note n°3 : Reprise du fonctionnement du centre de l'Epinette au second semestre, avec la validation du projet social et le réengagement des partenaires (notamment Etat et Département).

Nouveau projet innovant « Terrain d'aventures ».

Note n°4 : Fermeture des locaux aux provinces Françaises suite à plusieurs incendies (volontaires), qui n'a pas remis en cause l'agrément du centre social. Une partie de l'équipe en chômage partiel (secteur famille) / Maintien des activités Jeunesse sur l'été.

Depuis Septembre 2024 le centre social est hébergé par l'EVS des Présidents et a dû adapter ses activités à cette nouvelle configuration.

Note n°5 : L'EVS des Présidents a fait l'acquisition d'un véhicule 9 places en décembre 2024.

Note n°6 : Le référent jeunesse de la Fraternité a quitté son poste en décembre.

La directrice du centre social de la Fraternité a été absente au 2^{ème} semestre et remplacée partiellement par la référente famille, toujours en charge de son secteur.

Nouveau projet mené à titre expérimental « Restaurant solidaire Le Chal'Heureux »

Note n°7 : Diminution de l'attribution des emplois aidés par l'Etat rendant plus compliqué la stabilité financière et l'encadrement des activités ACSM.

Note n°8 : Mise en place de la nouvelle classification Elisfa au 01/01/2024, entraînant une augmentation de la masse salariale globale.

Note n°9 : Clôture positive du litige prud'homal en cours depuis 2018.



ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE
13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex

OBJET SOCIAL

Cette association a pour objet de promouvoir, favoriser, développer, d'accompagner et de gérer :

- les projets et les actions des Centres Sociaux et Socioculturels existants ou à développer sur le territoire de Maubeuge. La dénomination « centre social ou socioculturel » est définie par l'autorité délivrant les agréments « centre social », notamment quant à la nécessaire participation des habitants.
- les projets et les actions mis en place par des groupes d'habitants et compatibles avec le cahier des charges d'un centre social ou socioculturel.
- les projets de développement social à l'échelle des quartiers et du territoire communal.
- la coopération entre les centres sociaux, sous toutes ses formes, et par tous moyens légaux
- la mutualisation des moyens affectés aux centres sociaux en vue d'optimiser leur utilisation

Elle peut également animer, gérer, administrer et représenter d'autres structures similaires ou apparentées.

Elle se donne également la possibilité, par tous les moyens légaux, d'aider à l'organisation d'autres structures ou d'autres projets de même objet.

FAITS CARACTERISTIQUES POSTERIEURS A LA CLOTURE

* Pour le centre social des Provinces Françaises, la ville de Maubeuge propose la mise à disposition d'un nouveau local, le BRAZZA un ancien café en centre-ville pour 2025.

* Le secteur jeunesse de la Fraternité est confié en 2025 à la responsable Enfance qui devient coordinatrice enfance-jeunesse.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2020.

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

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

- Continuité d'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.

Les trois plus hauts cadres dirigeants au sens de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement associatif sont le président, la trésorière et le directeur.

La communication des rémunérations correspondantes reviendrait à donner une rémunération individuelle. De ce fait, cette information ne peut être donnée.

TABEAU DES SUBVENTIONS ET CONCOURS PUBLICS

Nature du concours ou de la subvention	Etat – Région – Conseil Départemental	Collectivités territoriales	Caisse d'Allocations familiales	Autres
Concours publics				
Subvention d'exploitation	751 617 €	473 290 €	450 655 €	53 551 €

Siège social : ACSM – 13 rue Kennedy BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr
Centre Socioculturel de l'Épinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr
Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmfp.secretariat@yahoo.fr
EVS les Présidents Tél 03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com



ACSM - CREANCES AU 31/12/2024

Adresse Administrative - ACSM - 13 rue Kennedy BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX
Tél. 03 27 69 62 33 Mail : acsm@acsmnetat@yahoo.fr
Centre Social de la Fraternité Tél.03 27 65 87 97 Mail : secretariat@acsmnetat@yahoo.fr
Centre Socio-culturel de l'Épiphanie Tél.03 27 58 24 54 Mail : asmpennep@acsmnetat@yahoo.fr
Centre Social des Provinces Françaises Tél.03 24 64 35 31 Mail : acsm@acsmnetat@yahoo.fr
EVS Les Présidents Tél.03 61 99 08 97 Mail : acsm-presidents@acsmnetat@yahoo.com

TOTAL ACSM	1 395 846,98
411	1 391 628,70
425	850,00
4687	3 368,28



ANNEXE 3

ACSM -CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
--

Au 31/12/24

Epinette	
	0,00

Fraternité	
CADIS FORMATION	546,00
	546,00

Provinces Françaises	
	0,00

TOTAL ACSM	546,00
-------------------	---------------

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Epinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmprf.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com



ANNEXE 4

ACSM - DETTES FOURNISSEURS

AU 31/12/24

	Epinette	Fraternité	Provinces	Présidents	TOTAL
AIGA		7 618,80			7 618,80
AMAZON		54,95	-901,37	9,99	-836,43
A.R.R.E.	6 900,00				6 900,00
BUBBLE BUMP				315,00	315,00
CARS DU HAINAUT	3 060,00	1 090,00	960,00	360,00	5 470,00
CEMEA	3 000,00				3 000,00
CIDFF	1 200,00				1 200,00
CITROEN SOGAMA		-2 445,00			-2 445,00
CLEAN OFFICE				937,25	937,25
COLLINE ACEPP			1 680,00		1 680,00
DARROUX F.			1 282,40		1 282,40
DELCROIX-BRASSELET	185,00				185,00
DINOLA M.		1 400,00			1 400,00
DIVERS		35,00			35,00
DONNAY M.				750,00	750,00
EDF		-20,39			-20,39
Emeraude				30,50	30,50
Engie (échéancier)	-622,54				-622,54
PADELFOOT59		229,50			229,50
Fédération des Centres Sociaux free	19,29		2 700,00		2 700,00
Futuroscope				-1 833,14	-1 833,14
Ice mountain				268,00	268,00
Just on web	118,02				118,02
KARIS		843,18			843,18
LATRECHE SABRI - OUICAR			220,00		220,00
LECERF GENEVIEVE	720,00				720,00
LEO LAGRANGE			620,00		620,00
LOISI SAMBRE		211,00		270,00	481,00
Ociné		203,50	212,80	49,50	465,80
Orange	264,64	374,84	366,46		1 005,94
PANO SIGN	302,40				302,40
Plnète mômes			375,00	375,00	750,00
RAID AVENTURE		-555,62			-555,62
RENT A CAR			630,00	734,00	1 364,00
RIZLANE CHAY			300,00	300,00	600,00
ROBERT MARINE	400,00				400,00
SACEM		126,77			126,77
Salariés	79,14	224,19	848,63	588,98	1 740,94
TERMERAIR		2 429,00			2 429,00
TIRE-LAINE		1 758,69			1 758,69
UDSP 59	600,00				600,00
UNIVERS AUTO				-5 798,76	-5 798,76
UNIVERSKIDS			258,10		258,10
YOU JUMP		185,00			185,00
Zen'Hitude		500,00			500,00
	16 225,95	14 263,41	9 552,02	-2 643,68	37 397,70

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Epinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmfp.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com



ASCM- AUTRES DETTES AU 31/12/2024

Epinette		Fraternité		Provinces		Présidents	
		Indemnités journalières PIC soldes projets 2024	682,78 1 504,00	Epargnes vacances à restituer	257,29	CPIE Val d'Audhie formation DEPARTEMENT STREET ART 2023 A REMBOURSER	725,00 1 000,00
				ETAT AMI SCENE EN KIT 2023 A REMBOURSER ETAT AMI BIDOUILLE CAFE 2023 A REMBOURSER DEPARTEMENT STREET ART 2023 A REMBOURSER VILLE AMI SCENE EN KIT 2023 A REMBOURSER VILLE AMI BIDOUILLE CAFE 2023 A REMBOURSER	7 684,70 3 800,05 1 000,00 681,17 78,90		
			2 186,78		13 502,11		1 725,00
TOTAL ACSM 17 413,89							

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX
Tél. 03 27 69 62 33 - Mail : acsmpl.secretariat@yahoo.fr
Centre Social de la Fraternité Tél.03 27 65 87 97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr
Centre Socioculturel de l'Epinette Tél.03 27 58 24 54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr
Centre Social des Provinces Françaises Tél.03 27 64 35 31 Mail : acsmpl.secretariat@yahoo.fr
EVS Les Présidents Tél.03 61 99 68 97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com



ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE
13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex

ANNEXE 6

ASCM- DETTES FISCALES ET SOCIALES AU 31/12/2024

Epinette	
NET A PAYER	534,63
CONSEIL ETABLISSEMENT	863,92
PROVISION POUR CONGES PAYES	60 170,24
URSSAF	11 612,00
PREVOYANCE CHORUM	1 782,90
MEDERIC RETRAITE	2 543,89
MUTUELLE DES CADRES	2 092,32
MUTUELLE NON CADRES	370,59
PREVENO	215,00
PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 314,00
TAXE SUR SALAIRES	2 905,00
FORMATION PROFESSIONNELLE	
	85 404,49

Fraternité	
NET A PAYER	2 563,69
CONSEIL ETABLISSEMENT	1 435,04
PROVISION POUR CONGES PAYES	58 818,19
URSSAF	17 677,00
PREVOYANCE CHORUM	2 192,22
MEDERIC RETRAITE	3 712,94
MUTUELLE DES CADRES	3 254,72
MUTUELLE NON CADRES	431,26
PREVENO	582,00
PRELEVEMENT A LA SOURCE	422,00
TAXE SUR SALAIRES	2 933,00
FORMATION PROFESSIONNELLE	4 077,00
	98 099,06

Provinces	
NET A PAYER	3 721,37
CONSEIL ETABLISSEMENT	857,88
PROVISION POUR CONGES PAYES	25 002,43
URSSAF	13 349,00
PREVOYANCE CHORUM	1 979,36
MEDERIC RETRAITE	3 224,51
MUTUELLE DES CADRES	697,44
MUTUELLE NON CADRES	370,59
PREVENO	72,00
PRELEVEMENT A LA SOURCE	382,00
TAXE SUR SALAIRES	2 691,00
FORMATION PROFESSIONNELLE	2 850,00
	55 197,58

Présidents	
NET A PAYER	2 704,13
CONSEIL ETABLISSEMENT	342,54
PROVISION POUR CONGES PAYES	9 286,70
URSSAF	2 978,00
PREVOYANCE CHORUM	437,07
MEDERIC RETRAITE	809,67
MUTUELLE DES CADRES	
MUTUELLE NON CADRES	60,67
PREVENO	
PRELEVEMENT A LA SOURCE	85,00
TAXE SUR SALAIRES	496,00
FORMATION PROFESSIONNELLE	1 189,00
	18 388,78

TOTAL ASCM 257 089,91

*Adresse Administrative : ASCM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX
Tél. 03 27 69 62 33 - Mail : acsmville.secretariat@yahoo.fr
Centre Social de la Fraternité - Tél 03 27 65 87 97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr
Centre Socioculturel de l'Epinette tél 03 27 58 24 54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr
Centre Social des Provinces Françaises Tél 03 27 64 35 31 Mail : acsmplf.secretariat@yahoo.fr
EVS Les Présidents Tél 03 61 99 68 97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com*



ANNEXE 7

ASCM- PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Au 31/12/2024

Epinette		Fraternité		Provinces		Présidents	
ETAT CLAS 2024/2025 part 2025	5 103,00	ETAT CLAS 2024/2025 part 2025	5 967,00	ETAT CLAS 2024/2025 part 2025	4 583,00	ETAT CLAS 2024/2025 part 2025	1 987,00
CAF PS CLAS 2024/2025 part 2025	6 560,00	CAF PS CLAS 2024/2025 part 2025	9 194,00	CAF PS CLAS 2024/2025 part 2025	5 516,00	CAF PS CLAS 2024/2025 part 2025	3 023,00
CAF FPT 2025	24 692,00	CAF FPT 2025	147 446,00	CAF FPT 2025	16 675,00	CAF FPT 2025	34 182,00
CAF FCT 2025-2026-2027	190 571,10	CAF FCT 2025-2026-2027	200 079,00	CAF FCT 2025-2026-2027	200 079,00	CAF FCT 2025	20 081,70
CAF FNP 2025-2026-2027	83 031,00	CAF FNP 2025-2026-2027	51 840,00	CAF FNP 2025-2026-2027	84 933,00	CAF FNP 2025-2026-2027	14 000,00
				PU 2025 reques 2024	12,50	PU 2025 reques 2024	84,50
						FLUNCH 2025	37 500,00
	309 957,10		414 526,00		311 798,50		110 838,20

TOTAL ACSM 1 147 139,80

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX
Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsm.pole.secretariat@yahoo.fr
Centre Social de la Fraternité Tél.03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr
Centre Socioculturel de l'Epinette tél.03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr
Centre Social des Provinces Françaises Tél.03.27.64.35.31 Mail : acsmfp.secretariat@yahoo.fr
EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE
13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex



ACSM - EFFECTIF

Au 31/12/24

Salariés	Effectif moyen 2024
Cadres	9
Employés	33
Autres	

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Épinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmfp.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com



Engagements hors bilan pris en matière de retraite

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin d'exercice
Provisions pour indemnités départ en retraite	72 436	7 581		80 017

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 80 017€ charges sociales incluses.

Ce montant est non comptabilisé.

Les hypothèses retenues dans le cadre de la valorisation de cet engagement sont les suivantes :

Date de cloture	31/12/2024
Age de départ en retraite	64
Taux de revalorisation annuel	1,00%
Taux d'actualisation (taux préconisé KPMG)	3,50%
Taux de Charges Sociales	52%

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Epinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmfp.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE
13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex



ACSM - PROVISIONS

Au 31/12/24

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin d'exercice
Provisions	15 705	1 208	15 705	1 208

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmsfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Epinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmePINette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmpf.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com



ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE
13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex

Tableau de variation des fonds propres - 2024

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)	0,00			0,00
Fonds propres avec droit de reprise	0,00			0,00
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Apports				
Legs et donations				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	73 081,38			73 081,38
Réserves pour projet de l'entité	56 779,67			56 779,67
Réserves				0,00
Autres				0,00
Report à nouveau	94 326,61	23 318,85		117 645,46
Excédent ou déficit de l'exercice	23 318,85	36 563,97		59 882,82
Situation nette	247 506,51	59 882,82	0,00	307 389,33
Fonds propres consommables				0,00
Subventions d'investissement	232 410,48	59 326,53	33 027,48	258 709,53
Provisions réglementées				0,00
Droit des propriétaires (commodat)				0,00
TOTAL FONDS PROPRES (I)	479 916,99	119 209,35	33 027,48	566 098,86

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Epinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmprf.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com

Tableau de variation des fonds dédiés - 2024					
	MONTANT CONVENTION	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Montant initial		compte n°194			compte n°194
Subvention Région PIC 2022 pour 2024 = 5000,00	5 000,00	4 876,41	4 876,41		0,00
Subvention Ville PIC 2022 pour 2024 = 5000,00	5 000,00	4 876,42	4 876,42		0,00
Subvention Région PIC 2024 pour 2025 = 5000,00	5 000,00		154,53		4 845,47
Subvention Ville PIC 2024 pour 2025 = 5000,00	5 000,00		154,53		4 845,47
Subvention Etat AMI CJS 2024 pour 2025 = 10000,00	10 000,00		1 742,02		8 257,98
Autofinancements Famille FRAT pour projet "Turquie" 2025		1 912,53	380,00	744,83	2 277,36
PARTENORD chantier jeunes Automobilistes pour séjour Italie 07/2025	1 000,00		499,76		500,24
TOTAUX	31 000,00	11 665,36	12 683,67	744,83	20 726,52

Affichage que des comptes mouvements
Prendre en compte les à-nouveaux
Sélection du compte général 706200 au compte général 749000
Sélection période du 01/01/2024 au 31/12/2024

		Du 01/01/2024 au 31/12/2024					
Classe et sous-classe		Période		Solde			
Compte Intitulé		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
7 Comptes de produits							
70 VENTE DE PRODUITS, PRESTA. DE SERVICES							
706200 CAF PS EVS A.L.			27 020,46		27 020,46		
706210 P.S MSA			595,84		595,84		
706211 CAF BONUS CTG			34 913,66		34 913,66		
706231 CAF PS AGC			242 293,11		242 293,11		
706232 CAF PS ACF			81 061,38		81 061,38		
706233 CAF PS ACCUEILS DE LOISIRS			48 446,09		48 446,09		
706234 CAF PS CLAS			38 436,26		38 436,26		
706235 CAF PS LAEP			4 479,75		4 479,75		
706236 CAF PS JEUNES			49 236,27		49 236,27		
	70	0,00	526 482,82	0,00	526 482,82	525 886,98	CAF PS
						595,84	MSA PS
74 SUBVENTIONS							
741100 ETAT ASP		6 302,77	58 615,22		52 312,45		
741150 ASP indemnité activité partielle			5 865,78		5 865,78		
741300 ETAT POSTE "FONJEP"			35 535,00		35 535,00		
741500 ETAT POLITIQUE VILLE CV			66 680,00		66 680,00		
741510 ETAT POLITIQUE VILLE VVV			32 400,00		32 400,00		
741600 ETAT DIVERS			85 000,00		85 000,00		
741700 ETAT ADULTE RELAIS	21 433,31	247 801,89			226 368,58		
741800 cget CLAS		22 163,00			22 163,00	526 324,81	ETAT
742100 REGION SUBV. FONCT.		5 000,00			5 000,00		
742500 REGION POLITIQUE DE LA VILLE	2 226,42	18 000,00			15 773,58		
742800 Agence Régionale de Santé	3 116,23	16 103,00			12 986,77	33 760,35	REGION
743100 DEPART SUBVENTION AG		61 032,00			61 032,00		
743200 DEPARTEMENT JEUNESSE		120 000,00			120 000,00		
743600 DEPARTEMENT DIVERS		10 500,00			10 500,00	191 532,00	DEPART.
744100 COMMUNE SUBV. FONCT.		328 000,00			328 000,00		
744400 COMMUNE CTG		85 348,36			85 348,36		
744500 COMMUNE POLITIQUE DE LA VILLE		3 000,00			3 000,00		
744520 COMMUNE POL.VILLE CV	6 338,38	63 280,00			56 941,62	473 289,98	VILLE
745100 CAF SUBVENTION FONCT		215 140,13			215 140,13		
745101 CAF Fonds Publics et territoires	82 076,52	220 014,00			137 937,48		
745102 CAF REAAP	17 717,02	97 094,72			79 377,70		
745104 CAF FCT LAPE		974,75			974,75		
745105 CAF LEA		17 225,00			17 225,00	450 655,06	CAF FCT
749000 SUBVENTIONS DIVERSES		53 550,89			53 550,89	53 550,89	AUTRES
	74	139 210,65	1 868 323,74	0,00	1 729 113,09		
	7	139 210,65	2 394 806,56	0,00	2 255 595,91		
						Etat-Région-Département	751 617,16
						Ville	473 289,98
						CAF	450 655,06
						Autres	53 550,89



ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE
13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex

ANNEXE 1

TABLEAUX RÉCAPITULATIF D'AMORTISSEMENTS PAR COMPTE
CSCE ANNÉE 2024

COMPTE 215000 : MATÉRIEL D'ACTIVITÉ

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	AM. CUM FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
19/12/08	Réfrigérateur BRANDT	L	5	412,00	412,00		412,00	0,00
29/10/10	Cuisinière INDESIT	L	5	399,00	399,00		399,00	0,00
29/11/11	Matériel vidéo Idéo	L	3	1 280,32	1 280,32		1 280,32	0,00
25/01/21	Speechi matériel visioconférence	L	3	4 471,20	4 373,20	98,00	4 471,20	0,00
07/10/21	amazon 2 casques RV CSConnectés	L	3	1 049,97	782,44	267,53	1 049,97	0,00
07/10/21	Tecnology Co imprimante 3D CSConnectés	L	3	477,96	356,18	121,78	477,96	0,00
25/02/22	Thomann zoomQ8 + zoomH5 CSConnectés	L	3	557,00	343,36	185,67	529,03	27,97
08/04/22	amazon ProjectorGS2 CSConnectés	L	3	499,00	288,46	166,33	454,79	44,21
	TOTAUX			9 146,45	8 234,96	839,31	9 074,27	72,18

COMPTE 218100 : AGENCEMENT AMENAGEMENT

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	AM. CUM FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
29/11/11	Agencement locaux Idéo	L	10	199,50	199,50		199,50	0,00
27/07/17	Aménagement cuisine CSCE	L	10	10 900,00	7 011,84	1 090,00	8 101,84	2 798,16
	TOTAUX			11 099,50	7 211,34	1 090,00	8 301,34	2 798,16

COMPTE 218200 : MATERIEL DE TRANSPORT

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	AM. CUM FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
24/11/21	CITROEN Space Tourer	L	5	36 808,76	15 489,93	7 361,75	22 851,68	13 957,08
	TOTAUX			36 808,76	15 489,93	7 361,75	22 851,68	13 957,08

COMPTE 218300 : MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	AM. CUM FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
24/11/10	MACBOOK PRO (Direct*)	L	3	1 250,00	1 250,00		1 250,00	0,00
27/10/11	Logiciel Cloé comptabilité	L	3	845,17	845,17		845,17	0,00
08/11/11	PC portable Forum insertion	L	3	550,00	550,00		550,00	0,00
17/11/11	2 PC comptabilité	L	3	534,39	534,39		534,39	0,00
08/11/11	2 PC portables Idéo	L	3	1 098,00	1 098,00		1 098,00	0,00
08/11/11	1 vidéoprojecteur Idéo	L	3	299,00	299,00		299,00	0,00
28/02/12	Logiciel Cloé paie	L	3	908,96	908,96		908,96	0,00
07/05/13	PC secrétariat pôle	L	3	249,33	249,33		249,33	0,00
12/11/13	PC portable ACF	L	3	490,00	490,00		490,00	0,00
04/08/17	Hp PC tout en un - 22b/2/mf	L	3	429,99	429,99		429,99	0,00
09/10/17	PC portableASUS R556YI-XX233T	L	3	499,99	499,99		499,99	0,00
16/09/21	Fnacpro PC portable CSConnectés	L	3	949,99	726,15	223,84	949,99	0,00
24/11/21	Fnacpro PC Dell CSConnectés	L	3	959,99	673,31	286,68	959,99	0,00
30/11/21	ELECTRO DEPOT mobile CSCon.	L	3	169,98	118,29	51,69	169,98	0,00
30/11/21	ELECTRO DEPOT 4PCport. CSCon.	L	3	1 839,88	1 280,35	559,53	1 839,88	0,00
28/02/22	ELECTRO DEPOT amazon routeur	L	3	279,99	171,83	93,33	265,16	14,83
	TOTAUX			11 354,66	10 124,76	1 215,07	11 339,83	14,83

COMPTE 218400 : MOBILIER

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	AM. CUM FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
28/11/11	Mobilier Idéo (Tables et chaises)	L	10	1 726,22	1 726,22		1 726,22	0,00
30/11/11	Mobilier Idéo (BUT)	L	10	863,64	863,64		863,64	0,00
17/09/15	6 armoires idéo (Equip/Rayonnage)	L	5	1 414,80	1 414,80		1 414,80	0,00
	TOTAUX			4 004,66	4 004,66	0,00	4 004,66	0,00

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

[Centre Social de la Fraternité Tél 03 27 65 87 97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr](mailto:acsmfrat.secretariat@yahoo.fr)

[Centre Socioculturel de l'Epinette tél 03 27 58 24 54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr](mailto:acsmepinette.secretariat@yahoo.fr)

[Centre Social des Provinces Françaises Tél 03 27 64 35 31 Mail : acsmprf.secretariat@yahoo.fr](mailto:acsmprf.secretariat@yahoo.fr)

[EVS Les Présidents Tél 03 61 99 68 97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com](mailto:acsmpresidents.coordination@yahoo.com)

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE

13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex

ANNEXE 1

TABLEAUX RÉCAPITULATIFS D'AMORTISSEMENTS PAR COMPTE
CSPF ANNÉE 2024

COMPTE 215002 : MATÉRIEL D'ACTIVITÉ

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT	DURÉE AMORT	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
	<i>Matériel totalement amorti</i>			4281,24	4281,24			4281,24	0,00
	<i>Matériel amorti mis au rebut</i>							0	0,00
18/01/10	6 armoires rangement activités	L	5	2 149,81	2 149,81			2 149,81	0,00
24/02/10	3 armoires rangement activités	L	5	621,32	621,32			621,32	0,00
29/11/11	Matériel vidéo idéo CSPF	L	3	1 280,32	1 280,32			1 280,32	0,00
06/08/14	Congélateur & réfrigérateur VALBERG	L	5	519,35	519,35			519,35	0,00
20/11/17	Billard + fauteuils idéo	L	5	1 312,00	1 312,00			1 312,00	0,00
20/10/20	TV ledCHQ U55H7A+support roulettes	L	3	1 118,00	1 118,00			1 118,00	0,00
27/10/20	chariots + chaises	L	10	3 237,88	1 029,92	323,79		1 353,71	1 884,17
12/12/20	Matériel info + consoles Ludo CSPF (investCAF)	L	3	13 441,11	13 441,11			13 441,11	0,00
	4 tablettes LENOVO volées 15/02/2024			-800,00	-800,00			-800,00	0,00
28/02/22	Thomann zoomQ8 + zoomH5 (CSCConnectés)	L	3	577,69	354,52	24,20		378,72	198,97
	vele 15/02/2024			-577,69	-354,52	-24,20		-378,72	-198,97
	TOTAUX			27 161,03	24 953,07	323,79	0,00	25 276,86	1 884,17

2024 = 9237,88/10

2024 = 577,69/3*4675/6
675 000

COMPTE 218102 : INSTALLATIONS GÉNÉRALES AGENCEMENTS AMÉNAGEMENTS DIVERS

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT	DURÉE AMORT	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
	<i>Agencements totalement amortis</i>			6766,75	6766,75			6766,75	0,00
15/01/09	Aménagement local informatique	L	5	4 747,12	4 747,12			4 747,12	0,00
19/10/09	Tapis vinyles (salle sport)	L	5	3 918,10	3 918,10			3 918,10	0,00
18/11/09	Vitrine porte coulissante	L	5	668,56	668,56			668,56	0,00
06/05/10	Eclairage salle de sport	L	5	409,61	409,61			409,61	0,00
12/05/10	Revêtement sol salle petits	L	5	447,83	447,83			447,83	0,00
12/05/10	Meubles de cuisine	L	5	927,00	927,00			927,00	0,00
	TOTAUX			17 884,97	17 884,97	0,00	0,00	17 884,97	0,00

COMPTE 218202 : MATÉRIEL DE TRANSPORT

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT	DURÉE AMORT	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
28/06/19	Opel Vivaro	L	5	21 462,66	19 369,31	2 093,35		21 462,66	0,00
12/11/20	Triporteur Flightcase (investT FPT ludo)	L	5	6 370,00	3 996,52	1 274,00		5 270,52	1 099,48
24/11/21	CITROEN Space Tourer	L	5	36 808,96	15 490,01	7 361,79		22 851,80	13 957,16
	TOTAUX			64 641,62	38 855,84	10 729,14	0,00	49 584,98	15 056,64

2024 = SOLDE

2024 = 6370/5

2024 = 36808,96/5

COMPTE 218302 : MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT	DURÉE AMORT	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
	<i>Matériel totalement amorti</i>			9 427,89	9 427,89			9 427,89	0,00
05/03/08	Vidéo projecteur	L	5	599,01	599,01			599,01	0,00
29/09/09	5 PC ACER ASP X3200N	L	3	2 250,00	2 250,00			2 250,00	0,00
19/10/09	Serveur PROXY	L	3	4 000,00	4 000,00			4 000,00	0,00
30/03/10	Licence surveillance + périph.	L	3	1 310,00	1 310,00			1 310,00	0,00
14/10/10	Licence surveillance + périph.	L	3	599,00	599,00			599,00	0,00
20/10/11	HP G72-A558F (Direction)	L	3	765,85	765,85			765,85	0,00
20/10/11	Portable Asus N53SN (Direction)	L	3	845,18	845,18			845,18	0,00
27/10/11	Logiciel Cléo comptabilité	L	3	534,39	534,39			534,39	0,00
17/11/11	2 PC comptabilité- office 2010	L	3	549,00	549,00			549,00	0,00
25/11/11	1 PC idéo	L	3	549,00	549,00			549,00	0,00
25/11/11	2 vidéoprojecteurs idéo	L	3	598,00	598,00			598,00	0,00
30/11/11	1 PC idéo	L	3	396,00	396,00			396,00	0,00
28/02/12	Logiciel Cléo paie	L	3	908,96	908,96			908,96	0,00
07/05/13	PC secrétariat pôle	L	3	249,34	249,34			249,34	0,00
20/06/13	3 PC ACF (Que d'Histoire)	L	3	2 607,00	2 607,00			2 607,00	0,00
25/02/14	PC ACF (Que d'Histoire)	L	3	1 117,00	1 117,00			1 117,00	0,00
17/10/17	PC portable ACER ESI-523-844Y	L	3	439,00	439,00			439,00	0,00
03/10/20	Destructeur Fellowes (invest CAF)	L	3	459,99	459,99			459,99	0,00
20/10/20	LENOVO PC portable Y540	L	3	1 499,00	1 499,00			1 499,00	0,00
20/10/20	imprimante HP LaserJet Pro M479	L	3	599,00	599,00			599,00	0,00
02/01/2024	AMAZON Surface pro 9	L	3	1 499,89		61,47		61,47	1 438,42
	Volé 15/02/2024			-1 499,89		-61,47		-61,47	-1 438,42
13/10/2024	AMAZON Surface pro+clavier+souris	L	3	2 313,81		168,58		168,58	2 145,23
	TOTAUX			32 067,42	29 753,61	168,58	0,00	29 922,19	2 145,23

2024 = 1499,89/3*45/3

675 000

2024 = 2313,81/3*80/3

COMPTE 218402 : MOBILIER DE BUREAU

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT	DURÉE AMORT	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
28/11/11	Tables et chaises idéo	L	10	1 726,23	1 726,23			1 726,23	0,00
30/11/11	Mobilier idéo	L	10	863,63	863,63			863,63	0,00
18/10/17	2 sèches mains idéo	L	5	627,34	627,34			627,34	0,00
26/10/17	Mobilier BUT idéo	L	5	1 176,91	1 176,91			1 176,91	0,00
21/10/20	Mobilier BRUNEAU (bureaux+armoires+sièges)	L	5	10 085,40	6 449,13	2 017,08		8 466,21	1 619,19
	TOTAUX			14 479,51	10 843,24	2 017,08	0,00	12 860,32	1 619,19

2024 = 10685,40/5

13 238,59

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Épinette Tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmpf.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE

13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex

ANNEXE 1

TABLEAUX RÉCAPITULATIFS D'AMORTISSEMENTS PAR COMPTE
EVS ANNÉE 2024

COMPTE 215003 : MATERIEL D'ACTIVITE

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE	
20/09/2024	France BARNUMS tables +chaises (subv CAF)	L	10	4 527,75		127,42		127,42	4 400,33	2024 = 4527,75/10*103/366
	TOTAUX			4 527,75	0,00	127,42	0,00	127,42	4 400,33	

COMPTE 218103 : INSTALLATIONS GÉNÉRALES AGENCEMENTS AMÉNAGEMENTS DIVERS

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE	
05/10/2023	WEBA agencement mobilier et déco EVS (subv CAF+ Flunch)	L	5	900,10	43,40	180,02		223,42	676,68	2024 = 900,10/5
29/11/2023	GIFI agencement mobilier et déco EVS (subv CAF+ Flunch)	L	5	84,68	1,58	16,94		18,52	66,16	
30/11/2023	MAD & CO agencement mobilier et déco EVS (subv CAF+ Flunch)	L	5	158,00	2,77	31,60		34,37	123,63	2024 = 84,68/5
	TOTAUX			1 142,78	47,75	228,56	0,00	276,31	866,47	2024 = 158/5

COMPTE 218203 : MATERIEL DE TRANSPORT

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE	
11/12/2024	UNIVERS AUTO TOYOTA PROACE VERSO NOIR (subv CAF+ F	L	5	52 798,76		605,89		605,89	52 192,87	2024 = 52798,76/5*21/366
	TOTAUX			52 798,76	0,00	605,89	0,00	605,89	52 192,87	

COMPTE 218303 : MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE	
02/01/2024	AMAZON Surface pro 9 + accessoire (Flunch)	L	3	1 901,23		77,92		77,92	1 823,31	2024 = 1901,23/3*45/366
	Volé 15/02/2024			-1 901,23		-77,92		-77,92	-1 823,31	
07/06/2024	AMAZON Surface pro 9 + assurance 3 ans (Flunch)	L	3	1 462,19		276,99		276,99	1 185,20	2024 = 1462,19/3*208/366
								0,00	0,00	
	TOTAUX			1 462,19	0,00	276,99	0,00	276,99	1 185,20	

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Épinette Tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmpf.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE

13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex

ANNEXE 1

TABLEAUX RÉCAPITULATIFS D'AMORTISSEMENTS PAR COMPTE
FRAT ANNÉE 2024

COMPTE 215001 : MATÉRIEL D'ACTIVITÉ

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RESIDUELLE
31/03/08	Matériel totalement amorti	L	20	18508,79	18508,79			18508,79	0,00
11/06/10	2 tables ping-pong	L	5	598,00	598,00			598,00	0,00
11/06/10	Caméra JVC	L	5	369,00	369,00			369,00	0,00
11/06/10	Appareil photo	L	5	559,15	559,15			559,15	0,00
25/11/11	Matériel vidéo idéal	L	3	1 280,32	1 280,32			1 280,32	0,00
18/11/11	Frigo cuisine ACF	L	5	1 200,39	1 200,39			1 200,39	0,00
01/07/20	France Barma (meublier extérieur) (EquipT Ludo 2020)	L	5	3 708,63	2 596,06	741,73		3 337,79	370,86
30/06/21	EquipT Pro Cuisine (EquipT CAF 2020)	L	10	1 379,95	345,94	138,00		483,94	896,01
27/07/21	BUT 2combi+ELV (EquipT CAF 2020)	L	5	1 399,96	681,18	279,99		961,17	438,79
27/07/21	BUT piano cuisson (EquipT CAF 2020)	L	5	2 348,97	1 142,94	469,79		1 612,73	736,24
22/10/21	amazon netgear+oculus quest+PC+iriscan (EquipT CSCConnectis)	L	3	1 241,98	908,51	333,47		1 241,98	0,00
19/10/23	DARTY Piano cuisson	L	5	2 019,10	81,87	403,82		485,69	1 533,41
	TOTAUX			34 614,26	28 272,15	2 366,80	0,00	30 638,95	3 975,31

COMPTE 218101 : INSTALLATIONS GÉNÉRALES AGENCEMENTS AMÉNAGEMENTS DIVERS

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RESIDUELLE
01/07/09	Agencement totalement amorti	L	5	3917,92	3917,92			3917,92	0,00
01/07/09	Leroy-Merlin + Briso	L	5	1 675,70	1 675,70			1 675,70	0,00
01/07/09	Brico dépôt aménagement cuisine	L	5	1 211,00	1 211,00			1 211,00	0,00
01/07/09	Couleur de Sambre aménagement cuisine	L	5	478,79	478,79			478,79	0,00
29/11/11	Agencement frist idéal	L	10	718,20	718,20			718,20	0,00
29/11/11	Agencement frist idéal	L	10	1 090,78	1 090,78			1 090,78	0,00
03/06/16	Adaptation poste travail Carre (siège + accessoires)	L	5	1 390,15	1 390,15			1 390,15	0,00
07/07/17	Cloison vitrée idéal	L	10	1 242,24	805,90	124,22		930,12	312,12
18/12/20	SoMEUBLES cuisine frist (Invest CAF)	L	5	1 580,00	960,12	316,00		1 276,12	303,88
	TOTAUX			13 304,78	12 248,56	440,22	0,00	12 688,78	616,00

COMPTE 218201 : MATÉRIEL DE TRANSPORT FRAT

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RESIDUELLE
14/12/20	AMSTERDAMAIR triporteur ludo Frst (Invest CAF)	L	5	5 507,90	3 359,06	1 101,58		4 460,64	1 047,26
24/11/21	CITROEN Space Tourer	L	5	36 808,76	15 489,93	7 361,75		22 851,68	13 957,08
07/07/21	RENAULT Master (CS)	L	5	11 381,76	3 386,46	2 276,25		5 662,81	5 718,95
16/01/23	CITROEN Jumpy (Invest CAF)	L	5	26 153,76	5 015,79	5 230,75		10 246,54	15 907,22
	TOTAUX			79 852,18	27 251,24	15 970,43	0,00	43 221,67	36 630,51

COMPTE 218110 : AGENCEMENTS FRAT TRANCHES 1 & 2

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RESIDUELLE
	Agencement FRAT tranche 1	L	50	296 654,65	149 254,31	5 933,09		155 187,40	141 467,25
	Agencement FRAT tranche 2	L	50	59 898,72	27 353,65	1 197,97		28 551,62	31 347,10
	TOTAUX			356 553,37	176 607,96	7 131,06	0,00	183 739,02	172 814,35

COMPTE 218301 : MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RESIDUELLE
28/03/08	Matériel totalement amorti	L	5	18 754,26	18 754,26			18 754,26	0,00
28/03/08	Armoire portes coulissantes	L	5	467,21	467,21			467,21	0,00
28/03/08	Armoire portes battantes	L	5	312,46	312,46			312,46	0,00
28/03/08	Vestiaire reception	L	5	204,52	204,52			204,52	0,00
16/04/08	Armoire à pharmacie	L	5	280,94	280,94			280,94	0,00
16/04/08	Armoire à clés	L	5	34,39	34,39			34,39	0,00
16/04/08	5 portes-manteaux	L	5	410,10	410,10			410,10	0,00
16/04/08	Pieds 16	L	5	962,73	962,73			962,73	0,00
16/04/08	Cloisons	L	3	2 518,80	2 518,80			2 518,80	0,00
27/10/11	Aiga logiciel compte ACSM	L	3	845,17	845,17			845,17	0,00
17/11/11	2 PC compatibilité office 2010	L	3	534,40	534,40			534,40	0,00
25/11/11	PC portable idéal	L	3	549,00	549,00			549,00	0,00
25/11/11	Vidéo-projecteur idéal	L	3	299,00	299,00			299,00	0,00
30/11/11	PC COMPAQ idéal	L	3	396,00	396,00			396,00	0,00
28/02/12	Aiga logiciel paie ACSM	L	3	908,96	908,96			908,96	0,00
22/12/12	Portable Samsung idéal	L	3	449,00	449,00			449,00	0,00
06/05/13	Portable ACF	L	3	500,00	500,00			500,00	0,00
07/05/13	PC secrétariat ACSM	L	3	249,33	249,33			249,33	0,00
11/06/20	INformatique LENOVO SecrétariatDir	L	3	818,00	818,00			818,00	0,00
04/09/20	INformatique LENOVO Compta	L	3	888,00	888,00			888,00	0,00
25/10/21	Fnacpro 5 PC EquipT CSCConnectis	L	3	2 999,95	2 186,26	813,69		2 999,95	0,00
17/02/23	DARTY PC portable compta	L	3	899,99	261,37	300,00		561,37	338,62
	TOTAUX			34 282,21	32 829,90	1 113,69	0,00	33 943,59	338,62

COMPTE 218401 : MOBILIER

DATE ACHAT	INTITULE	TYPE AMORT.	DURÉE AMORT.	VALEUR D'ACHAT	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RESIDUELLE
28/11/11	Tables et chaises idéal	L	10	1 726,23	1 726,23			1 726,23	0,00
30/11/11	Mobilier idéal	L	10	863,63	863,63			863,63	0,00
14/10/15	Mobilier idéal (IKEA)	L	5	4 575,00	4 575,00			4 575,00	0,00
06/10/21	Bureau store Accueil CSCFrst (EquipT CAF 2020)	L	10	1 890,47	423,16	189,05		612,21	1 278,26
25/09/24	Mobilier accueil Place de l'Industrie (EquipT CAF 22)	L	5	359,86	19,32	19,32		340,54	319,54
30/09/24	Mobilier bureau compta (IKEA+GITA+EquipT CAF 22)	L	5	1 976,63	100,73	100,73		1 875,90	1 000,73
30/10/24	Mobilier bureau direction (IKEA+Confor+JYSK+EquipT)	L	5	1 271,95	43,91	43,91		1 228,04	43,91
	TOTAUX			12 665,77	7 588,02	353,01	0,00	7 941,03	4 722,74

27 375,21

Adresse Administrative : ACSM - 13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX

Tél. 03.27.69.62.33 - Mail : acsm@pole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsm@frat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Épinette Tél 03.27.58.24.54 Mail : acsm@epinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsm@p.fr.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél 03.61.99.68.97 Mail : acsm@presidents.coordination@yahoo.com

AMORT-CPTEs frat12/06/2025

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE
13 rue Kennedy - BP 40179 -59603 MAUBEUGE cedex

AMORTISSEMENTS SUBVENTIONS EQUIPEMENT CSCE ANNÉE 2024

INTITULE	MONTANT SUBVENTION	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
Départemnt du Nord (non amortie) (ordi.accomp.soc.&fam. Bénéf.RMI 2002)	823,22					823,22
Départemnt du Nord (non amortie) (PC + portable RGP 2008)	622,00					622,00
Total Département CSCE - 131100	1 445,22	0,00	0,00		0,00	1 445,22
CAF CSCE - 131000	839,60	839,60			839,60	0,00
1 PC portable Idéo	878,40	878,40			878,40	0,00
Vidéoprojecteur Idéo	239,19	239,19			239,19	0,00
Matériel vidéo Idéo	1 024,25	1 024,25			1 024,25	0,00
Tables & chaises Idéo	1 380,98	1 380,98			1 380,98	0,00
Agencement Idéo	159,59	159,59			159,59	0,00
Mobilier Idéo	690,91	690,91			690,91	0,00
Total CAF Idéo CSCE - 131000	4 373,32	4 373,32	0,00		4 373,32	0,00
Cloé compta (équipeT CAF Frat)	316,67	316,67			316,67	0,00
2 PC compta (équipeTCAF Frat)	200,00	200,00			200,00	0,00
Total CAF (Frat) CSCE - 131000	516,67	516,67	0,00		516,67	0,00
Cuisine CSCE	4 360,00	2 804,73	436,00		3 240,73	1 119,27
Total CAF Cuisine CSCE - 131000	4 360,00	2 804,73	436,00	0,00	3 240,73	1 119,27
6 armoires Idéo (équipeT CAF FPT)	1 131,85	1 131,85			1 131,85	0,00
HP PC tout en 1 Idéo(équipeT CAF FPT)	343,99	343,99			343,99	0,00
PC portable ASUS Idéo (équipeTCAF FPT)	399,99	399,99			399,99	0,00
Total CAF (Idéo FPT) CSCE - 131000	1 875,83	1 875,83	0,00		1 875,83	0,00
CITROEN Space Tourer (équipeT CAF)	22 085,26	9 293,96	4 417,05		13 711,01	8 374,25
Total CAF (véhic.2021) CSCE - 131000	22 085,26	9 293,96	4 417,05	0,00	13 711,01	8 374,25
Amazon 2 casques RV (CSConnectés)	419,99	312,99	107,00		419,99	0,00
Technology Co imprimante 3D (CSConnectés)	191,18	142,48	48,70		191,18	0,00
finapro PC portable (CSConnectés)	380,00	290,47	89,53		380,00	0,00
finapro PC portable Dell (CSConnectés)	384,00	269,33	114,67		384,00	0,00
Electro Dépôt mobile (CSConnectés)	67,99	47,31	20,68		67,99	0,00
Electro Dépôt 4 PC portables (CSConnectés)	735,96	512,15	223,81		735,96	0,00
Thomann zoomQ8 + zoomH5(CSConnectés)	222,80	137,35	74,27		211,62	11,18
amazon ProjectorGS2 (CSConnectés)	199,60	122,49	66,53		189,02	10,58
REGUL. ARRONDIS SUBV REELLE (2023)	-0,02				0,00	-0,02
Total CAF (CSC) CSCE - 131000	2 601,50	1 834,57	745,19		2 579,76	21,74
FEDER/G.MOQUET SUBV EQUIP CSConnectés	3 902,26	2 751,80	1 117,81		3 869,61	32,65
Total CAF (CSC) CSCE - 131000	3 902,26	2 751,80	1 117,81	0,00	3 869,61	32,65
TOTAUX	41 999,66	24 290,48	6 716,05	0,00	31 006,53	10 993,13

40 554,44

Adresse Administrative : ACSM – 13 rue Kennedy

BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Épinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmfp.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE
13 rue Kennedy - BP 40179 -59603 MAUBEUGE cedex

AMORTISSEMENTS SUBVENTIONS EQUIPEMENT CSPF ANNÉE 2024

INTITULE	MONTANT SUBVENTION	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE	
Vidéoprojecteur	199,84	199,84			199,84	0,00	
5 PC ACER	900,00	900,00			900,00	0,00	
Serveur PROXY	1 600,00	1 600,00			1 600,00	0,00	
Vitrine porte coulissante	132,98	132,98			132,98	0,00	
6 Armoires	859,92	859,92			859,92	0,00	
3 Armoires	123,58	123,58			123,58	0,00	
Licence surv.+périph.(- 2 cam.volées)	524,00	524,00			524,00	0,00	
Total CAF CSPF	4 340,32	4 340,32	0,00	0,00	4 340,32	0,00	
1 PC portable Idéo	439,20	439,20			439,20	0,00	
2 Vidéoprojecteurs Idéo	478,42	478,42			478,42	0,00	
Matériel vidéo Idéo	1 024,26	1 024,26			1 024,26	0,00	
Tables & chaises Idéo	1 380,98	1 380,98			1 380,98	0,00	
Mobilier Idéo	690,91	690,91			690,91	0,00	
1 PC Compaq Idéo	316,80	316,80			316,80	0,00	
Total CAF Idéo CSPF	4 330,57	4 330,57	0,00	0,00	4 330,57	0,00	
Cloé compta (équipeT Frat)	316,67	316,67			316,67	0,00	
2 PC compta (équipeT Frat)	200,00	200,00			200,00	0,00	
Total CAF (Frat) CSPF	516,67	516,67	0,00	0,00	516,67	0,00	
DPT équipement informatQ DSL	1 502,00	1 502,00			1 502,00	0,00	
Total CAF CSPF	1 502,00	1 502,00	0,00	0,00	1 502,00	0,00	
PC portable Acer Idéo	351,20	351,20			351,20	0,00	
2 sèche mains idéo	501,87	501,87			501,87	0,00	
Mobilier BUT Idéo	941,53	941,53			941,53	0,00	
Billard + fauteuils idéo	1 049,60	1 049,60			1 049,60	0,00	
Total CAF Idéo (invesT FPT)CSPF	2 844,20	2 844,20	0,00	0,00	2 844,20	0,00	
autolaveuse karcher	1 059,98	693,50	212,00		905,50	154,48	2024 = 1059,98/5
destructeur fellowes	184,00	184,00			184,00	0,00	
LENOVO PC+imprimante+TV led	1 286,40	1 286,40			1 286,40	0,00	
mobilier bureaux+armoires+sièges	4 034,16	2 680,52	705,96		3 386,48	647,68	2024 = 4034,16/5-15,11-85;
chariots+chaises	1 295,15	411,98	129,52		541,50	753,65	2024 = 1295,15/10
Total CAF (invesT 2018)CSPF	7 859,69	5 256,40	1 047,48	0,00	6 303,88	1 555,81	
tablettes+PC+consoles	8 064,67	8 064,67			8 064,67	0,00	
4 tablettes LENOVO volées 15/02/2024 (800x60%)	-480,00	-480,00			-480,00	0,00	
Triporteur Flightcase	3 822,00	2 510,30	764,40		3 274,70	547,30	2024 = 3822/5
Total CAF(invesT Ludo2020)CSPF	11 406,67	10 094,97	764,40	0,00	10 859,37	547,30	
CITROEN Space Tourer (équipeTCAF)	22 085,37	9 294,00	4 417,07		13 711,07	8 374,30	2024 = 22085,37/5
Total CAF (véhic.2021)CSPF - 131002	22 085,37	9 294,00	4 417,07	0,00	13 711,07	8 374,30	
Thomann zoomQ8 + zoomH5 (CSCConnectés)	231,08	141,82	9,68		151,50	79,58	2024 = 231,08/3/366*46
volé 15/02/2024	-231,08	-141,82	-9,68		-151,50	-79,58	777000
Total CAF (CSCConnectés)CSPF - 131002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DPT AIL CUISINE CSPF	2 000,00	0,00			0,00	2 000,00	2023 = 0 (attente réalisation)
Total DPT - 131002	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	
FEDER/G.MOQUET SUBV EQUIP CSConne	346,61	212,72	14,52		227,24	119,37	2024 = 346,61/3/366*46
Thomann volé 15/02/2024	-346,61	-212,72	-14,52		-227,24	-119,37	777000
Total CAF (CSC) CSCE - 131000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAUX	56 885,49	38 179,13	6 228,95	0,00	44 408,08	12 477,41	

Adresse Administrative : ACSM – 13 rue Kennedy

BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Epinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmfp.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE

13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex

AMORTISSEMENTS SUBVENTIONS EQUIPEMENT EVS ANNÉE 2024

INTITULE	MONTANT SUBVENTION	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	DIMINUTION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE	
WEBA EVS (05/10/2023)	720,08	21,70	157,04		178,74	541,34	2024 + régul. 2023 = 720,08/5 + (720,08/5*88/365-21,7)
GIFI EVS (29/11/2023)	67,74	0,79	14,02		14,81	52,93	2024 + régul. 2023 = 67,74/5 + (67,74/5*34/365-0,79)
MAD & CO EVS (30/11/2023)	126,40	1,39	26,11		27,50	98,90	2024 + régul. 2023 = 126,4/5 + 126,4/5*32/365-1,39
France BARNUMS (20/09/2024)	3 622,20		101,94		101,94	3 520,26	2024 = 3622,27/10*103/366
UNIVERS AUTO TOYOTA PROACE VERSO NOIR (11/	42 239,01		484,71		484,71	41 754,30	2024 = 42239,01/5*21/366
Total CAF (80%) EVS 131003	46 775,43	23,88	783,82	0,00	807,70	45 967,73	
WEBA EVS (05/10/2023) (20%)	180,02	21,70	22,98		44,68	135,34	2024 - régul. 2023 = 180,02/5 + (180,02/5*88/365-21,7)
GIFI EVS (29/11/2023) (20%)	16,94	0,79	2,92		3,71	13,23	2024 - régul. 2023 = 16,94/5 + (16,94/5*34/365-0,79)
MAD & CO EVS (30/11/2023) (20%)	31,60	1,39	5,48		6,87	24,73	2024 - régul. 2023 = 31,6/5 + 31,6/5*32/365-1,39
AMAZON Surface pro 9 + assurance (07/06/24)	1 462,19		276,99		276,99	1 185,20	2024 = 1462,19/3*208/366
UNIVERS AUTO TOYOTA PROACE VERSO NOIR (11/	10 559,75		121,18		121,18	10 438,57	2024 = 10559,75/5*21/366
Total FLUNCH EVS 131003	12 250,50	23,88	429,55	0,00	453,43	11 797,07	
TOTAUX	59 025,93	47,76	1 213,37	0,00	1 261,13	57 764,80	

Adresse Administrative : ACSM – 13 rue Kennedy

BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX Mail : acsmpole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03.27.65.87.97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Épinette tél 03.27.58.24.54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03.27.64.35.31 Mail : acsmpf.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél.03.61.99.68.97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX et SOCIOCULTURELS DE MAUBEUGE
13 rue Kennedy - BP 40179 - 59603 MAUBEUGE cedex

AMORTISSEMENTS SUBVENTIONS EQUIPEMENT FRAT ANNÉE 2024

INTITULE	MONTANT SUBVENTION	AM. CUM. DEB. EX.	DOTATION DE L'EX.	ÉVALUATION DE L'EX.	AM. CUM. FIN EX.	VALEUR RÉSIDUELLE
AGEFIPH	3 588,45	3 588,45			3 588,45	0,00
131020						
CRAM	4 000,00	4 000,00			4 000,00	0,00
131030						
VILLE (CRAM)	2 924,50	2 924,50			2 924,50	0,00
131810						
CAF Frat	9 264,61	9 264,61			9 264,61	0,00
131101						
Ville investissement Frat	11 550,00	11 550,00			11 550,00	0,00
131420						
Fraternité 1ère tranche						
131200 - Invest. Région Frat	45 052,19					
131210 - Invest. Région Frat	29 949,37					
131300 - Invest. Département Frat	22 867,35					
131400 - Invest. Commune Frat	22 867,35	125 909,84	5 003,04		130 912,88	119 239,21
131600 - Invest. CAF Frat	86 485,19					
131800 - Invest. Ville travaux Frat	10 075,20					
131900 - Invest. Comm. BFCC Frat	32 855,44					
	250 152,09					
Fraternité 2ème tranche						
131410 - Invest. Ville 2ème tranche	31 062,25	25 744,81	1 161,42		26 906,23	31 164,80
131700 - Invest. Cseil Gal 2è tranche	27 008,78					
	58 071,03					
1 PC portable Idéo	439,20	439,20			439,20	0,00
Vidéoprojecteur Idéo	239,19	239,19			239,19	0,00
Matériel vidéo Idéo	1 024,26	1 024,26			1 024,26	0,00
Tables & chaises Idéo	1 380,98	1 380,98			1 380,98	0,00
Agencement Idéo	1 447,19	1 447,19			1 447,19	0,00
Mobilier Idéo	690,90	690,90			690,90	0,00
1 PC Compaq Idéo	316,80	316,80			316,80	0,00
Total CAF Idéo Frat - 131001	5 538,52	5 538,52	0,00		5 538,52	0,00
Cloé compta (équipeT CAF Frat)	316,66	316,66			316,66	0,00
2 PC compta (équipeTCAF Frat)	200,00	200,00			200,00	0,00
Réfrigérateur (équipeTCAF Frat)	450,00	450,00			450,00	0,00
Total CAF Frat - 131001	966,66	966,66	0,00		966,66	0,00
Mobilier IKEA Idéo (équipeTCAF FPT)	3 660,00	3 660,00			3 660,00	0,00
Total CAF (Idéo FPT) FRAT - 131001	3 660,00	3 660,00	0,00	0,00	3 660,00	0,00
Triporteur (équipeTCAF Ludo20 Frat)	3 002,89	1 831,36	600,58		2 431,94	570,95
Fance Barnum (équipeT CAF Luso20Frat)	2 225,19	1 557,64	445,04		2 002,68	222,51
Total CAF Frat - 131001	5 228,08	3 389,00	1 045,62		4 434,62	793,46
cuisine Frat (investT20)(Someubles20)	1 264,00	768,10	252,80		1 020,90	243,10
cuisine Frat (investT20)(10ans)	2 616,34	615,26	261,63		876,89	1 739,45
cuisine Frat (investT20)(5ans)	2 999,14	1 459,31	599,83		2 059,14	940,00
Total CAF Frat - 131001	6 879,48	2 842,67	1 114,26	0,00	3 956,93	2 922,55
CITROEN Space Tourer (équipeTCAF)	22 085,26	9 293,96	4 417,05		13 711,01	8 374,25
Total CAF (véhic.2021)FRAT - 131001	22 085,26	9 293,96	4 417,05	0,00	13 711,01	8 374,25
CAF CSConnectés amazon	496,79	363,41	133,38		496,79	0,00
CAF CSConnectés finapro	1 199,98	874,50	325,48		1 199,98	0,00
Total CAF Frat - 131001	1 696,77	1 237,91	458,86	0,00	1 696,77	0,00
FEDER/GUY MOQUET CSConnectés amazon	745,19	545,12	200,07		745,19	0,00
FEDER/GUY MOQUET CSConnectés amazon	1 799,97	1 311,76	488,21		1 799,97	0,00
Total CAF Frat - 131001	2 545,16	1 856,88	688,28	0,00	2 545,16	0,00
RENAULT Master CJS	6 300,00	1 874,47	1 260,00		3 134,47	3 165,53
Total CAF (véhicule CJS) FRAT - 131001	6 300,00	1 874,47	1 260,00	0,00	3 134,47	3 165,53
CITROEN Jumpy	17 159,26	3 290,82	3 431,85		6 722,67	10 436,59
Total CAF (véhicule 2023) FRAT - 131001	17 159,26	3 290,82	3 431,85	0,00	6 722,67	10 436,59
Mobilier accueil place industrie(équipTCAF22)	143,95		7,73		7,73	136,22
Mobilier bureau compta Frat (équipTCAF22)	790,65		40,29		40,29	750,36
Mobilier bureau direction Frat (équipTCAF22)	508,78		17,56		17,56	491,22
Total CAF Frat - 131001	1 443,38	0,00	65,58	0,00	65,58	1 377,80
TOTAUX	413 053,25	216 933,10	18 645,96	0,00	235 579,06	177 474,19
	73 502,57	24 752,37	12 481,50		37 233,87	
		9 198,52	0,00		9 198,52	

Adresse Administrative : ACSM – 13 rue Kennedy

BP 40179 - 59603 MAUBEUGE CEDEX Mail : acsm.pole.secretariat@yahoo.fr

Centre Social de la Fraternité Tél 03 27 65 87 97 Mail : acsmfrat.secretariat@yahoo.fr

Centre Socioculturel de l'Épinette Tél 03 27 58 24 54 Mail : acsmepinette.secretariat@yahoo.fr

Centre Social des Provinces Françaises Tél 03 27 64 35 31 Mail : acsmfp.secretariat@yahoo.fr

EVS Les Présidents Tél 03 61 99 68 97 Mail : acsmpresidents.coordination@yahoo.com